



红霖股份
NEEQ:839253

济南红霖实业股份有限公司
Jinan Hong Lin Industrial Co.,LTD



半年度报告

— 2021 —

目录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	13
第五节	股份变动和融资	15
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	18
第七节	财务会计报告	20
第八节	备查文件目录	72

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。

公司负责人刘建晖、主管会计工作负责人张丛丛及会计机构负责人（会计主管人员）张丛丛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
1、实际控制人不当控制风险	公司实际控制人为刘建晖，截至本报告出具之日，刘建晖实际控制公司 50%的股份。刘建晖为公司创始人，公司成立后，一直负责公司的经营管理，对公司生产经营、财务决策、人事任免、利润分配等公司重大事项均具有控制权。若实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司经营和财务决策、重大人事任免和利润分配等方面进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。
2、市场竞争加剧风险	经过多年的发展，包装印刷行业形成了区域割据、企业规模普遍较小、行业集中度较低的特征。随着行业市场需求的进一步扩大，未来将会有更多规模较大、实力较强的企业加入到行业的竞争中来，并在提升服务和开拓市场方面增加投入。如果公司未来不能进一步提升服务质量和经营管理水平，在保住已有市场份额的基础上积极开拓新市场，则有可能面临行业竞争加剧所导致的市场地位下降的风险。
3、供应商相对集中风险	公司主要原材料为瓦楞、白板纸等，为发挥集中采购的优势以控制采购成本，公司挑选优质的供应商并建立长期稳定的合作关系，形成了较为集中的供应商体系，2021 年上半年，公司向前五大供应商采购原材料占同期采购总额的比例为 63.79%，占比相对较高。目前公司所需原材料市场货源充足，但若主要供应商因经营状况发生变化或与公司的合作关系发生

	变化导致其不能足额、按时、保质的供货，会对公司正常经营造成不利影响。
4、下游客户需求波动风险	公司的下游行业主要为食品、农产品等行业，公司的生产规模和产品规模主要依赖于下游行业客户的市场需求，因此下游行业的发展状况对公司所处行业的兴衰起着关键性的作用。如果下游行业受到宏观经济、行业政策等因素影响出现波动，将会对公司扩展新客户产生较大影响。
5、原材料价格波动风险	公司为包装印刷企业，生产所需原材料主要为瓦楞、白板纸等。原材料均为市场化产品，市场供应充足。公司已与供应商建立了长期稳定的业务合作关系，供货渠道可靠、货源充足，原材料不存在技术垄断或贸易风险。报告期内，公司原材料采购价格波动整体平稳，但如果出现受宏观经济、行业因素的影响，原材料的市场供应和市场价格发生较大波动，将会直接影响到本公司产品的成本和利润水平。
6、核心技术人员流失的风险	目前，国内从事包装印刷的企业较多，随着行业的发展，企业间的竞争会越发激烈，对公司的设计水平、工艺制作及生产设备等都提出了较高的要求。公司现有高级资质的设计师多名，公司的熟练技术人员在产品生产、工艺改进等方面积累了宝贵的经验。若上述核心技术人员或熟练技工流失，将对公司的生产经营及产品研发造成较大的不利影响。
7、若未来环保政策出现重大变化，存在公司无法根据环境保护主管部门的要求办理排污许可证的风险	根据公司环境保护主管部门的证明，公司暂无需办理排污许可证，公司排放的噪声、废气和废水均达到了规定的标准，具备环保设施正常运转的条件。公司已经制定了环境管理制度，公司、实际控制人均承诺将根据环境保护主管部门的要求及时办理排污许可证。但若未来环保政策出现重大变化，存在公司无法根据环境保护主管部门的要求办理排污许可证的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期减少营业利润急剧下滑风险，本期公司营业利润为-2,880,628.00元，较去年同期上涨了54.05%。公司贯彻落实股份公司制定“细分客户、聚焦服务、园区发展、利润优先”的战略规划，坚持执行“品牌包装一体化”方案，通过设计和策划作为业务桥梁，用优质的服务密切联系客户，深挖大客户，为客户产品提供更多的附加值，扩大销售规模，争取利润最大化。

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、红霖股份、股份公司	指	济南红霖实业股份有限公司
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
招商证券、主办券商	指	招商证券股份有限公司
董事会	指	济南红霖实业股份有限公司董事会
监事会	指	济南红霖实业股份有限公司监事会

报告期、本期	指	2021年1月1日-2021年6月30日
上年同期	指	2020年1月1日-2020年6月30日
期末	指	2021年6月30日
上年期末	指	2020年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	济南红霖实业股份有限公司
英文名称及缩写	Jinan Hong Lin Industrial Co.,LTD -
证券简称	红霖股份
证券代码	839253
法定代表人	刘建晖

二、 联系方式

董事会秘书	张丛丛
联系地址	济南市长清区平安南路 7599 号
电话	0531-66699189
传真	0531-66699189
电子邮箱	872960145@qq.com
公司网址	http://www.hlbz.com.cn
办公地址	济南市长清区平安南路 7599 号
邮政编码	250300
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	董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 1 月 10 日
挂牌时间	2016 年 9 月 22 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-C23 印刷和记录媒介复制业-C2319-包装装潢及其他印刷
主要业务	瓦楞类纸制产品包装的研发、销售、生产和设计服务
主要产品与服务项目	瓦楞类纸制产品包装的研发、销售、生产和设计服务
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）	23,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（刘建晖）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（刘建晖），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	9137011372624010X1	否
注册地址	山东省济南市长清区平安南路 7599 号	否
注册资本（元）	23,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	招商证券

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	6,716,771.60	13,140,108.68	-48.88%
毛利率%	10.75%	-10.86	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,646,425.71	-6,187,235.97	57.23%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,744,105.23	-6,639,868.18	58.67%
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）	-14.10%	-21.64%	-
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）	-14.16%	-23.51%	-
基本每股收益	-0.12	-0.27	55.56%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	150,303,191.80	138,825,047.39	8.27%
负债总计	133,312,024.35	118,977,922.85	12.05%
归属于挂牌公司股东的净资产	17,415,657.29	20,018,012.70	-13.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.76	0.87	-12.64%
资产负债率%（母公司）	86.97%	84.17%	-
资产负债率%（合并）	88.70%	85.70%	-
流动比率	0.33	0.32	-
利息保障倍数	-2.41	-6.38	-

(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	5,721,916.85	3,945,167.21	45.04%
应收账款周转率	4.95	2.03	-
存货周转率	0.07	3.06	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	8.27%	-2.70%	-
营业收入增长率%	-48.88%	-35.09%	-
净利润增长率%	54.05%	-34.47%	-

（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

报告期内，公司的商业模式发生了变化。公司商业模式由设计生产型公司向园区建设经营及投资控股型公司转变。

公司从原有的瓦楞纸制品包装的研发、生产、销售业务和设计服务中剥离了生产模块，由于食品包装行业的产能严重过剩，利润越来越低，包装生产行业向着全产业链方向布局、向全国区域布局和行业整合，公司现有模式无法在该领域具备竞争优势，行业前景相对不乐观，公司经营情况一直处于亏损状态，因此公司果断的进行了调整，于2020年10月将济南红霖原创包装有限公司70%的股权出让给青岛海之丰彩纸业有限公司，公司参股济南红霖原创包装有限公司30%。

