



山东联科科技股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 8 月

2021 年半年度报告

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	4
第三节 管理层讨论与分析	7
第四节 公司治理	18
第五节 环境和社会责任	20
第六节 重要事项	23
第七节 股份变动及股东情况	29
第八节 优先股相关情况	36
第九节 债券相关情况	37
第十节 财务报告	38

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人吴晓林、主管会计工作负责人吕云及会计机构负责人(会计主管人员)张立伟声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

本半年度报告中 2021 年度经营目标计划不代表公司对 2021 年度的业绩承诺，能否实现取决于宏观经济运行情况、市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在较大不确定性，请投资者注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司未来经营可能面临的主要风险，敬请广大投资者认真阅读，注意风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有法定代表人签名的公司2021年半年度报告文本。

释义

释义项	指	释义内容
联科科技、公司、本公司	指	山东联科科技股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	山东联科科技股份有限公司公司章程
联科集团	指	山东联科实业集团有限公司，系公司控股股东，曾用名：青州联科白炭黑有限公司、青州联科投资有限公司
联银投资	指	潍坊联银投资管理中心（有限合伙），系公司股东
潍坊汇青	指	潍坊汇青企业管理中心（有限合伙），系公司股东
潍坊盛潍	指	潍坊盛潍企业管理咨询合伙企业，系公司股东
青州涌银	指	青州涌银企业管理中心（有限合伙），系公司股东
青州汇金	指	青州汇金企业管理中心（有限合伙），系公司股东
北京科创	指	北京科创文华创业投资中心（有限合伙），系公司股东
青岛清控	指	青岛清控金奕创业投资中心（有限合伙），系公司股东
太原科创	指	太原科创嘉德创业投资中心(有限合伙)，系公司股东
省财金	指	山东省财金创投新旧动能转换股权投资合伙企业（有限合伙），系公司股东
山东南海	指	山东南海恒蓝人才创业投资合伙企业（有限合伙），系公司股东
联科新材料	指	山东联科新材料有限公司，曾用名山东联科炭黑有限公司、山东联科新材料股份有限公司，曾为新三板挂牌公司，已于 2017 年 11 月 26 日终止挂牌，系公司控股子公司
联科卡尔迪克	指	山东联科卡尔迪克白炭黑有限公司，系公司控股子公司
青州农商行	指	山东青州农村商业银行股份有限公司，系公司关联方
临朐农商行	指	山东临朐农村商业银行股份有限公司，系公司关联方
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	联科科技	股票代码	001207
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东联科科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	联科科技		
公司的外文名称（如有）	Shandong Link Science and Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	LINK		
公司的法定代表人	吴晓林		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李学军	高新胜
联系地址	山东省潍坊市青州市鲁星路 577 号	山东省潍坊市青州市鲁星路 577 号
电话	0536-3536689	0536-3536689
传真	0536-3536689	0536-3536689
电子信箱	linkzqb@163.com	linkzqb@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体如下：

公司注册地址	山东省潍坊市青州市鲁星路 577 号
公司注册地址的邮政编码	262500
公司办公地址	山东省潍坊市青州市鲁星路 577 号
公司办公地址的邮政编码	262500
公司网址	http://www.sdlkgroup.com/
公司电子信箱	linkzqb@163.com

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

具体如下:

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网址	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
公司半年度报告备置地点	山东省潍坊市青州市鲁星路 577 号

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入(元)	689,102,890.28	442,053,858.77	55.89%
归属于上市公司股东的净利润(元)	93,693,193.25	31,552,721.40	196.94%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	85,939,661.26	31,001,905.30	177.21%
经营活动产生的现金流量净额(元)	5,927,123.36	-8,108,780.34	173.10%
基本每股收益(元/股)	0.6864	0.2312	196.89%
稀释每股收益(元/股)	0.6864	0.2312	196.89%
加权平均净资产收益率	15.59%	7.04%	8.55%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产(元)	1,785,225,140.36	1,179,878,483.79	51.31%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,244,243,791.02	554,237,758.16	124.50%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	48,343.56	
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）	8,778,271.37	
委托他人投资或管理资产的损益	319,738.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,190.04	
减：所得税影响额	1,350,629.45	
少数股东权益影响额（税后）	65,382.01	
合计	7,753,531.99	-

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

1、报告期内公司从事的主营业务

公司按照 2021 年度的战略布局和年度经营计划，以满足客户需求为出发点，抢抓机遇，拓展市场，确保各项业务继续保持健康稳定发展。报告期内，公司主营业务盈利能力依旧保持较好水平，主营业务的营业收入与利润额均保持同向增长。报告期内，公司顺利完成 IPO 上市，于 2021 年 6 月 23 日正式挂牌深交所主板。

(1) 生产经营方面

公司是高新技术企业，主要从事二氧化硅和炭黑的研发、生产与销售。二氧化硅和炭黑两大系列产品主要用于轮胎和工业橡胶制品、电缆屏蔽料、色母料及饲料和日化行业等领域。报告期内，公司专注核心主业发展，生产平稳安全运行，募投项目按计划稳步实施，为下一步发展打下良好的基础。

(2) 技术创新方面

公司始终聚焦技术创新和产品创新，鼓励员工进行技术创新、管理创新、制度创新，不断持续提升自身的技术研发和产品设计能力，强化生产设备技术改造，完善运营管控系统，保持在行业内技术领先的地位。

报告期内，公司继续在研发方面加大投入，加快新产品与新技术的开发和市场化进度，持续满足客户需求。公司通过加大技术投入、技术创新，全力推进新产品的市场推广和应用，巩固市场地位，夯实核心竞争力基础，助推企业高质量发展。报告期内，公司获得“山东省制造业高端品牌培育企业”等荣誉称号。

2、主要经营模式

公司主要采取“研、产、销”一体化的生产经营模式，始终践行“连续规模化生产+资源综合利用”的商业运作模式，保证持续经营。公司大力倡导循环经济，优化了资源利用效率，利用蒸汽余热发电，提高了能源使用效率，生产过程中节约能源消耗降低二氧化碳排放，不断提高公司可持续发展能力。

经过多年的积累，公司已具有健全的研发组织机构，并与上海交通大学合作设立“导电纳米碳材料联合研发中心”，与青岛科技大学建立“联合研发实验室”；公司在饲料添加剂用二氧化硅、高分散二氧化硅和特种炭黑等方面取得了一定研发成果，积累了较强的技术和研发能力。通过与科研机构、院校等密切合作，积极开展新型二氧化硅和炭黑创新应用的研究，提升公司的研发水平和核心竞争力。

公司二氧化硅和炭黑产品销售主要按合同或订单形式执行，销售方式均为直销，按客户类型可分为生产型客户、贸易型客户及少量 ODM 客户，均采用直接买断式的销售方式面对市场独立销售。产品直销模式能够保证客户资源稳固、持久，保证产品销量的计划性、稳定性；便于直接与客户沟通，把握产品的质量与应用情况，信息反馈及时；产品价格可根据市场、原料变化直接与客户沟通，保证产品利润和公司效益；货款直接从客户回收，减少中间环节，资金风险可控；便于进一步扩大供货量和推广新产品，并形成战略合作关系。此种模式形成了较为全面且适合行业特性的销售体系和营销网络，有利于公司销售收入的增长和市场份额的提升。

3、主要业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入 68,910.29 万元，较上年同期增长 55.89%，实现归属于上市公司股东的净利润 9,369.32 万元，较上年同期增长 196.94%，公司营业收入和营业利润均实现了大幅增长。公司经营业绩增长的驱动因素主要表现在：

进入“十四五”时期，绿色低碳是主要发展趋势，绿色轮胎用二氧化硅和炭黑迎来发展机遇。公司同时拥有二氧化硅和炭黑两种主营产品，为客户的开拓和市场增量奠定了基础。另报告期内，受国外疫情影响，国内客户轮胎大量出口，推动了公司相关产品的销售。

报告期内，公司二氧化硅产能提升，销量同步增长，营业收入同比增长明显；受市场行情上扬价格上涨影响，公司炭黑收入及毛利率大幅增长；两者共同作用，提升了公司盈利水平。

4、行业的发展情况

2020 年国家提出“碳中和”目标：“二氧化碳排放力争于 2030 年前达到峰值，努力争取 2060 年前实现碳中和。”节约能源消耗、降低二氧化碳排放成为近年来汽车相关行业的重要发展趋势。汽车领域节能减排的技术手段很多，相对而言，绿色轮胎的低阻力技术在经济性、安全性和有效节约能源消耗方面表现优异，在新车配套和零售替换市场普及绿色轮胎是经济有效的节能减排手段，从而达到汽车节能环保的目的。据中国汽车工业协会统计分析，2021 年 1-6 月，我国汽车产销分别完成 1256.9 万辆和 1289.1 万辆，同比分别增长 24.2% 和 25.6%，新能源汽车产销量则刷新历史记录，1-6 月新能源汽车产销分别完成 121.5 万辆和 120.6 万辆，同比均增长 2 倍。绿色新能源汽车的快速增长发展，作为绿色轮胎配套专用材料，分散二氧化硅和高性能炭黑在橡胶产品中的用量将随着绿色轮胎产量的逐渐提高以及在轮胎胎面中使用比例的提高而不断攀升。

5、周期性特点和行业地位

公司主要产品为二氧化硅和炭黑。

二氧化硅主要应用于轮胎、硅橡胶、农药、饲料、涂料等下游应用领域，因此二氧化硅的行业周期性与下游应用行业的

周期性密切相关。炭黑上游原料油主要来自于焦炭生产的副产品，其产量取决于焦炭的产量，而焦炭的产量又取决于粗钢的产量；下游市场主要为轮胎行业，又受到汽车行业的影响。总体上看，作为精细化工的二氧化硅行业和炭黑，运行周期与国家宏观经济的景气程度有一定的正相关性，季节性特征并不明显。

公司产品线齐全，工艺技术优势突出，是目前长江以北生产规模最大、品种规格最全的二氧化硅生产企业，也是同时拥有二氧化硅和炭黑均衡产能的企业。联科科技经过多年的产品研发和市场开拓，已成为一家具有较大规模的二氧化硅和炭黑研发、生产和销售的高新技术企业。公司相关产品已在国内外占据一定市场地位，并契合行业整体景气度向好的趋势，未来发展前景广阔。

二、核心竞争力分析

1、技术优势

公司作为高新技术企业，自成立开始就将技术创新作为公司战略支撑之一，公司已具有健全的研发组织机构。公司在饲料添加剂用二氧化硅、高分散二氧化硅和特种炭黑等方面取得了较为丰硕的研发成果、积累了较强的技术和研发能力，包括：

（1）截止报告期末，公司已取得105项专利，其中6项发明专利、99项实用新型专利；正在申请19项发明专利，其中2项PCT国际发明专利，17项国内发明专利；相关专利覆盖了二氧化硅、炭黑的专业生产设备、生产制造技术与工艺；（2）参与起草了多项二氧化硅和炭黑国家标准；建有“省级企业技术中心”、“山东省院士工作站”、“潍坊市无机硅材料工程实验室”、“潍坊市纳米二氧化硅功能材料工程技术研究中心”，并与上海交通大学合作设立“导电纳米碳材料联合研发中心”，与青岛科技大学建立“联合研发实验室”；（3）公司已通过ISO9001、ISO14001、ISO45001等管理体系认证；公司二氧化硅产品已通过欧盟FAMI-QS、欧盟REACH、韩国CIRS预注册和汽车行业IATF16949认证；公司炭黑产品也已通过欧盟REACH和汽车行业IATF16949认证；公司产品被评为山东省优质品牌。

2、优质客户资源优势

客户资源是公司业务持续增长的关键，公司现有客户包括下游主流轮胎生产企业、饲料生产企业、知名鞋业企业及橡胶制品企业。作为涉及乘客安全的轮胎原材料，下游轮胎生产企业对供应商的选择要求非常高，对供应商进行合格性认证后才会采购其产品。而下游轮胎生产企业对合格供应商的认证周期较长，通常情况下国内客户认证需要1-1.5年，国际客户认证需要2-4年。截至目前，公司的二氧化硅和炭黑产品已取得涵盖世界知名轮胎企业中的倍耐力轮胎、优科豪马、正新橡胶、固铂轮胎、赛轮轮胎及国内主要轮胎上市公司中的三角轮胎、贵州轮胎、风神轮胎、双星轮胎、浦林成山及其他知名轮胎、鞋业企业的认证，并与上述客户形成了良好合作关系。优质稳定与结构均衡的客户群提高了公司抗风险能力，支撑了公司业务的较快增长。公司与优质轮胎企业的合作进一步提高了公司在二氧化硅、炭黑生产行业的知名度，提高了公司新客户、新产品的市场开拓能力。

