

证券代码：837396

证券简称：昊月新材

主办券商：中泰证券



昊月新材
NEEQ : 837396

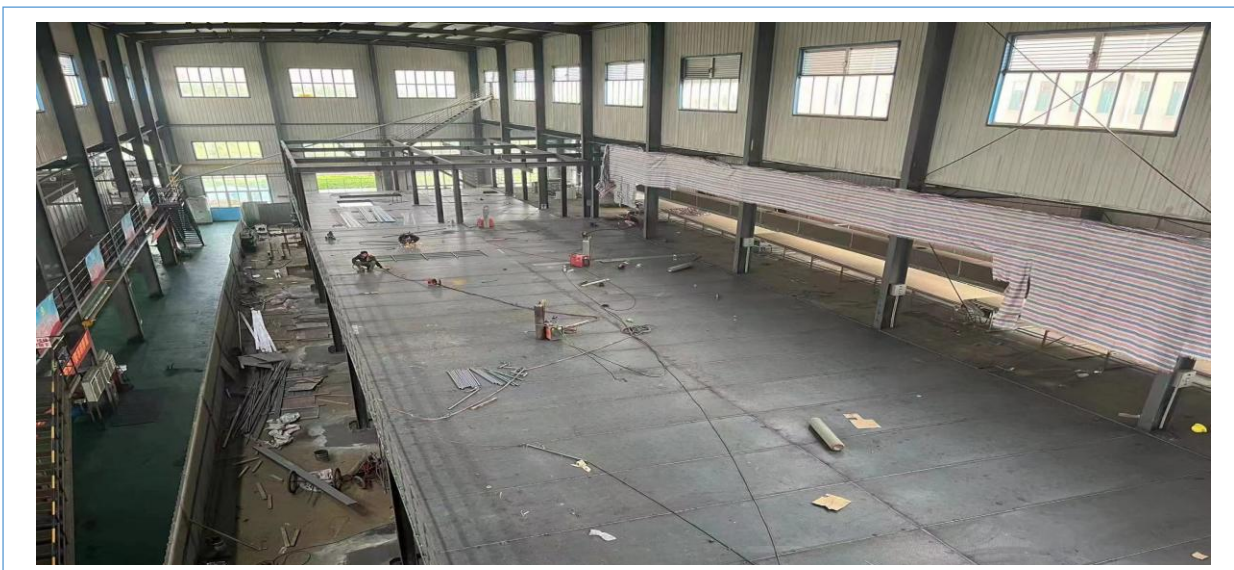
山东昊月新材料股份有限公司
SHANDONG HAOYUE NEW MATERIAL CO.,LTD



半年度报告

— 2022 —

公司半年度大事记



公司年产 4 万吨 C/D/E 生产线配料、聚合带、烘干带土建工程及钢结构平台项目施工。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
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	15
第五节	股份变动和融资	17
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	19
第七节	财务会计报告	21
第八节	备查文件目录	53

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。

公司负责人杨阳、主管会计工作负责人杨阳及会计机构负责人（会计主管人员）杨峰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
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告内容的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
环境保护与安全生产风险	<p>公司为高吸收性树脂生产企业，在生产过程中会产生“三废”；随着整个社会环保意识的持续增强，国家对环境保护的严格要求，未来可能对化工行业的生产企业提出更高的环保要求。环保标准的提高需要公司进一步加大环保投入，导致公司环保成本增加，可能会对公司净利润水平带来一定影响。</p> <p>应对措施：公司生产使用的主要原料有丙烯酸、纯碱，公司生产所需的主要原料为化工原材料，公司产品为危险化学品；为预防火灾安全事故，公司加强了对员工的培训，设置了安全生产管理部门，配备了专职安全员；制定了安全生产管理制度和事故应急预案，重大危险源应急预案。</p>
税收优惠和政府补助变化风险	<p>公司报告期内享受高新技术企业所得税优惠。公司于 2012 年 11 月 30 日首次通过高新技术企业评审，享受 15% 的所得税优惠税率，2015 年 12 月公司进行高新技术企业复审，2018 年 11 月、2021 年 12 月分别通过高新技术企业复审；公司近两年计入当期损益的政府补助分别为 2,160,977.60 元、1,453,662.14 元，对公司净利润影响较大。尽管公司经营业绩对税收优惠、政府补助的条件，将对公司盈利情况造成一定的影响。</p> <p>应对措施：公司在日常经营过程中，学习相关高新技术企业</p>

	的有关规定，公司在高新技术企业有效期到期前，及时参加高新技术企业复审；扩大主营业务盈利规模，降低受税收优惠和政府补助的影响。
主要原材料供应商相对单一风险	<p>报告期内，公司产品所需的主要原材料丙烯酸采购量较大。韩国 LG 公司及上海华谊新材料化工有限公司作为公司丙烯酸供应商，为公司提供充足的原材料供应。报告期公司主要原材料供应商存在相对单一的风险。</p> <p>应对措施：丙烯酸行业是石油天然气的间接下游行业，属于基础有机化工原料，生产厂家众多，产能丰富，价格透明，公司并不对其造成重大依赖。公司将继续完善招标及竞价机制，合理扩大供应商范围，优选备用供应商，减少对单一供应商的依赖。</p>
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、股份公司、昊月新材	指	山东昊月新材料股份有限公司
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
金月星	指	章丘金月星投资合伙企业（有限合伙），公司股东
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
建邦基金		河北建邦股权投资基金管理有限公司-建睿（镇江）投资中心（有限合伙），公司股东

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东昊月新材料股份有限公司
英文名称及缩写	SHANDONG HAUYUE NEW MATERIAL CO., LTD.
证券简称	昊月新材
证券代码	837396
法定代表人	杨阳

二、 联系方式

董事会秘书	杨阳
联系地址	山东省济南市章丘区埠村镇驻地
电话	0531-83713180
传真	0531-83711094
电子邮箱	Jinanhaoyuexishui@126.com
公司网址	www.houyou.cn
办公地址	山东省济南市章丘区埠村镇驻地
邮政编码	250215
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	2003 年 5 月 28 日
挂牌时间	2016 年 5 月 23 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-化学原料和化学制品制造业-合成材料制造-其他合成材料制造（C2659）
主要业务	高分子吸收材料的研发、生产、销售
主要产品与服务项目	高分子吸收材料的研发、生产、销售
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	39,368,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（杨志亮）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（杨志亮、马良花），一致行动人为（杨阳、金月星、杨志宝、马良云、杨志兴）

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	913701817508746637	否
注册地址	山东省济南市章丘区埠村镇驻地	否
注册资本（元）	39,368,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 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）	中泰证券

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	78,378,897.67	79,145,029.22	-0.97%
毛利率%	30.80%	23.46%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,933,773.01	7,324,501.55	49.28%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,331,011.51	7,271,965.82	42.07%
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）	14.12%	9.11%	-
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）	13.34%	9.05%	-
基本每股收益	0.28	0.19	47.37%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	147,799,641.32	144,293,283.92	2.43%
负债总计	68,250,683.43	71,678,310.24	-4.78%
归属于挂牌公司股东的净资产	79,548,957.89	72,614,973.68	9.55%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.02	1.84	9.78%
资产负债率%（母公司）	46.18%	49.68%	-
资产负债率%（合并）	0%	0%	-
流动比率	133.72%	115.59%	-
利息保障倍数	16.29	0.79	-