公司定位以营销策划、品牌包装设计、书刊设计制版、广告摄影、文化馆和博物馆设计为驱动，将充分发挥机制优势和产品版权优势，凝聚设计人才，深挖客户，提高产品利润率及客户附加值。

公司同时将增加工程建设管理资质，逐步进入园区项目开发管理和销售领域，利润模式为管理服务和增量利润分享模式。

（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		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	6,888,902.19	4.56%	5,770,612.95	4.16%	19.38%
应收票据	0		304,000.00	0.22%	-
应收账款	1,034,022.13	0.69%	1,677,695.89	1.21%	-38.37%
存货	377,819.92	0.25%	452,265.23	0.33%	-16.46%
长期股权投资	2,469,518.79	1.64%	2,469,518.79	1.78%	0%
固定资产	42,815,716.80	28.37%	44,208,279.39	31.84%	-3.15%
在建工程	69,031,027.53	45.73%	58,083,442.11	41.84%	18.85%
无形资产	18,332,031.31	12.14%	18,513,153.49	13.43%	-0.98%
预付账款	4,752,383.84	3.16%	1,014,924.55	0.73%	368.25%
短期借款	32,000,000.00	21.20%	27,000,000.00	19.45%	18.52%
长期应付款	75,605,140.30	50.30%	70,405,140.30	50.72%	7.39%

其他应付款	8,644,889.85	5.75%	4,019,009.22	2.90%	115.10%
-------	--------------	-------	--------------	-------	---------

项目重大变动原因:

应收账款较去年减少 38.37%，主要原因系本期应收账款收回部分所致。

预付账款较去年增加 368.25%，主要原因系公司付款工程款较多所致。

其他应付款较去年增加 115.10%，主要原因系公司收到工程方的保证金及向个人借款所致。

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	6,716,771.60	100%	13,140,108.68	100%	-48.80%
营业成本	5,994,981.65	89.25%	14,567,412.60	110.86%	-58.85%
销售费用	441,880.28	6.58%	1,238,400.52	9.42%	-64.32%
管理费用	1,673,974.21	24.92%	1,884,928.35	14.34%	-11.19%
研发费用	569,119.58	8.47%	1,078,086.54	8.20%	-47.21%
净利润	-2,880,628.00	-42.89%	-6,268,488.07	-47.70%	54.05%
经营活动产生的现金流量净额	5,721,916.85	-	3,945,167.21	-	45.04%
投资活动产生的现金流量净额	-9,603,454.69	-	-8,478,220.61	-	13.27%
筹资活动产生的现金流量净额	5,000,000.00	-	644,782.50	-	675.46%

项目重大变动原因:

营业收入较上期减少 48.80%，主要原因系公司剥离生产导致营业收入降低所致；

营业成本较上期减少 66.02%，主要原因系公司剥离生产后营业收入降低，营业成本也相应降低所致。

销售费用较上期减少 64.32%，主要原因系公司收入降低导致运费减少，销售人员报酬减少所致。

研发费用较上期减少 47.21%，主要原因系公司本期参与研发发生的费用降低所致。

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 45.04%，主要原因系营业收入减少及生产剥离产生的员工工资相对减少、税收减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 675.46%，主要原因系本期短期借款增加所致。

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	97,679.52
非经常性损益合计	97,679.52
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况**(一) 会计数据追溯调整或重述情况**

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

2018年12月7日，财政部修订发布了《企业会计准则第21号—租赁》(以下简称“新租赁准则”)。公司自2021年1月1日起执行前述新租赁准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于2021年1月1日起按新租赁准则要求进行财务报表列报。新租赁准则的实施对本公司财务报表没有影响。

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
山东新红霖文化传媒有限公司	子公司	品牌包装的研发、设计、策划及销售业务	3,000,000.00	3,568,248.43	-1,126,196.36	4,620,236.98	-403,541.59
济南纸男孩物业管理有限公司	子公司	物业管理、房屋租赁	500,000.00	162,571.08	-119,840.32	1,179,584.79	-320,715.81
济南红霖原创包装有	参股公	品牌包装的研	5,000,000.00	11,830,728.41	3,151,500.19	8,683,200.12	-1,813,306.95

限公司	司	发、 设 计、 策 划 及 生 产 业 务					
-----	---	--	--	--	--	--	--

(二) 主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
济南红霖原创包装有限公司	与公司属于上下游业务关系	负责公司包装业务的外协生产

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

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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.(五)
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.(六)
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) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响:

公司 2019 年 4 月 17 日向曹建军借款 200,000.00 元、2020 年 1 月 21 日及 2021 年 2 月 9 日分别向李新借款 500,000.00 和 400,000.00 元, 借款行为不会影响公司的正常生产经营活动的开展, 不会对公司的未来财务状况和经营成果产生不利影响, 不会损害公司和股东的利益。曹建军、李新与公司不存在关联关系, 此次借款不构成关联交易。

（三） 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

（四） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	37,000,000.00	1,782,103.60
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	3,000,000.00	222,748.00
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

公司于本期向关联方山东玉堂酱园有限责任公司，销售产品共计 222,748.00 元；向关联方济南红霖原创包装有限公司，购买产品 182,103.60 元，关联方山东平安建设集团有限公司向公司提供劳务、工程服务共 1,600,000.00 元。

济南玉堂酱园有限责任公司是持有本公司 5%以上股份的股东、本公司董事侯平女士的关系密切的家庭成员有重大影响的公司；济南红霖原创包装有限公司是公司的参股子公司；山东平安建设集团有限公司是持有本公司 5%以上股份的股东王相力的关系密切的家庭成员有影响的公司。

（五） 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
	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年9月22日		正在履行中
	董监高	同业竞争承诺	2016年9月22日		正在履行中
	其他股东	同业竞争承诺	2016年9月22日		正在履行中
	实际控制人或控股股东	其他承诺（减少与规范关联交易及不占用公司资产）	2016年9月22日		正在履行中
	董监高	其他承诺（减少与规范关联交易及不占用公司资产）	2016年9月22日		正在履行中
	其他股东	其他承诺（减少与规范关联交易及不占用公司资产）	2016年9月22日		正在履行中
	董监高	其他承诺（关于诚信状况的书面声明）	2016年9月22日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

(六) 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
房屋建筑物	固定资产	抵押	21,292,678.66	14.17%	用于公司经营贷款，进行抵押增信。
土地使用权	无形资产	抵押	18,328,664.63	12.14%	用于公司经营贷款，进行抵押增信。
货币资金	其他应收款	其他（保证金）	416,440.64	0.28%	农民工保证金
总计	-	-	40,037,783.93	26.59%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

资产权利受限对公司无影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	11,729,166	51%	0	11,729,166	51%
	其中：控股股东、实际控制人	2,375,000	10.33%	0	2,375,000	10.33%
	董事、监事、高管	9,187,500	39.95%	0	9,187,500	39.95%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	11,270,834	49%	0	11,270,834	49%
	其中：控股股东、实际控制人	7,125,000	30.98%	0	7,125,000	30.98%
	董事、监事、高管	9,562,500	41.58%	0	9,562,500	41.58%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		23000000	-	0	23,000,000	-
普通股股东人数						8

