



常青树

NEEQ:834826

山东常青树胶业股份有限公司



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	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动、融资和利润分配	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	24
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	28
第八节	财务会计报告	33
第九节	备查文件目录	129

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。

公司负责人郑秀明、主管会计工作负责人姜方军及会计机构负责人（会计主管人员）姜方军保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（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

【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
核心技术人员流失和核心技术泄密风险	公司核心技术是通过长期实验研究、经验总结和生产实践形成的，是公司保持竞争优势的核心。稳定的研发团队是公司核心技术始终保持领先的保证，是公司保持核心竞争力的基础。公司研发以团队为单位，按岗位分工，职责分离，使关键技术由多人共同掌握，单个技术人员无法全面掌握整项技术，个别研发人员的流动对公司的影响可控。公司胶粘剂产品的技术核心是配方以及关键的生产工艺参数，这是公司长期保持盈利和创新的关键因素之一。公司重视技术保护工作，在技术保护方面建立了系统、完善的管理制度。公司与核心技术人员签订了保密协议、竞业禁止协议，公司对核心技术人员进行激励，关键原料、半成品、成品在场内流转一律采用编码而不出现名称，建立了严格的配方等技术文件存放、保管、调阅制度，通过申请专利等方式对核心技术进行必要的保护。但是如果未来公司核心技术人员流失，仍然会使公司部分核心技术产生流失的风险，会对公司生产经营造成一定的影响。
原材料价格波动的风险	公司胶粘剂生产的主要原材料包括溶剂油、橡胶、树脂、二甲基硅氧烷混合环体、二氯甲烷等基础化工品，2020 年公司主要产品生产成本中上述原材料占比高。这些基础化工品价格与原

	油价格有很强的正相关性，易受原油价格影响出现较大波动。如果出现原材料价格快速上涨的情况，将会导致公司产品成本的快速上升，而公司产品价格的涨价又具有一定的滞后性，势必影响公司产品的毛利水平，影响公司的效益。
公司业务受房地产、建筑行业发展产生波动的风险	公司主要从事万能胶、喷胶、鞋胶、玻璃胶、发泡胶、白乳胶、免钉胶等七大系列共百余种型号胶粘剂产品的研发、生产和销售，主要产品广泛应用于与房地产、建筑、家居装修等相关行业。近年来，国家相继出台了多项房地产调控政策，这些政策的实施导致房地产、建筑行业发生了很大的变化，一线城市以及部分二线城市房地产限购政策趋紧。虽然公司通过合理布局、扩大出口等措施保持销售的持续增长，但如果未来房地产、建筑等行业出现下滑，公司的产品市场需求随之下降，公司销售存在一定下滑的风险。
产品质量风险	公司胶粘剂产品的质量关系到用户的健康，而产品质量取决于原材料选购、产品配方、生产过程控制、产品检测等各个环节，公司具备较强的研发能力、检测分析能力和生产过程控制能力，并严格执行了产品质量控制标准。公司成立以来从未发生过重大产品质量事故和重大质量纠纷。但如果公司产品未来出现质量问题，这将给公司品牌形象与信誉造成损害，给公司生产经营带来不利影响。
资产减值的风险	公司 2020 年 12 月 31 日存货余额为 28,292,248.27 元，占流动资产和总资产的比例分别为 47.54%和 17.77%，公司存货的账面价值占流动资产和总资产的比例相对较大。虽然公司主要采用“以销定产”的生产模式，根据订单情况采购原材料、生产产品，公司储备原材料主要是为了满足订单的要求生产相关产品而不是出售；公司报告期末库存商品皆有订单相匹配，不存在售价低于成本的情形；公司报告期内存货构成和余额保持相对稳定的水平，未出现存货大量积压的情形；公司产品的销售价格大于公司的生产成本，期末未发现存货存在破损、变质等减值迹象，但是如果出现产品或原材料价格大幅下降，导致存货的账面价值高于可变现净值公司将面临资产减值的风险，从而影响公司的经营业绩。
汇率波动的风险	2020 年和 2019 年汇率波动产生的汇兑损益分别为 1,152,750.59 元和-20,334.79 元，汇率波动对公司业绩具有一定的影响。随着公司外销规模的不断扩大，未来美元若持续大幅贬值，若海外客户拒绝公司提价要求，将对公司盈利能力产生重大不利影响。针对上述风险情况，公司采取的对策为：一方面积极跟踪美元走势，在美元汇率频繁波动时采取套期保值的方式锁定利润，另一方面争取在与客户签订的合同中，增加汇率波动补偿条款，降低交货时再变动结算价格的不确定性
安全生产风险	公司部分产品生产过程中使用溶剂油等危险化学品。溶剂油在储存、运输过程中存在发生火灾和爆炸的危险。公司已取得安全生产及危险化学品相关许可及项目批复，制定了涵盖安全生产责任、防火防爆、消防管理、禁烟与动火管理、重大危险源