(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	7,604,324.86	-1,758,728.27	-
应收账款周转率	2.61	2.07	-
存货周转率	5.17	3.10	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.43%	8.81%	-
营业收入增长率%	-0.97%	59.88%	-
净利润增长率%	49.28%	49.7%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

本公司是处于高吸收性树脂、吸水行业的集研发、生产、销售于一体的综合性企业。在国内同行业率先设立研发中心的高新技术企业、具有 6 项国家发明专利、主导发布两项国际标准的行业领军企业，为卫生行业、农林医药、化工环保和日化领域客户提供高科技、低成本的高吸收性树脂。

公司通过自有营销团队开拓业务，收入来源是产品销售。报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	- 山东省瞪羚企业、隐形冠军
详细情况	<p>1.山东省“专精特新”企业：2016 年 12 月通过山东省第六批“专精特新”中小企业，2020 年根据《山东省“专精特新”中小企业认定管理办法》（鲁工信发〔2020〕7 号）、《关于组织申报 2020 年度山东省“专精特新”中小企业和对往年“专精特新”中小企业进行复核的通知》等文件精神，经公司申报，各市审核推荐，第三方机构和专家评审，并经公示无异议，通过复核，有效期 2020 年 12 月至 2023 年 12 月。</p> <p>通过专精特新企业后，会获得资金扶持 20 万元，在融资服务、技术服务、创新驱动、转型升级、专题培训等方面重点政策扶持，提高企业资质荣誉及企业品牌和产品推广。</p> <p>2.山东省制造业单项冠军企业：根据《山东省制造业单项冠军企业培育提升专项行动实施方案》（鲁经信产〔2017〕143 号），经限定性条件论证审核、行业审查等环节，2021</p>

年 11 月通过第五批山东省制造业单项冠军企业初次认定，有效期三年，三年后复核。

通过单项冠军企业后，企业获得 50 万元资金扶持，获得申请国家单项冠军企业申报的机会，单项冠军主要评价指标为在某些特定细分产品市场生产技术或工艺国际领先，单项产品企业市场占有率领先。提高企业资质荣誉及企业品牌和产品推广。

3.高新技术企业：根据高新技术企业认定依据应为《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195 号)有关规定，经企业自愿申报，各市审核推荐，第三方机构和专家评审，并经公示无异议，通过 2021 年的第二批高新技术企业复审，有效期三年，三年后复审。

通过高新技术企业认定后，企业所得税税率由原来的 25%降为 15%，相当于在原来基础上降低了 40%，连续三年，三年期满之后可以申请复审，复审通过继续享受三年税收优惠。企业研究开发投入可以进行研发费用确认享受所得税加计扣除优惠。提升企业品牌形象，促进企业科技转型，提高企业市场价值，吸引市场核心人才，也是企业上市重要条件。

4.科技型中小企业：依据应为《科技部财政部国家税务总局关于印发〈科技型中小企业评价办法〉的通知》(国科发政〔2017〕115 号)和《科技型中小企业评价服务工作指引》的通知(国科发字〔2022〕67 号)规定的基本条件，通过山东省 2022 年第 1 批入库科技型中小企业，有效期一年，每年申报。

通过后可申报山东省科技型中小企业项目，提高企业研发形象，

5.山东省“瞪羚企业”：根据《关于印发〈山东省瞪羚企业认定培育和奖励行动计划(2017-2019)〉的通知》(鲁中小企局字〔2018〕5 号)和《关于开展 2019 年度山东省瞪羚企业、独角兽企业认定和培育工作的通知》(鲁工信中小〔2019〕161 号)，经企业自愿申报，各市审核推荐，第三方机构和专家评审，并经公示无异议，2019 年 12 月通过第三批瞪羚企业，有效期三年，三年后复审。

通过瞪羚企业后，企业获得 50 万元资金扶持，提升企业品牌形象，提高企业市场价值。

6.隐形冠军企业：根据《关于组织推荐 2018 年山东省中小企业“隐形冠军”企业的通知》(鲁中小企局函[2018]82 号)要求，原省中小企业局委托第三方对各市山东省中小企业隐形冠军企业申报材料进行了客观、公正审查，经专家组评审，2018 年 12 月通过 2018 山东省中小企业隐形冠军企业。

通过隐形冠军企业后，企业获得一次性扶持奖励 100

万元，提升企业品牌形象，提高企业市场价值。

（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	15,736,401.88	10.65%	18,639,824.40	12.92%	-15.58%
应收票据	15,735,286.55	10.65%	10,810,611.73	7.49%	45.55%
应收账款	30,460,244.09	20.61%	24,658,702.70	17.09%	23.53%
应收款项融资	6,684,417.37	4.52%	2,268,477.10	1.57%	194.67%
预付账款	83,050.42	0.06%	83,050.42	0.06%	0.00%
其他应收款	49,575.00	0.03%	1,028,200.00	0.71%	-95.18%
存货	8,978,133.19	6.07%	11,899,045.89	8.25%	-24.55%
其他流动资产	111,629.68	0.08%	1,468,551.99	1.02%	-92.40%
固定资产	45,098,722.09	30.51%	47,921,281.87	33.21%	-5.89%
在建工程	8,976,925.82	6.07%	8,321,521.51	5.77%	7.88%
使用权资产	1,365,310.37	0.92%	1,402,210.65	0.97%	-2.63%
无形资产	12,248,344.56	8.29%	12,553,059.42	8.70%	-2.43%
开发支出	1,032,385.03	0.70%	1,032,385.03	0.72%	0.00%
短期借款	11,016,917.81	7.45%	15,016,917.81	10.41%	-26.64%
应付账款	11,508,818.63	7.79%	16,264,544.13	11.27%	-29.24%
合同负债	3,917,807.36	2.65%	1,496,788.50	1.04%	161.75%
应付职工薪酬	1,610,279.99	1.09%	2,010,073.45	1.39%	-19.89%
应交税费	1,467,594.64	0.99%	300,361.91	0.21%	388.61%
其他应付款	21,345,938.23	14.44%	20,644,914.80	14.31%	3.40%
长期借款	8,750,000.00	5.92%	9,000,000.00	6.24%	-2.78%

项目重大变动原因：

- 1、应收票据本期期末余额较本期期初余额增加 4,924,674.82 元，增幅 45.55%，主要原因是本期销售款以承兑方式收取较多。
- 2、应收账款本期期末账面价值较本期期初增加 5,801,541.39 元，增幅 23.53%，主要原因是本半年期间未到结算期的应收账款增多。受新冠疫情影响，公司主要客户的经营均遭受不同程度影响，资金趋于紧张，结算付款周期延长，相应增加了应收账款余额。
- 3、应收款项融资本期期末余额较本期期初余额增加 4,415,940.27 元，增幅 194.67%，主要原因是本半年期间用于背书的应收票据增多。
- 4、存货本期期末账面价值较本期期初余额减少 2,920,912.70 元，降幅 24.55%，主要原因是本半年期间产品成本有所降低，相对应的存货金额减少，同时对部分长期积压产品进行了专项处理。
- 5、应付账款本期期末余额较本期期初余额减少 4,755,725.50 元，降幅 29.24%，主要原因是本半年期间采购原材料多以现结方式进行结算。

6、合同负债本期期末余额较本期期初余额增加 2,421,018.86 元，增幅 161.75%，主要原因是本半年期间已收到客户对价，暂未向客户提供商品的情况增多导致。

