

证券代码：834727

证券简称：天茂新材

主办券商：中泰证券



天茂新材

NEEQ : 834727

山东天茂新材料科技股份有限公司

(Shandong Tianmao New Material Technology Co., Ltd.)



年度报告

2020

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动、融资和利润分配	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	22
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	25
第八节	财务会计报告	30
第九节	备查文件目录	85

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人李文泉、主管会计工作负责人任海燕及会计机构负责人（会计主管人员）任海燕保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

1、未按要求披露的事项及原因

为了保护公司重要客户及供应商信息和商业秘密，避免竞争对手的不正当竞争，最大限度的保护公司利益和股东利益，豁免披露重要客户、供应商具体名称，以“第 x 名”进行披露，对应单位均不涉及关联方。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、环境保护投入不足的风险	随着整个社会环保意识的增强，国家对环保的要求将更加严格，并可能在未来出台更为严厉的环境标准，对化工行业的生产企业提出更高的环保要求。环保标准的提高需要公司进一步加大环保投入，提高运营成本，可能会对公司净利润水平带来一定影响。同时，如果公司未来的环保投入不能迅速跟进政策的新要求，导致安全生产和三废排放产生隐患或产品难以及时适应国家环保及有关标准的变化，公司的发展将受到限制。 针对上述风险，公司将加强环境保护意识，引进环保设备，进行技术改造，公司按环评要求建立了 150m³/天污水处理站进行生化处理，通过分级处理有效减少有毒有害废水的排放，污

	水达标后由济阳县污水处理厂统一集中处理。萃取后的废渣、废固体物由济南市环保局统一指定单位进行处置。
2、原材料价格波动风险	公司生产用的主要原材料为双酚 A、环氧氯丙烷等，上述主要原材料占公司总成本的比重较高。而且，上述主要原材料作为基础化工原料，受国际原油价格波动及自身市场供求关系的变化影响较大。若公司生产用的主要材料持续出现大幅波动，公司将会面临一定的原材料价格波动风险。 针对上述风险，公司将设立专门的职能岗位，对原材料价格的波动进行监控，根据现有订单预计原材料的需求，结合对原材料价格波动的预期，制定采购计划。
3、受电子电器、涂料、复合材料等下游行业影响的风险	环氧树脂产品主要应用于电子、电器、涂料、复合材料等行业，因此环氧树脂行业的发展受到电子电气、涂料和复合材料等下游行业发展的影响较大。近年来，我国的电子电器、涂料及复合材料等行业均保持了较高的增长率，推动了国内市场对环氧树脂的需求。但若受宏观经济的影响，电子电气、涂料和复合材料等下游行业发展放缓，将间接影响环氧树脂行业的发展。 针对上述风险，公司将注重新客户的开发和培养，重视研发新产品和原有产品性能提高，逐步摆脱受下游行业发展情况限制的风险。
4、安全生产风险	公司生产使用的原材料有环氧氯丙烷、液碱、甲苯等，环氧氯丙烷、甲苯均为易燃、易爆危化品；液碱具有强碱性，腐蚀性较强。生产过程属于密闭环境下的 DCS 自动化控制生产。安全生产过程中如果不慎则会造成事故。虽然公司制定了安全生产制度，但因危险化学品固有的危险特性，仍然会存在着设备及工艺不完善、物品保管及操作不当等原因而造成意外安全事故的风险。 针对上述风险，公司将进一步加强对生产过程的控制，加强现有安全、环保装置的监控和运行管理，根据新政新规要求规范建设环保设施，提升公司安全等级、环保治理能力，积极履行社会责任，杜绝环境危害事故的发生。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、天茂新材	指	山东天茂新材料科技股份有限公司
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本报告、本期报告	指	山东天茂新材料科技股份有限公司 2020 年年度报告
报告期、本期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东天茂新材料科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Tianmao New Material Technology Co., Ltd.
证券简称	天茂新材
证券代码	834727
法定代表人	李文泉

二、 联系方式

董事会秘书	茹垚
联系地址	济南市济阳区济北开发区仁和街 5 号
电话	0531-88328888
传真	0531-88328888
电子邮箱	sdtm8888@163.com
公司网址	http://www.tm-xc.com
办公地址	济南市济阳区济北开发区仁和街 5 号
邮政编码	251400
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 2 月 27 日
挂牌时间	2015 年 12 月 11 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-化学原料和化学制品制造业-合成材料制造-初级形态塑料及合成树脂制造（C2651）
主要业务	环氧树脂 E-44、E-51、酚醛胺环氧树脂固化剂的研发、生产、销售
主要产品与服务项目	环氧树脂 E-44、E-51、酚醛胺环氧树脂固化剂的研发、生产、销售
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	31,875,000.00
优先股总股本（股）	-
控股股东	李文泉
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李文泉），一致行动人为（李聪、李冉）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91370125798853116Y	否
注册地址	济南市济阳区济北开发区仁和街 5 号	是
注册资本	人民币 31,875,000.00 元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中泰证券	
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	中泰证券	
会计师事务所	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	荆秀梅	谢家龙
	5 年	5 年
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层	

六、 自愿披露

☐ 适用 ☒ 不适用

七、 报告期后更新情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	118,052,001.43	101,840,964.25	15.92%
毛利率%	17.50%	13.87%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,557,640.84	6,574,999.92	30.15%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,054,195.50	5,611,568.41	43.53%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	18.19%	15.39%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	17.12%	13.17%	-
基本每股收益	0.27	0.21	28.57%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	59,447,452.14	60,756,745.93	-2.15%
负债总计	8,128,506.09	17,995,440.72	-54.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	51,318,946.05	42,761,305.21	20.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.61	1.34	20.15%
资产负债率%(母公司)	13.67%	29.62%	-
资产负债率%(合并)	-	-	-
流动比率	505.36%	230.18%	-
利息保障倍数	63.47	41.80	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	12,881,064.75	10,824,437.66	19.00%
应收账款周转率	18,662.81%	16,529.73%	-
存货周转率	451.04%	419.05%	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-2.15%	8.82%	-
营业收入增长率%	17.50%	13.07%	-
净利润增长率%	30.15%	17.65%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	31,875,000	31,875,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	2,273.50
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）	485,593.98
委托他人投资或管理资产的损益	103,512.34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	908.82
非经常性损益合计	592,288.64
所得税影响数	88,843.30
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	503,445.34

(八) 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、会计数据追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

重要会计政策变更

①企业会计准则变化引起的会计政策变更

A. 公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》(以下简称“新收入准则”)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的影响:按照新会计准则相关规定,预收款项金额扣除销项税后全部调整为合同负债;因预收款项金额确认的销项税全部确认为其他流动负债。

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	11,142,776.19	-11,142,776.19	
合同负债		9,860,863.88	9,860,863.88
其他流动负债		1,281,912.31	1,281,912.31

B. 公司自2020年1月1日起执行财政部于2019年度颁布的《企业会计准则解释第13号》,该项会计政策变更采用未来适用法处理。

②其他会计政策变更

无

(2) 重要会计估计变更

无。

(十) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

本公司所处行业为化学原料和化学用品制造业，专业从事环氧树脂系列产品的研发、生产、销售，拥有相关生产资质及专利技术，为省内外客户提供优质的液体环氧树脂及配套固化剂产品。公司通过十多年的积累与发展创新，凭借研发、管理、技术方面的优势，打造出自己的卓越品牌。公司拥有市级研发机构济南市合成树脂工程技术研究中心，可以使用自有核心技术帮助客户设计环氧树脂施工方案。公司目前的销售模式中直销和代理并重，并采用阿里巴巴等电子渠道寻找新客户，收入主要来源于双酚 A 型环氧树脂的销售收入。