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	刘建晖	9,500,000	0	9,500,000	41.30%	7,125,000	2,375,000	0	0
2	张水兴	6,000,000	0	6,000,000	26.10%	0	6,000,000	0	0
3	济南红霖投资合伙企业（有限合伙）	2,000,000	0	2,000,000	8.70%	1,333,334	666,666	0	0
4	侯平	2,000,000	0	2,000,000	8.70%	1,500,000	500,000	0	0
5	张雷	1,250,000	0	1,250,000	5.43%	937,500	312,500	0	0
6	王相力	1,250,000	0	1,250,000	5.43%	0	1,250,000	0	0
7	王克勇	500,000	0	500,000	2.17%	0	500,000	0	0
8	陈素华	500,000	0	500,000	2.17%	0	500,000	0	0
合计		23,000,000	0	23,000,000	100%	10,895,834	12,104,166	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：股东刘建晖系公司股东红霖投资之普通合伙人兼任执行事务合伙人；股东王相力与董事会秘书、红霖投资之有限合伙人张丛丛系夫妻关系。其他人员之间无关联关系。

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) 报告期内的股票发行情况

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
刘建晖	董事长兼总经理	男	1968年11月	2019年6月15日	2022年6月14日
侯平	董事	女	1962年11月	2019年6月15日	2022年6月14日
李振伟	董事	男	1986年3月	2019年6月15日	2022年6月14日
张水兴	董事	男	1968年11月	2019年6月15日	2022年6月14日
祝冰洁	董事	女	1984年2月	2019年6月15日	2022年6月14日
张雷	监事会主席	男	1973年3月	2019年6月15日	2022年6月14日
高晓	职工监事	女	1987年6月	2019年6月15日	2022年6月14日
刘燕	监事	女	1987年3月	2019年6月15日	2022年6月14日
张丛丛	董事会秘书兼财务负责人	女	1989年4月	2019年6月15日	2022年6月14日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					2

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员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
管理人员	17	11
生产人员	67	0
销售人员	7	9
技术人员	23	15
员工总计	114	35

本期在职员工人数变化较大，主要原因系公司剥离生产，车间工人和部分技术人员现归属于公司参股公司济南红霖原创包装有限公司所致。

(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	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	六(一)	6,888,902.19	5,770,612.95
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	六(二)		304,000.00
应收账款	六(三)	1,034,022.13	1,677,695.89
应收款项融资			
预付款项	六(四)	4,752,383.84	1,014,924.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六(五)	1,278,907.85	2,443,182.49
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六(六)	377,819.92	452,265.23
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	六(七)	2,722,383.42	2,045,272.03
流动资产合计		17,054,419.35	13,707,953.14
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	六(十)	2,469,518.79	2,469,518.79
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	六（八）	42,815,716.80	44,208,279.39
在建工程	六（九）	69,031,027.53	58,083,442.11
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六（十一）	18,332,031.31	18,513,153.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六（十二）	83,085.02	68,634.47
递延所得税资产			
其他非流动资产	六（十三）	517,393.00	1,774,066.00
非流动资产合计		133,248,772.45	125,117,094.25
资产总计		150,303,191.80	138,825,047.39
流动负债：			
短期借款	六（十四）	32,000,000.00	27,000,000.00
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	六（十五）	7,183,024.96	7,645,356.01
预收款项			
合同负债	六（十六）	3,127,317.87	3,059,349.38
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六（十七）	2,850.00	71,132.48
应交税费	六（十八）	168,958.19	112,303.21
其他应付款	六（十九）	8,644,889.85	4,019,009.22
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	六（二十）	406,551.33	397,715.42
流动负债合计		51,533,592.20	42,304,865.72
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	六（二十一）	75,605,140.30	70,405,140.30
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六（二十二）	6,173,291.85	6,267,916.83
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		81,778,432.15	76,673,057.13
负债合计		133,312,024.35	118,977,922.85
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六（二十三）	23,000,000.00	23,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六（二十四）	13,470,073.08	13,426,002.78
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	六（二十五）	-19,054,415.79	-16,407,990.08
归属于母公司所有者权益合计		17,415,657.29	20,018,012.70
少数股东权益		-424,489.84	-170,888.16
所有者权益（或股东权益）合计		16,991,167.45	19,847,124.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		150,303,191.80	138,825,047.39

法定代表人：刘建晖

主管会计工作负责人：张丛丛

会计机构负责人：张丛丛

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		5,839,950.14	3,783,449.31
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			304,000.00
应收账款	十四（一）	301,532.78	421,993.94
应收款项融资			
预付款项		3,871,243.95	308,767.47
其他应收款	十四（二）	1,205,115.36	2,372,277.39
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		377,819.92	452,265.23
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		2,699,681.60	2,035,315.75
流动资产合计		14,295,343.75	9,678,069.09
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	十四（三）	3,474,518.79	3,499,518.79
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		42,730,424.59	44,148,024.00
在建工程		69,127,700.10	58,180,114.68
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		18,328,664.63	18,509,186.81
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		517,393.00	1,774,066.00
非流动资产合计		134,178,701.11	126,110,910.28
资产总计		148,474,044.86	135,788,979.37
流动负债：			
短期借款		32,000,000.00	27,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		6,689,372.58	6,208,084.61
预收款项			
合同负债		1,415,619.91	284,094.96
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			
应交税费		162,323.15	112,053.88
其他应付款		6,905,389.78	3,979,509.15
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		184,030.59	36,932.34
流动负债合计		47,356,736.01	37,620,674.94
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		75,605,140.30	70,405,140.30
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		6,173,291.85	6,267,916.83
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		81,778,432.15	76,673,057.13
负债合计		129,135,168.16	114,293,732.07
所有者权益（或股东权益）：			
股本		23,000,000.00	23,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		13,459,470.47	13,459,470.47
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		-17,120,593.77	-14,964,223.17
所有者权益（或股东权益）合计		19,338,876.70	21,495,247.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		148,474,044.86	135,788,979.37

（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		6,716,771.60	13,140,108.68
其中：营业收入	六（二十六）	6,716,771.60	13,140,108.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,776,332.68	19,861,228.96

其中：营业成本	六（二十六）	5,994,981.65	14,567,412.60
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	六（二十七）	247,207.97	288,890.10
销售费用	六（二十八）	441,880.28	1238400.52
管理费用	六（二十九）	1,673,974.21	1884928.35
研发费用	六（三十）	569,119.58	1078086.54
财务费用	六（三十一）	849,168.99	803,510.85
其中：利息费用		845,698.35	860,848.54
利息收入		-440.17	-59,125.69
加：其他收益	六（三十二）	97,679.52	
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）	六（三十三）	32,284.74	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,929,596.82	-6,721,120.28
加：营业外收入	六（三十四）	69,000.12	452,682.21
减：营业外支出	六（三十五）	20,031.30	50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,880,628.00	-6,268,488.07
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,880,628.00	-6,268,488.07
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）		-2,880,628.00	
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）		-234,202.29	-81,252.10
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,646,425.71	-6,187,235.97
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		-2,880,628.00	-6,268,488.07
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,646,425.71	-6,187,235.97
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-234,202.29	-81,252.10
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.12	-0.27
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.12	-0.27

法定代表人：刘建晖 主管会计工作负责人：张丛丛 会计机构负责人：张丛丛

（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	十四（四）	1,233,425.07	10,432,280.99
减：营业成本	十四（四）	1,606,779.98	12,422,189.61
税金及附加		240,295.45	280,619.07
销售费用		24,051.86	1,042,230.47