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	78,378,897.67	-	79,145,029.22	-	-0.97%
营业成本	54,237,908.19	69.20%	60,579,767.64	76.54%	-10.47%
毛利率	30.80%		23.46%		
销售费用	665,719.00	0.85%	1,110,315.04	1.40%	-40.04%
管理费用	4,010,935.17	5.12%	3,184,895.25	4.02%	25.94%
研发费用	5,631,832.86	7.19%	3,739,413.21	4.72%	50.61%
财务费用	874,007.85	1.12%	991,852.25	1.25%	-11.88%
信用减值损失	-204,082.20	-0.26%	-370,850.58	-0.47%	-44.97%
其他收益	382,044.05	0.49%	62,566.57	0.08%	510.62%
资产处置收益	327,087.13	0.42%	-	-	-
营业利润	12,863,262.37	16.41%	8,617,820.46	10.89%	49.26%
营业外收入			-	-	-
营业外支出			759.83	-	-100%
净利润	10,933,773.01	13.95%	7,324,501.55	9.25%	49.28%
经营活动产生的现金流量净额	7,604,324.86	-	-1,758,728.27	-	
投资活动产生的现金流量净额	-95,872.10	-	-1,096,063.70	-	
筹资活动产生的现金流量净额	-8,741,568.28	-	8,522,807.39	-	

项目重大变动原因：

- 1、营业利润本期发生额 12,863,262.37，较上年同期增加 4,245,441.91 元，主要原因是本年营业成本减少，企业经营状况良好。
- 2、毛利率本期为 30.80%，较上年同期增加 7.34 个百分点，主要原因是原材料成本较去年同期有所下降。
- 3、销售费用本期发生额 665,719.00，较上年同期减少 444,596.04 元，主要原因是：一、因销售提成政策调整，本期销售工资比上年同期减少 288,456.90 元；二、因国外销售量减少，导致国外销售佣金较去年同期减少 171,985.92 元。
- 4、管理费用本期发生额 4,010,935.17，较上年同期增加 826,039.92 元，主要原因是一厂停产期间设备折旧费计入管理费用所致。
- 5、研发费用本期发生额 5,631,832.86 元，较上年同期增加 1,892,419.65 元，主要原因是专利项目进行小试中试投入较大所致。
- 6、经营活动产生的现金流量净额 7,604,324.86 元，较上年同期增加 9,363,053.13 元，主要原因是原材料成本较去年同期有所下降，用于购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。

- 7、投资活动产生的现金流量净额-95,872.10 元，较上年同期增加 1,000,191.60 元，主要原因如下：本半年期间购建固定资产支付的现金比上年同期减少 710,843.60 元，同时处置固定资产收回的现金比上年同期增加 289,348.00 元所致。
- 8、筹资活动产生的现金流量净额-8,741,568.28 元，较上年同期减少 17,264,375.67 元，主要原因是本半年期间取得借款收到的现金比上年同期减少 21,000,000.00 元，同时支付的与筹资活动有关的现金比上年同期减少 3,500,459.33 元所致。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	327,087.13
计入当期损益的政府补助（与企业密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	382,044.05
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	
非经常性损益合计	709,131.18
所得税影响数	106,369.68
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	602,761.50

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

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

（二） 主要参股公司业务分析

适用 不适用

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)
是否存在提供担保事项	<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

(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	其他	其他承诺（缴纳个人所得税）	2015 年 12 月 14 日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺（公司办理排污许可证承诺）	2016 年 4 月 7 日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺（房屋所有权承	2015 年 11 月 30 日		正在履行中

		诺)			
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4月7日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2016年5月23日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2016年5月23日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺(关联交易承诺)	2016年5月23日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	其他承诺(关联交易承诺)	2016年5月23日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	其他承诺(对外投资的承诺)	2016年5月23日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

(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
其他货币资金	保证金	信用证保证金	8,979,693.00	6.08%	信用证保证金
机器设备	固定资产	抵押	15,526,380.76	10.51%	中信银行信用证抵押
房屋建筑物	固定资产	抵押	15,190,563.08	10.28%	青岛农村商业银行股份有限公司章丘支行长期贷款
土地	无形资产	抵押	2,966,643.63	2.01%	青岛农村商业银行股份有限公司章丘支行长期贷款
总计	-	-	42,663,280.47	28.88%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

无

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	16,266,650	41.32%	-	16,266,650	41.32%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,868,250	17.45%	-	6,868,250	17.45%	
	董事、监事、高管	832,200	2.11%	-	832,200	2.11%	
	核心员工			-			
有限售 条件股 份	有限售股份总数	23,101,350	58.68%	-	23,101,350	58.68%	
	其中：控股股东、实际控制人	20,604,750	52.34%	-	20,604,750	52.34%	
	董事、监事、高管	2,496,600	6.34%	-	2,496,600	6.34%	
	核心员工			-			
总股本		39,368,000	-	0	39,368,000	-	
普通股股东人数							22

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	杨志亮	23,218,000	0	23,218,000	58.98%	17,413,500	5,804,500	0	0
2	秦启岭	4,521,800	0	4,521,800	11.49%	0	4,521,800	0	0
3	马良花	4,255,000	0	4,255,000	10.81%	3,191,250	1,063,750	0	0
4	杨阳	2,850,000	0	2,850,000	7.24%	2,137,500	712,500	0	0
5	建邦基金	1,300,000	0	1,300,000	3.3%	0	1,300,000	0	0
6	金月	760,000	0	760,000	1.93%	0	760,000	0	0

	星								
7	杨志兴	380,000	0	380,000	0.97%	285,000	95,000	0	0
8	门伟强	380,000	0	380,000	0.97%	0	380,000	0	0
9	朱叶	380,000	0	380,000	0.97%	0	380,000	0	0
10	戴宏	228,000	0	228,000	0.58%	0	228,000	0	0
	合计	38,272,800	-	38,272,800	97.24%	23,027,250	15,245,550	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

杨志亮与马良花系夫妻关系，杨志亮与杨阳系父子关系，马良花与杨阳系母子关系，杨阳为章丘金月星投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，杨志亮与杨志兴为郎舅关系，除此之外前 10 名股东之间没有关联关系。

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
杨志亮	董事长	男	1967 年 6 月	2021 年 12 月 30 日	2024 年 11 月 30 日
杨阳	总经理、董事会秘书	男	1991 年 9 月	2021 年 12 月 30 日	2024 年 11 月 30 日
马良强	副总经理	男	1970 年 11 月	2021 年 12 月 30 日	2024 年 11 月 30 日
马良超	副总经理	男	1987 年 10 月	2021 年 12 月 30 日	2024 年 11 月 30 日
杨志亮	董事	男	1967 年 6 月	2021 年 12 月 30 日	2024 年 11 月 30 日
杨阳	董事	男	1991 年 9 月	2021 年 12 月 30 日	2024 年 11 月 30 日
杨志兴	董事	男	1949 年 2 月	2021 年 12 月 30 日	2024 年 11 月 30 日
刘玉春	董事	男	1971 年 7 月	2021 年 12 月 30 日	2024 年 11 月 30 日
马良花	董事	女	1966 年 3 月	2021 年 12 月 30 日	2024 年 11 月 30 日
姜连瑞	董事	男	1990 年 3 月	2021 年 12 月 30 日	2022 年 7 月 11 日
张清友	监事	男	1954 年 2 月	2021 年 12 月 30 日	2024 年 11 月 30 日
姚美芹	监事会主席	女	1982 年 2 月	2021 年 12 月 30 日	2024 年 11 月 30 日
张香	职工监事	女		2021 年 12 月 30 日	2024 年 11 月 30 日
董事会人数:					6
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:

杨志亮与马良花系夫妻关系，为公司的实际控制人；杨志亮与杨阳系父子关系，马良花与杨阳系母子关系；杨志亮与杨志兴系郎舅关系；马良强是杨志亮的内弟，马良超是杨志亮的外甥，除此之外，其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人无关联关系。

(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	52	44
生产人员	27	28
销售人员	9	10
技术人员	42	38
财务人员	6	7
员工总计	136	127

（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) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	一、（一）	15,736,401.88	18,639,824.40
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	一、（二）	15,735,286.55	10,810,611.73
应收账款	一、（三）	30,460,244.09	24,658,702.70
应收款项融资	一、（四）	6,684,417.37	2,268,477.10
预付款项	一、（五）	83,050.42	83,050.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、（六）	49,575.00	1,028,200.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、（七）	8,978,133.19	11,899,045.89
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	一、（八）	111,629.68	1,468,551.99
流动资产合计		77,838,738.18	70,856,464.23
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	一、(九)	45,098,722.09	47,921,281.87
在建工程	一、(十)	8,976,925.82	8,321,521.51
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	一、(十一)	1,365,310.37	1,402,210.65
无形资产	一、(十二)	12,248,344.56	12,553,059.42
开发支出	一、(十三)	1,032,385.03	1,032,385.03
商誉			
长期待摊费用	一、(十四)	205,399.80	240,433.24
递延所得税资产	一、(十五)	583,122.38	1,592,624.49
其他非流动资产	一、(十六)	450,693.09	373,303.48
非流动资产合计		69,960,903.14	73,436,819.69
资产总计		147,799,641.32	144,293,283.92
流动负债：			
短期借款	一、(十七)	11,016,917.81	15,016,917.81
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	一、(十八)	11,508,818.63	16,264,544.13
预收款项			
合同负债	一、(十九)	3,917,807.36	1,496,788.50
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	一、(二十)	1,610,279.99	2,010,073.45
应交税费	一、(二十一)	1,467,594.64	300,361.91
其他应付款	一、(二十二)	21,345,938.23	20,644,914.80
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	一、(二十三)	562,832.26	561,747.53
其他流动负债	一、(二十四)	6,779,213.08	5,004,616.94
流动负债合计		58,209,402.00	61,299,965.07
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	一、(二十五)	8,750,000.00	9,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	一（二十六）	1,291,281.43	1,378,345.17
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		10,041,281.43	10,378,345.17
负债合计		68,250,683.43	71,678,310.24
所有者权益：			
股本	一、（二十七）	39,368,000.00	39,368,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、（二十八）	1,383,788.77	1,383,788.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一、（二十九）	3,786,286.82	3,786,286.82
一般风险准备			
未分配利润	一、（三十）	35,010,882.30	28,076,898.09
归属于母公司所有者权益合计		79,548,957.89	72,614,973.68
少数股东权益			
所有者权益合计		79,548,957.89	72,614,973.68
负债和所有者权益总计		147,799,641.32	144,293,283.92

法定代表人：杨阳

主管会计工作负责人：杨阳

会计机构负责人：杨峰

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		78,378,897.67	79,145,029.22
其中：营业收入	一、（三十一）	78,378,897.67	79,145,029.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		66,020,684.28	70,218,924.75
其中：营业成本	一、（三十一）	54,237,908.19	60,579,767.64
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	一、(三十二)	600,281.21	612,681.36
销售费用	一、(三十三))	665,719.00	1,110,315.04
管理费用	一、(三十四)	4,010,935.17	3,184,895.25
研发费用	一、(三十五)	5,631,832.86	3,739,413.21
财务费用	一、(三十六)	874,007.85	991,852.25
其中：利息费用		841,435.03	976,944.48
利息收入		38,770.01	7,607.53
加：其他收益	一、(三十七)	382,044.05	62,566.57
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	一、(三十九)	327,087.13	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	一、(三十八)	-204,082.20	-370,850.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,863,262.37	8,617,820.46
加：营业外收入			
减：营业外支出	一、(四十)		759.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,863,262.37	8,617,060.63
减：所得税费用	一、(四十一)	1,929,489.36	1,292,559.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,933,773.01	7,324,501.55
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.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）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		10,933,773.01	7,324,501.55
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		10,933,773.01	7,324,501.55
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		10,933,773.01	7,324,501.55
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.28	0.19
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.28	0.19

法定代表人：杨阳

主管会计工作负责人：杨阳

会计机构负责人：杨峰

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021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		65,903,557.44	74,458,723.62
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		1,827,974.73	86,191.96
收到其他与经营活动有关的现金	一、（四十二）	594,801.97	1,121,823.16
经营活动现金流入小计		68,326,334.14	75,666,738.74
购买商品、接受劳务支付的现金		46,677,445.02	62,702,669.41
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		5,307,137.55	6,236,015.15
支付的各项税费		7,599,588.09	4,106,244.31
支付其他与经营活动有关的现金	一、（四十二）	1,137,838.62	4,380,538.14
经营活动现金流出小计		60,722,009.28	77,425,467.01
经营活动产生的现金流量净额		7,604,324.86	-1,758,728.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		289,348.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		289,348.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		385,220.10	1,096,063.70
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		385,220.10	1,096,063.70
投资活动产生的现金流量净额		-95,872.10	-1,096,063.70
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		6,000,000.00	27,000,000.00
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		6,000,000.00	27,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,250,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,491,568.28	4,976,733.28
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	一、（四十二）		3,500,459.33
筹资活动现金流出小计		14,741,568.28	18,477,192.61
筹资活动产生的现金流量净额		-8,741,568.28	8,522,807.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			15,581.05
五、现金及现金等价物净增加额		-1,233,115.52	5,683,596.47
加：期初现金及现金等价物余额		7,989,824.40	4,884,773.76
六、期末现金及现金等价物余额		6,756,708.88	10,568,370.23

法定代表人：杨阳

主管会计工作负责人：杨阳

会计机构负责人：杨峰

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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：

1、根据 2022 年 5 月 18 日股东大会的批准，本公司于 2022 年 6 月 28 日向普通股股东派发现金股利，每 10 股人民币 1.016 元，共人民币 3,999,788.80 元。

2、2022 年 1-6 月研发费用 5,631,832.86 元，主要系本期公司为专利项目进行小试中试投入以及研发项目的人员薪酬等支出。

（二） 财务报表项目附注

山东昊月新材料股份有限公司 财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

一、财务报表项目附注

（以下金额单位若未特别注明均为人民币元，以下注释项目除特别注明之外，“期初”指 2022 年 1 月 1 日，“期末”指 2022 年 6 月 30 日，“上期”指 2021 年 1 月-6 月，“本期”指 2022 年 1 月 -6 月。）

（一）货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	284,477.47	430,162.38
银行存款	6,472,231.41	7,559,662.02
其他货币资金	8,979,693.00	10,650,000.00
合 计	15,736,401.88	18,639,824.40

注：其他货币资金受限原因为中信银行信用证保证金。

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	8,979,693.00	10,650,000.00
履约保证金		
合 计	8,979,693.00	10,650,000.00

（二）应收票据

1、应收票据分类：

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,397,650.68	7,070,340.13
商业承兑汇票	4,565,932.50	3,937,128.00
小 计	15,963,583.18	11,007,468.13
减：坏账准备	228,296.63	196,856.40
合 计	15,735,286.55	10,810,611.73