报告期内，报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	4,177,618.91	7.03%	5,911,678.18	9.73%	-29.33%
应收票据					
应收账款	562,332.42	0.95%	635,774.85	1.05%	-11.55%

交易性金融资产	12,000,000.00	20.19%	3,000,000.00	4.94%	300.00%
预收款项			11,142,776.19	18.34%	
合同负债	5,709,659.33	9.60%			
应收款项融资	4,646,550.75	7.82%	6,772,485.88	11.15%	-31.39%
存货	19,195,946.14	32.29%	23,987,376.62	39.48%	-19.97%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	14,335,715.00	24.11%	15,178,004.49	24.98%	-5.55%
在建工程					
无形资产	4,028,422.68	6.78%	4,129,766.64	6.80%	-2.45%
商誉					
短期借款	-	-	5,317,500.00	8.75%	-100.00%
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：本年末余额较年初减少 1,734,059.27 元，降幅 29.33%，主要原因有：（1）良好的客户回款控制，经营活动产生的现金流量净额增加 2,056,627.09 元；（2）本期公司购买理财等投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加流出 8,562,916.06 元；（3）本期偿还贷款等筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少流出 3,293,380.61 元。
- 2、交易性金融资产：本期末余额较上期末增加了 9,000,000.00 元，增幅 300%，主要原因是期末购买理财产品的金额较去年增加所致。
- 3、预收款项和合同负债：本年末预收货款余额较上年末余额减少 5,433,116.86 元，降幅 48.76%，主要原因是本期末客户提前打款预定货物的金额较上年末减少所致。
- 2、应收款项融资：本年末余额较上年期末余额减少 2,125,935.13 元，降幅 31.39%，主要原因是：客户支付银行存款来结算货款的比重增加，减少了以应收票据结算货款的金额。
- 3、存货：本年末余额较年初减少 4,791,430.48 元，降幅 19.97%，主要原因是：交付客户订单，减少了产成品的库存数量。
- 4、短期借款：本期期末数为 0，较上年期末减少了 5,317,500.00 元，降幅 100.00%，原因是本期偿还了全部的银行贷款。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	118,052,001.43	-	101,840,964.25	-	15.92%
营业成本	97,387,746.06	82.50%	87,715,135.82	86.13%	11.03%
毛利率	17.50%	-	13.87%	-	-
销售费用	2,210,834.44	1.87%	1,488,804.95	1.46%	48.50%

管理费用	2,343,515.48	1.99%	2,043,605.26	2.01%	14.68%
研发费用	6,631,776.51	5.62%	3,723,469.18	3.66%	78.11%
财务费用	-47,152.54	-0.04%	168,630.67	0.17%	-127.96%
信用减值损失	-2,088.71		-4,287.84	0.00%	-51.29%
资产减值损失	0		0		
其他收益	284,361.95	0.24%	1,024,136.94	1.01%	-72.23%
投资收益	103,512.34	0.09%	80,404.84	0.08%	28.74%
公允价值变动收益	0		0		
资产处置收益	2,273.50		0		
汇兑收益	0		0		
营业利润	9,196,668.26	7.79%	7,218,353.47	7.09%	27.41%
营业外收入	14,804.53	0.01%	32,367.05	0.03%	-54.26%
营业外支出	863.68	0.00%	3,460.00	0.00%	-75.04%
净利润	8,557,640.84	7.25%	6,574,999.92	6.46%	30.15%

项目重大变动原因:

- 1、本年度公司实现营业收入 118,052,001.43 元，较上年同期增长了 15.92%，主要原因有：（1）公司重视研发投入，不断研发新型高性能产品和对原产品进行技术改进和性能提升，受众客户范围不断增加，市场地位逐步提高；（2）公司“天茂一枝花”品牌在客户中的知名度不断扩大，客户认可带来复购率的提升。
- 2、本年度营业成本 97,387,746.06 元，较上年同期增长了 11.03%。主要原因是（1）由于本年度销售数量增长所致；（2）本年度加大产品性能研发，增强了产品溢价能力。
- 3、本年度公司加大研发投入，研发费用较上年同期增长 2,908,307.33 元，增幅 78.11%。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	118,052,001.43	101,840,964.25	15.92%
其他业务收入	0	0	
主营业务成本	97,387,746.06	87,715,135.82	11.03%
其他业务成本	0	0	

按产品分类分析:

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	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%
环氧树脂	110,713,194.07	92,862,311.04	16.12%	16.94%	13.30%	2.69%

固化剂	7,095,142.46	4,338,175.36	38.86%	13.51%	-14.15%	19.71%
其他	243,664.90	187,259.66	23.15%	-73.38%	-73.17%	-0.58%
合计	118,052,001.43	97,387,746.06	17.50%	15.92%	11.03%	3.63%

按区域分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	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%
省内	33,883,350.38	27,945,991.65	17.52%	21.91%	16.51%	3.82%
省外	84,168,651.05	69,441,754.41	17.49%	13.67%	8.96%	3.56%
合计	118,052,001.43	97,387,746.06	17.50%	15.92%	11.03%	3.63%

收入构成变动的原因：

报告期内，环氧树脂产品的市场需求持续增长，公司积极开拓省内、外市场布局全国，实现省外销售稳定的发展扩大，夯实省内市场的优势，加速巩固产品地位。

公司报告期的收入构成未发生重大变化。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	第一名	3,330,070.80	2.82%	否
2	第二名	3,169,079.65	2.68%	否
3	第三名	3,129,088.50	2.65%	否
4	第四名	3,039,212.39	2.57%	否
5	第五名	2,883,132.74	2.44%	否
合计		15,550,584.08	13.16%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	第一名	21,241,101.77	22.72%	否
2	第二名	9,282,521.33	9.93%	否
3	第三名	7,749,557.52	8.29%	否
4	第四名	6,897,345.13	7.38%	否
5	第五名	6,449,640.71	6.90%	否
合计		51,620,166.46	55.22%	-

3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	12,881,064.75	10,824,437.66	19.00%
投资活动产生的现金流量净额	-9,150,181.56	-587,265.50	
筹资活动产生的现金流量净额	-5,464,942.46	-8,758,323.07	

现金流量分析：

- 1、报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 2,056,627.09 元，增幅达 19.00%，主要原因是：（1）随着本期销售收入的增长，本期销售商品、提供劳务收到的现金较上期增加 5,502,019.91 元；（2）同时原材料采购量也随之增加，本期购买商品、接受劳务支付的现金较上期增加 1,740,533.29 元；（3）本期实现销售收入和净利润双增长，使得本期支付的各项税费较上期增加现金流出 1,724,113.25 元。
- 2、报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少流入 8,562,916.06 元，主要原因是本期购买理财产品未赎回的金额较上年同期增加了 9,000,000.00 元。
- 3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 3,293,380.61 元，主要原因：（1）上年同期新增银行贷款 5,317,500.00 元，偿还贷款 7,321,000.00 元，本期未新增银行贷款并偿还了银行贷款 5,317,500.00 元；（2）本期公司未进行现金分红，较上年同期分配股利、利润或偿付利息所支付的现金减少流出 6,227,557.54 元。