管理费用		869,063.76	950,675.72
研发费用			1,078,086.54
财务费用		848,563.85	804,889.46
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		97,679.52	
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）		32,284.74	
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）		-2,225,365.57	-6,146,409.88
加：营业外收入		69,000.00	452,471.49
减：营业外支出		5.03	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,156,370.60	-5,693,938.39
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,156,370.60	-5,693,938.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,156,370.60	-5,693,938.39
（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		-2,156,370.60	-5,693,938.39

七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
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		10,015,743.64	21,181,453.43
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	六（三十六）（1）	9,978,947.19	7,698,143.15
经营活动现金流入小计		19,994,690.83	28,879,596.58
购买商品、接受劳务支付的现金		3,806,715.81	15,351,102.81
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		1,551,719.68	3,987,359.43
支付的各项税费		319,649.57	1,255,685.79
支付其他与经营活动有关的现金	六（三十六）（2）	8,594,688.92	4,340,281.34
经营活动现金流出小计		14,272,773.98	24,934,429.37
经营活动产生的现金流量净额		5,721,916.85	3,945,167.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,525,000.00	
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		72,054.54	
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		1,597,054.54	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,200,509.23	8,478,220.61
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		11,200,509.23	8,478,220.61
投资活动产生的现金流量净额		-9,603,454.69	-8,478,220.61
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		59,000,000.00	28,450,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		59,000,000.00	28,450,000.00
偿还债务支付的现金		54,000,000.00	27,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			805,217.50
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		54,000,000.00	27,805,217.50
筹资活动产生的现金流量净额		5,000,000.00	644,782.50
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		1,118,462.16	-3,888,270.90
加：期初现金及现金等价物余额		5,354,172.31	8,205,372.13
六、期末现金及现金等价物余额		6,472,634.47	4,317,101.23

法定代表人：刘建晖 主管会计工作负责人：张丛丛 会计机构负责人：张丛丛

（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		4,601,067.56	17,911,399.31
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,745,906.51	7,203,927.49
经营活动现金流入小计		13,346,974.07	25,115,326.80
购买商品、接受劳务支付的现金		1,521,293.63	11,160,924.67

支付给职工以及为职工支付的现金		547,407.89	3,115,472.78
支付的各项税费		236,533.61	1,170,240.70
支付其他与经营活动有关的现金		4,381,610.50	1,894,441.85
经营活动现金流出小计		6,686,845.63	17,341,080
经营活动产生的现金流量净额		6,660,128.44	7,774,246.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,525,000.00	
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		72,054.54	
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		1,597,054.54	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,200,509.23	8,454,334.18
投资支付的现金			2,151,300
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		11,200,509.23	10,605,634.18
投资活动产生的现金流量净额		-9,603,454.69	-10,605,634.18
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		59,000,000.00	28,450,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		59,000,000.00	28,450,000.00
偿还债务支付的现金		54,000,000.00	27,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			805,217.50
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		54,000,000.00	27,805,217.50
筹资活动产生的现金流量净额		5,000,000.00	644,782.50
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		2,056,673.75	-2,186,604.88
加：期初现金及现金等价物余额		3,367,008.67	3,891,342.98
六、期末现金及现金等价物余额		5,423,682.42	1,704,738.10

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

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

附注事项索引说明:

三(一)1、2018年12月7日,财政部修订发布了《企业会计准则第21号—租赁》(以下简称“新租赁准则”)。公司自2021年1月1日起执行前述新租赁准则,并根据前述准则关于衔接的规定,于2021年1月1日起按新租赁准则要求进行财务报表列报。新租赁准则的实施对本公司财务报表没有影响。

三(一)2、公司的生产经营存在较明显的季节性特征,生产与销售旺季通常在第三季度和第四季度。公司主要销售产品为纸制品包装盒,就目前现状,国民对于礼盒的需求大多在中秋节和春节两个季节,从而公司的产品生产和销售会根据客户的需求量而变动,因此主营业务会受季节性影响。

三(一)3、本报告期合并范围减少了济南红霖原创包装有限公司,公司于2020年10月向青岛海之丰彩纸业股份有限公司转让济南红霖原创包装有限公司70%的股份,自此公司持有济南红霖原创包装有限公司30%的股份,成为红霖股份的参股公司。

(二) 财务报表项目附注

济南红霖实业股份有限公司 2020年半年度财务报表附注

(除另有注明外,所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

（一）公司设立

济南红霖实业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于 2001 年 1 月 10 日，由自然人刘建晖、高梦、刘兵、宋乃铭、王华共同出资设立，注册资本人民币 50.00 万元。

公司设立时公司股权结构如下：

股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
刘建晖	18.63	37.26	货币
高梦	14.27	28.54	货币
刘兵	13.60	27.20	货币
宋乃铭	2.00	4.00	货币
王华	1.50	3.00	货币
<u>合计</u>	<u>50.00</u>	<u>100.00</u>	

此次出资由山东中大会计师事务所有限责任公司审验，并出具了中大会验字[2000]845 号验资报告。

（二）公司的历次股本变更

1. 第一次股权转让

2003 年 11 月 28 日，根据股东会决议，股东刘兵、宋乃铭、王华将所持公司股权转让给股东高梦、刘建晖、高秀雪。

本次股权转让后公司股权结构如下：

股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
刘建晖	30.00	60.00	货币
高梦	17.50	35.00	货币
高秀雪	2.50	5.00	货币
<u>合计</u>	<u>50.00</u>	<u>100.00</u>	

2. 公司第二次股权转让

2011 年 3 月 14 日，根据股东会决议，股东高秀雪将其所持有的公司股权全部转让给股东高梦。

本次股权转让后公司股权结构如下：

股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
刘建晖	30.00	60.00	货币

高梦	20.00	40.00	货币
<u>合计</u>	<u>50.00</u>	<u>100.00</u>	

3. 公司第一次增资

2011年7月19日，根据股东会决议，公司增加注册资本650.00万元，其中股东刘建晖、高梦分别以货币资金出资390.00万元、260.00万元，增资后公司注册资本为人民币700.00万元。

本次增资后公司股权结构如下：

股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
刘建晖	420.00	60.00	货币
高梦	280.00	40.00	货币
<u>合计</u>	<u>700.00</u>	<u>100.00</u>	

此次增资由山东正义有限责任会计师事务所审验，并出具鲁正义会验字[2011]第0157号验资报告。

4. 公司第二次增资

2011年12月12日，根据股东会决议，公司增加注册资本800.00万元，其中股东刘建晖、高梦分别以货币资金出资480.00万元、320.00万元，增资后公司注册资本为人民币1,500.00万元。

本次增资后公司股权结构如下：

股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
刘建晖	900.00	60.00	货币
高梦	600.00	40.00	货币
<u>合计</u>	<u>1500.00</u>	<u>100.00</u>	

此次增资由山东正义会计师事务所审验，并出具了鲁正义会所验三字（2011）第209号验资报告。

5. 公司第三次增资

2012年10月24日，根据股东会决议，公司增加注册资本500.00万元，由山东民生置业有限公司以货币出资500万元，增资后公司注册资本为人民币2,000.00万元。

本次增资后公司股权结构如下：

股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
刘建晖	900.00	45.00	货币
高梦	600.00	30.00	货币
山东民生置业有限公司	500.00	25.00	货币