2、本期计提、收回或转回的坏账准备的情况：

项 目	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
商业承兑汇票	196,856.40	31,440.23			228,296.63
合 计	196,856.40	31,410.23			228,296.63

3、本期末应收票据中无已经质押的应收票据。

4、本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

5、期末公司已背书给非银行他方且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		6,779,213.08
商业承兑汇票		
合 计		6,779,213.08

（三）应收账款

1、应收账款按账龄分析：

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	30,741,467.49	22,245,940.20

1 至 2 年(含 2 年)	1,395,388.86	4,221,732.79
2 至 3 年(含 3 年)	305,000.00	
5 年以上	578,600.00	578,600.00
小计	33,020,456.35	27,046,272.99
减：坏账准备	2,560,212.26	2,387,570.29
合计	30,460,244.09	24,658,702.70

账龄自应收账款确认日起开始计算。

2、按坏账准备计提方法分类披露：

类 别	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的应收账款	883,600.00	2.68%	883,600.00	100%	
其中：预计全部无法收回	883,600.00	2.68%	883,600.00	100%	
按组合计提坏账准备的应收账款	32,136,856.35	97.32%	1,676,612.26	5.22%	30,460,244.09
其中：以账龄表为基础计提坏账准备的应收账款	32,136,856.35	97.32%	1,676,612.26	5.22%	30,460,244.09
合 计	33,020,456.35	100%	2,560,212.26	7.75%	30,460,244.09

类 别	期初余额				
	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的应收账款	883,600.00	3.27%	883,600.00	100%	
其中：预计全部无法收回	883,600.00	3.27%	883,600.00	100%	
按组合计提坏账准备的应收账款	26,162,672.99	96.73%	1,503,970.29	5.75%	24,658,702.70
其中：以账龄表为基础计提坏账准备的应收账款	26,162,672.99	96.73%	1,503,970.29	5.75%	24,658,702.70
合 计	27,046,272.99	100%	2,387,570.29	8.83%	24,658,702.70

(1) 按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
天益（福建）妇幼用品科技股份有限公司	302,000.00	302,000.00	100.00	胜诉后对方单位无可执行财产
临安市振宇吸水材料有限公司	200,200.00	200,200.00	100.00	收回可能性较小
菏泽日康卫生用品有限公司	46,800.00	46,800.00	100.00	收回可能性较小
富骊卫生用品（泉州市）有限公司	29,600.00	29,600.00	100.00	收回可能性较小
威海稳健进出口有限公司	297,000.00	297,000.00	100.00	公司已注销

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
常州市梦爽卫生用品有限公司	8,000.00	8,000.00	100.00	收回可能性较小
合计	883,600.00	883,600.00		

(2) 按组合计提坏账准备:

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	30,741,467.49	1,537,073.37	5%
1 至 2 年	1,395,388.86	139,538.89	10%
合计	32,136,856.35	1,676,612.26	

(3) 2022.6 年应收账款预期信用损失的评估:

本公司对于应收账款始终按照整个存续期内的预期信用损失计量减值准备。

账龄	整个存续期预期信用损失率	期末账面余额	期末坏账准备
1 年以内	5.00%	30,741,467.49	1,537,073.37
1 至 2 年	10.00%	1,395,388.86	139,538.89
合计		32,136,856.35	1,676,612.26

整个存续期预期信用损失率基于历史实际信用损失经验计算，并考虑了历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本公司所认为的预计存续期内的经济状况。

3、坏账准备本期计提及变动情况:

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)	
2022 年 1 月 1 日余额		1,503,970.29	883,600.00	2,387,570.29
2022 年 1 月 1 日余额在本期:				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		172,641.97		172,641.97
本期转回				
本期转销				
本期核销				
2022 年 6 月 30 日余额		1,676,612.26	883,600.00	2,560,212.26

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例%
山东爱舒乐卫生用品有限责任公司	货款	14,319,160.90	1 年以内	43.36%
河北义厚成日用品有限公司	货款	3,855,600.00	1 年以内	11.68%
山东康舜日用品有限公司	货款	2,918,060.00	1 年以内	8.84%
河南逸祥卫生科技有限公司	货款	2,241,600.00	1 年以内	6.79%
无锡腾华电缆材料科技有限公司	货款	1,033,293.63	1 年以内	3.13%
合 计		24,367,714.53		73.80%

(四) 应收款项融资

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,684,417.37	2,268,477.10
合 计	6,684,417.37	2,268,477.10

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示：

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	83,050.42	100%	83,050.42	100%
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	83,050.42	1.00	83,050.42	1.00

2、期末预付款项前五名单位情况

项 目	期末余额	占预付账款总额的比例 (%)	账龄
江苏三蝶化工有限公司	50,916.00	61.31%	1 年以内
上海华谊新材料化工销售有限公司	32,134.42	38.69%	1 年以内
合 计	83,050.42	100.00%	

(六) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	49,575.00	1,028,200.00
合 计	49,575.00	1,028,200.00

其他应收

1、按账龄分析：

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	26,475.00	1,000,000.00
1 至 2 年(含 2 年)		
2 至 3 年(含 3 年)		
3 至 4 年(含 4 年)		15,800.00
4 至 5 年(含 5 年)	15,800.00	12,400.00
5 年以上	507,700.00	500,400.00
小计	549,975.00	1,528,600.00
减：坏账准备	500,400.00	500,400.00
合计	49,575.00	1,028,200.00

账龄自应收账款确认日起开始计算。

2、账面价值按款项性质分类情况：

款项性质	期末余额	期初余额
押金	509,400.00	500,400.00
借款	40,575.00	1,028,200.00
合 计	549,975.00	1,528,600.00

3、坏账准备本期计提及变动情况：

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)	
2022 年 1 月 1 日余额			500,400.00	500,400.00
2022 年 1 月 1 日余额在本期：				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
2022 年 6 月 30 日余额			500,400.00	500,400.00

5、其他应收款金额前五名单位情况：

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例%	坏账准备期末余额
山东新升实业发展公司	押金	500,000.00	5 年以上	90.91%	500,000.00
杨有涛	借款	17,000.00	1 年以内	3.09%	

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例%	坏账准备期末余额
杨友进	借款	15,800.00	4-5 年	2.87%	
马廷玉	借款	7,300.00	5 年以上	1.33%	
山东卓创资讯股份有限公司	押金	9,000.00	1 年以内	1.64%	
合 计		549,100.00		99.84%	500,000.00

(七) 存货

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,256,924.43		3,256,924.43
库存商品	5,766,402.68	45,193.92	5,721,208.76
合 计	9,023,327.11	45,193.92	8,978,133.19

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,983,866.10		3,983,866.10
库存商品	7,960,373.71	45,193.92	7,915,179.79
合 计	11,944,239.81	45,193.92	11,899,045.89

(八) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	111,629.68	111,629.68
预缴企业所得税		1,356,922.31
小 计	111,629.68	1,468,551.99
减：减值准备		
合 计	111,629.68	1,468,551.99

(九) 固定资产

	注	期末余额	期初余额
固定资产	1	45,098,722.09	47,921,281.87
固定资产清理			
合 计		45,098,722.09	47,921,281.87

1、 固定资产情况：

项 目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备及其他	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	20,872,575.50	48,314,572.52	930,831.71	3,716,206.87	73,834,186.60
2.本期增加金额		2,433.63		0.00	2,433.63
（1）购置		2,433.63			2,433.63
（2）在建工程转入					