（三） 投资状况分析

1、 主要控股子公司、参股公司情况

☐适用 ☒不适用

公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

2、 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

三、 持续经营评价

报告期内，公司收入和利润稳步提升，公司管理层及核心技术人员稳定，管理不断规范，公司持续经营能力不存在重大不确定性。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2020 年 5 月 15 日	2020 年 4 月 24 日	银行金融机构	理财产品		17,000,000.00	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

为提高资金使用效率，在不影响公司正常经营的情况下，充分利用闲置资金购买安全性高、低风险、流动性高的稳健型理财产品，以增加公司投资收益。报告期累计购买 17,000,000.00 万元理财产品，实现投资收益 103,512.34 元。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/9/8	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2015/9/8	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/9/8	-	挂牌	关联交易承诺	减少及规范关联交易	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺

2015 年 9 月 8 日公司控股股东、实际控制人、司董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。

报告期内均未发生违反承诺的事宜。

2、关联交易的承诺

2015 年 9 月 8 日，公司实际控制人出具《关于关联交易的承诺函》。

报告期内均未发生违反承诺的事宜。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	8,666,250	27.19%	-3,255,000	5,411,250	16.98%
	其中：控股股东、实际控制人	7,937,500	24.90%	-3,255,000	4,682,500	14.69%
	董事、监事、高管	247,500	0.78%	0	247,500	0.78%
	核心员工	490,500	1.54%	0	490,500	1.54%
有限售条件股份	有限售股份总数	23,208,750	72.81%	3,255,000	26,463,750	83.02%
	其中：控股股东、实际控制人	22,342,500	70.09%	3,255,000	25,597,500	80.31%
	董事、监事、高管	855,000	2.68%	0	855,000	2.68%
	核心员工	45,000	0.14%	0	45,000	0.14%
总股本		31,875,000	-	0	31,875,000	-
普通股股东人数		18				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	李文泉	13,700,000	0	13,700,000	42.98%	11,475,000	2,225,000	0	0
2	李冉	9,830,000	0	9,830,000	30.84%	7,372,500	2,457,500	0	0
3	李聪	6,750,000	0	6,750,000	21.18%	6,750,000	0	0	0
4	张敬芝	600,000	0	600,000	1.88%	450,000	150,000	0	0
5	孟庆芳	151,500	0	151,500	0.48%	0	151,500	0	0
6	王吉珍	150,000	0	150,000	0.47%	0	150,000	0	0
7	任海燕	150,000	0	150,000	0.47%	112,500	37,500	0	0
8	关莹	150,000	0	150,000	0.47%	112,500	37,500	0	0
9	李文峰	112,500	0	112,500	0.35%	112,500	0	0	0
10	王维全	60,000	0	60,000	0.19%	0	60,000	0	0

合计	31,654,000	0	31,654,000	99.31%	26,385,000	5,269,000	0	0
----	------------	---	------------	--------	------------	-----------	---	---

普通股前十名股东间相互关系说明：

李文泉和李聪为夫妻关系，李文泉和李冉为父子关系，李聪和李冉为母子关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

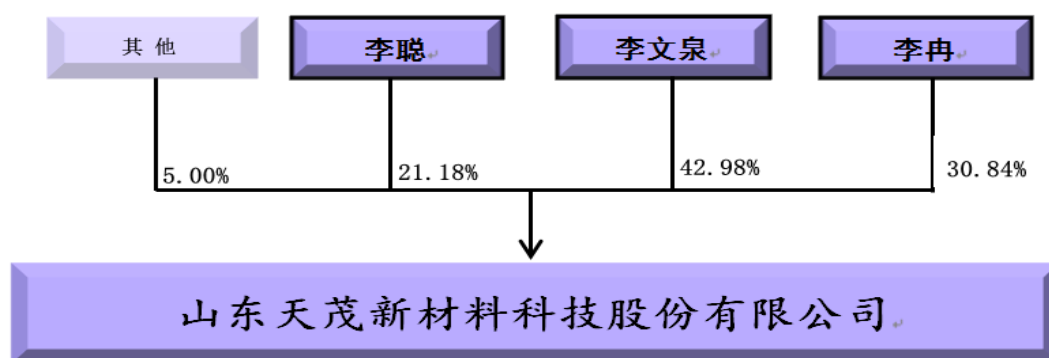
(一) 控股股东情况

2020 年 12 月 31 日，李文泉持有公司 42.98%的股份，为公司控股股东。

李文泉，男，1957 年 8 月生，中国国籍，无境外永久居留权。1982 年毕业于山东工业大学机械制造专业，本科学历。1975 年 9 月至 1976 年 11 月，历城县北园公社鹊山管区梅花山大队下乡知青；1976 年 12 月至 1978 年 5 月，担任济南弹簧厂技术员；1982 年 6 月至 1990 年 10 月，担任济南重型机械厂工程师；1990 年 11 月至 1995 年 9 月，担任济南市天桥区人民政府纬北路办事处副主任；1995 年 10 月至 2015 年 4 月，担任济南天茂树脂化工公司总经理，2015 年 5 月至今担任执行董事；2007 年 2 月，创办有限公司并担任执行董事兼总经理。现任公司董事长，董事任期三年，自 2018 年 8 月 15 日到 2021 年 8 月 14 日。

报告期内控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况



截至 2020 年 12 月 31 日，公司董事长李文泉先生直接持有公司股份 13,700,000 股，占公司总股本的 42.98%；李聪女士直接持有公司股份 6,750,000 股，占公司总股本的 21.18%；李冉先生直接持有公

司股份 9,830,000 股，占公司总股本的 30.84%。李文泉和李聪为夫妻关系，李文泉和李冉为父子关系，李聪和李冉为母子关系。李文泉先生、李聪女士和李冉先生合计持有公司 95.00%的股份，依其持股比例所享有的表决权足以实际支配公司行为，决定公司经营方针、财务政策及管理层人事任免，为公司实际控制人。

李文泉简介见控股股东情况。

李聪，女，1956 年 1 月生，中国国籍，无境外永久居留权。1982 年毕业于济南电视大学电子专业，大专学历。1974 年 12 月至 1976 年 11 月，兖州漕河公社张庄大队知青；1976 年 12 月至 1980 年 8 月，担任济南蔬菜公司核算员；1980 年 9 月至 1982 年 8 月，就读于济南电视大学电子专业；1982 年 9 月至 1984 年 7 月，担任济南蔬菜公司管理员；1984 年 8 月至 1999 年 10 月，担任济南树脂厂经济师；1999 年 11 月至 2007 年 1 月，担任济南天茂树脂化工公司副总经理；2007 年 2 月与李文泉先生共同创办有限公司并担任监事。现任公司董事兼总经理，董事任期三年，自 2018 年 8 月 15 日到 2021 年 8 月 14 日。

李冉，男，1984 年 8 月生，中国国籍，无境外永久居留权。2007 年毕业于山东艺术学院设计系，本科学历。2007 年 6 月至 2014 年 7 月，担任济南天茂树脂化工公司管理人员；2014 年 8 月加入有限公司，历任采购经理、质检部部长。现任公司董事兼副总经理，董事任期三年，自 2018 年 8 月 15 日到 2021 年 8 月 14 日。