3、全产业链优势

公司进行了产业链整体布局，主产品涵盖了二氧化硅、炭黑及硅酸钠。公司大力发展循环经济，重视能源综合利用，利用炭黑尾气资源，为二氧化硅、硅酸钠及周围企业提供尾气、蒸汽；同时，公司按照分布式电源模式，建设了余热发电机组，满足了自身电力需求；公司利用周边厂区的煤气作为燃料，相对于燃料油、天然气降低了产品生产成本，增强了公司的盈利能力。

4、区位优势

公司地处山东省青州市、临朐县，具有独特的资源禀赋和区域产业优势。

(1) 贴近市场，销售便利。二氧化硅、炭黑产品运输成本较高，存在最佳销售半径。山东省是我国最大的轮胎生产基地，二氧化硅及炭黑下游轮胎产业是山东的优势产业。这为公司二氧化硅、炭黑产品提供了广阔市场空间。公司目前已与省内的双星轮胎、赛轮轮胎、三角轮胎、浦林成山、金宇集团等知名轮胎企业建立了长期稳定的合作关系。

(2) 原材料资源丰富。山东省是钢铁、焦炭大省和化工大省，焦炭、纯碱市场容量大，公司原材料采购运输半径布局合理；另一方面，山东省有较大的焦炭、纯碱产量，炭黑用原料油、纯碱供给充足，使得公司炭黑用原料油、纯碱具有一定的成本竞争优势。

公司的产品经过下游客户的检验、试生产合格后投入生产等多道程序检验及长期反复生产的多重验证，同时由于轮胎企业原材料供应商的准入壁垒，使得客户一经选定供应商，不会轻易更换。此外，公司同时拥有采购端及销售端的双重区位优势，可以有效的控制采购及运输成本，更好的服务客户，提高客户粘性，与客户保持长期稳定的合作关系。

三、主营业务分析

1、概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

2、主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	689,102,890.28	442,053,858.77	55.89%	主要系报告期内炭黑、二氧化硅销售收入大幅增长所致
营业成本	527,651,836.28	350,702,027.31	50.46%	主要系报告期内主营

				业务成本随销量增长相应增长及运输费调整至营业成本综合所致
销售费用	5,784,512.65	18,521,548.68	-68.77%	主要系报告期内适用新收入准则，将运输费调整至营业成本所致
管理费用	14,467,246.99	9,664,670.29	49.69%	主要系报告期内工资增长及上市相关费用增加综合影响所致
财务费用	3,374,092.26	3,882,700.32	-13.10%	
所得税费用	16,718,382.07	5,590,080.09	199.07%	主要系报告期税前利润大幅增长所致
研发投入	28,440,628.01	17,560,158.55	61.96%	主要系报告期加大研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	5,927,123.36	-8,108,780.34	173.10%	主要系报告期收入增长所致
投资活动产生的现金流量净额	-12,274,081.59	-11,114,620.66	-10.43%	
筹资活动产生的现金流量净额	488,365,213.23	4,988,827.44	9,689.18%	主要系报告期内收到募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	482,365,134.91	-14,215,081.22	3,493.33%	主要系报告期内收到募集资金所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

3、营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	689,102,890.28	100%	442,053,858.77	100%	55.89%
分行业					
化学原料及化学制品制造业	672,016,687.70	97.52%	431,152,561.93	97.53%	55.87%
其他	17,086,202.58	2.48%	10,901,296.84	2.47%	56.74%
分产品					

二氧化硅	243,188,787.24	35.29%	151,700,249.47	34.32%	60.31%
硅酸钠	4,610,548.68	0.67%	22,694,996.55	5.13%	-79.68%
炭黑	424,217,351.78	61.56%	256,757,315.91	58.08%	65.22%
其他	17,086,202.58	2.48%	10,901,296.84	2.47%	56.74%
分地区					
境内	638,002,884.67	92.58%	414,124,782.23	93.68%	54.06%
境外	51,100,005.61	7.42%	27,929,076.54	6.32%	82.96%

4、占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化学原料及化学制品制造业	672,016,687.70	518,301,661.94	22.87%	55.87%	49.89%	3.08%
分产品						
二氧化硅	243,188,787.24	190,410,467.54	21.70%	60.31%	90.39%	-12.37%
硅酸钠	4,610,548.68	4,316,688.51	6.37%	-79.68%	-80.33%	3.05%
炭黑	424,217,351.78	323,574,505.89	23.72%	65.22%	44.55%	10.91%
分地区						
境内	620,916,682.09	478,945,995.41	22.86%	53.99%	46.16%	4.13%
境外	51,100,005.61	39,355,666.53	22.98%	82.96%	117.41%	-12.20%

5、公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

6、相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

二氧化硅营业收入同比增长 60.31%，主要是公司产能提升，销量同步增长所致；硅酸钠营业收入同比减少 79.68%，主要是因为报告期公司自产硅酸钠主要用于生产二氧化硅，对外销量减少所致；炭黑营业收入同比增长 65.22%，主要受市场行情上扬价格上涨所致。

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	695,297,015.16	38.95%	206,267,937.97	17.48%	21.47%	主要系报告期内收到募集资金所致
应收账款	232,927,472.87	13.05%	150,221,311.19	12.73%	0.32%	
存货	102,811,355.75	5.76%	96,389,543.43	8.17%	-2.41%	
固定资产	370,727,380.08	20.77%	380,447,710.96	32.24%	-11.47%	主要系报告期内收到募集资金致使公司资产增大导致单项资产比重降低所致
在建工程	114,506,566.99	6.41%	65,172,107.70	5.52%	0.89%	
短期借款			75,025,487.16	6.36%	-6.36%	主要系报告期内用募集资金偿还银行借款所致
合同负债	3,731,102.07	0.21%	4,056,910.46	0.34%	-0.13%	
长期借款			50,435,000.00	4.27%	-4.27%	主要系报告期内用募集资金偿还银行借款所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
金融资产小计								

应收款项融资	121,031,778.06							121,031,778.06
上述合计	121,031,778.06							121,031,778.06
金融负债								

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	141,857,530.94	保证金
应收票据	3,869,520.00	票据池质押
固定资产	42,952,698.58	银行承兑保证金差额抵押
无形资产	60,174,947.78	银行承兑保证金差额抵押
合计	248,854,697.30	--

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	未达到计划进度的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
10万吨/年高分散二氧化硅及3万吨/年硅酸项目	自建	是	化学原料及化学制品制造业	57,589,046.48	181,498,498.57	自筹	67%	/	/	/
合计	--	--	--	57,589,046.48	181,498,498.57	--	--	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东联科新材料有限公司	子公司	炭黑产品的生产、研发及销售	11,707.00 万元人民币	662,393,657.62	374,667,820.59	444,759,688.66	84,804,141.20	71,933,181.17
山东联科卡尔迪克白炭黑有限公司	子公司	二氧化硅生产、研发及销售	2100.00 万美元	355,858,218.50	193,424,399.30	128,264,767.63	14,198,945.39	12,387,758.39

2、报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争风险

公司凭借对行业发展趋势的深刻理解和多年积累的技术与行业经验，在行业中处于领先地位。随着该行业的市场环境逐步成熟，市场规模不断扩大，吸引越来越多的企业进入，市场竞争更加激烈，可能对公司产品的价格、市场份额等产生不利影响。

对此，公司持续不断打造核心竞争力，保持并巩固原有行业优势的同时，通过不断拓展市场新领域、挖掘新的客户和新的利润增长点，以消除市场竞争带来的不利影响。

2、成本上升风险

随着公司业务规模的不断扩大，且报告期内原材料价格持续上涨，员工数量及人工成本也呈上涨趋势，企业运营成本和费用不断增加。如公司的业务开展不及预期，将对公司盈利能力产生不利影响。

对此，公司将加大力度拓展业务，优化内部组织结构，加强人员培养，提升工作效率，同时通过不断优化市场结构和产品结构、改良工艺等措施，不断完善和细化成本控制体系、提高自动化水平，实施精细化管理，并根据市场及时进行价格调整等，以增强盈利能力。

3、安全环保风险

环保方面，化工行业企业在生产过程中产生的污水、废气和固体废物对生态环境会造成一定的影响。近年来，随着国家环保要求不断提高，人们的环保意识不断增强，对工业生产企业的环保排放标准要求也逐步提升。未来，如果国家环保政策进一步趋严，会对公司今后的生产经营在环保方面提出更高的要求，可能会进一步增加公司的环保费用支出，从而对公司的经营业绩产生一定影响。公司长期以来十分重视环境保护工作，不断加大环保方面的投入，排放符合国家标准，但公司环保设施的运营成本和折旧费用也会相应提高，这对公司的收益水平也会造成一定的不利影响。

安全方面，公司炭黑生产所需的煤焦油等原材料具有易燃性，二氧化硅生产所需的硫酸为危险化学品，且产品生产过程中的部分工序为高温高压环境。因此，公司存在因物品保管及操作不当、设备故障或自然灾害导致安全事故发生的可能性，从而影响生产经营正常进行的风险。公司建有 DCS 控制系统，整个生产过程处于受控状态，且公司具有健全的安全生产管理制度和监管机制，确保公司安全平稳运行。

4、新冠疫情的风险

2020 年至今，新冠病毒影响全球,目前中国地区疫情已得到有效控制，但全球疫情形势依然严峻，国内也面临境外疫情输入风险，“后疫情”时代疫情防控常态化的特点，可能会对公司所处的业务领域造成一定程度的影响。公司将持续密切关注新冠疫情防控的进展情况，做好内部疫情防控工作，提前做好订单、采购、生产、交付协调工作，并保护好员工人身安全，与上下游客户保持紧密协作，确保生产经营的有序进行。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	95.64%	2021 年 1 月 23 日	/	2020 年第一次临时股东大会决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	95.97%	2021 年 4 月 27 日	/	2020 年度股东大会决议

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体如下：

姓名	担任的职务	类型	聘任日期
吴晓林	董事长、总经理	报告期内未发生变动	2018 年 10 月-2021 年 10 月
陈有根	董事	报告期内未发生变动	2018 年 10 月-2021 年 10 月
吴晓强	董事、副总经理	报告期内未发生变动	2018 年 10 月-2021 年 10 月
黄方亮	独立董事	报告期内未发生变动	2020 年 3 月-2021 年 10 月
杜业勤	独立董事	报告期内未发生变动	2018 年 10 月-2021 年 10 月
于兴泉	独立董事	报告期内未发生变动	2018 年 10 月-2021 年 10 月
田立圣	监事会主席	报告期内未发生变动	2018 年 10 月-2021 年 10 月
王奉叶	职工监事	报告期内未发生变动	2018 年 10 月-2021 年 10 月
赵国刚	监事	报告期内未发生变动	2018 年 10 月-2021 年 10 月
胡金星	副总经理	报告期内未发生变动	2018 年 10 月-2021 年 10 月
李学军	董事会秘书	报告期内未发生变动	2018 年 10 月-2021 年 10 月
吕云	财务总监	报告期内未发生变动	2018 年 10 月-2021 年 10 月