项 目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备及其他	运输设备	合计
调整					
3.本期减少金额		8,887,286.13			8,887,286.13
（1）处置或报废		8,887,286.13			8,887,286.13
4.期末余额	20,872,575.50	39,429,720.02	930,831.71	3,716,206.87	64,949,334.10
二、累计折旧					
1.期初余额	4,359,706.04	17,077,455.06	758,277.71	2,261,694.47	24,457,133.28
2.本期增加金额	275,346.72	2,268,500.18	22,245.24	353,039.63	2,919,131.77
（1）计提	275,346.72	2,268,500.18	22,245.24	353,039.63	2,919,131.77
3.本期减少金额		8,079,032.80			8,079,032.80
（1）处置或报废		8,079,032.80			8,079,032.80
4.期末余额	4,635,052.76	11,266,922.44	780,522.95	2,614,734.10	19,297,232.25
三、减值准备					
期初余额		1,455,771.45			
本期增加额					
其中：计提					
本期减少额		902,391.69			
期末余额		553,379.76			
四、账面价值					
1.期末账面价值	16,237,522.74	27,609,417.82	150,308.76	1,101,472.77	45,098,722.09
2.期初账面价值	16,512,869.46	29,781,346.01	172,554.00	1,454,512.40	47,921,281.87

2、未办妥产权证书的固定资产情况：

本公司所有位于埠村镇杨家巷村委会的5间砖木结构房屋(房屋所有权证号为章房权证埠字第05964号，面积1,189.41平方米)尚登记在股东杨志亮名下，由于该房屋占地为集体建设用地，且土地登记在章丘市埠村镇杨家巷村民委员会名下，导致无法将该房屋过户至本公司名下，杨志亮已承诺将不通过拍卖、变卖、赠与或以其他方式转让该房屋所有权，也不作出任何对该房屋权利设定限制的行为，否则承担因此给公司所造成的损失。

(十) 在建工程

	注	期末余额	期初余额
在建工程	1	8,976,925.82	8,321,521.51
工程物资			
合 计		8,976,925.82	8,321,521.51

1、在建工程情况：

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
年产4万吨高吸收性树脂项目	8,623,512.88		8,623,512.88	8,321,521.51		8,321,521.51
年产4万吨高吸收性树脂项目C生产线	353,412.94		353,412.94			

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合 计	8,976,925.82		8,976,925.82	8,321,521.51		8,321,521.51

2、重要在建工程项目本期变动情况：

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其 他减少 金额	期末余额
年产 4 万吨高吸收性树脂项目	9,850,000.00	8,321,521.51	301,991.37			8,623,512.88
年产 4 万吨高吸收性树脂项目 C 生产线	9,850,000.00		353,412.94			353,412.94
合 计	19,700,000.00	8,321,521.51	655,404.31			8,976,925.82

续上表

项目名称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程进度 (%)	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
年产 4 万吨高吸收性树脂项目	87.55	87.55				自筹
年产 4 万吨高吸收性树脂项目 C 生产线	3.59	3.59				自筹
合 计						

(十一) 使用权资产

项 目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1、期初余额	1,476,011.21	1,476,011.21
2、本期增加金额		
(1) 新增租赁		
(2) 其他		
(3) 企业合并增加		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4、期末余额	1,476,011.21	1,476,011.21
二、累计折旧		
1、期初余额	73,800.56	73,800.56
2、本期增加金额	36,900.28	36,900.28
(1) 计提或摊销	36,900.28	36,900.28
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4 期末余额	110,700.84	110,700.84

三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4、期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	1,365,310.37	1,365,310.37
2.期初账面价值	1,402,210.65	1,402,210.65

(十二) 无形资产

项 目	土地使用权	专利权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	3,803,390.00	10,667,239.24	14,470,629.24
2.本期增加金额			
(1) 内部研发			
3.期末余额	3,803,390.00	10,667,239.24	14,470,629.24
二、累计摊销			
1.期初余额	798,712.49	1,118,857.33	1,917,569.82
2.本期增加金额	38,033.88	266,680.98	304,714.86
(1) 计提	38,033.88	266,680.98	304,714.86
3.期末余额	836,746.37	1,385,538.31	2,222,284.68
三、账面价值			
1.期末账面价值	2,966,643.63	9,281,700.93	12,248,344.56
2.期初账面价值	3,004,677.51	9,548,381.91	12,553,059.42

(十三) 开发支出

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	资本化开始 时点	资本化的具体 依据
“一种高吸收性树脂连续聚合设备及其使用方法”项目	1,032,385.03			1,032,385.03	项目研发进入大试阶段	发生的与该项目直接相关的费用支出
合 计	1,032,385.03			1,032,385.03		

(十四) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少 的原因
土地租赁费	107,099.96		1,699.98		105,399.98	
北京点法网咨询服务费	133,333.28		33,333.36		99,999.82	

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
合 计	240,433.24		35,033.44		205,399.80	

(十五) 递延所得税资产

1、未经抵销的递延所得税资产：

项 目	期末余额	期初余额
递延所得税资产：		
信用减值损失	493,336.33	462,724.00
资产减值准备	89,786.05	225,144.81
可弥补亏损		904,755.68
合 计	583,122.38	1,592,624.49

2、应纳税差异和可抵扣差异项目明细：

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣差异项目：		
递延所得税资产：	583,122.38	1,592,624.49
信用减值损失	3,288,908.89	3,084,826.69
资产减值准备	598,573.68	1,500,965.37
可弥补亏损		6,031,704.55
合 计	3,887,482.57	10,617,496.61

(十六) 其他非流动资产

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
预付工程款	247,068.68		247,068.68	307,075.60		307,075.60
预付设备款	203,624.41		203,624.41	66,227.88		66,227.88
合 计	450,693.09		450,693.09	373,303.48		373,303.48

(十七) 短期借款

1、短期借款按类别列示：

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	5,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	6,000,000.00	5,000,000.00
未逾期利息	16,917.81	16,917.81
合 计	11,016,917.81	15,016,917.81

注：期末保证借款的保证人为杨志亮、马良花、杨阳、赵静。

2、本账户期末余额中逾期及展期借款情况：无。

(十八) 应付账款

1、应付账款列示：

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	9,467,192.64	12,413,769.93
1 年以上	2,041,625.99	3,850,774.20
合 计	11,508,818.63	16,264,544.13

2、期末账龄超过 1 年的重要应付账款情况：

单位名称	金额	账龄	经济内容
中国平安财产保险股份有限公司济南第一中心支公司	1,395,000.00	尚未达到结算条件	保险款
淄博旭光粮油机械有限公司	327,660.00	尚未达到结算条件	工程款
山东国辰实业集团有限公司	308,978.03	尚未达到结算条件	工程款
合 计	2,031,638.03		

(十九) 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
一年以内	3,808,507.36	1,495,461.07
一年以上	109,300.00	1,327.43
合 计	3,917,807.36	1,496,788.50

(二十) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,010,073.45	4,559,798.04	4,959,591.50	1,610,279.99
二、离职后福利-设定提存计划		347,546.05	347,546.05	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	2,010,073.45	4,907,344.09	5,307,137.55	1,610,279.99

2、短期薪酬列示：

项 目	期初余额	本期应付	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,176,278.17	4,383,815.34	4,783,608.80	776,484.71
二、职工福利费		0.00	0.00	
三、社会保险费		173,132.70	173,132.70	
其中：1. 医疗保险费		151,488.40	151,488.40	3
2. 工伤保险费		21,644.30	21,644.30	
四、住房公积金		2,850.00	2,850.00	