报告期内实际控制人未发生变动。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率
					起始日期	终止日期	
1	抵押	商业银行	齐鲁银行济南历山北路支行	5,317,500.00	2019年7月12日	2020年5月30日	6.2%
合计	-	-	-	5,317,500.00	-	-	-

2018年7月24日，公司将位于济北开发区仁和街北的土地抵押给齐鲁银行股份有限公司济南历山北路支行，土地证号为鲁（2017）济阳县不动产权第0000566号，面积31,630.00平方米。

九、 权益分派情况

（一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

□ 适用 √ 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□ 适用 √ 不适用

（二） 权益分派预案

□ 适用 √ 不适用

十、 特别表决权安排情况

□ 适用 √ 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
李文泉	董事长	男	1957 年 8 月	2018 年 8 月 15 日	2021 年 8 月 14 日
李聪	董事、总经理	女	1956 年 1 月	2018 年 8 月 15 日	2021 年 8 月 14 日
李冉	董事、副总经理	男	1984 年 8 月	2018 年 8 月 15 日	2021 年 8 月 14 日
张敬芝	董事、副总经理	男	1969 年 6 月	2018 年 8 月 15 日	2021 年 8 月 14 日
贾新兴	董事、副总经理	男	1965 年 10 月	2018 年 8 月 15 日	2021 年 8 月 14 日
任海燕	财务总监	女	1962 年 11 月	2018 年 8 月 15 日	2021 年 8 月 14 日
关莹	监事会主席	女	1959 年 3 月	2018 年 8 月 15 日	2021 年 8 月 14 日
李文峰	监事	男	1975 年 2 月	2018 年 8 月 15 日	2021 年 8 月 14 日
刘保恒	监事	男	1971 年 10 月	2018 年 8 月 15 日	2021 年 8 月 14 日
茹垚	董事会秘书	男	1987 年 7 月	2018 年 8 月 15 日	2021 年 8 月 14 日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				6	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

李文泉为公司控股股东，李文泉、李聪、李冉为公司实际控制人，李文泉和李聪为夫妻关系，李文泉和李冉为父子关系，李聪和李冉为母子关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
李文泉	董事长	13,700,000	0	13,700,000	42.98%	0	0
李聪	董事、总经理	6,750,000	0	6,750,000	21.18%	0	0
李冉	董事、副总经理	9,830,000	0	9,830,000	30.84%	0	0
张敬芝	董事、副总经理	600,000	0	600,000	1.88%	0	0
贾新兴	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0	0
任海燕	财务总监	150,000	0	150,000	0.47%	0	0
关莹	监事会主席	150,000	0	150,000	0.47%	0	0
李文峰	监事	112,500	0	112,500	0.35%	0	0

刘保恒	监事	30,000	0	30,000	0.09%	0	0
茹珪	董事会秘书	60,000	0	60,000	0.19%	0	0
合计	-	31,382,500	-	31,382,500	98.45%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☐适用 ☒不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	9	0	0	9
销售人员	7	0	0	7
研发人员	8	0	0	8
生产人员	20	0	0	20
员工总计	44	0	0	44

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	1	1
本科	5	5
专科	20	20
专科以下	17	17
员工总计	44	44

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、薪酬政策：按劳分配、按岗定责、同工同酬。

2、公司在不影响正常的生产经营情况下，会不定期的对员工进行对应岗位的厂内技能培训、安全生产

日常培训和特殊岗位提供厂外培训机构系统培训。

3、目前公司无需要承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
王吉珍	无变动	无	150,000	0	150,000
孟庆芳	无变动	无	151,500	0	151,500
高曙光	无变动	无	0	0	0
赵伟东	无变动	无	54,000	0	54,000
孙青波	无变动	无	0	0	0
郝晓军	无变动	无	0	0	0
茹垚	无变动	董事会秘书	60,000	0	60,000
王维全	无变动	无	60,000	0	60,000
潘滨	无变动	无	30,000	0	30,000
孟庆玲	无变动	无	15,000	0	15,000
魏凡运	无变动	无	15,000	0	15,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 报告期后更新情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及其他相关规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内部控制管理制度，确保公司规范运作。

在公司运营中，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司重大生产经营决策、财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，切实保障了投资者的信息知情权、资产收益权以及重大参与决策权等权利。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、和表决程序，确保全体股东享有平等地位和合法权益。目前公司经营、管理部门健全，权责明确，会计制度完善，公司员工具备必要的知识水平和业务技能。公司现有的治理机制能够为所有股东提供合适的保障，使其应有的平等权利得到保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为，报告期内的公司重大决策，严格遵照《公司章程》的规定要求，并按照《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的要求，认真履行了权力机构、决策机构、监督机构的职责和要求，公司重大决策事项程序合规、合法，决策有效。

4、 公司章程的修改情况

详见 2020 年 4 月 8 日披露的《关于拟修订公司章程公告》

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	1、2020 年 4 月 7 日召开第二届董事会第七次会议，审议通过了修改《公司章程》，变更注册地址，修订《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《信息披露事务管理制度》等议案。 2、2020 年 4 月 24 日召开第二届董事会第八次会议，审议通过了 2019 年度总经理工作报告、2019 年度董事会工作报告、2019 年度财务决算报告、2020 年度财务预算报告、2019 年度报告及年度报告摘要、2019 年度利润分配方案、续聘永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构、使用闲置资金购买理财产品等议案。 3、2020 年 8 月 14 日召开第二届董事会第九次会议，审议通过了 2020 年半年度报告。
监事会	3	1、2020 年 4 月 7 日召开第二届监事会第五次会议，审议通过了修订《监事会议事规则》的议案。 2、2020 年 4 月 24 日召开第二届监事会第六次会议，审议通过了 2019 年度监事会工作报告、2019 年度财务决算报告、2020 年度财务预算报告、2019 年年度报告及年度报告摘要、关于 2019 年度利润分配等议案。 3、2020 年 8 月 14 日召开了第二届监事会第七次会议，审议通过了关于<2020 年半年度报告>的议案。
股东大会	3	1、2020 年 1 月 15 日召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了关于预计 2020 年度日常性关联交易的议案。 2、2020 年 4 月 23 日召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了修改《公司章程》，变更注册地址，修订《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等议案 3、2020 年 5 月 15 日召开 2019 年度股东大会，审议通过了 2019 年度董事会工作报告、2019

		年监事会议事规则、2019 年度财务决算报告、2020 年度财务预算报告、2019 年度报告及年度报告摘要、2019 年度利润分配方案、续聘永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构、使用闲置资金购买理财产品等议案。
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现挂牌公司存在有风险的事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

守《公司法》、《公司章程》等法律法规，逐步健全和完善了法人治理结构。公司具有完整的业务体系，具备独立的面向市场自主经营的能力，独立运作、自主经营，独立承担经营的风险和责任，在业务、资产、人员、财务、机构方面独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。

1、业务独立，公司主要从事研发、生产、销售环氧树脂及其配套固化剂业务，公司具有完整的产供销体系和相应独立的生产部、供应部和销售部，有完善的业务流程，成熟的客户群体，公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情况。