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
山东联科科技股份有限公司	二氧化硫	有组织	7	生产厂区内	5.02mg/m ³	锅炉大气污染物排放标准 (DB37/2374-2018) ; 区域性大气污染物排放标准 (DB37/2376-2019)	1.501t/半年	34.76t/半年	无
	氮氧化物				29.23mg/m ³		17.61t/半年	69.52t/半年	
	颗粒物				2.36mg/m ³		1.85t/半年	6.95t/半年	
山东联科科技股份有限公司	COD	连续排放	1	生产厂区内	17.3mg/l	无机化学工业污染物排放标准 (GB31573-2015)	0.75t/半年	4.565t/半年	无
	氨氮				0.143mg/l		0.0061t/半年	0.455t/半年	
山东联科新材料有限公司	氮氧化物	经脱硫脱硝后连续排放	2	脱硫塔排放口	68.7mg/m ³	锅炉大气污染物排放标准 (DB37/2374-2018) ; 区域性大气污染物排放标准 (DB37/2376-2019) ; 大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996);	30.46t/半年	57.6t/年	无
	二氧化硫				4.09mg/m ³		1.744t/半年	67.2t/年	
	颗粒物				1.0mg/m ³		0.4673t/半年	18.176t/年	

	VOC				10.9mg/m ³	挥发性有机物排放标准 (DB37/2801.6-2018)	/	/	
--	-----	--	--	--	-----------------------	----------------------------------	---	---	--

注：根据潍坊 2021 年重点排污单位名录，联科卡尔迪克不属于重点排污单位。

1、防治污染设施的建设和运行情况

本报告期内，公司及子公司未发生重大环境污染事件。公司十分重视环境保护和污染防治工作，积极采取有效措施，加强环境保护工作。按三同时要求，配备了相应的环保设施并正常运行。报告期内，公司废气经除尘脱硫脱硝系统综合处理，排放烟气中的二氧化硫、氮氧化物、烟尘均低于超低排放指标要求。生产工艺方面产生的污水，经污水管网进入污水池，经沉淀过滤，在线检测设备检测后，达标排放。

2、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

按照《排污许可管理办法》、《排污许可管理条例》有关要求，公司严格执行排污许可证规定，报告期内各项目严格按照要求取得环境影响评价手续，遵守环境保护行政许可之法律法规，并根据《排污许可管理条例》严格执行相关排污要求，做到合法合规排污，报告期内未发生违规情形。

3、突发环境事件应急预案

公司结合法律法规、标准规范及公司实际，委托第三方机构进行了环境风险评估，完成了环境应急预案的修订、完善，通过了专家评审，取得了环保部门的备案批复，制订了演练计划，定期组织演练，提高应急处置能力。且公司已委托第三方机构编制了危废专项应急预案。环境自行监测方案按照环境影响评价报告及排污许可要求，编制了自行监测方案，定期开展监测和信息公示。

4、环境自行监测方案

报告期内，公司严格按照国家环境监测技术规范和环境监测管理规定的要求开展自行监测，所采用的自动监测设备已通过环保部门验收，定期通过有效性审核，并加强运行维护管理，能够保证设备正常运行和数据正常传输，真实反映污染物排放状况。

5、报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内公司无因环境问题受到政府主管部门的行政处罚的情况。

二、社会责任情况

公司在追求最佳经济效益、保护股东利益的同时，切实保护其他利益相关者，包括员工、供应商、客户的合法权益，积极地履行了社会责任。

1、股东和投资者权益保护

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规以及公司章程的规定，公平、真实、完整、准确、及时、透明地披露相关信息，公平对待所有投资者，与所有投资者保持良好的沟通，确保全体股东有平等的机会获取信息。报告期内，股东大会、董事会、监事会运作规范有序，不断完善公司法人治理结构，形成一套有效的控制体系，并持续开展公司治理活动。公司股东大会、董事会和监事会各负其责，协调运转，有效制衡，切实保障全体股东及债权人的合法权益。

2、职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》，在公平就业、发展晋升、员工福利、工会组织等方面持续提升，实现员工与企业的共同成长。良好的个人发展空间、合理的薪酬待遇及公司内部和谐的企业文化氛围，为公司在人才市场赢得了较好的声誉。公司将持续关注员工安全、健康和满意度，抓好安全生产、改善员工工作环境，切实维护员工的合法权益，保证员工身心健康。

3、供应商和客户权益保护

公司重视与供应商和客户的共赢关系，不断完善采购和客户服务流程，以公平透明的采购流程、快速全面的服务体系，全力以赴地服务于供应商和客户。公司一直遵循自愿、平等、互利的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户的社会责任。公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。

4、环境保护和可持续发展

公司在创造经济效益的同时，重视环境保护和污染防治工作，严格遵守国家关于环境保护方面的法律法规。公司严格按照有关环保法规及相应标准加强综合治理，各项环境监测数据均符合国家达标排放标准。公司在设计开发和生产制造过程中通过引进新工艺、新设备等措施，在确保客户满意的同时，追求节能环保，确保企业经营可持续发展。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

1、公司未被列入全国失信被执行人名单，不存在所负数额较大的债务到期未清偿情况。

2、公司控股股东联科集团、实际控制人吴晓林、吴晓强诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期内不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

由于偿还银行贷款募投项目的实施，公司及其子公司于报告期内偿还关联方青州农商行贷款共计 990.00 万元，偿还关联方临朐农商行贷款共计 11198.50 万元。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

租赁情况说明

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无										
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）						
公司对子公司的担保情况										
担保对象	担保额度	担保额度	实际发生	实际担保	担保类型	担保物（如	反担保	担保期	是否履行	是否为关

名称	相关公告披露日期	金额	日期	金额	担保类型	担保物(如有)	情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
山东联科卡尔迪克白炭黑有限公司	/	1,500.00	2020.02.28	1,500.00	连带责任担保	无	无	2020.02.28-2021.02.27	是	否
山东联科卡尔迪克白炭黑有限公司	/	8,606.72	2020.09.24	5,880.00	抵押担保	鲁(2019)青州市不动产权第0007076号、鲁(2019)青州市不动产权第0013447号	无	2019.09.26-2021.06.24	是	否
山东联科卡尔迪克白炭黑有限公司	/	1,500.00	尚未实际发生	0	连带责任担保	无	无	尚未签订担保合同	否	否
山东联科新材料有限公司	/	5,000.00	尚未实际发生	0	连带责任担保	无	无	尚未签订担保合同	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			6,500.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)					0.00
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			6,500.00		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)					0.00
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
山东联科卡尔迪克白炭黑有	/	1,500.00	2020.02.28	1,500.00	连带责任担保	无	无	2020.02.28-2021.02.27	是	否

限公司										
山东联科 卡尔迪克 白炭黑有 限公司	/	1,500.00	尚未实际 发生	0	连带责任 担保	无	无	尚未签订 担保合同	否	否
报告期内审批对子公司 担保额度合计 (C1)		1,500.00		报告期内对子公司担保 实际发生额合计 (C2)				0.00		
报告期末已审批的对子 公司担保额度合计 (C3)		1,500.00		报告期末对子公司实际 担保余额合计 (C4)				0.00		
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		8,000.00		报告期内担保实际发生 额合计 (A2+B2+C2)				0.00		
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)		8,000.00		报告期末实际担保余额 合计 (A4+B4+C4)				0.00		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产 的比例								-		
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余 额 (D)								无		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对 象提供的债务担保余额 (E)								无		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)								无		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)								无		
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任 或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况 说明 (如有)								无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)								无		

注: 上述担保中, 有 1500 万元由公司及联科新材料共同为联科卡尔迪克担保。

公司是否存在为经销商提供担保或财务资助

是 否

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	136,500,000	100%	0	0	0	0	0	136,500,000	75.00%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	136,500,000	100%	0	0	0	0	0	136,500,000	75.00%
其中：境内法人持股	127,130,008	93.14%	0	0	0	0	0	127,130,008	69.85%
境内自然人持股	9,369,992	6.86%	0	0	0	0	0	9,369,992	5.15%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	0	0%	45,500,000	0	0	0	45,500,000	45,500,000	25%
1、人民币普通股	0	0%	45,500,000	0	0	0	45,500,000	45,500,000	25%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	136,500,000	100%	45,500,000	0	0	0	45,500,000	182,000,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2021 年 6 月 23 日，公司完成首次公开发行 A 股股票并上市，股份总数由 136,500,000 股增至 182,000,000 股。详情请见公司于 2021 年 6 月 22 日于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的《首次公开发行股票并上市之上市公告书》。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于 2021 年 1 月 14 日收到中国证券监督管理委员会下发的《关于核准山东联科科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2021]1813 号），后经深圳证券交易所同意，公司于 2021 年 6 月 23 日在深圳证券交易所上市交易。

股份变动的过户情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准山东联科科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2021]1813号）核准，公司首次公开发行人民币普通股45,500,000股，每股面值1元，发行价14.27元/股。本次公开发行新增股份45,500,000股于2021年6月23日在深圳证券交易所上市。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

2021年6月23日，公司首发上市后总股本由136,500,000股变更为182,000,000股，新增股份月份至报告期末不足一个月，不影响加权平均每股收益及加权平均每股净资产。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
山东联科实业集团有限公司	97,861,531			97,861,531	首次公开发行原始股份限售	2024/06/24
潍坊联银投资管理中心（有限合伙）	7,313,086			7,313,086	首次公开发行原始股份限售	2024/06/24
青州汇金企业管理中心(有限合伙)	5,002,354			5,002,354	首次公开发行原始股份限售	2024/06/24
张玉松	3,052,197			3,052,197	首次公开发行原始股份限售	2024/06/24
北京科创文华创业投资中心（有限合伙）	3,000,000			3,000,000	首次公开发行原始股份限售	2022/06/24
山东省财金创业投资有限公司—山东省财金创投新旧动能转换股权投资	3,000,000			3,000,000	首次公开发行原始股份限售	2022/06/24

资合伙企业 (有限合伙)						
潍坊盛潍企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	2,451,153			2,451,153	首次公开发行原始股份限售	2022/06/24
潍坊汇青企业管理中心(有限合伙)	2,000,942			2,000,942	首次公开发行原始股份限售	2024/06/24
青州涌银企业管理中心(有限合伙)	2,000,942			2,000,942	首次公开发行原始股份限售	2022/06/24
太原科创嘉德创业投资中心(有限合伙)	2,000,000			2,000,000	首次公开发行原始股份限售	2022/06/24
青岛科创金奕投资管理有限公司—青岛清控金奕创业投资中心(有限合伙)	2,000,000			2,000,000	首次公开发行原始股份限售	2022/06/24
鞠志温	1,462,617			1,462,617	首次公开发行原始股份限售	2024/06/24
陈有根	804,440			804,440	首次公开发行原始股份限售	2022/06/24
赵伟	804,440			804,440	首次公开发行原始股份限售	2022/06/24
周世香	606,987			606,987	首次公开发行原始股份限售	2022/06/24
孙霞	530,198			530,198	首次公开发行原始股份限售	2022/06/24
张友伟	511,916			511,916	首次公开发行原始股份限售	2022/06/24
胡文茂	500,235			500,235	首次公开发行原始股份限售	2022/06/24
山东南海恒蓝人才创业投资合伙企业(有限合伙)	500,000			500,000	首次公开发行原始股份限售	2022/06/24
辛翠玲	365,654			365,654	首次公开发行原始	2022/06/24

					股份限售	
李庆林	365,654			365,654	首次公开发行原始股份限售	2022/06/24
李明军	365,654			365,654	首次公开发行原始股份限售	2024/06/24
合计	136,500,000			136,500,000	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股	2021年6月9日	14.27元/股	45,500,000	2021年6月23日	45,500,000	/	首次公开发行股票并上市之上市公告书	2021年6月22日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

经中国证券监督管理委员会《关于核准山东联科科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2021]1813号）核准，公司首次公开发行人民币普通股45,500,000股，每股面值1元，发行价14.27元/股。本次公开发行新增股份45,500,000股于2021年6月23日在深圳证券交易所上市。详情请见公司于2021年6月22日于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)刊登的《首次公开发行股票并上市之上市公告书》。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	72,331		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	-				
持股5%以上的普通股股东或前10名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
山东联科实业集团有限公司	境内非国有法人	53.77%	97,861,531	0	97,861,531	0	-	-