合计 2000.00 100.00

此次增资由山东天元同泰会计师事务所审验，并出具鲁天元同泰验字[2012]第 1098 号验资报告。

6. 公司第四次增资

2015 年 7 月 7 日，根据股东会决议，公司增加注册资本 200.00 万元，由济南红霖企业管理咨询合伙企业（有限合伙）以货币出资 200.00 万元。增资后公司注册资本为人民币 2,200.00 万元。

本次增资后公司股权结构如下：

股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
刘建晖	900.00	40.91	货币
高梦	600.00	27.27	货币
山东民生置业有限公司	500.00	22.73	货币
济南红霖企业管理咨询 合伙企业（有限合伙）	200.00	9.09	货币
<u>合计</u>	<u>2200.00</u>	<u>100.00</u>	

此次增资由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了天职业字[2016]6819 号验资报告。

7. 公司第三次股权转让

2015 年 7 月 25 日，根据股东会决议，山东民生置业有限公司将其所持有的 500 万元股权转让，其中侯平、张雷、王相力以及刘建晖分别受让 200.00 万元、125.00 万元、125.00 万元以及 50.00 万元。

本次股权转让后公司股权结构如下：

股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
刘建晖	950.00	43.1818	货币
高梦	600.00	27.2727	货币
侯平	200.00	9.0910	货币
济南红霖企业管理咨询 合伙企业（有限合伙）	200.00	9.0909	货币
张雷	125.00	5.6818	货币
王相力	125.00	5.6818	货币
<u>合计</u>	<u>2,200.00</u>	<u>100.00</u>	

8、公司第五次增资

2015年10月23日,根据股东会决议,公司增加注册资本100.00万元,由王克勇、陈素华分别以货币出资50.00万元。增资后公司注册资本为人民币2,300.00万元。

本次增资后公司股权结构如下:

股东姓名	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
刘建晖	950.00	41.3043	货币
高梦	600.00	26.0869	货币
济南红霖企业管理咨询 合伙企业(有限合伙)	200.00	8.6957	货币
侯平	200.00	8.6957	货币
张雷	125.00	5.4348	货币
王相力	125.00	5.4348	货币
王克勇	50.00	2.1739	货币
陈素华	50.00	2.1739	货币
<u>合计</u>	<u>2,300.00</u>	<u>100.00</u>	

此次增资由天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具了天职业字[2016]6883号验资报告。

(三) 公司企业类型变更

2016年4月21日,公司企业类型由有限责任公司(自然人投资或控股)变更为其股份有限公司(非上市);公司名称由济南红霖联合实业有限公司变更为济南红霖实业股份有限公司。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础,根据实际发生的交易事项,按照企业会计准则的有关规定,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

(二) 会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

(三) 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

(四) 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

(五) 企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情形

(1) 判断多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”

本集团结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中所分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点以及取得对价等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(2) 多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易属于“一揽子交

易”的会计处理方法

如果多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易属于“一揽子交易”，本集团将各项交易作为一项取得对被购买方控制权的交易，并区分企业合并的类型分别进行会计处理。

(3) 多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

如果不属于“一揽子交易”，在合并财务报表中，本集团区分企业合并的类型分别进行会计处理。对于分步实现的非同一控制下企业合并，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权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

本集团结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本集团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自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，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。

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

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

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

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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、其他所有者权益变动的，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

（七）合营安排

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能购阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

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

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似值折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本集团按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费

用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；本集团保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价

格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等) 确定其公允价值; 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查, 如有客观证据表明该金融资产发生减值的, 计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试; 对单项金额不重大的金融资产, 可以单独进行减值测试, 或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试; 单独测试未发生减值的金融资产 (包括单项金额重大和不重大的金融资产), 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产, 期末有客观证据表明其发生了减值的, 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时, 将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值, 与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额, 确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降, 或在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降趋势属于非暂时性的, 确认其减值损失, 并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

6. 本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产, 持有意图或能力发生改变的依据:

(十一) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项为期末余额大于等于 100 万元的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项目实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过未来现金流量现值的金额。根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例，计提坏账准备。

信用风险特征组合的确定依据

根据信用风险特征组合确定的计提方法

按照账龄分析法计提坏账准备

(2) 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	1.00	1.00
1—2 年	5.00	5.00
2—3 年	10.00	10.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：如：应收合并范围内关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

单项计提坏账准备的理由

坏账准备的计提方法

单项计提

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十二) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。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及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

(2) 包装物

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

(十三) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本集团将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待

售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十四）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

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。

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

（十五）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照所取得的被合并方所在最终控制方合并财务报表中净资产的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

多次交易分步实现同一控制下企业合并的，本集团判断多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制日，按照以下步骤进行会计处理：

1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。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。

2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。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，调整资本公积（资本溢价或股份溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

3) 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性或债务性证券取得的，按照证券的公允价值作为其初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》和《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的原则确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本集团个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期股权投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益和其他综合收益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的因素导致的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资本公积（其他资本公积）。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20.00-40.00	5.00	2.38-4.75
机器设备	10.00-20.00	5.00	4.75-9.50
运输工具	5.00-10.00	5.00	9.50-19.00
电子设备	3.00-10.00	5.00	9.50-31.67
办公设备及其他	3.00-10.00	5.00	9.50-31.67

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十七）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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（按每月月末平均）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。

（十九）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利技术及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
----	---------

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

（二十）长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司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（不含一年）的各项费用。本公司对发生的长期待摊费用按实际支付的金额入账，在费用项目的受益期限内分期摊销。

（二十一）职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

短期薪酬

本集团在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

设定提存计划

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十二）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本集团承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本集团将该项义务确认为预计负债。

2. 本集团按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十三）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十四）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5. 本集团将与本集团日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本集团日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本集团将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团选择按照下列方法进行会计处理：

1) 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) 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团的，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十五) 经营租赁、融资租赁

经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，本集团以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，本集团以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、9%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%

地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

2018年12月7日，财政部修订发布了《企业会计准则第21号—租赁》(以下简称“新租赁准则”)。公司自2021年1月1日起执行前述新租赁准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于2021年1月1日起按新租赁准则要求进行财务报表列报。新租赁准则的实施对本公司财务报表没有影响。

2. 会计估计的变更

本公司报告期末未发生会计估计的变更事项。

前期会计差错更正

本公司报告期末未发生会前期会计差错更正事项。

六、财务报表主要项目注释

注：期初指2020年12月31日，期末指2021年06月30日，上期指2020半年度，本期指2021半年度。

(一) 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	7127.69	11559.89
银行存款	6465506.78	5342612.42
其他货币资金	416267.72	416440.64
<u>合计</u>	<u>6888902.19</u>	<u>5770612.95</u>

(2) 截至2021年06月30日，公司存在416,440.64元资金受限，其用途为农民工保证金。

(二) 应收票据

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	0.00	304000.00
商业承兑汇票	0.00	0.00
<u>合计</u>	<u>0</u>	<u>304,000.00</u>

(三) 应收账款

(1) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末 账面余额	年限	占应收账款总 额的比例 (%)
济南南湖玉露茶叶科技开发有限公司	非关联方	502832.00	1年以内	48.63
山东玉堂酱园有限责任公司	非关联方	114400.00	1年以内	11.06
聊城好佳一生物乳业有限公司	非关联方	112749.85	1年以内	10.90
杭州味全食品有限公司	非关联方	84123.20	1年以内	8.14
山东益统匠品生物科技有限公司	非关联方	72458.00	1年以内	7.18
<u>合计</u>		<u>886563.05</u>		<u>85.74</u>