2、资产独立，公司由有限公司整体变更的方式设立的股份公司，具备与生产经营相配套的资产。各股东出资均足额到位，公司运营所需要的固定资产、知识产权等均归属与公司所有，不存在被控股股东、实际控制人占用的情形。

3、人员独立，公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等条款的规定慎重选出，公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等人员均专职与公司并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供劳务和领取薪酬。

4、财务独立，公司设有单独的财务部门，配备专职的专业财务人员，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》等条款建立健全财务核算体系和规范的财务管理制度，独立的做出财务决策。

公司开立了独立的基本结算账户，不存在与股东单位及其他人士公用银行账户的情形。公司作为独立纳税人，依法独立的进行纳税申报履行纳税义务。

5、机构独立，公司依法建立了健全的股东大会、董事会、监事会等机构，自成立以来公司逐步完善了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，各机构独立履行其职能，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情况。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司严格依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》等条款，结合自身的实际特点、适应现代企业制度的要求，建立健全财务核算体系和规范的财务管理制度，在完善性和合理性方面不存在重大缺陷。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规的要求，从公司实际情况出发，制订了会计核算的具体细节和制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到了有序工作、严格管理、不断加强和完善管理细节。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险的前提下，采取事前呈报、事前防范、事中控制、事后总结等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内公司会计核算体系、财务管理体系和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

2016年4月6日，公司于第一届董事会第五次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了信息披露等制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 特别表决权股份

☐适用 ☒不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是				
审计意见	无保留意见				
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明				
审计报告编号	永证审字（2021）第 146008 号				
审计机构名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）				
审计机构地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层				
审计报告日期	2021 年 3 月 29 日				
签字注册会计师姓名及连续签字年限	<table border="1"> <tr> <td>荆秀梅</td><td>谢家龙</td></tr> <tr> <td>5 年</td><td>5 年</td></tr> </table>	荆秀梅	谢家龙	5 年	5 年
荆秀梅	谢家龙				
5 年	5 年				
会计师事务所是否变更	否				
会计师事务所连续服务年限	5 年				
会计师事务所审计报酬	10 万元				

审 计 报 告

永证审字（2021）第 146008 号

山东天茂新材料科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了山东天茂新材料科技股份有限公司财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非贵公司计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认

为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：荆秀梅

中国·北京

中国注册会计师：谢家龙

二〇二一年三月二十九日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、1	4,177,618.91	5,911,678.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	12,000,000.00	3,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、3	562,332.42	635,774.85
应收款项融资	五、4	4,646,550.75	6,772,485.88

预付款项	五、5	434,188.02	804,351.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、6	56,776.36	9,276.36
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	19,195,946.14	23,987,376.62
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	4,459.70	270,947.45
流动资产合计		41,077,872.30	41,391,891.14
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、9	14,335,715.00	15,178,004.49
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、10	4,028,422.68	4,129,766.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、11	5,442.16	7,083.66
其他非流动资产	五、12		50,000.00
非流动资产合计		18,369,579.84	19,364,854.79
资产总计		59,447,452.14	60,756,745.93
流动负债：			
短期借款	五、13	-	5,317,500.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款	五、14	848,028.65	377,128.89
预收款项	五、15		11,142,776.19
合同负债	五、16	5,709,659.33	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、17	207,830.85	275,849.50
应交税费	五、18	620,731.55	722,632.63
其他应付款	五、19		146,521.48
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、20	742,255.71	
流动负债合计		8,128,506.09	17,982,408.69
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、21		13,032.03
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			13,032.03
负债合计		8,128,506.09	17,995,440.72
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、22	31,875,000.00	31,875,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、23	1,704,646.22	1,704,646.22
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、24	3,334,996.18	2,479,232.10

一般风险准备			
未分配利润	五、25	14,404,303.65	6,702,426.89
归属于母公司所有者权益合计		51,318,946.05	42,761,305.21
少数股东权益			
所有者权益合计		51,318,946.05	42,761,305.21
负债和所有者权益总计		59,447,452.14	60,756,745.93

法定代表人：李文泉

主管会计工作负责人：任海燕

会计机构负责人：任海燕

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		118,052,001.43	101,840,964.25
其中：营业收入	五、26	118,052,001.43	101,840,964.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		109,243,392.25	95,722,864.72
其中：营业成本	五、26	97,387,746.06	87,715,135.82
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、27	716,672.30	583,218.84
销售费用	五、28	2,210,834.44	1,488,804.95
管理费用	五、29	2,343,515.48	2,043,605.26
研发费用	五、30	6,631,776.51	3,723,469.18
财务费用	五、31	-47,152.54	168,630.67
其中：利息费用		-40,757.54	177,623.07
利息收入		15,953.12	20,385.66
加：其他收益	五、34	284,361.95	1,024,136.94
投资收益（损失以“-”号填列）	五、33	103,512.34	80,404.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、32	-2,088.71	-4,287.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、37	2,273.5	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,196,668.26	7,218,353.47
加：营业外收入	五、35	14,804.53	32,367.05
减：营业外支出	五、36	863.68	3,460.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,210,609.11	7,247,260.52
减：所得税费用	五、38	652,968.27	672,260.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,557,640.84	6,574,999.92
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,557,640.84	6,574,999.92
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		8,557,640.84	6,574,999.92
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		8,557,640.84	6,574,999.92
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益 (元/股)		0.27	0.21
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.27	0.21

法定代表人：李文泉

主管会计工作负责人：任海燕

会计机构负责人：任海燕

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
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		95,372,272.99	89,870,253.08
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、39	1,911,495.68	1,246,722.96
经营活动现金流入小计		97,283,768.67	91,116,976.04
购买商品、接受劳务支付的现金		74,186,318.81	72,445,785.52
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,425,814.77	3,415,736.16
支付的各项税费		3,888,501.81	2,164,388.56
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	2,902,068.53	2,266,628.14
经营活动现金流出小计		84,402,703.92	80,292,538.38
经营活动产生的现金流量净额		12,881,064.75	10,824,437.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		103,512.34	80,404.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,600.00	
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	五、39	8,000,000.00	12,550,000.00
投资活动现金流入小计		8,108,112.34	12,630,404.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		258,293.90	717,670.34
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、39	17,000,000.00	12,500,000.00
投资活动现金流出小计		17,258,293.90	13,217,670.34
投资活动产生的现金流量净额		-9,150,181.56	-587,265.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			5,317,500.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			5,317,500.00
偿还债务支付的现金		5,317,500.00	7,321,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		147,442.46	6,375,000.00
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			379,823.07
筹资活动现金流出小计		5,464,942.46	14,075,823.07
筹资活动产生的现金流量净额		-5,464,942.46	-8,758,323.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,734,059.27	1,478,849.09
加：期初现金及现金等价物余额		5,911,678.18	4,432,829.09
六、期末现金及现金等价物余额		4,177,618.91	5,911,678.18

法定代表人：李文泉

主管会计工作负责人：任海燕

会计机构负责人：任海燕

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 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	
		优先 股	永续 债	其他								所有者权益合 计
一、上年期末余额	31,875,000.00				1,704,646.22				2,479,232.10	-	6,702,426.89	42,761,305.21
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	31,875,000.00				1,704,646.22				2,479,232.10	-	6,702,426.89	42,761,305.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									855,764.08	-	7,701,876.76	8,557,640.84
（一）综合收益总额											8,557,640.84	8,557,640.84
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益												