潍坊联银投资管理中 心（有限合伙）	境内非 国有法 人	4.02%	7,313,086	0	7,313,086	0	-	-
青州汇金企业管理中 心(有限合伙)	境内非 国有法 人	2.75%	5,002,354	0	5,002,354	0	-	-
张玉松	境内自 然人	1.68%	3,052,197	0	3,052,197	0	-	-
北京科创文华创业投 资中心（有限合伙）	境内非 国有法 人	4.65%	3,000,000	0	3,000,000	0	-	-
山东省财金创业投资 有限公司—山东省财 金创投新旧动能转换 股权投资合伙企业(有 限合伙)	境内非 国有法 人	1.65%	3,000,000	0	3,000,000	0	-	-
潍坊盛潍企业管理咨 询合伙企业（有限合 伙）	境内非 国有法 人	1.35%	2,451,153	0	2,451,153	0	-	-
潍坊汇青企业管理中 心（有限合伙）	境内非 国有法 人	1.10%	2,000,942	0	2,000,942	0	-	-
青州涌银企业管理中 心（有限合伙）	境内非 国有法 人	1.10%	2,000,942	0	2,000,942	0	-	-
太原科创嘉德创业投 资中心（有限合伙）	境内非 国有法 人	1.10%	2,000,000	0	2,000,000	0	-	-
战略投资者或一般法人因配售 新股成为前 10 名普通股股东的 情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动 的说明	<p>上述股东中，山东联科实业集团有限公司为公司控股股东，是公司实际控制人吴晓林、吴晓强分别持股 83.33%、16.67%的公司。</p> <p>由于吴晓林和吴晓强（系兄弟关系）分别持有联科集团 83.33%和 16.67%的股权，联科集团持有联银投资 12.80%的合伙份额并担任其执行事务合伙人，吴晓林和吴晓强分别持有青州汇金 83.00%和 17.00%的合伙份额（吴晓强为其执行事务合伙人），联科集团持有潍坊汇青 6.00%的合伙份额并为普通合伙人、吴晓强持有潍坊汇青 10.00%的合伙份额，故联科集团、联银投资、青州汇金和潍坊汇青均受吴晓林和吴晓强实际控制，构成一致行动关系。</p>							
上述股东涉及委托/受托表决	无							

权、放弃表决权情况的说明			
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）	无		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
梁盛谊	1,520,000	人民币普通股	1,520,000
金家程	243,100	人民币普通股	243,100
杜恒强	236,000	人民币普通股	236,000
陈志发	212,100	人民币普通股	212,100
金时（厦门）资产管理有限公司 —金时九易 1 号私募证券投资基金	212,000	人民币普通股	212,000
周祖传	183,600	人民币普通股	183,600
罗积福	182,700	人民币普通股	182,700
罗秀龙	181,300	人民币普通股	181,300
沈程岑	170,459	人民币普通股	170,459
温州启元资产管理有限公司— 启元伏草 1 号私募证券投资基金	147,900	人民币普通股	147,900
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体如下：

姓名	职务	任职状态	期末持股数（股）
吴晓林	董事长、总经理	现任	86,580,000

陈有根	董事、核心技术人员	现任	804,400
吴晓强	董事、副总经理	现任	17,540,000
黄方亮	独立董事	现任	0
杜业勤	独立董事	现任	0
于兴泉	独立董事	现任	0
田立圣	监事会主席	现任	100,000
王奉叶	职工监事	现任	50,000
赵国刚	监事	现任	21,900
胡金星	副总经理、核心技术人员	现任	100,000
李学军	董事会秘书	现任	200,100
吕云	财务总监	现任	0
合计	--	--	105,396,400

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：山东联科科技股份有限公司

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	695,297,015.16	206,267,937.97
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	12,551,672.75	26,329,374.55
应收账款	232,927,472.87	150,221,311.19
应收款项融资	121,031,778.06	126,947,175.11
预付款项	11,394,158.64	11,371,334.50
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,578,930.02	3,511,418.27
其中：应收利息	1,042,500.25	563,212.74
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	102,811,355.75	96,389,543.43
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	4,926,275.72	5,825,644.91
流动资产合计	1,182,518,658.97	626,863,739.93
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
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	370,727,380.08	380,447,710.96
在建工程	114,506,566.99	65,172,107.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	95,225,531.07	83,665,931.81
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,722,200.38	5,754,952.54
递延所得税资产	5,247,715.17	4,746,152.15
其他非流动资产	9,277,087.70	13,227,888.70
非流动资产合计	602,706,481.39	553,014,743.86
资产总计	1,785,225,140.36	1,179,878,483.79
流动负债：		
短期借款		75,025,487.16
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	303,692,469.40	298,005,505.18
应付账款	175,285,357.79	157,042,017.21

预收款项		
合同负债	3,731,102.07	4,056,910.46
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	8,464,349.06	9,805,356.60
应交税费	15,445,802.57	9,918,922.93
其他应付款	16,227,622.73	1,071,232.75
其中：应付利息	-	177,102.46
应付股利	200.00	200.00
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		2,750,000.00
其他流动负债	485,043.27	527,398.35
流动负债合计	523,331,746.89	558,202,830.64
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		50,435,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,493,899.83	4,659,246.93
递延所得税负债	2,242,162.82	2,275,609.44
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,736,062.65	57,369,856.37
负债合计	530,067,809.54	615,572,687.01
所有者权益：		
股本	182,000,000.00	136,500,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	736,026,406.26	185,213,566.65
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	13,919,480.94	13,919,480.94
一般风险准备		
未分配利润	312,297,903.82	218,604,710.57
归属于母公司所有者权益合计	1,244,243,791.02	554,237,758.16
少数股东权益	10,913,539.80	10,068,038.62
所有者权益合计	1,255,157,330.82	564,305,796.78
负债和所有者权益总计	1,785,225,140.36	1,179,878,483.79

法定代表人：吴晓林

主管会计工作负责人：吕云

会计机构负责人：张立伟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	573,032,032.73	80,681,623.43
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,869,520.00	9,632,601.00
应收账款	61,785,643.05	43,404,193.28
应收款项融资	36,823,970.85	44,788,071.01
预付款项	2,719,275.04	1,243,994.21
其他应收款	111,566,697.00	2,441,692.92
其中：应收利息	699,413.48	289,557.57
应收股利		
存货	15,195,804.35	23,897,042.81
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	274,233.72	
流动资产合计	805,267,176.74	206,089,218.66
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	322,195,581.73	322,195,581.73
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	61,996,748.60	64,109,185.17
在建工程	11,720.96	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	12,645,673.22	12,817,892.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,729,132.10	1,798,165.09
递延所得税资产	2,398,972.07	2,312,476.79
其他非流动资产	2,803,387.84	
非流动资产合计	406,781,216.52	403,233,301.37
资产总计	1,212,048,393.26	609,322,520.03
流动负债：		
短期借款		9,900,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	129,296,843.50	153,481,956.18
应付账款	59,345,087.29	43,960,920.04
预收款项		
合同负债	1,340,265.34	1,666,980.09
应付职工薪酬	3,551,401.60	4,581,775.85
应交税费	2,277,321.12	1,468,951.27
其他应付款	15,568,541.73	229,690.00

其中：应付利息		13,200.00
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	174,234.49	216,707.41
流动负债合计	211,553,695.07	215,506,980.84
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	-	-
负债合计	211,553,695.07	215,506,980.84
所有者权益：		
股本	182,000,000.00	136,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	752,563,124.97	201,750,285.36
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	9,327,829.92	9,327,829.92
未分配利润	56,603,743.30	46,237,423.91
所有者权益合计	1,000,494,698.19	393,815,539.19
负债和所有者权益总计	1,212,048,393.26	609,322,520.03

法定代表人：吴晓林

主管会计工作负责人：吕云

会计机构负责人：张立伟

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	689,102,890.28	442,053,858.77
其中：营业收入	689,102,890.28	442,053,858.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	584,229,779.94	403,162,070.50
其中：营业成本	527,651,836.28	350,702,027.31
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	4,511,463.75	2,830,965.35
销售费用	5,784,512.65	18,521,548.68
管理费用	14,467,246.99	9,664,670.29
研发费用	28,440,628.01	17,560,158.55
财务费用	3,374,092.26	3,882,700.32
其中：利息费用	2,900,040.07	3,997,179.90
利息收入	1,646,802.63	735,906.06
加：其他收益	9,811,489.77	1,478,547.85
投资收益（损失以“-”号填列）	319,738.48	578,006.83
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		
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）	-3,818,795.69	-2,492,355.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-111,688.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	48,343.56	50,340.43
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	111,233,886.46	38,394,640.03
加：营业外收入	455,379.87	49,845.47
减：营业外支出	432,189.83	623,455.48
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	111,257,076.50	37,821,030.02
减：所得税费用	16,718,382.07	5,590,080.09
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	94,538,694.43	32,230,949.93
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	94,538,694.43	32,230,949.93
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	93,693,193.25	31,552,721.40
2.少数股东损益	845,501.18	678,228.53
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	94,538,694.43	32,230,949.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	93,693,193.25	31,552,721.40
归属于少数股东的综合收益总额	845,501.18	678,228.53
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.6864	0.2312
(二) 稀释每股收益	0.6864	0.2312

法定代表人：吴晓林

主管会计工作负责人：吕云

会计机构负责人：张立伟

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	227,982,839.25	173,583,407.08
减：营业成本	201,393,883.02	140,996,644.17
税金及附加	1,658,957.07	951,166.91
销售费用	2,209,409.58	7,604,781.02
管理费用	7,695,445.00	4,662,025.85

研发费用	7,851,387.47	5,179,210.21
财务费用	-410,818.81	644,097.26
其中：利息费用	231,000.00	577,517.96
利息收入	1,060,763.38	144,273.29
加：其他收益	5,422,425.99	54,320.09
投资收益（损失以“-”号填列）	88,500.17	337,963.96
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）		
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）	-713,486.27	-1,518,609.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	30,795.20	5,470.28
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,412,811.01	12,424,626.59
加：营业外收入	4,000.00	19,960.88
减：营业外支出	52,077.59	578,248.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,364,733.42	11,866,339.09
减：所得税费用	1,998,414.03	1,829,965.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,366,319.39	10,036,373.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	10,366,319.39	10,036,373.24
（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	10,366,319.39	10,036,373.24
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	379,337,429.80	285,762,892.43
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	5,920,649.19	1,413,570.76
收到其他与经营活动有关的现金	9,177,552.23	1,741,513.97
经营活动现金流入小计	394,435,631.22	288,917,977.16
购买商品、接受劳务支付的现金	298,542,549.90	249,287,249.46
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	32,214,887.82	22,199,091.84
支付的各项税费	33,917,823.96	8,405,020.61
支付其他与经营活动有关的现金	23,833,246.18	17,135,395.59
经营活动现金流出小计	388,508,507.86	297,026,757.50
经营活动产生的现金流量净额	5,927,123.36	-8,108,780.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	504,468,853.46	453,709,100.00
取得投资收益收到的现金	319,182.02	578,006.83

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	72,102.00	3,798.00
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	504,860,137.48	454,290,904.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,665,922.07	11,577,546.29
投资支付的现金	504,468,297.00	453,827,979.20
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	517,134,219.07	465,405,525.49
投资活动产生的现金流量净额	-12,274,081.59	-11,114,620.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	613,820,750.00	2,994,218.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		34,758,858.00
收到其他与筹资活动有关的现金		4,050,000.00
筹资活动现金流入小计	613,820,750.00	41,803,076.00
偿还债务支付的现金	121,885,000.00	32,971,557.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,994,338.66	3,842,691.56
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	576,198.11	
筹资活动现金流出小计	125,455,536.77	36,814,248.56
筹资活动产生的现金流量净额	488,365,213.23	4,988,827.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	346,879.91	19,492.34
五、现金及现金等价物净增加额	482,365,134.91	-14,215,081.22

加：期初现金及现金等价物余额	71,074,349.31	78,199,222.76
六、期末现金及现金等价物余额	553,439,484.22	63,984,141.54

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	136,831,943.13	104,057,243.23
收到的税费返还	821,735.71	
收到其他与经营活动有关的现金	6,183,942.20	301,346.49
经营活动现金流入小计	143,837,621.04	104,358,589.72
购买商品、接受劳务支付的现金	102,815,768.24	70,527,223.52
支付给职工以及为职工支付的现金	12,631,689.30	10,109,656.21
支付的各项税费	4,855,618.89	1,891,500.84
支付其他与经营活动有关的现金	13,895,486.13	6,767,011.38
经营活动现金流出小计	134,198,562.56	89,295,391.95
经营活动产生的现金流量净额	9,639,058.48	15,063,197.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	119,380,297.00	160,980,100.00
取得投资收益收到的现金	88,500.17	337,963.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	72,102.00	-
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	119,540,899.17	161,318,063.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,664,717.20	1,710,017.57
投资支付的现金	119,380,297.00	161,098,979.20