(四) 预付款项

按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
济南百高建筑装饰工程有限公司	900000.00	18.94
山东青桥建筑科技有限公司	795405.60	16.74
浙江豪盛印刷机械有限公司	841800.00	17.71
山东唯美度装饰工程有限公司	656200.00	13.81
济南光明电力服务有限责任公司长清分公司	400000.00	8.41
<u>合计</u>	<u>3593405.60</u>	<u>75.61</u>

本公司不存在账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(五) 其他应收款

(1) 期末其他应收款金额前五名情况

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
李新	借款	900000.00	1-3年	70.37	
曹建军	借款	200,000.00	1-3年	15.64	
山东德州扒鸡股份有限公司	保证金	50,000.00	1-3年	3.91	
济南佳宝乳业有限公司	保证金	50,000.00	1-3年	3.91	
山东世行物业管理有限公司		20011.76	1-3年	1.56	
<u>合计</u>		<u>1220011.76</u>		<u>95.39</u>	

(六) 存货

(1) 分类列示

项目	期末余额		期初余额			
	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	0		0	0		0
库存商品	377819.92		377819.92	452265.23		452265.23
<u>合计</u>	<u>377819.992</u>		<u>377819.92</u>	<u>452265.23</u>		<u>452265.23</u>

(七) 其他流动资产

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
待抵扣税费	2722383.42	2045272.03
<u>合计</u>	<u>2722383.42</u>	<u>2045272.03</u>

(八) 固定资产

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>59663479.70</u>	<u>36989.38</u>		<u>59700469.08</u>
其中：房屋建筑物	40605281.02			40605281.02
机器设备	13630720.59			13630720.59
运输工具	2411686.90			2411686.90
办公设备及其他	3015791.19	36989.38		3052780.57
二、累计折旧合计	<u>15455200.31</u>	<u>1429551.97</u>		<u>16884752.28</u>
其中：房屋建筑物	5342300.96	580413.95		5922714.91
机器设备	6415797.69	614054.28		7029851.97
运输工具	1204606.46	131049.18		1335655.64
办公设备及其他	2492495.20	104034.56		2596529.76
三、固定资产减值准备累计金 额合计				
其中：房屋建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公设备及其他				
四、固定资产账面价值合计	<u>44208279.39</u>			<u>42815716.80</u>
其中：房屋建筑物	35262980.06			34682566.11

机器设备	7214922.90	6600868.62
运输工具	1207080.44	1076031.26
办公设备及其他	523295.99	456250.81

(九) 在建工程

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
品牌包装车间二期	17468827.50			17468827.50
包装车间三期和四期	40614614.61	10947585.42		51562200.03
合计	<u>58083442.11</u>	<u>10947585.42</u>		<u>69031027.53</u>

(十) 长期股权投资

(1) 账面价值

项目	2021年6月30日			2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资						
对联营、合营企业投资	2469518.79		2469518.79	2469518.79		2469518.79
合计	2469518.79		2469518.79	2469518.79		2469518.79

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	2020年12月31日	增减变动	2021年6月30日
济南红霖原创包装有限公司	权益法	1,500,000.00		969518.79	2469518.79
合计		1,500,000.00		969518.79	2469518.79

(十一) 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>21754719.84</u>	<u>0.00</u>		<u>21754719.84</u>
其中：土地使用权	21715534.00	0.00		21715534.00
其他	39185.84			39185.84
二、累计摊销额合计	<u>3241566.25</u>	<u>181122.18</u>		<u>3422688.53</u>
其中：土地使用权	3236767.53	178862.88		3415630.41
其他	4798.82	2259.30		7058.12

三、无形资产减值准备累计

金额合计

其中：土地使用权

四、无形资产账面价值合计	<u>18513153.49</u>	<u>18332031.31</u>
其中：土地使用权	18478766.47	18299903.59
其他	34387.02	32127.72

(十二) 长期待摊费用

项目	2020年12月 31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2020年12月 31日
租赁费	68634.47	99702.05	85251.50		83085.02
合计	68634.47	99702.05	85251.50		83085.02

(十三) 其他非流动资产

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
预付工程款、设备款	517393.00	1,774,066.00
合计	517393.00	1,774,066.00

(十四) 短期借款

(1) 按借款条件分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	32,000,000.00	27,000,000.00
合计	<u>32,000,000.00</u>	<u>27,000,000.00</u>

注：该笔借款以房屋建筑物作为抵押。

(十五) 应付账款

(1) 按应付对象归集的期末余额前五名的应付款项情况

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东平安建设集团有限公司商砼中心	4737870.50	尚未结算
济南金鼎混凝土有限公司	502128.00	尚未结算
曹汉栋	305490.00	尚未结算
山东来福装饰工程有限公司	300000.00	尚未结算
山东众基鑫建筑工程有限公司	300000.00	尚未结算

合计

6145488.50

(十六) 合同负债

1. 合同负债列示

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
货款	3127317.87	3,059,349.38
合计	3127317.87	3,059,349.38

(十七) 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	71132.48	1681259.09	1749541.57	2850.00
离职后福利中的设定提存计划负债				0.00
合计	<u>71132.48</u>	<u>1681259.09</u>	<u>1749541.57</u>	<u>2850.00</u>

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	71132.48	1629144.26	1697426.74	2850.00
二、职工福利费				
三、社会保险费		52114.83	52114.83	0.00
其中：1. 医疗保险费				
2. 工伤保险费				
3. 生育保险费				
四、住房公积金		0.00	0.00	0.00
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>71132.48</u>	<u>1681259.09</u>	<u>1749541.57</u>	<u>2850.00</u>

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 增值税	-14987.68	0

2. 土地使用税	54948.80	0
3. 房产税	109,171.39	109,171.39
4. 城市维护建设税	2406.89	139.63
5. 教育费附加	1031.52	59.84
6. 代扣代缴个人所得税	3631.76	2882.49
7. 其他税费	28460.01	
8. 地方教育附加	687.68	39.89
10. 水利建设专项收入	0.00	9.97
<u>合计</u>	<u>168958.19</u>	<u>112303.21</u>

(十九) 其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
往来款项	7544,889.85	2899009.22
保证金	1,100,000.00	1,200,000.00
<u>合计</u>	<u>8644889.85</u>	<u>4019009.22</u>

(2) 截至2021年6月30日，本公司除山东平安建设集团有限公司的保证金外无账龄超过1年的重要其他应付账款。

(二十) 其他流动负债

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
待转销项税	406551.33	397,715.42
<u>合计</u>	<u>406551.33</u>	<u>397,715.42</u>

(二十一) 长期应付款

性质分类	期末余额	期初余额
张雷	22,427,840.00	19,427,840.00
济南恒辉科济食品配料有限公司	6,813,530.80	6,813,530.80
济南天宇君诚纸业有限公司	10,063,969.50	10,063,969.50
山东同心同慧教育科技有限公司	30,444,500.00	29,444,500.00
山东从德律师事务所	4,655,300.00	4,655,300.00
山东橙度教育科技有限公司	1,200,000.00	0
<u>合计</u>	<u>75,605,140.30</u>	<u>70,405,140.30</u>