的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								855,764.08	-	-855,764.08			
1. 提取盈余公积								855,764.08		-855,764.08			
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、本年期末余额	31,875,000.00				1,704,646.22			3,334,996.18		14,404,303.65		51,318,946.05	

项目	2019 年											
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 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	
		优 先 股	永 续 债	其 他								所有者权益合计
一、上年期末余额	21,250,000.00				3,617,146.22				1,821,732.11		15,872,426.96	42,561,305.29
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	21,250,000.00				3,617,146.22				1,821,732.11		15,872,426.96	42,561,305.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,625,000.00				-1,912,500.00				657,499.99		-9,170,000.07	199,999.92
（一）综合收益总额											6,574,999.92	6,574,999.92
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
(三) 利润分配					-1,912,500.00				657,499.99		-15,744,999.99	-17,000,000.00
1. 提取盈余公积									657,499.99		-657,499.99	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配					-1,912,500.00						-15,087,500.00	-17,000,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	10,625,000.00											10,625,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,912,500.00											1,912,500.00
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	8,712,500.00											8,712,500.00
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	31,875,000.00				1,704,646.22				2,479,232.10		6,702,426.89	42,761,305.21

法定代表人：李文泉

主管会计工作负责人：任海燕

会计机构负责人：任海燕

山东天茂新材料科技股份有限公司

财务报表附注

2020年度

一、 公司的基本情况

1、基本情况

山东天茂新材料科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由山东天茂化工有限公司整体变更设立的股份有限公司。有限公司初始注册资本为人民币500万元，公司于2007年2月27日经山东省济阳县工商行政管理局核准登记，企业统一社会信用代码：91370125798853116Y。

2015年8月15日，公司按发起人协议、章程之规定，以经审计、评估的2015年5月31日的账面净资产21,563,792.19元进行折股，每股面值1元，股份总额为2000万股，剩余净资产1,563,792.19元作为资本公积。

2016年6月15日，经公司股东大会决议，公司新增注册资本1,250,000.00元，变更后累计股本为人民币21,250,000.00元。

2019年6月14日，经股东大会决议，公司新增注册资本 10,625,000.00 元，变更后累计股本为人民币 31,875,000.00元。公司于2015年11月24日获得全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意山东天茂新材料科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2015]7940号）的挂牌函。

2、公司注册地、总部地址

公司名称：山东天茂新材料科技股份有限公司。

公司注册地：济阳县济北开发区仁和街5号（原国道220线西）。

3、业务性质及主要经营活动

公司所属行业：C26-化学原料和化学制品制造业。

主要产品：环氧树脂 E-44、E-51。

公司主要经营活动为：E-44、E-51双酚A型环氧树脂、酚醛胺环氧树脂固化剂的研发、工业盐的研发、生产、销售；储存环氧氯丙烷；新材料技术开发、转让、咨询、服务；不带有储存设施的经营；（1-氯-2,3-环氧丙烷、1,2-环氧丙烷、苯酚、苯酚溶液、氢氧化钠、氢氧化钠溶液、甲醛溶液、环己酮、1,6-己二胺、

1,2-二甲苯、1,3-二甲苯、1,4-二甲苯、二甲苯异构体混合物、甲醇、乙醇（无水）、正丁醇、煤焦沥青、二氯甲烷、1,1-二氯乙烷、1,2-二氯乙烷、邻苯二甲酸二异丁酯、苯乙烯（稳定的）、过氧化甲基乙基酮（ $10\% < \text{有效氧含量} \leq 10.7\%$ ，含A型稀释剂 $\geq 48\%$ ）、甲基丙烯酸甲酯（稳定的）、含易燃溶剂的合成树脂、油漆、辅助材料、涂料等制品（闭杯闪点 $\leq 60^\circ\text{C}$ ）、四氯乙烯（有效期限以许可证为准）；化工产品（不含危险化学品）的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

4、财务报告批准报出日

本财务报表于2021年3月29日经公司第二届董事会第十次会议批准报出。

二、 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

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

三、 重要会计政策和会计估计

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

本公司会计年度采用公历年度，即每年自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从购买用于加工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、 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。

6、 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）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

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（含应收款项）、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：

① 信用风险特征组合的确定依据

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（关联方组合）	关联方的应收账款和其他应收款

② 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。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1（账龄组合）	预计存续期
组合 2（关联方组合）	预计存续期

③ 各组合预期信用损失率如下列示：

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	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合2（关联方组合）：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。

8、 存货

（1） 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、包装物、产成品。

（2） 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3） 期末存货的计量

资产负债表日，存货按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包装物于领用时按一次摊销法摊销。

9、 固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，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。

（1）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、电子设备、运输工具、其他设备。

（2）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。

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、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-30	5.00	3.17-9.50
机器设备	5-8	5.00	11.88-19.00
运输设备	5-8	5.00	11.88-19.00
电子设备	5	5.00	19.00
其他设备	5	5.00	19.00

（3）融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按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确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

10、 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
土地	50

11、 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。

12、 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。

13、 预计负债

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

14、 收入

（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

按照时点确认收入：公司销售环氧树脂、固化剂等产品属于在某一时点履行履约义务。产品收入确认需满足以下条件：本公司销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

15、 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，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

16、 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。

17、 租赁

（1）经营租赁

作为承租人，本公司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。

作为出租人，本公司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。

18、 持有待售的非流动资产、处置组和终止经营

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

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

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买

承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“划分为持有待售的资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“划分为持有待售的负债”。

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

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

19、 资产减值

当存在下列迹象的，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。

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。

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。

20、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

①企业会计准则变化引起的会计政策变更

A. 公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》(以下简称“新收入准则”)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的影响：按照新会计准则相关规定，预收款项金额扣除销项税后全部调整为合同负债；因预收款项金额确认的

销项税全部确认为其他流动负债。

项 目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
预收款项	11,142,776.19	-11,142,776.19	
合同负债		9,860,863.88	9,860,863.88
其他流动负债		1,281,912.31	1,281,912.31

B. 公司自2020年1月1日起执行财政部于2019年度颁布的《企业会计准则解释第13号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

②其他会计政策变更

无

(2) 重要会计估计变更

无。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售收入(抵扣进项税后缴纳)	13%
城市维护建设税	应纳流转税	7%
教育费附加	应纳流转税	3%
地方教育费附加	应纳流转税	2%
地方水利建设基金	应纳流转税	0.5%
土地使用税	土地面积	6.4-16 元/平方米
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、税收优惠

①2019年11月28日取得山东省国家税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201937001194，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条（第二款），公司属于高新技术企业，核定在2020年度按15%的税率征收企业所得税。

②依据财政部、税务总局、科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知（财税[2018]99号），公司2020年度开展研发活动中实际发生的研发费

用计入当期损益，在按规定据实扣除的基础上，按照本年度实际发生额的75%，从本年度应纳税所得额中扣除。

五、财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	32,998.66	3,041.18
银行存款	4,144,620.25	5,908,637.00
其他货币资金		
合计	4,177,618.91	5,911,678.18

2、 交易性金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,000,000.00
其中：理财产品	12,000,000.00
合计	12,000,000.00

3、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1:	595,625.28	100.00	33,292.86	5.59	562,332.42
组合 2:					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	595,625.28	100.00	33,292.86	5.59	562,332.42