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	110,610,000.00	-
投资活动现金流出小计	231,655,014.20	162,808,996.77
投资活动产生的现金流量净额	-112,114,115.03	-1,490,932.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	613,820,750.00	2,994,218.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		4,050,000.00
筹资活动现金流入小计	613,820,750.00	7,044,218.00
偿还债务支付的现金	9,900,000.00	3,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	244,200.00	586,394.96
支付其他与筹资活动有关的现金	576,198.11	-
筹资活动现金流出小计	10,720,398.11	3,886,394.96
筹资活动产生的现金流量净额	603,100,351.89	3,157,823.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	378,117.30	7,375.00
五、现金及现金等价物净增加额	501,003,412.64	16,737,463.00
加：期初现金及现金等价物余额	14,582,069.84	27,942,207.08
六、期末现金及现金等价物余额	515,585,482.48	44,679,670.08

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	136.5	-	-	-	185.21	-	-	-	13,919	-	218,60		554,23	10,068	564,30

	00,00				3,566.				,480.9		4,710.		7,758.	,038.6	5,796.
	0.00				65				4		57		16	2	78
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	136,500,000.00	-	-	-	185,213,566.65	-	-	-	13,919,480.94	-	218,604,710.57	-	554,237,758.16	10,068,038.62	564,305,796.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	45,500,000.00	-	-	-	550,812,839.61	-	-	-	-	-	93,693,193.25	-	690,006,032.86	845,501.18	690,851,534.04
（一）综合收益总额											93,693,193.25		93,693,193.25	845,501.18	94,538,694.43
（二）所有者投入和减少资本	45,500,000.00	-	-	-	550,812,839.61								596,312,839.61		596,312,839.61
1. 所有者投入的普通股	45,500,000.00	-	-	-	550,812,839.61								596,312,839.61		596,312,839.61
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															

2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配																				
4. 其他																				
(四)所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 其他																				
(五)专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(六)其他																				
四、本期期末余额	182,000.00	-	-	-	736,026.40	26	-	-	-	13,919,480.94	-	312,297,903.82	-	1,244,243.79	10,913,539.80	1,255,157,330.82				

上期金额

单位：元

项目	2020年半年度													少数股东权益	所有者权益合计						
	归属于母公司所有者权益																				
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计								
优先股		永续债	其他																		

一、上年期末余额	136,500,000.00				181,008,359.14					11,054,885.90		103,045,662.38		431,608,907.42	9,826,001.96	441,434,909.38
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	136,500,000.00				181,008,359.14					11,054,885.90		103,045,662.38		431,608,907.42	9,826,001.96	441,434,909.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,952,285.83							31,552,721.40		34,505,007.23	590,633.10	35,095,640.33
（一）综合收益总额												31,552,721.40		31,552,721.40	678,228.53	32,230,949.93
（二）所有者投入和减少资本					2,952,285.83									2,952,285.83	-87,595.43	2,864,690.40
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他					2,952,285.83									2,952,285.83	-87,595.43	2,864,690.40
（三）利润分配																

1. 提取盈余公积																		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者（或股东）的分配																		
4. 其他																		
（四）所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本（或股本）																		
2. 盈余公积转增资本（或股本）																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																		
5. 其他综合收益结转留存收益																		
6. 其他																		
（五）专项储备																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
（六）其他																		
四、本期期末余额	136,500,000.00				183,960,644.97				11,054,885.90		134,598,383.78		466,113,914.65	10,416,635.06	476,530,549.71			

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	136,500,000.00				201,750,285.36				9,327,829.92	46,237,423.91		393,815,539.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	136,500,000.00				201,750,285.36				9,327,829.92	46,237,423.91		393,815,539.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	45,500,000.00				550,812,839.61					10,366,319.39		606,679,159.00
（一）综合收益总额										10,366,319.39		10,366,319.39
（二）所有者投入和减少资本	45,500,000.00				550,812,839.61							596,312,839.61
1. 所有者投入的普通股	45,500,000.00				550,812,839.61							596,312,839.61
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或												

股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	182,000,000.00	-	-	-	752,563,124.97	-	-	-	9,327,829.92	56,603,743.30	-	1,000,494,698.19

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	136,500,000.00				198,756,067.36				6,463,234.88	20,456,068.58		362,175,370.82

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	136,500,000.00				198,756,067.36				6,463,234.88	20,456,068.58		362,175,370.82
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					2,994,218.00					10,036,373.24		13,030,591.24
(一)综合收益总额										10,036,373.24		10,036,373.24
(二)所有者投入和减少资本					2,994,218.00							2,994,218.00
1. 所有者投入的普通股												-
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					2,994,218.00							2,994,218.00
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股												

本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	136,500,000.00	-	-	-	201,750,285.36	-	-	-	6,463,234.88	30,492,441.82	-	375,205,962.06

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

山东联科科技股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“联科科技”）前身为山东联科白炭黑有限公司，成立于2001年4月23日。2018年10月，公司整体改制为股份有限公司。2021年6月23日，公司股票在深圳证券交易所挂牌交易，证券简称：“联科科技”，股票代码：001207。截止2021年6月30日，公司注册资本18,200.00万元，股份总数18,200.00万股（每股面值1元），现持有统一社会信用代码为91370781727572181L的营业执照。公司注册地及总部地址均位于山东省潍坊市青州市鲁星路577号。

2、业务性质及主要经营活动

公司所属行业为化学原料及化学制品制造业。

公司主要经营活动为炭黑、沉淀水合二氧化硅、工业硅酸钠的研发、生产及销售。

3、财务报告批准报出日

本财务报表于2021年8月20日经公司第一届董事会第二十五次会议审议并批准报出。

4、合并财务报表范围及其变化情况

(1) 报告期末合并财务报表范围

本期财务报表合并范围包括公司及公司的控股子公司山东联科新材料有限公司、山东联科卡尔迪克白炭黑有限公司。

(2) 报告期合并财务报表范围变化情况

无。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司采用公历年度作为会计年度，即每年的1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司购买用于生产的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，

并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业公司内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、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账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。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。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵销；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵销。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

（3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该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，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，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收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，不改变其记账本位币金额；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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率）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。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9、金融工具

在本公司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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

①减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

③以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：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票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

④金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

⑤金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

A 应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1：商业承兑汇票

应收票据组合2：银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

公司对银行承兑汇票不计提坏账准备。对于商业承兑汇票公司以账龄作为信用风险特征组合。根据以前年度按账龄划分的各段应收商业承兑汇票实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收商业承兑汇票组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

各账龄段应收商业承兑汇票组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄	应收商业承兑汇票预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	5
1-2年（含2年）	10
2-3年（含3年）	30
3年以上	100

B 应收账款、其他应收款确定的组合依据如下：

项目	确定组合的依据
组合1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合2（信用风险极低金融资产组合）	合并范围内的公司发生的往来款项

按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准

备。

各组合预期信用损失率如下列示如下：

组合1（账龄组合）：预期信用损失率

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	5	5
1-2年（含2年）	10	10
2-3年（含3年）	30	30
3年以上	100	100

组合2（信用风险极低的金融资产组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0。

10、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本财务报表附注“五、9、金融工具”。

11、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本财务报表附注“五、9、金融工具”。

12、应收款项融资

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本财务报表附注“五、9、金融工具”。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本财务报表附注“五、9、金融工具”。

14、存货

（1）存货的分类

本公司存货主要包括：原材料、库存商品、发出商品、在产品等。

（2）存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

（3）期末存货的计量

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损

益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(4) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销办法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

15、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位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。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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，不调整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。

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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。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，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主

体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

16、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

(2) 固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备和其他设备。

(3) 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用年限、预计残值率、年折旧率列示如下：

类别	预计使用年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	5-10	5	9.50-19.00

运输设备	4	5	23.75
电子设备	3-5	5	19.00-31.67
其他设备	5	5	19.00

17、在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- 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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

(1) 购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类 别	摊销年限（年）
土地使用权	按照土地证年限摊销
软件	3-5
专利权	20
非专利技术	15

20、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的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。本公司提供给职工配偶、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。

（1）短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利

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

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

22、收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

（1）收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）收入计量原则

①公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

②合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

④合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

（3）收入确认的具体方法

报告期内公司主要销售沉淀水合二氧化硅、工业硅酸钠及炭黑等产品，属于在某一时点履行的履约义务。

公司收入确认具体方法为：对于内销产品，除客户自行提货、寄售库及异地库销售模式外，本公司于产品发出并经客户签收时确认收入；对于客户自行提货的商品于产品出库且客户提货签收时确认收入；对于寄售库、异地库模式的销售，公司将货物发货至指定仓库后根据客户出具的耗用结算单据确认收入。对于外销产品，公司在商品发出、完成出口报关手续并取得报关单时确认收入。

23、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或确认为递延收益，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（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

25、租赁

（1）经营租赁

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

①作为承租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

②作为出租人

本公司在租赁期开始日将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；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

26、长期资产减值

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

27、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

28、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

29、重要会计政策和会计估计变更

是 否

30、其他

是 否

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、3%、1%
城市维护建设税	应缴纳增值税税额	7%、5%
教育费附加	应缴纳增值税税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山东联科科技股份有限公司	15%
山东联科新材料有限公司	15%
山东联科卡尔迪克白炭黑有限公司	15%

2、税收优惠

(1) 企业所得税

本公司于 2018 年 11 月 30 日取得编号为 GR201837001190 的《高新技术企业证书》，该证书有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，公司自 2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日享受企业所得税 15% 的优惠。根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号）的规定，企业获得高新技术企业资格后，自高新技术企业证书注明的发证时间所在年度起申报享受税收优惠，并按规定向主管税务机关办理备案手续。企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15% 的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。2021 年本公司高新技术企业证书有效期满，目前正在重新申请期间，报告期内，企业所得税暂按 15% 的税率预缴。

本公司控股子公司山东联科新材料有限公司于 2020 年 8 月 17 日取得编号为 GR202037000549 的《高新技术企业证书》，该证书有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，公司自 2020 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日享受企业所得税 15% 的优惠。根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十三条、《企业所得税法实施条例》第九十九条规定，以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产非国家限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，减按 90% 计入收入总额。公司蒸汽销售收入减按 90% 计缴企业所得税。

本公司控股子公司山东联科卡尔迪克白炭黑有限公司于 2019 年 11 月 28 日取得编号为 GR201937001480 的《高新技术企业证书》，该证书有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，公司自 2019 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日享受企业所得税 15% 的优惠。

(2) 其他

根据财政部、国家税务总局《关于印发资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》（财税[2015]78 号），纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务，可享受增值税即征即退政策。2018 年 4 月起，本公司控股子公司山东联科新材料有限公司蒸汽所取得收入执行增值税即征即退 100% 的优惠政策。

根据国家税务总局《关于土地使用税若干具体问题的补充规定》（国税地字[1989]140 号），对各类危险品仓库、厂房所需的防火、防爆、防毒等安全防范用地，暂免征收土地使用税。申报期内，本公司及控股子公司山东联科新材料有限公司对各类危险品仓库、厂房所需的防火、防爆、防毒等安全防范用地免征土地使用税。

根据财政部、国家税务总局《关于公共租赁住房税收优惠政策的公告》（财税[2015]139 号、2019 年第 61 号）文件规定，对公共租赁住房占用的土地免征土地使用税。申报期内，本公司控股子公司山东联科新材料有限公司公共租赁住房占用的土地免征土地使用税。

根据财政部、国家税务总局《关于供热企业增值税 房产税 城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税[2016]94 号、财税[2019]38 号）文件规定，供热企业向居民个人供热取得的采暖费收入免征增值税。申报期内，本公司向居民个人供热取得的