注：该笔款项为厂房建设款

(二十二) 递延收益

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,267,916.83		94624.98	6173291.85	政府补助
<u>合计</u>	<u>6,267,916.83</u>		<u>94624.98</u>	<u>6173291.85</u>	

(2) 政府补助情况

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	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
用于园区建设和先 进印刷设备购置专 项资金	3,176,250.00		48125.00		3128125.00	与资产相 关
用于园区建设和先 进印刷设备购置专 项资金	1,144,666.67		17000.00		1127666.67	与资产相 关
用于园区建设和先 进印刷设备购置专 项资金	1,947,000.16		29499.98		1917500.18	与资产相 关
<u>合计</u>	<u>6,267,916.83</u>		<u>94624.98</u>		<u>6173291.85</u>	

(二十三) 股本

投资者名称	期末余额		期初余额	
	投资金额	所占 比例 (%)	投资金额	所占 比例 (%)
刘建晖	9,500,000.00	41.3043	9,500,000.00	41.3043
张水兴	6,000,000.00	26.0869	6,000,000.00	26.0869
济南红霖投资合伙企业 (有限合伙)	2,000,000.00	8.6957	2,000,000.00	8.6957
侯平	2,000,000.00	8.6957	2,000,000.00	8.6957
张雷	1,250,000.00	5.4348	1,250,000.00	5.4348
王相力	1,250,000.00	5.4348	1,250,000.00	5.4348
王克勇	500,000.00	2.1739	500,000.00	2.1739

陈素华	500,000.00	2.1739	500,000.00	2.1739
<u>合计</u>	<u>23,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>23,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

(二十四) 资本公积

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)	13426002.78	44070.30		13470073.08
<u>合计</u>	<u>13426002.78</u>	<u>44070.30</u>		<u>13470073.08</u>

(二十五) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	-16407990.08	-4,874,775.08
期初未分配利润调整合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	-16407990.08	-4,874,775.08
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-2646425.71	-11533215
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>-19054415.79</u>	<u>-16407990.08</u>

(二十六) 营业收入、营业成本

(1) 按类别列示

项目	2021年1-6月发生额		2020年1-6月发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5932203.70	4949986.25	12,715,169.59	14,567,412.60
其他业务	784567.90	1044995.40	424,939.09	139,083.39
<u>合计</u>	<u>6716771.60</u>	<u>5994981.65</u>	<u>13,140,108.6</u>	<u>14,567,412.60</u>

(二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
税金及附加	10327.72	6848.71
房产税	218342.78	218,342.78
土地使用税	17060.27	60,931.20

车船税	1477.20	
其他	0	2,777.41
<u>合计</u>	<u>247207.97</u>	<u>288,890.10</u>

(二十八) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	273551.92	603,376.53
差旅费	21498.99	11,133.24
折旧费	5885.32	29,426.63
运输费	122777.51	433,141.36
其他	0.00	161,322.76
车辆费用	18166.54	
<u>合计</u>	<u>441880.28</u>	<u>1,238,400.52</u>

(二十九) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	454399.42	1,129,363.42
业务招待费	74611.78	88,944.40
咨询审计费	141773.58	
办公费	110938.35	24,496.79
绿化费	0.00	25,900.00
折旧费	176490.87	365,596.80
无形资产摊销	181122.18	179,462.88
装修费	102979.00	
其他	431659.03	71,164.06
<u>合计</u>	<u>1673974.21</u>	<u>1,884,928.35</u>

(三十) 研发费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
材料投入	569119.58	1,078,086.54
<u>合计</u>	<u>569119.58</u>	1,078,086.54

(三十一) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	845698.35	860,848.54
利息收入	-440.17	-59,125.69
其他	3910.81	1,788.00
<u>合计</u>	<u>849168.99</u>	<u>803,510.85</u>

(三十二) 其他收益

项目	2021年1-6月	2020年1-6月	与资产相关/与收益相关
用于园区建设和先进印刷设备购置专项资金	48,125.00		资产相关
用于园区建设和先进印刷设备购置专项资金	16,999.98		资产相关
用于园区建设和先进印刷设备购置专项资金	29,500.00		资产相关
个人所得税手续费返还	3054.54		收益相关
印尼参展会补贴			收益相关
2019年稳岗补贴			收益相关
高新技术企业补助			收益相关
2020年抗疫特别国债(小微企业融资补贴)			收益相关
2020年中小微企业融资费用市级财政补贴			收益相关
<u>合计</u>	<u>97679.52</u>		

(三十三) 信用减值损失

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
预期信用损失(损失以“-”号填列)	32284.74	0.00
<u>合计</u>	<u>32284.74</u>	<u>0.00</u>

(三十四) 营业外收入

项目	2021年1-6月	2020年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助			
其他	69000.00	452682.21	69000.00
<u>合计</u>	<u>69000.00</u>	<u>452682.21</u>	<u>69000.00</u>

(三十五) 营业外支出

项目	2021年1-6月	2020年1-6月	计入当期非经常性损益的金额

债务重组损失			
罚款支出	20000.00		20000.00
其他支出	31.30	50.00	31.30
合计	20031.30	<u>50.00</u>	20031.30

(三十六) 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收财政补贴		
收往来款项	9,977,859.78	7,639,017.46
利息收入	1,087.41	59,125.69
其他		
<u>合计</u>	<u>9,978,947.19</u>	<u>7,698,143.15</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	74611.78	88,944.40
咨询服务费	141773.58	103,773.58
差旅费	21498.99	37,123.54
运输费	122777.51	515,282.47
金融机构手续费		1,788.00
罚款支出	0	50.00
往来款		
办公费	110938.35	24,496.79
绿化费		25,900.00
研发费		
其他	8,123,088.71	3,542,922.56
<u>合计</u>	<u>8,594,688.92</u>	<u>4,340,281.34</u>

(三十六) 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、将净利润调节为经营活动现金流量

净利润	-2880628.00	-6,268,488.07
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	1238906.74	1,541,566.46
无形资产摊销	181122.18	179,462.88
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）	849168.99	805,217.50
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）	74445.31	-48,055.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2111948.40	-746,685.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8370850.03	8,482,149.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>5721916.85</u>	<u>3,945,167.21</u>

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

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

三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	6472634.47	4,317,101.23
减：现金的期初余额	5354172.31	8,205,372.13
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	<u>1118462.16</u>	<u>-3,888,270.90</u>

（2）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>6472634.47</u>	<u>4,317,101.23</u>
其中：1. 库存现金	7127.69	20,264.00

2. 可随时用于支付的银行存款	6465506.78	4,296,837.23
3. 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	<u>6472634.47</u>	<u>4,317,101.23</u>
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物	7127.69	<u>20,264.00</u>

（三十七）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
房屋建筑物	21,292,878.66	抵押借款
土地使用权	18,328,664.63	抵押借款
货币资金	416,440.64	农民工保证金
合计	40,037,783.93	

七、在其他主体中的权益

（1）未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

本公司无未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益。

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。本公司的金融工具面临的主要风险是市场风险、信用风险及流动风险。

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款及其他应付款等。

（一）金融工具分类

（1）资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额		可供出售金融资产	合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资		
货币资金			6888902.19	6888902.19

应收账款	1034022.13	1034022.13
其他应收款	1278907.85	1278907.85
应收票据		

(续上表)