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1:	669,479.00	100.00	33,704.15	5.03	635,774.85
组合 2:					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	669,479.00	100.00	33,704.15	5.03	635,774.85

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	525,393.28	26,269.66	5.00
1 至 2 年	70,232.00	7,023.20	10.00
合计	595,625.28	33,292.86	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额0元；本期收回或转回坏账准备金额411.29元。

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止期末，按照欠款方归集的期末余额前五名的应收账款合计472,529.28元，占期末应收账款余额比例为79.33%，相应计提坏账准备23,626.47元。

4、应收款项融资

(1) 应收款项融资明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	4,646,550.75

(2) 期末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 币种：人民币

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	15,405,895.10	
合计	15,405,895.10	

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	306,747.80	70.65	784,791.80	97.57
1 至 2 年	112,440.22	25.90	4,560.00	0.57
2 至 3 年		0.00	15,000.00	1.86
3 年以上	15,000.00	3.45		
合计	434,188.02	100.00	804,351.80	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例(%)
第一名	非关联方	70,000.00	1-2 年	未到货	16.12
第二名	非关联方	66,018.50	1 年以内	未到货	15.21
第三名	非关联方	31,515.25	1 年以内	未到货	7.26
第四名	非关联方	60,306.69	1 年以内	未到货	13.89
第五名	非关联方	50,000.00	1 年以内	未到货	11.52
合计		277,840.44			64.00

6、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		

其他应收款	56,776.36	9,276.36
合计	56,776.36	9,276.36

6、1 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1:	59,764.59	100.00	2,988.23	5.00	56,776.36
组合2:					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	59,764.59	100.00	2,988.23	5.00	56,776.36

(续)

类别	期初余额				账面 价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1:	9,764.59	100.00	488.23	5.00	9,276.36
组合2:					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	9,764.59	100.00	488.23	5.00	9,276.36

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	59,764.59	2,988.23	5.00
合计	59,764.59	2,988.23	5.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额2,500.00元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	50,000.00	
代缴社保	9,764.59	9,276.36
合计	59,764.59	9,276.36

7、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,548,522.78		14,548,522.78	22,016,274.95		22,016,274.95
库存商品	4,647,423.36		4,647,423.36	1,971,101.67		1,971,101.67
合计	19,195,946.14		19,195,946.14	23,987,376.62		23,987,376.62

(2) 存货跌价准备

报告期末，对存货是否存在减值迹象进行了分析判断，认为本公司期末存货不存在减值迹象，故未计提存货跌价准备。

8、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	4,459.70	270,947.45
合计	4,459.70	270,947.45

9、固定资产

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
固定资产	14,335,715.00	15,178,004.49
固定资产清理		
合计	14,335,715.00	15,178,004.49

9.1 固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	15,243,651.50	9,977,673.76	532,317.74	405,516.70	26,159,159.70
2.本期增加金额	55,505.46	83,028.08	110,794.69	15,927.44	265,255.67
（1）购置		83,028.08	110,794.69	15,927.44	209,750.21
（2）在建工程转入	55,505.46				55,505.46
3.本期减少金额			46,530.00		46,530.00
（1）处置或报废			46,530.00		46,530.00
（2）政府补助冲减					
4.期末余额	15,299,156.96	10,060,701.84	596,582.43	421,444.14	26,377,885.37
二、累计折旧					
1.期初余额	2,465,001.75	8,042,129.58	154,590.93	319,432.95	10,981,155.21
2.本期增加金额	480,164.27	549,315.53	50,481.30	25,257.56	1,105,218.66
（1）计提	480,164.27	549,315.53	50,481.30	25,257.56	1,105,218.66
3.本期减少金额			44,203.50		44,203.50
（1）处置或报废			44,203.50		44,203.50
4.期末余额	2,945,166.02	8,591,445.11	160,868.73	344,690.51	12,042,170.37
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	12,353,990.94	1,469,256.73	435,713.70	76,753.63	14,335,715.00

2.期初账面价值	12,778,649.75	1,935,544.18	377,726.81	86,083.75	15,178,004.49
----------	---------------	--------------	------------	-----------	---------------

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无暂时闲置的固定资产。

(3)通过融资租赁租入的固定资产情况

无 通过融资租赁租入的固定资产。

(4)通过经营租赁租出的固定资产

无通过经营租赁租出的固定资产。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	5,067,198.27	5,067,198.27
2.本期增加金额		
(1)购置		
(2)内部研发		
3.本期减少金额		
(1)处置		
(2)政府补助冲减		
4.期末余额	5,067,198.27	5,067,198.27
二、累计摊销		
1.期初余额	937,431.63	937,431.63
2.本期增加金额	101,343.96	101,343.96
(1)计提	101,343.96	101,343.96
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	1,038,775.59	1,038,775.59
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	4,028,422.68	4,028,422.68
2.期初账面价值	4,129,766.64	4,129,766.64

11、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 币种：人民币

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	36,281.09	5,442.16	34,192.38	5,128.86
递延收益			13,032.00	1,954.80
合计	36,281.09	5,442.16	47,224.38	7,083.66

12、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
设备款		50,000.00
合计		50,000.00

13、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		5,317,500.00
合计		5,317,500.00

14、应付账款

(1) 应付账款按款项性质列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	848,028.65	347,949.39
设备款		29,179.50
合计	848,028.65	377,128.89

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

截至2020年12月31日无账龄超过1年的重要应付账款。

15、预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款		11,142,776.19
合计		11,142,776.19

16、合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	5,709,659.33	
合计	5,709,659.33	

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	275,849.50	3,247,270.27	3,315,288.92	207,830.85
二、离职后福利-设定提存计划		110,525.85	110,525.85	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	275,849.50	3,357,796.12	3,425,814.77	207,830.85

(2) 短期薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	256,379.69	3,135,875.83	3,184,424.67	207,830.85
二、职工福利费				
三、社会保险费		99,380.83	99,380.83	
其中：医疗保险费		98,887.83	98,887.83	
工伤保险费		493.00	493.00	
生育保险费				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费	19,469.81	12,013.61	31,483.42	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	275,849.50	3,247,270.27	3,315,288.92	207,830.85

(3) 设定提存计划列示

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		109,293.35	109,293.35	
2、失业保险费		1,232.50	1,232.50	
3、企业年金缴费				
合计		110,525.85	110,525.85	

18、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	379,805.71	164,276.79
企业所得税	97,033.12	421,895.36
城市维护建设税	26,586.40	11,499.38
房产税	41,931.41	60,466.68
土地使用税	50,725.70	51,078.80
印花税	3,759.90	4,380.40

教育附加税	11,394.17	4,928.30
地方教育附加税	7,596.11	3,285.54
水利建设基金	1,899.03	821.38
合计	620,731.55	722,632.63

19、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款		146,521.48
合计		146,521.48

19.1 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款		146,521.48
合计		146,521.48

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

截至2020年12月31日无账龄超过1年的重要其他应付款项。

20、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项调整至合同负债 确认的销项税	742,255.71	
合计	742,255.71	

21、递延收益

单位：元 币种：人民币

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	13,032.03		13,032.03		与资产相关的政府补助
合计	13,032.03		13,032.03		/

22、股本

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）				期末余额
		送股	公积金转股	其他	小计	
股本总数	31,875,000.00					31,875,000.00