采暖费收入免征增值税。

根据国家税务总局、山东税务总局《关于高新技术企业城镇土地使用税有关问题的通知》(鲁财税[2019]5号)文件规定,为降低城镇土地使用税税额标准,各市原则上按现行城镇土地使用税税额标准的80%调整城镇土地使用税税额标准,报省政府同意后于2019年1月1日起正式实施,高新技术企业城镇土地使用税税额标准按调整后税额标准的50%执行,最低不低于法定税额标准。报告期内,公司按现行城镇土地使用税税额标准的80%缴纳城镇土地使用税,控股子公司山东联科新材料有限公司、山东联科卡尔迪克白炭黑有限公司按现行城镇土地使用税税额标准的80%并按调整后税额标准的50%缴纳城镇土地使用税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	28,365.36	19,111.43
银行存款	553,411,118.86	71,055,237.88
其他货币资金	141,857,530.94	135,193,588.66
合计	695,297,015.16	206,267,937.97
其中:存放在境外的款项总额	-	-
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	141,857,530.94	135,193,588.66

其他货币资金141,857,530.94元系开具银行承兑汇票存入银行的保证金。除此之外,期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位:元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,869,520.00	9,877,601.00
商业承兑票据	9,139,108.16	17,317,656.37
商业承兑汇票坏账准备	-456,955.41	-865,882.82
合计	12,551,672.75	26,329,374.55

单位:元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据										
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	13,008,628.16	100.00%	456,955.41	3.51%	12,551,672.75	27,195,257.37	100.00%	865,882.82	3.18%	26,329,374.55
其中:										
银行承兑汇票组合	3,869,520.00	29.75%			3,869,520.00	9,877,601.00	36.32%			9,877,601.00
商业承兑汇票组合	9,139,108.16	70.25%	456,955.41	5.00%	8,682,152.75	17,317,656.37	63.68%	865,882.82	5.00%	16,451,773.55
合计	13,008,628.16	100.00%	456,955.41	3.51%	12,551,672.75	27,195,257.37	100.00%	865,882.82	3.18%	26,329,374.55

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	9,139,108.16	456,955.41	5%
合计	9,139,108.16	456,955.41	--

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票组合	865,882.82		408,927.41			456,955.41
合计	865,882.82		408,927.41			456,955.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	3,869,520.00
商业承兑票据	-
合计	3,869,520.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	245,226,041.57	100%	12,298,568.70	5.02%	232,927,472.87	158,287,763.32	100	8,066,452.13	5.1%	150,221,311.19
其中：										
按账龄组合	245,226,041.57	100%	12,298,568.70	5.02%	232,927,472.87	158,287,763.32	100	8,066,452.13	5.1%	150,221,311.19
合计	245,226,041.57	100%	12,298,568.70	5.02%	232,927,472.87	158,287,763.32	100	8,066,452.13	5.1%	150,221,311.19

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	245,182,810.35	12,259,140.52	5%
1至2年	4,225.60	422.56	10%
3年以上	39,005.62	39,005.62	100%
合计	245,226,041.57	12,298,568.70	5.02%

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内	245,182,810.35
1至2年	4,225.60
3年以上	39,005.62
3至4年	27,616.56
4至5年	4,469.06
5年以上	6,920.00
合计	245,226,041.57

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	8,066,452.13	4,353,816.57		121,700.00		12,298,568.70
合计	8,066,452.13	4,353,816.57		121,700.00		12,298,568.70

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	121,700.00

其中重要的应收账款核销情况：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
------	----------	--------------------	----------

客户一	39,498,420.87	16.11	1,974,921.05
客户二	30,045,471.39	12.25	1,502,273.56
客户三	22,034,158.03	8.99	1,101,707.90
客户四	20,611,980.00	8.41	1,037,173.00
客户五	13,426,790.24	5.48	671,339.51
合计	125,616,820.53	51.24	6,287,415.02

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	终止确认金额	金融资产转移的方式	与终止确认相关的损失
应收账款	39,760,952.04	应收账款保理	-888,166.87
合计	39,760,952.04		-888,166.87

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	121,031,778.06	126,947,175.11
合计	121,031,778.06	126,947,175.11

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 类别明细:

类别	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	121,031,778.06				121,031,778.06	
合计	121,031,778.06				121,031,778.06	

(续上表)

类别	期初数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	126,947,175.11				126,947,175.11	
合计	126,947,175.11				126,947,175.11	

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	363,557,079.75	
合计	363,557,079.75	

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

适用 不适用

其他说明：

期末应收款项融资中的银行承兑汇票，本公司管理层认为其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	11,264,743.62	98.86	11,356,407.50	99.87
1至2年	129,415.02	1.14	14,927.00	0.13
2至3年				
3年以上				
合计	11,394,158.64	--	11,371,334.50	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付账款期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
单位一	3,834,429.95	33.65	预付材料款
单位二	1,391,057.97	12.21	预付材料款
单位三	1,157,547.20	10.16	预付材料款
单位四	950,466.89	8.34	预付材料款
单位五	927,673.87	8.14	预付电费
合计	8,261,175.88	72.50	-

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,042,500.25	563,212.74
其他应收款	536,429.77	2,948,205.53
合计	1,578,930.02	3,511,418.27

(1) 应收利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
募集资金及保证金存款利息	1,042,500.25	563,212.74
合计	1,042,500.25	563,212.74

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
上市发行费用	-	1,253,660.85
出口退税	37,648.76	869,552.48
增值税即征即退	154,645.64	371,715.20
其他	384,848.08	620,083.18
合计	577,142.48	3,115,011.71

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	166,806.18			166,806.18
2021 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	126,093.47			126,093.47
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	40,712.71			40,712.71

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	550,430.62
1至2年	11,911.86
2至3年	4,000.00
3年以上	10,800.00
3至4年	
4至5年	
5年以上	10,800.00
合计	577,142.48

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	166,806.18		126,093.47			40,712.71
合计	166,806.18		126,093.47			40,712.71

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的	坏账准备期末余额

				比例	
社保个人承担部分	其他	168,992.02	1年以内	29.28%	8,449.60
增值税即征即退款	增值税即征即退	154,645.64	1年以内	26.80%	7,732.28
备用金	其他	75,380.00	1年以内	13.06%	3,769.00
东方付通信技术有限公司	其他	50,000.00	1年以内	8.66%	2,500.00
出口退税款	出口退税	37,648.76	1年以内	6.52%	1,882.44
合计	--	486,666.42		84.32%	24,333.32

5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
增值税即征即退款	增值税即征即退	154,645.64	1月之内	次月收回，依据财税【2015】78号《关于印发<资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录>的通知》

7、存货

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	67,677,839.34	-	67,677,839.34	55,343,053.10	-	55,343,053.10
库存商品	27,313,247.34	-	27,313,247.34	28,077,554.86	-	28,077,554.86
发出商品	7,320,229.73	-	7,320,229.73	8,770,670.89	-	8,770,670.89
在产品	270,633.73	-	270,633.73	4,198,264.58	-	4,198,264.58
合同履约成本	229,405.61	-	229,405.61	-	-	-
合计	102,811,355.75	-	102,811,355.75	96,389,543.43	-	96,389,543.43

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项及留抵税额	4,926,275.72	5,825,644.91
合计	4,926,275.72	5,825,644.91

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	370,727,380.08	380,447,710.96
合计	370,727,380.08	380,447,710.96

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	192,099,627.81	412,015,053.25	4,735,785.38	2,907,452.35	1,744,373.54	613,502,292.33
2.本期增加金额	426,982.75	15,926,849.25	172,017.71	147,195.73	173,668.13	16,846,713.57
(1) 购置		1,458,193.35	172,017.71	147,195.73	173,668.13	1,951,074.92
(2) 在建工程转入	426,982.75	14,468,655.90				14,895,638.65
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	184,800.59	664,714.89	190,405.13	0.00	0.00	1,039,920.61
(1) 处置或报废	184,800.59	664,714.89	190,405.13			1,039,920.61
4.期末余额	192,341,809.97	427,277,187.61	4,717,397.96	3,054,648.08	1,918,041.67	629,309,085.29
二、累计折旧						
1.期初余额	58,702,886.67	169,345,271.07	2,184,337.56	1,704,226.64	1,117,859.43	233,054,581.37
2.本期增加金额	4,649,631.24	20,719,458.51	446,754.68	151,267.42	140,639.15	26,107,751.00

(1) 计提	4,649,631.24	20,719,458.51	446,754.68	151,267.42	140,639.15	26,107,751.00
3.本期减少金额	61,446.21	409,297.67	109,883.28	0.00	0.00	580,627.16
(1) 处置或报废	61,446.21	409,297.67	109,883.28			580,627.16
4.期末余额	63,291,071.70	189,655,431.91	2,521,208.96	1,855,494.06	1,258,498.58	258,581,705.21
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	129,050,738.27	237,621,755.70	2,196,189.00	1,199,154.02	659,543.09	370,727,380.08
2.期初账面价值	133,396,741.14	242,669,782.18	2,551,447.82	1,203,225.71	626,514.11	380,447,710.96

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	24,430,120.50	正在办理中

10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	113,871,685.51	64,274,159.20
工程物资	634,881.48	897,948.50
合计	114,506,566.99	65,172,107.70

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
10 万吨/年高分散二氧化硅及 3 万吨/年硅酸项目	112,610,554.65		112,610,554.65	55,021,508.17	-	55,021,508.17
环保装置提标技术改造项目	-		-	8,387,511.66	-	8,387,511.66
VOCS 无组织排放治理项目	-		-	865,139.37	-	865,139.37
压滤机改造工程	896,676.72		896,676.72			
零星工程	364,454.14		364,454.14	-	-	-
合计	113,871,685.51	-	113,871,685.51	64,274,159.20	-	64,274,159.20

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
10 万吨/年高分散二氧化硅及 3 万吨/年硅酸项目	271,551,963.32	55,021,508.17	57,589,046.48			112,610,554.65	66.84%	67%				其他
环保装置	10,000,000.0	8,387,511.66	1,571,739.08	9,959,250.74		-						其他

提 标 技 术 改 造 项 目	0											
VOCS 无 组 织 排 放 治 理 项 目	3,492, 422.00	865,13 9.37	2,242, 358.83	3,107, 498.20		-						其他
合 计	285,04 4,385. 32	64,274 ,159.2 0	61,403 ,144.3 9	13,066 ,748.9 4		112,61 0,554. 65	--	--				--

“10万吨/年高分散二氧化硅及3万吨/年硅酸项目”在建工程项目，截止报告期末累计发生额为18,149.85万元，其中1#线在2020年12月已达到预定可使用状态，预转资金额为6,888.79万元；累计投入占预算比例为66.84%。

(3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程材料	634,881.48		634,881.48	897,948.50		897,948.50
合计	634,881.48		634,881.48	897,948.50		897,948.50

11、无形资产

单位：元

项目	土地使用权	软件	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值					
1.期初余额	93,737,270.20	2,424,092.99	48,543.69	2,933,587.50	99,143,494.38
2.本期增加 金额	12,561,706.56	270,796.46	-	-	12,832,503.02
(1) 购置	12,561,706.56	270,796.46			12,832,503.02
(2) 内部 研发					
(3) 企业 合并增加					
3.本期减少金					

额					
(1) 处置					
4.期末余额	106,298,976.76	2,694,889.45	48,543.69	2,933,587.50	111,975,997.40
二、累计摊销					
1.期初余额	10,978,198.71	1,724,287.56	4,465.86	2,770,610.44	15,477,562.57
2.本期增加金额	1,046,181.86	127,593.44	1,342.20	97,786.26	1,148,135.02
(1) 计提	1,046,181.86	127,593.44	1,342.20	97,786.26	1,148,135.02
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	12,024,380.57	1,851,881.00	5,808.06	2,868,396.70	16,750,466.33
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	94,274,596.19	843,008.45	42,735.63	65,190.80	95,225,531.07
2.期初账面价值	82,759,071.49	699,805.43	44,077.83	162,977.06	83,665,931.81