项 目	期初余额	本期应付	本期支付	期末余额
五、工会经费和职工教育经费	833,795.28			833,795.28
六、非货币性福利				
七、短期带薪缺勤				
八、短期利润分享计划				
九、其他短期薪酬				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	2,010,073.45	4,559,798.04	4,959,591.50	1,610,279.99

3、离职后福利——设定提存计划列示：

本公司参与的设定提存计划情况如下：

项 目	性质	计算缴费金额的公式或依据	期初应付未付金额	本期应缴	本期缴付	期末应付未付金额
一、基本养老保险费	社会统筹	工资的 16%		332,976.80	332,976.80	
二、失业保险费	社会统筹	工资的 0.7%		14,569.25	14,569.25	
合 计				347,546.05	347,546.05	

（二十一）应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	948,360.71	133,645.83
企业所得税	205,278.84	
土地使用税	55,534.40	
房产税	48,788.42	48,788.42
城市维护建设税	66,385.25	19,113.34
教育费附加	28,450.82	11,397.12
地方教育附加	18,967.21	2,255.27
个人所得税	78,551.09	77,708.35
印花税	5,987.75	6,084.65
水资源税	11,244.00	1,368.93
环境保护税	46.15	
合 计	1,467,594.64	300,361.91

（二十二）其他应付款

种 类	注	期末余额	期初余额
应付利息	1		
应付股利			
其他应付款	2	21,345,938.23	20,644,914.80

合 计		21,345,938.23	20,644,914.80
-----	--	---------------	---------------

1、其他

(1) 按款项性质列示其他应付款：

项 目	期末余额	期初余额
个人借款	21,111,301.21	20,410,277.78
质保金	5,000.00	5,000.00
保证金	200,000.00	200,000.00
费用及其他	29,637.02	29,637.02
合 计	21,345,938.23	20,644,914.80

(2) 本账户期末余额中应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东及其他关联方单位款项情况：

债权人名称	与本公司关系	期末余额	占其他应付款总额的比例(%)
马良花	股东	10,391,666.62	48.68
合 计		10,391,666.62	48.68

(3) 账龄超过 1 年的重要其他应付款：

单位名称	期末余额	账龄	经济内容	账龄超过一年未偿还或结转的原因
邢介光	10,360,555.57	2-3 年	个人借款	借款合同未到期
马良花	10,391,666.62	2-3 年	个人借款	借款合同未到期
石家庄一建建设有限公司	200,000.00	5 年以上	工程保证金	工程保证金尚未偿还
合 计	20,952,222.19			

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	500,000.00	500,000.00
一年内到期的租赁负债	50,957.26	49,872.53
长期借款利息费用	11,875.00	11,875.00
合 计	562,832.26	561,747.53

(二十四) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
已背书未到期的银行承兑汇票	6,779,213.08	4,587,074.43

已背书未到期的商业承兑汇票		250,000.00
合同负债税金		167,542.51
合计	6,779,213.08	5,004,616.94

(二十五) 长期借款

项 目	期末余额	期初余额
抵押、保证借款	8,750,000.00	9,000,000.00
未逾期利息		
减：一年内到期的长期借款		
合 计	8,750,000.00	9,000,000.00

(二十六) 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,072,000.00	2,128,000.00
减：未确认融资费用	-729,761.31	-699,782.30
减：一年内到期的非流动负债	-50,957.26	-49,872.53
合 计	1,291,281.43	1,378,345.17

(二十七) 股本

投资者名称	期初余额	本年增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	39,368,000.00						39,368,000.00

(二十八) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,383,788.77			1,383,788.77
(1) 投资者投入的资本	1,383,788.77			1,383,788.77
合 计	1,383,788.77			1,383,788.77

(二十九) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,786,286.82			3,786,286.82
合 计	3,786,286.82			3,786,286.82

(三十) 未分配利润

项 目	金 额
调整前 上年末未分配利润	28,076,898.09

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	28,076,898.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,933,773.01
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	3,999,788.80
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	35,010,882.30

本年内分配普通股股利：

根据 2022 年 5 月 18 日股东大会的批准，本公司于 2022 年 6 月 28 日向普通股股东派发现金股利，每 10 股人民币 1.016 元，共人民币 3,999,788.80 元。

（三十一）营业收入及营业成本

1、营业收入和营业成本情况：

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	77,645,019.43	54,225,786.12	78,433,809.54	60,579,767.64
其他业务	733,878.24	12,122.07	711,219.68	
合计	78,378,897.67	54,237,908.19	79,145,029.22	60,579,767.64

（1） 营业收入、成本、毛利分析：

项 目	本期发生额		
	收 入	成 本	毛 利
一.主营业务			
销售商品	77,645,019.43	54,225,786.12	23,419,233.31
小 计	77,645,019.43	54,225,786.12	23,419,233.31
二.其他业务			
其他收入	715,701.10	12,122.07	703,579.03
租赁收入	17,177.14		17,177.14
小 计	732,878.24	12,122.07	721,756.17
合 计	78,378,897.67	54,237,908.19	24,140,989.48

项 目	上期发生额		
	收 入	成 本	毛 利
一.主营业务			
销售商品	78,433,809.54	60,579,767.64	17,854,041.90
小 计	78,433,809.54	60,579,767.64	17,854,041.90
二.其他业务			

租赁收入	710,766.85		710,766.85
检测费	452.83		452.83
小 计	711,219.68		711,219.68
合 计	79,145,029.22	60,579,767.64	18,565,261.58

(三十二) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	192,353.09	162,874.29
教育费附加	82,437.04	69,803.27
地方教育附加	54,958.04	46,535.50
印花税	36,800.60	43,790.35
城镇土地使用税	111,068.80	166,603.20
房产税	97,576.84	97,576.84
水资源税	17,554.50	18,012.00
车船税	7,440.00	7,440.00
环境保护税	92.30	45.91
合 计	600,281.21	612,681.36

(三十三) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	321,543.10	610,000.00
差旅费	5,838.10	84,513.31
业务招待费		300.00
通讯费	3,341.25	4,731.71
其他	225,882.20	345,556.08
出口运杂费	3,197.77	65,213.94
办公费	9,416.30	
检测费	3,600.00	
租赁费	92,900.28	
合 计	665,719.00	1,110,315.04

(三十四) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,441,723.08	1,300,000.00
办公费	106,369.12	32,274.07
差旅费	3,272.75	53,611.23
折旧	332,724.06	349,671.27
业务招待费	333,945.84	447,810.08
聘请中介机构费	176,995.94	370,184.89

项 目	本期发生额	上期发生额
车辆费	109,041.13	154,190.66
邮寄费	8,085.85	21,828.39
长期待摊费用摊销	73,067.32	73,067.12
保险费	520,678.75	512,068.73
福利费	83,694.24	89,662.60
其他	818,487.09	-219,819.79
住房公积金	2,850.00	346.00
合 计	4,010,935.17	3,184,895.25

(三十五) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
试验材料	3,591,554.77	1,245,723.35
试验用品	353,432.10	158,190.53
知识产权服务费	49,491.66	106,162.98
咨询费		205,380.17
设计费	143,564.36	145,631.07
检测费		13,311.33
折旧费	129,964.63	229,354.49
工资	1,084,380.21	1,080,000.00
会费		7,000.00
差旅费	12,764.15	85,119.89
自行开发无形资产的摊销	266,680.98	441,393.66
维修费		22,145.74
合 计	5,631,832.86	3,739,413.21