23、资本公积

单位：元 币种：人民币

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）	1,704,646.22			1,704,646.22
合计	1,704,646.22			1,704,646.22

24、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,479,232.1	855,764.08		3,334,996.18
合计	2,479,232.1	855,764.08		3,334,996.18

25、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,702,426.89	15,872,426.96
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	6,702,426.89	15,872,426.96
加：本期净利润	8,557,640.84	6,574,999.92
减：提取法定盈余公积	855,764.08	657,499.99
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		6,375,000.00
作股本的普通股股利		8,712,500.00
其他		
期末未分配利润	14,404,303.65	6,702,426.89

26、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	118,052,001.43	97,387,746.06	101,840,964.25	87,715,135.82
合计	118,052,001.43	97,387,746.06	101,840,964.25	87,715,135.82

(1) 报告期内前五大客户收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	金额	占营业收入比例（%）
第一名	3,330,070.80	2.82
第二名	3,169,079.65	2.68
第三名	3,129,088.50	2.65
第四名	3,039,212.39	2.57
第五名	2,883,132.74	2.44

27、税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	169,302.12	99,181.96
教育费附加	72,558.04	42,506.55
地方教育费附加	48,372.03	28,337.71
地方水利建设基金	12,093.01	7,084.41
房产税	166,053.80	164,381.91
土地使用税	203,138.20	203,373.60
印花税	45,155.10	38,352.70
合计	716,672.30	583,218.84

28、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	588,158.16	565,089.48

运输费	1,619,265.46	910,953.92
折旧费	8,039.36	7,961.13
差旅费	674.00	4,800.42
其他	-5,302.54	
合计	2,210,834.44	1,488,804.95

29、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
新三板费用	283,018.86	231,259.23
工资及福利费	886,203.12	765,479.69
环保费	94,300.41	159,659.42
折旧费	418,544.12	410,984.63
土地使用权摊销	101,343.96	101,343.96
专有技术使用费		3,010.00
业务招待费	16,480.33	27,237.92
汽车费用	57,276.42	87,248.97
咨询服务费	45,651.70	70,673.16
办公费	158,852.02	57,536.25
其他	91,173.65	129,172.03
企业专利导航项目	190,670.89	
合计	2,343,515.48	2,043,605.26

30、研发费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
原材料	5,920,365.77	3,125,952.70
其他	444,888.08	254,476.70
技术咨询费		1,686.79
工资	138,713.07	143,311.20
折旧	127,809.59	198,041.79

合计	6,631,776.51	3,723,469.18
----	--------------	--------------

31、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-40,757.54	177,623.07
减：利息收入	15,953.12	20,385.66
利息净支出	-56,710.66	157,237.41
手续费及其他	9,558.12	11,393.26
合计	-47,152.54	168,630.67

贷款利息政府补助 188,200.00 元，冲减本期财务费用-利息支出。记入当期损益的政府补助金额 188,200.00 元。

32、信用减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额
一、应收票据减值损失	
二、应收账款减值损失	411.29
三、其他应收款减值损失	-2,500.00
合计	-2,088.71

33、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财收益	103,512.34	80,404.84
合计	103,512.34	80,404.84

34、其他收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	284,361.95	1,024,136.94	284,361.95
合计	284,361.95	1,024,136.94	284,361.95

计入当期损益的政府补助：

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
瞪羚企业政府补助		1,007,300.00	与收益相关
降本增效	37,795.45	16,227.63	与收益相关
专利补贴		7,300.00	与收益相关
个税手续费		609.31	与收益相关
稳岗补贴	11,831.10		与收益相关
党建经费	13,000.00		与收益相关
高新技术企业补贴	100,000.00		与收益相关
济阳区人才专项资金	100,000.00		与收益相关
土地使用税减免	235.40		与收益相关
知识产权专项资金	21,500.00		与收益相关
合计	284,361.95	1,024,136.94	/

35、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补贴	13,032.03	32,367.00	13,032.03
其他	1,772.5	0.05	1,772.5
合计	14,804.53	32,367.05	14,804.53

计入当期损益的政府补助：

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
固化体系的研发与中试	13,032.03	32,367.00	与资产相关
合计	13,032.03	32,367.00	/

36、营业外支出

单位：元 币种：人民币

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
税收滞纳金	863.68		863.68

其他		3,460.00	
合计	863.68	3,460.00	

37、资产处置收益

单位：元 币种：人民币

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
处置面包车收益	2,273.50		2,273.50
合计	2,273.50		2,273.50

38、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	651,326.77	666,078.72
递延所得税费用	1,641.50	6,181.88
合计	652,968.27	672,260.60

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	9,210,609.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,381,591.37
调整以前期间所得税的影响	
税法规定的额外可扣除费用的影响	-731,696.28
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,073.18
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	
所得税费用	652,968.27

39、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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,098,172.42	
政府补助	472,561.95	1,226,336.94
其他	340,761.31	20,386.02
合计	1,911,495.68	1,246,722.96

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他及往来	1,332,475.05	559,215.02
各项费用	1,569,593.48	1,707,413.12
合计	2,902,068.53	2,266,628.14

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财	8,000,000.00	12,550,000.00
处置固定资产收到的现金净额	4,600.00	
合计	8,004,600.00	12,550,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财	17,000,000.00	12,500,000.00
合计	17,000,000.00	12,500,000.00

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	8,557,640.84	6,574,999.92
加：资产减值准备	2,088.71	4,287.84

补充资料	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,105,218.66	1,107,739.54
无形资产摊销	101,343.96	101,343.96
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-2,273.50	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	147,442.46	177,623.07
投资损失（收益以“－”号填列）	-103,512.34	-80,404.84
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,641.50	4,211.87
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	4,791,430.48	-6,110,913.97
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	2,519,952.63	1,373,344.55
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-4,239,908.65	7,672,205.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,881,064.75	10,824,437.66
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	4,177,618.91	5,911,678.18
减：现金的期初余额	5,911,678.18	4,432,829.09
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,734,059.27	1,478,849.09

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	4,177,618.91	5,911,678.18
其中：库存现金	32,998.66	3,041.18
可随时用于支付的银行存款	4,144,620.25	5,908,637.00
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	4,177,618.91	5,911,678.18
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

六、 关联方及关联交易

1、公司的实际控制人

李文泉、李聪、李冉为公司的实际控制人

2、关联方情况

名称	与本公司关系
济南天茂树脂化工公司	同受实际控制人控制
董事、监事、高级管理人员	董事、监事、高级管理人员

3、关键管理人员报酬

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	855,577.88	765,500.00

4、关联方应收应付款项

截至 2020 年 12 月 31 日无关联方应收、应付项目。

七、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无应在本附注中披露的承诺事项。

2、或有事项

截至资产负债表日，本公司无应在本附注中披露的或有事项。

八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,273.50	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	485,593.98	
委托他人投资或管理资产的损益	103,512.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	908.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益影响利润总额合计	592,288.64	
减：非经常损益的所得税影响额	88,843.30	
减：少数股东权益影响额		
非经常损益的净额	503,445.34	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	18.19	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.12	0.25	0.25

山东天茂新材料科技股份有限公司

2021 年 3 月 29 日

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室

山东天茂新材料科技股份有限公司
董事会
2021 年 3 月 29 日