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

联科科技一号窑炉大修	283,761.48	3,825,802.01	390,033.76		3,719,529.73
联科科技二号窑炉大修	1,514,403.61		504,801.24		1,009,602.37
联科卡尔迪克硅酸钠料棚改造	567,999.33		208,414.20		359,585.13
联科卡尔迪克窑炉大修	3,158,108.81		574,200.00		2,583,908.81
新材料反应炉耐火材料摊销	230,679.31		181,104.97		49,574.34
合计	5,754,952.54	3,825,802.01	1,858,554.17		7,722,200.38

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,796,236.82	1,919,435.53	9,099,141.13	1,364,871.17
政府补助	22,188,530.96	3,328,279.64	22,541,873.18	3,381,280.98
合计	34,984,767.78	5,247,715.17	31,641,014.31	4,746,152.15

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	14,947,752.11	2,242,162.82	15,170,729.60	2,275,609.44
合计	14,947,752.11	2,242,162.82	15,170,729.60	2,275,609.44

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		5,247,715.17		4,746,152.15

递延所得税负债		2,242,162.82		2,275,609.44
---------	--	--------------	--	--------------

14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	3,467,227.70		3,467,227.70	753,016.06		753,016.06
预付工程款				25,172.64		25,172.64
预付土地指标款	5,809,860.00		5,809,860.00	12,449,700.00		12,449,700.00
合计	9,277,087.70		9,277,087.70	13,227,888.70		13,227,888.70

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	-	16,225,487.16
抵押借款	-	58,800,000.00
合计	-	75,025,487.16

16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	286,547,406.93	291,614,792.31
商业承兑汇票	17,145,062.47	6,390,712.87
合计	303,692,469.40	298,005,505.18

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

17、应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	175,285,357.79	157,042,017.21
合计	175,285,357.79	157,042,017.21

18、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,731,102.07	4,056,910.46
合计	3,731,102.07	4,056,910.46

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,805,356.60	29,298,398.25	30,639,405.79	8,464,349.06
二、离职后福利-设定提存计划	-	1,682,487.81	1,682,487.81	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	9,805,356.60	30,980,886.06	32,321,893.60	8,464,349.06

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,455,356.60	26,851,032.73	28,192,040.27	8,114,349.06
2、职工福利费	-	1,154,632.46	1,154,632.46	-
3、社会保险费	-	941,223.00	941,223.00	-
其中：医疗保险费	-	842,283.83	842,283.83	-
工伤保险费	-	61,534.43	61,534.43	-
生育保险费	-	37,404.74	37,404.74	-
4、住房公积金	350,000.00	351,510.06	351,510.06	350,000.00
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	9,805,356.60	29,298,398.25	30,639,405.79	8,464,349.06

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	1,613,071.10	1,613,071.10	-
2、失业保险费	-	69,416.71	69,416.71	-
3、企业年金缴费				
合计	-	1,682,487.81	1,682,487.81	-

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,279,295.32	1,967,605.28
企业所得税	12,604,325.60	6,902,458.79
城市维护建设税	145,335.01	55,321.06
教育费附加	73,132.20	32,199.85
地方教育费附加	48,754.81	21,466.57
地方水利建设基金	-	5,366.64
房产税	322,295.23	283,770.33
土地使用税	331,475.79	174,357.69
个人所得税	155,458.06	141,173.14
印花税	233,622.00	57,490.90
水资源税	66,794.00	156,112.00
环保税	108,490.14	121,600.68
国家重大水利建设基金	7,213.04	-
可再生能源发展基金	69,611.37	-
合计	15,445,802.57	9,918,922.93

21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	177,102.46
应付股利	200.00	200.00
其他应付款	16,227,422.73	893,930.29

合计	16,227,622.73	1,071,232.75
----	---------------	--------------

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	-	177,102.46
合计	-	177,102.46

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	200.00	200.00
合计	200.00	200.00

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金	750,800.00	750,800.00
其他	81,590.16	143,130.29
上市发行费用	15,395,032.57	-
合计	16,227,422.73	893,930.29

22、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	-	2,750,000.00
合计	-	2,750,000.00

23、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	485,043.27	527,398.35

合计	485,043.27	527,398.35
----	------------	------------

24、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	-	53,185,000.00
一年内到期的长期借款	-	-2,750,000.00
合计	-	50,435,000.00

25、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,659,246.93	-	165,347.10	4,493,899.83	与资产相关的政府补助
合计	4,659,246.93	-	165,347.10	4,493,899.83	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
尾气燃烧锅炉脱硫脱硝环保技术改造项目	432,000.00			36,000.00			396,000.00	与资产相关
外供余热（炭黑尾气）技术改造项目	239,999.04			20,000.94			219,998.10	与资产相关
职工公寓补助	758,287.89			8,441.16			749,846.73	与资产相关
公共租赁住房土地补偿	3,228,960.00			100,905.00			3,128,055.00	与资产相关
合计	4,659,246.93			165,347.10			4,493,899.83	

26、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	136,500,000.00	45,500,000.00				45,500,000.00	182,000,000.00

27、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	185,213,566.65	550,812,839.61		736,026,406.26
合计	185,213,566.65	550,812,839.61		736,026,406.26

28、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,327,829.90			9,327,829.90
其他	4,591,651.04			4,591,651.04
合计	13,919,480.94			13,919,480.94

29、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	218,604,710.57	103,045,662.38
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	-
调整后期初未分配利润	218,604,710.57	103,045,662.38
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	93,693,193.25	31,552,721.40
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	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	312,297,903.82	134,598,383.78

30、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	672,016,687.70	518,301,661.94	431,152,561.93	345,791,546.34
其他业务	17,086,202.58	9,350,174.34	10,901,296.84	4,910,480.97
合计	689,102,890.28	527,651,836.28	442,053,858.77	350,702,027.31

收入相关信息：

单位：元

合同分类	二氧化硅	硅酸钠	炭黑	合计
一、按商品类型分类	243,188,787.24	4,610,548.68	424,217,351.78	672,016,687.70
其中：				
二氧化硅	243,188,787.24			243,188,787.24
硅酸钠		4,610,548.68		4,610,548.68
炭黑			424,217,351.78	424,217,351.78
二、按经营地区分类	243,188,787.24	4,610,548.68	424,217,351.78	672,016,687.70
其中：				
境内	203,772,419.15	4,610,548.68	412,533,714.26	620,916,682.09
境外	39,416,368.09		11,683,637.52	51,100,005.61
三、按商品转让的时间分类	243,188,787.24	4,610,548.68	424,217,351.78	672,016,687.70
其中：				
在某一时点转让	243,188,787.24	4,610,548.68	424,217,351.78	672,016,687.70
在某一时段内转让				
合计	243,188,787.24	4,610,548.68	424,217,351.78	672,016,687.70

31、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,208,430.89	499,057.01
教育费附加	646,543.16	262,095.88
地方教育费附加	431,028.77	174,730.59
地方水利建设基金	15.00	44,184.14
房产税	644,590.46	689,251.38
土地使用税	637,529.71	618,177.78

车船税	1,925.28	1,925.28
印花税	493,248.10	279,546.44
资源税	164,910.00	103,094.00
环保税	283,242.38	158,902.85
合计	4,511,463.75	2,830,965.35

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,571,488.02	1,569,195.39
办公费	152,470.71	118,128.28
差旅费	159,018.97	135,386.49
运输费	-	14,103,745.76
业务招待费	1,119,814.49	685,902.94
出口及仓储、装卸费	369,164.16	1,862,172.12
其它	412,556.30	47,017.70
合计	5,784,512.65	18,521,548.68

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,791,073.82	3,852,075.76
办公费	2,574,703.42	2,028,580.89
折旧及摊销	2,732,545.55	2,598,814.52
中介机构服务费	910,240.39	1,137,519.96
其他	28,564.84	47,679.16
上市相关费用	2,430,118.97	-
合计	14,467,246.99	9,664,670.29

34、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	23,248,168.75	13,137,798.83
直接人工	3,388,522.49	2,729,074.43

折旧费用	1,439,275.00	948,302.54
其他费用	364,661.77	744,982.75
合计	28,440,628.01	17,560,158.55

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,900,040.07	3,997,179.90
减：利息收入	1,646,802.63	735,906.06
汇兑损益	-224,997.27	-52,759.01
贴现息支出	899,532.92	713,458.86
手续费	1,119,077.87	285,381.49
现金折扣	327,241.30	-324,654.86
合计	3,374,092.26	3,882,700.32

36、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
资源综合利用增值税即征即退退税	1,033,218.40	892,513.53
二期炭黑项目 2020 年度财政补助	978,000.00	
公共租赁住房项目	100,905.00	100,905.00
公共租赁住房土地补偿	8,441.16	8,636.89
尾气燃烧锅炉脱硫脱硝环保技术改造 项目	36,000.00	36,000.00
外供余热（炭黑尾气）技术改造项目	20,000.94	20,000.34
东城街道财政补助	79,720.00	220,000.00
双招双引推动高质量发展新一轮高水 平技术改造项目	500,000.00	
黄楼街道重大贡献奖	100,000.00	
上市材料受理补助资金	3,500,000.00	
税费返还	1,193,629.89	
隐形冠军奖励资金	1,000,000.00	
voc 无组织排放治理项目补贴	1,000,000.00	
科技局专项资金	100,000.00	

山东省科学技术厅研发补助款		65,500.00
其他零星补助	161,574.38	134,992.09
合计	9,811,489.77	1,478,547.85

37、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	319,738.48	578,006.83
合计	319,738.48	578,006.83

38、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账准备	-4,353,816.57	-2,083,147.10
其他应收款坏账准备	126,093.47	-48,831.91
应收票据坏账准备	408,927.41	-360,376.03
合计	-3,818,795.69	-2,492,355.04

其他说明：

39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-	-111,688.31
合计	-	-111,688.31

40、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	48,343.56	73,875.60
减：非流动资产处置损失		23,535.17
合计	48,343.56	50,340.43

41、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
质量索赔及罚款	432,981.00	34,307.88	
债务重组利得	-	-	
其他	22,398.87	15,537.59	
合计	455,379.87	49,845.47	

42、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	379,318.42	518,247.37	
其中：固定资产报废损失	379,318.42	518,247.37	
滞纳金等	2,871.41	35,030.99	
对外捐赠		50,000.00	
其他	50,000.00	20,177.12	
合计	432,189.83	623,455.48	

43、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,253,391.71	6,045,722.33
递延所得税费用	-535,009.64	-455,642.24
合计	16,718,382.07	5,590,080.09

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	111,257,076.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,688,561.48
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	

非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	216,722.12
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	
税法规定的额外可扣除费用	-180,756.58
其他	-6,144.95
所得税费用	16,718,382.07

44、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
除税费返还外的其他政府补助收入	7,617,700.89	420,428.98
利息收入	1,207,765.26	566,089.55
收到的往来款项	34,747.30	542,710.24
其他	317,338.78	212,285.20
合计	9,177,552.23	1,741,513.97

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、研发费用及销售费用	20,906,424.29	16,107,570.07
手续费	143,250.23	247,897.73
支付的往来款项	20,327.76	525,000.00
其他	2,763,243.90	254,927.79
合计	23,833,246.18	17,135,395.59

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存单收回		4,050,000.00
合计		4,050,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金费用	576,198.11	-
合计	576,198.11	-

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	94,538,694.43	32,230,949.93
加：资产减值准备	3,818,795.69	2,604,043.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,107,751.00	22,284,322.61
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,148,135.02	1,108,218.20
长期待摊费用摊销	1,858,554.17	2,952,216.61
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）	-48,343.56	-50,340.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	379,318.42	518,247.37
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,900,040.07	3,997,179.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-319,738.48	-578,006.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-501,563.02	-422,217.70

递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-33,446.62	-33,424.54
存货的减少（增加以“—”号填列）	-6,421,812.32	10,516,923.08
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-129,177,692.60	-70,151,422.16
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	12,190,658.17	-13,085,469.73
其他	-512,227.01	
经营活动产生的现金流量净额	5,927,123.36	-8,108,780.34
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	553,439,484.22	63,984,141.54
减：现金的期初余额	71,074,349.31	78,199,222.76
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	482,365,134.91	-14,215,081.22

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	553,439,484.22	71,074,349.31
其中：库存现金	28,365.36	19,111.43
可随时用于支付的银行存款	553,411,118.86	71,055,237.88
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	553,439,484.22	71,074,349.31
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