金融资产项目	期初余额			合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	
货币资金			5770612.95	5770612.95
应收账款			1677695.89	1677695.89
其他应收款			2443182.49	2443182.49
应收票据			304000.00	304000.00

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下:

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
应付账款		7183024.96	7183024.96
其他应付款		13844889.85	13844889.85
长期借款		32000000.00	32000000.00

(续上表)

金融负债项目	期初余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
应付账款		7645356.01	7645356.01
其他应付款		4019009.22	4019009.22
长期借款		27,000,000.00	27,000,000.00

(二) 市场风险

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

(1) 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。人民币升值是国内市场经济和金融形势发展到一定阶段的必然产物，对消费、投资、外贸等领域都有深远影响。

(2) 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。因本公司报告期内发生的借款为短期资金借款，借款利率为合同约定利率。截至2021年06月30日，本公司借款余额32,000,000.00元，因此银行贷款基准利率的波动会对公司的利润产生一定影响。

（3）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。为降低信用风险，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险，并制定相应程序以确保采取必要的措施回收过期债权。本公司的其他金融资产包括货币资金及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

（4）流动风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。管理流动风险时，本公司财务部门通过监控现金及现金等价物余额及对未来现金流量的预测，确保本公司拥有充足的现金及现金等价物以偿还到期债务。

九、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的控股股东

本公司的控股股东为自然人股东刘建晖。

3. 本公司的子公司情况

本公司三个子公司。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张水兴	股东、董事
济南红霖投资合伙企业（有限合伙）	股东
侯平	股东、董事
张雷	股东、监事会主席
王相力	股东
王克勇	股东
陈素华	股东
李振伟	董事

高晓	职工代表监事
张丛丛	董事会秘书、股东王相力之配偶
刘燕	监事
祝冰洁	董事
上海天希化工有限公司	股东、董事控制的企业
湖南天希新材料有限公司	股东、董事控制的企业
济南嘉和世纪酒店管理有限公司	股东、监事会主席控制的企业
济南东方豪客餐饮管理有限公司	股东、监事会主席控制的企业
山东平安建设集团有限公司	主要投资者关系密切的家庭成员
周秀玲	实际控制人关系密切的家庭成员
范海芹	主要投资者关系密切的家庭成员
山东赛雅控股有限公司	主要投资者曾经有重要影响的公司
山东玉堂酱园有限责任公司	主要投资者关系密切的家庭成员有重大影响的公司
山东鑫海置业有限公司	主要投资者关系密切的家庭成员有重大影响的公司
济南红霖原创包装有限公司	股东

5. 关联方交易

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东玉堂酱园有限责任公司	产品销售	222748.00	148,447.50
济南红霖原创包装有限公司	采购原材料	182103.60	
山东平安建设集团有限公司	工程款	1600000.00	

6. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	李振伟	13367.63		53700.00	
其他应收款	高晓	5614.16		5614.16	
其他应收款	张丛丛	0.00		3635.02	
应收账款	山东玉堂酱园有限责任公司	114400		351039	
应收账款	济南嘉和世纪酒店管理有限公司				
其他应付款	山东平安建设集团有限公司	1,100,000.00		1,100,000.00	
长期应付款	张雷	22427840.00		19427840.00	

十、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十二、其他重要事项

公司无需要在财务报表附注中说明的其他重要事项。

十三、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产		每股收益			
	收益率(%)		基本每股收益		稀释每股收益	
	2021年中 期	2020年中 期	2021年中 期	2020年中 期	2021年中 期	2020年中 期
归属于公司普通股股东的净利润	-14.10	-21.64	-0.12	-0.27	-0.12	-0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.16	-23.51	-0.12	-0.29	-0.12	-0.21

2. 按照证监会《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[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

(1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	本期发生额	上期发生额
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	0.00	-50.00
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	97679.52	452,682.21
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

- (9) 债务重组损益
- (10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等
- (11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益
- (12) 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
- (13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益
- (14) 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
- (15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回
- (16) 对外委托贷款取得的损益
- (17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益
- (18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响
- (19) 受托经营取得的托管费收入
- (20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出
- (21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目

非经常性损益合计	<u>97679.52</u>	<u>452,632.21</u>
减：所得税影响金额		
扣除所得税影响后的非经常性损益	97679.52	<u>452,632.21</u>
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	97679.52	<u>452,632.21</u>
归属于少数股东的非经常性损益		

十四、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	307225.65	100.00	5692.87	1.85	301532.78	427686.81	100.00	5692.87	0.87	421,993.94
单项金额										

不重大但
单独计提
坏账准备
的应收账
款

合计 307225.65 100.00 5692.87 1.85 301532.78 427686.81 100.00 5692.87 0.87 421,993.94

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	
1 年以内 (含 1 年)	307225.65	5692.87	1.85
其中：1 年以内分项 (可添加行)			
1 年以内小计			
1-2 年 (含 2 年)			
2-3 年 (含 3 年)			
3-4 年 (含 4 年)			
4-5 年 (含 5 年)			
5 年以上			
<u>合计</u>	307225.65	5692.87	1.85

2. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末 账面余额	年限	占应收账款总 额的比例 (%)
平安街道办事处	非关联方	19650.00	1 年以内	6.52
鲁中汇源食品饮料有限公司	非关联方	7000.00	1 年以内	2.32
山东益统匠品生物科技有限公司	非关联方	72458.00	1 年以内	24.03
聊城好佳一生物乳业有限公司	非关联方	112749.85	1-2 年	37.39
杭州味全食品有限公司	非关联方	84123.20	1-2 年	27.90
<u>合计</u>		295981.05		<u>98.16</u>

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1205115.36	2372277.39
<u>合计</u>	<u>1205115.36</u>	<u>2372277.39</u>

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
李新	借款	900,000.00	1-3 年	74.68	
山东长能电气集团有限公司	保证金	5000.00	1-3 年	0.42	
曹建军	借款	200,000.00	1-3 年	16.59	
山东德州扒鸡股份有限公司	保证金	50,000.00	1-3 年	4.15	
济南佳宝乳业有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	4.15	
<u>合计</u>		<u>120500.00</u>		<u>99.99</u>	

(三) 长期股权投资

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	3474518.79		3474518.79	3499518.79		3499518.79
对联营、合营企业投资						
<u>合计</u>	3474518.79		3474518.79	3499518.79		3499518.79

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备期 末余额
山东新红霖 文化传播有	680000.00		25000.00	655000.00		

限公司			
济南纸男孩			
物业管理有	350,000.00		350,000.00
限公司			
济南红霖原			
创包装有限	<u>2469518.79</u>		2469518.79
公司			
合计	<u>3499518.79</u>	<u>25000.00</u>	<u>3474518.79</u>

(四) 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	453949.85	365331.87	10,007,341.90	12,283,106.22
其他业务	779475.22	1241448.11	424,939.09	139,083.39
合计	<u>10,432,280.99</u>	<u>1606779.98</u>	<u>10,432,280.99</u>	<u>12,422,189.61</u>

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
包装印刷	218100.80	<u>365331.87</u>	9,942,530.57	<u>12,283,106.22</u>
设计	235849.05		64,811.33	
合计	<u>453949.85</u>	<u>365331.87</u>	<u>10,007,341.90</u>	<u>12,283,106.22</u>

济南红霖实业股份有限公司

二〇二一年八月二十六日

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:

董事会秘书办公室