(三十六) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	841,435.03	976,944.48
减：利息收入	38,770.01	7,607.53
汇兑损失		
减：汇兑收益	-50,388.37	-15,182.78
手续费等	121,731.2	7,332.52
合 计	874,007.85	991,852.25

(三十七) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
章丘区人社局稳岗补贴	-98.09	

项 目	本期发生额	上期发生额
章丘科技协会奖励		50,000.00
房产税、城镇土地使用税退税	222,137.60	
章丘区市场监管局奖励	5,000.00	10,000.00
代扣个人所得税手续费返还	5,004.54	2,566.57
章丘财政局中小微企业融资补贴	105,000.00	
合 计	382,044.05	62,566.57

(三十八) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失（损失以“-”号列示）	-204,082.20	-370,850.58
合 计	-204,082.20	-370,850.58

(三十九) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	327,087.13	
合 计	327,087.13	

(四十) 营业外支出

项 目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他			759.83	759.83
合 计			759.83	759.83

(四十一) 所得税费用

1、所得税费用表：

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	919,987.25	1,348,186.68
递延所得税调整	1,009,502.11	-55,627.60
合 计	1,929,489.36	1,292,559.08

2、会计利润与所得税费用调整过程：

项 目	本期发生额
利润总额	12,863,262.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,929,489.36
子公司适用不同税率的影响	
补缴以前年度企业所得税的影响	

项 目	本期发生额
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
研发费用加计扣除的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
税法规定的额外可扣除费用	
所得税费用	1,929,489.36

（四十二）现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收政府补助	382,044.05	62,566.57
收往来款	173,987.91	1,051,649.06
利息收入	38,770.01	7,607.53
合 计	594,801.97	1,121,823.16

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
支付的往来款	100,000.00	903,958.04
费用开支及其他	1,037,838.62	3,476,580.10
合 计	1,137,838.62	4,380,538.14

3、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
归还邢介光借款		3,500,000.00
支付的手续费等		459.33
合 计		3,500,459.33

（四十三）现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料：

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	10,933,773.01	7,324,501.55
加：资产减值准备		
信用减值损失	204,082.20	370,850.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,919,131.77	3,132,139.57

补充资料	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	304,714.86	479,427.44
长期待摊费用摊销	35,033.44	201,700.02
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）	-327,087.13	
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）	841,435.03	976,944.48
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）	1,009,502.11	-55,627.6
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）	2,920,912.7	-1,596,660.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,146,610.06	-10,671,701.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	909,436.93	-1,920,301.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,604,324.86	-1,758,728.27
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	6,756,708.88	10,568,370.23
减：现金的期初余额	7,989,824.40	4,884,773.76
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	-1,233,115.52	5,683,596.47

2、现金和现金等价物的构成：

项 目	期末数	期初数
一、现金	6,756,708.88	7,989,824.40
其中：库存现金	284,477.47	430,162.38
可随时用于支付的银行存款	6,472,231.41	7,559,662.02
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金和现金等价物余额	6,756,708.88	7,989,824.40
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		

（四十四）外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	23,419.20	6.6850	156,557.35
其中：美元	23,419.20	6.6850	156,557.35
欧元			

(四十五) 政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	382,044.05	其他收益	382,044.05
合计	382,044.05		382,044.05

(四十六) 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,979,693.00	信用证保证金
机器设备	15,526,380.76	中心银行信用证抵押
房屋建筑物	15,190,563.08	青岛农村商业银行股份有限公司章丘支行长期贷款
土地	2,966,643.63	青岛农村商业银行股份有限公司章丘支行长期贷款
合计	42,663,280.47	

二、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

关联方名称	关联方与本公司关系	统一社会信用代码
杨志亮	本公司控股股东、董事长、实际控制人	
马良花	本公司董事、参股股东	
杨阳	杨志亮长子、法定代表人、董事兼总经理、参股股东、董事会秘书	
杨志兴	本公司董事、参股股东	
刘玉春	本公司董事	
姜连瑞	本公司董事	
张清友	本公司监事、参股股东	
张香	本公司监事	
章丘金月星投资合伙企业（有限合伙）	法定代表人为杨阳	913701813534877156
弭元兰	章丘金月星投资合伙企业（有限合伙）的参股股东	
山东昊星洁士新材料科技有限公司	法定代表人为马良花	91370181353487643D
济南昊月吸水材料有限公司	法定代表人为马良花	913701007806123731
山东月康新材料有限公司	法定代表人为马良花	91370181MA3R0TU23T

(二) 关联方交易情况：

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易：

出售商品/提供劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东月康新材料有限公司	销售货物	912,000.00	350,442.48

购买商品/接受劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东昊星洁士新材料科技有限公司	购买货物	100,000.00	

2、关联租赁情况：

本公司作为出租方：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
山东昊月新材料股份有限公司	山东月康新材料有限公司	房屋		60,000.00

本公司作为承租方：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
济南昊月吸水材料有限公司	山东昊月新材料股份有限公司	房屋		175,000.00

3、关联担保情况：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否依据履行完毕
杨阳、赵静、杨志亮、马良花	山东昊月新材料股份有限公司	5,000,000.00	2021年3月15日	2022年3月14日	是
杨阳、杨志亮	山东昊月新材料股份有限公司	9,250,000.00	2021年3月4日	2024年3月3日	否
杨阳、赵静、杨志亮、马良花	山东昊月新材料股份有限公司	6,000,000.00	2022年3月28日	2023年3月27日	否

4、关联方资金拆借：

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
马良花	10,000,000.00	2018年12月20日		利率 3.00%

(三) 关联方应收应付款项

应收项目：

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东月康新材料有限公司	485,610.09	24,280.51	663,387.23	33,068.20
其他非流动资产（预付设备款）	山东昊星洁士新材料科技有限公司	100,000.00			

应付项目：

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	山东月康新材料有限公司	506,232.48	506,232.48
其他应付款	马良花	10,391,666.62	10,169,444.46

三、承诺及或有事项

(一) 重大承诺事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需披露的露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

四、资产负债表日后事项

无。

五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	327,087.13	
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		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	382,044.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
所得税影响额	106,369.68	
合 计	602,761.50	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.12%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.34%	0.26	0.26

(三) 加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序 号	2022 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	A	10,933,773.01
非经常性损益	B	602,761.50
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	10,331,011.51
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	72,614,973.68
股权激励等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	
股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E3	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3	
现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	3,999,788.80
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	

项 目	序号	2022 年 1-6 月
其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	77,415,228.72
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	14.12%
扣除非经常损益后加权平均净资产收益率	$M1=C/L$	13.34%
期初股份总数	N	39,368,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	O	
发行新股或债转股等增加股份数	P	
新增股份次月起至报告期期末的累计月数	Q	
报告期缩股数	R	
报告期回购等减少股份数	S	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	T	
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股份数	U	
新增稀释性潜在普通股次月起至报告期期末的累计月数	V	
加权平均股份数	$W=N+O+P \times Q/K-R-S \times T/K$	39,368,000.00
基本每股收益	$X=A/W$	0.28
扣除非经常损益后基本每股收益	$X1=C/W$	0.26
稀释每股收益	$Z=A/(W+U \times V/K)$	0.28
扣除非经常性损益后稀释每股收益	$Z1= C/(W+U \times V/K)$	0.26

本财务报表经公司 2022 年 8 月 23 日召开的董事会批准报出。

山东昊月新材料股份有限公司

2022 年 8 月 23 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：

董事会秘书办公室

山东昊月新材料股份有限公司

董事会

2022 年 8 月 23 日