46、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	141,857,530.94	保证金
应收票据	3,869,520.00	票据池质押
固定资产	42,952,698.58	银行承兑保证金差额抵押
无形资产	60,174,947.78	银行承兑保证金差额抵押
合计	248,854,697.30	--

47、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	3,791,385.57
其中：美元	584,422.97	6.4874	3,791,385.57
应收账款	--	--	7,584,613.59
其中：美元	1,169,247.20	6.4867	7,584,613.59

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

适用 不适用

48、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
资源综合利用增值税即征即退退税	1,033,218.40	其他收益	1,033,218.40
二期炭黑项目 2020 年度财政补助	978,000.00	其他收益	978,000.00
公共租赁住房项目	4,036,200.00	递延收益 其他收益	100,905.00
公共租赁住房土地补偿	828,630.00	递延收益 其他收益	8,441.16
尾气燃烧锅炉脱硫脱硝环保技术改造项目	720,000.00	递延收益 其他收益	36,000.00
外供余热（炭黑尾气）技术改造项目	400,000.00	递延收益 其他收益	20,000.94

东城街道财政补助	79,720.00	其他收益	79,720.00
双招双引推动高质量发展新一轮高水平技术改造项目	500,000.00	其他收益	500,000.00
黄楼街道重大贡献奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
上市材料受理补助资金	3,500,000.00	其他收益	3,500,000.00
税费返还	1,193,629.89	其他收益	1,193,629.89
隐形冠军奖励资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
voc 无组织排放治理项目补贴	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
科技局专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他零星补助	161,574.38	其他收益	161,574.38
合计	15,630,972.67		9,811,489.77

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
山东联科新材料有限公司	山东临朐	山东临朐	生产销售炭黑产品	99.59	-	同一控制下企业合并
山东联科卡尔迪克白炭黑有限公司	山东临朐	山东临朐	生产销售二氧化硅	95.54	-	非同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山东联科新材料有限公司	0.41	292,476.25		1,523,131.55

司				
山东联科卡尔迪克白炭黑有限公司	4.46	553,024.93		9,390,408.25

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东联科新材料有限公司	439,248,625.94	223,145,031.68	662,393,657.62	283,231,937.20	4,493,899.83	287,725,837.03	335,141,455.77	233,292,786.34	568,434,242.11	210,605,355.76	55,094,246.93	265,699,602.69
山东联科卡尔迪克白炭黑有限公司	71,890,560.87	283,967,657.63	355,858,218.50	162,433,819.20	0.00	162,433,819.20	103,270,994.55	227,494,069.45	330,765,064.00	149,728,423.09	0.00	149,728,423.09

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东联科新材料有限公司	444,759,688.66	71,933,181.17	71,933,181.17	17,314,734.82	273,572,597.88	15,272,958.81	15,272,958.81	-3,209,400.71
山东联科卡尔迪克白炭黑有限公司	128,264,767.63	12,387,758.39	12,387,758.39	-21,026,669.94	61,620,658.00	7,070,057.33	7,070,057.33	-19,962,577.40

子公司山东联科新材料有限公司本期利润较上期增长 370.98%，增长主要原因是报告期内受益于市场影响炭黑售价上涨所致。

十、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具主要是应收款项、应付款项等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、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。公司的信用风险主要产生于银行存款、应收账款、应收款项融资和其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行、大中型上市银行，在正常经济环境下，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于客户的赊销信用风险，公司主要客户为多年长期合作客户，客户规模及信用状况良好，风险可控；新拓展客户根据客户规模及信用状况制定信用政策，对信用政策比较谨慎；公司收取的票据主要为银行承兑汇票，对承兑银行进行把控。日常业务人员对客户跟踪管理，确保公司整体信用风险在可控的范围内。

对于其他应收款信用风险，公司主要通过备用金管理、逐笔款项授权、定期检查清收管理，确保公司其他应收款余额和信用风险控制在合理范围。

2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。公司主要是外汇风险。

(1) 利率风险

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

公司通过建立良好的银企关系，办理银行授信，满足公司各类融资需求。目前，公司银行贷款已全部结清，仅保留银行承兑敞口业务。本公司管理层认为利率风险对本公司无重大影响。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司销售国外客户以美元结算为主，跨境人民币结算为辅，公司根据美元兑人民币汇率的变化情况及出口订单，有针对性地开展远期结汇业务，以防止汇率波动较大对公司带来不利影响。本公司外币性金融资产和负债金额较小，汇率变动风险对公司影响有限。

3、流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

本公司的政策是确保拥有充足的现金偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、交易性金融资产以及对未来现金流量的预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资			121,031,778.06	121,031,778.06
持续以公允价值计量的资产总额			121,031,778.06	121,031,778.06
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
山东联科实业集团有限公司	山东青州	投资	12,000 万元	53.77%	53.77%

本企业最终控制方是吴晓林、吴晓强。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

吴晓林、吴晓强	公司实际控制人、董事，联科实业集团股东
潍坊联银投资管理中心（有限合伙）	同一实际控制人
潍坊汇青企业管理中心（有限合伙）	同一实际控制人
青州汇金企业管理中心（有限合伙）	同一实际控制人
陈有根	董事
杜业勤	独立董事
于兴泉	独立董事
黄方亮	独立董事
田立圣	监事会主席
赵国刚	监事
王奉叶	职工监事
胡金星	副总经理
李学军	董事会秘书
吕云	财务总监
山东青州农村商业银行股份有限公司	吴晓林担任公司董事
山东临朐农村商业银行股份有限公司	吴晓强担任公司董事
北京大成律师事务所	独立董事于兴泉担任高级合伙人的单位
内蒙古西水创业股份有限公司	独立董事杜业勤担任独立董事的企业
山东君实建设咨询有限责任公司	独立董事杜业勤担任执行董事的企业
中喜会计师事务所（特殊普通合伙）	独立董事杜业勤担任合伙人的单位
梦金园黄金珠宝集团股份有限公司	独立董事黄方亮担任独立董事的企业
山东登海种业股份有限公司	
山东卓创资讯股份有限公司	
山东潍坊润丰化工股份有限公司	

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

（3）关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

报告期内，不存在本公司作为担保方的关联担保情形。

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东联科实业集团有限公司	4,810,000.00	2020/6/5	2023/5/20	是
山东联科实业集团有限公司	4,860,000.00	2020/5/29	2023/5/20	是
山东联科实业集团有限公司	4,855,000.00	2020/6/18	2023/5/20	是
山东联科实业集团有限公司	4,815,000.00	2020/6/24	2023/5/20	是
山东联科实业集团有限公司	4,850,000.00	2020/7/8	2023/5/20	是
山东联科实业集团有限公司	4,820,000.00	2020/7/28	2023/5/20	是
山东联科实业集团有限公司	4,845,000.00	2020/9/24	2023/9/7	是
山东联科实业集团有限公司	4,825,000.00	2020/10/14	2023/9/7	是
山东联科实业集团有限公司	4,840,000.00	2020/10/20	2023/9/7	是
山东联科实业集团有限公司	4,830,000.00	2020/11/6	2023/9/7	是
山东联科实业集团有限公司	4,835,000.00	2020/11/19	2023/9/7	是
山东联科实业集团有限公司	60,000,000.00	2020/2/18	2023/2/17	否
山东联科实业集团有限公司	9,900,000.00	2020/10/9	2021/9/28	是
合计	123,085,000.00	-	-	-

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,295,188.50	1,318,975.76

(8) 其他关联交易

关联银行存款

关联方	期末余额	期初余额
山东临朐农村商业银行股份有限公司	6,967,987.99	6,001,399.47
山东青州农村商业银行股份有限公司	116,585.80	161,758.66
合 计	7,084,573.79	6,163,158.13

6、关联方应收应付款项

无

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	65,041,999.93	100%	3,256,356.88	5.01%	61,785,643.05	45,712,751.68	100%	2,308,558.40	5.05%	43,404,193.28
其中：										

按账龄组合	65,041,999.93	100%	3,256,356.88	5.01%	61,785,643.05	45,712,751.68	100%	2,308,558.40	5.05%	43,404,193.28
合计	65,041,999.93	100%	3,256,356.88	5.01%	61,785,643.05	45,712,751.68	100%	2,308,558.40	5.05%	43,404,193.28

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄组合	65,041,999.93	3,256,356.88	5.01%
合计	65,041,999.93	3,256,356.88	--

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	65,037,305.27
1至2年	225.60
2至3年	
3年以上	4,469.06
3至4年	
4至5年	4,469.06
5年以上	
合计	65,041,999.93

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	2,308,558.40	947,798.48				3,256,356.88
合计	2,308,558.40	947,798.48				3,256,356.88

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	11,007,930.00	16.92%	550,396.50
客户二	9,218,326.32	14.17%	460,916.32
客户三	8,794,779.74	13.52%	439,738.99
客户四	8,040,838.81	12.36%	402,041.94
客户五	5,717,502.18	8.79%	285,875.11
合计	42,779,377.05	65.76%	2,138,968.86

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	699,413.48	289,557.57
其他应收款	110,867,283.52	2,152,135.35
合计	111,566,697.00	2,441,692.92

(1) 应收利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
募集资金及保证金存款利息	699,413.48	289,557.57
合计	699,413.48	289,557.57

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
上市发行费用		1,253,660.85
内部往来	110,692,803.87	90,723.62
出口退税		821,735.71
其他	183,662.79	94,510.52
合计	110,876,466.66	2,260,630.70

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	108,495.35			108,495.35
2021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	99,312.21			99,312.21
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	9,183.14			9,183.14

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	110,876,466.66
1至2年	
2至3年	
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	110,876,466.66

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	108,495.35		99,312.21			9,183.14
合计	108,495.35		99,312.21			9,183.14

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东联科卡尔迪克白炭黑有限公司	内部往来	58,844,018.33	1年以内	53.07%	
山东联科新材料有限公司	内部往来	51,848,785.54	1年以内	46.76%	
社保个人部分	其他	101,682.79	1年以内	0.09%	5,084.14
备用金	其他	75,380.00	1年以内	0.07%	3,769.00
淄博亘业经贸有限公司	其他	6,600.00	1年以内	0.01%	330.00
合计		110,876,466.66		100.00%	9,183.14

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	322,195,581.73		322,195,581.73	322,195,581.73		322,195,581.73
合计	322,195,581.73		322,195,581.73	322,195,581.73		322,195,581.73

1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
山东联科新材料有限公司	184,473,708.91					184,473,708.91	
山东联科卡尔迪克白炭黑有限公司	137,721,872.82					137,721,872.82	

合计	322,195,581.73					322,195,581.73	
----	----------------	--	--	--	--	----------------	--

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	211,735,150.25	186,267,969.18	167,689,954.97	136,118,033.85
其他业务	16,247,689.00	15,125,913.84	5,893,452.11	4,878,610.32
合计	227,982,839.25	201,393,883.02	173,583,407.08	140,996,644.17

收入相关信息：

单位：元

合同分类	二氧化硅	硅酸钠	合计
一、按商品类型分类	205,569,774.58	6,165,375.67	211,735,150.25
其中：			
二氧化硅	205,569,774.58		205,569,774.58
硅酸钠		6,165,375.67	6,165,375.67
二、按经营地区分类	205,569,774.58	6,165,375.67	211,735,150.25
其中：			
境内	168,131,385.32	6,165,375.67	174,296,760.99
境外	37,438,389.26		37,438,389.26
三、按商品转让的时间分类	205,569,774.58	6,165,375.67	211,735,150.25
其中：			
在某一时点转让	205,569,774.58	6,165,375.67	211,735,150.25
在某一时段内转让			
合计	205,569,774.58	6,165,375.67	211,735,150.25

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	88,500.17	337,963.96
合计	88,500.17	337,963.96

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	48,343.56	
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）	8,778,271.37	
委托他人投资或管理资产的损益	319,738.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,190.04	
减：所得税影响额	1,350,629.45	
少数股东权益影响额	65,382.01	
合计	7,753,531.99	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	15.59 %	0.6864	0.6864
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.30%	0.6296	0.6296

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他

无

山东联科科技股份有限公司

董事长：吴晓林

2021 年 8 月 21 日