	管理、安全生产奖惩等安全生产的各个环节的管理制度，注重提高全员安全防范意识及分析处理事故的能力。报告期内，公司没有发生安全生产事故，但如果公司出现安全生产责任意识不强，设备不能及时有效维护，物品保管及操作不当或自然灾害等情况，将可能导致安全生产事故，公司可能因此停产或减产、承担经济赔偿责任或遭受行政处罚，从而对经营业绩产生不利影响。
环境保护的风险	公司在生产过程中会产生少量废水、废气、固废和噪音等，公司一直注重环境保护，具有完善的环保设施和管理措施，确保相关排放符合国家和地方环境质量和排放标准。但是随着整个社会环境保护意识的增强，国家环境保护力度不断加强，并可能在未来出台更为严格的环境标准，这将对胶粘剂行业提出更高的环保要求。环境标准的提高需要公司进一步加大环保投入，提高运营成本，可能对公司盈利水平带来一定影响。
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人郑秀明先生直接和通过艾威古德间接持有公司68.47%的股份，同时郑秀明先生担任公司董事长及总经理，对公司经营决策、人事和财务等均可施加重大影响。虽然公司已经建立了股东大会、董事会和监事会等完善的公司治理结构，但如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等对公司经营、人事和财务等进行不当控制，可能会损害公司和少数权益股东利益。
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
本公司、公司、常青树、股份公司	指	山东常青树胶业股份有限公司
广东绿洲	指	广东绿洲化工有限公司
四川常青树	指	四川常青树新材料有限公司
艾威古德	指	珠海市艾威古德投资有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《山东常青树胶业股份有限公司公司章程》
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
期初	指	2020 年 1 月 1 日
期末	指	2020 年 12 月 31 日
报告期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日
上年同期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、万元
主办券商、华福证券	指	华福证券有限责任公司
会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东常青树胶业股份有限公司
英文名称及缩写	ShandongEvergainAdhiveCo.,Ltd
证券简称	常青树
证券代码	834826
法定代表人	郑秀明

二、 联系方式

董事会秘书	徐波
联系地址	山东省东营市河口区海宁路 777 号，257200
电话	0546-7716630
传真	0546-7716608
电子邮箱	243948496@qq.com
公司网址	http://www.changqingshu.net
办公地址	山东省东营市河口区海宁路 777 号，257200
邮政编码	257200
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	2008 年 6 月 17 日
挂牌时间	2015 年 12 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-26 化学原料及化学制品制造业-265 合成材料制造-2659 其他合成材料制造
主要业务	专注于胶粘剂的研发、生产和销售等
主要产品与服务项目	万能胶、喷胶、鞋胶、玻璃胶、发泡胶、白乳胶、免钉胶等七大系列共百余种型号的胶粘剂
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）	40,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	郑秀明

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（郑秀明），无一致行动人
--------------	--------------------

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91370500676838356L	否
注册地址	山东省东营市河口区海宁路 777 号	否
注册资本	40,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华福证券	
主办券商办公地址	福建省福州市鼓楼区鼓屏路 27 号 1#楼 3 层	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	华福证券	
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李秋波	张军
	5 年	3 年
会计师事务所办公地址	北京西城区阜成门外大街 2 号万通新世界 A24	

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	147,020,217.45	139,876,036.11	5.11%
毛利率%	22.45%	19.43%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,914,077.78	-2,259,437.65	317.49%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,105,062.77	-3,918,435.27	204.76%
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)	6.02%	-2.85%	-
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)	5.03%	-4.94%	-
基本每股收益	0.1229	-0.06	317.49%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	159,223,901.26	166,320,297.31	-4.27%
负债总计	74,566,121.58	87,803,415.58	-15.08%
归属于挂牌公司股东的净资产	84,657,779.68	78,516,881.73	7.82%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.12	1.96	7.98%
资产负债率%(母公司)	6.46%	15.65%	-
资产负债率%(合并)	46.83%	52.79%	-
流动比率	1.04	0.88	-
利息保障倍数	2.62	-0.25	-

(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	13,031,823.71	19,044,212.64	-31.57%
应收账款周转率	1,980.41%	2,041.19%	-
存货周转率	4.23	4.03	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-4.27%	7.15%	-
营业收入增长率%	5.11%	-6.9%	-
净利润增长率%	317.49%	71.89%	-

(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	40,000,000	40,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

(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
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,046,759.92
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	9,300.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-86,812.38
非经常性损益合计	969,247.54
所得税影响数	160,232.53
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	809,015.01

(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

(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

公司是国内专业生产胶粘剂的大型企业，主要从事万能胶、喷胶、鞋胶、玻璃胶、发泡胶、白乳胶、免钉胶等七大系列共百余种型号的胶粘剂的研发、生产和销售。“常青树”品牌 SBS 万能胶产品曾被选用于北京奥运会“鸟巢”及北京五棵松体育馆内部装修。2011 年，公司高固含、低 VOC、环保 SBS 万能胶获山东省 2011 年科学技术发展计划（政策引导类）项目立项；2012 年，水性胶粘剂项目被科技部列为国家火炬计划项目立项；2017 年公司的“常青树”品牌苯乙烯丁二烯共聚物 SBS 胶粘剂产品被《山东省质量强省及品牌战略推进工作领导小组办公室》认定为“山东名牌”产品；2017 年，山东省经济和信息化委员会认定公司为省级企业技术中心；2019 年公司再次被山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局及山东省地方税务局联合通过高新技术企业认定；2019 年广东绿洲化工有限公司获得“国家高新技术企业”与“珠海市重点企业技术中心”；2020 年公司获得“国家级科技型中小企业”。公司以郑秀明先生为核心的技术团队负责“苯乙烯-丁二烯-苯乙烯嵌段共聚（SBS）胶粘剂”国家标准的起草和制定，该标准于 2012 年 5 月 1 日已颁布实施（标准号为 GB/T27561-2011）。

报告期内公司及子公司拥有 63 项专利，其中发明专利 4 项、实用新型专利 39 项、外观设计 20 项，公司自设立以来一直专注于胶粘剂的研发、生产和销售，主营业务未发生变化。公司产品在全国各大中城市都有销售，产品用途广泛、客户分布较广，主要应用于建筑、家具、装饰、制鞋、五金、配件、交通运输等行业，公司产品同时出口到亚洲、非洲、欧洲等国家。

报告期内，公司的商业模式没有发生重大变化。

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	16,446,133.63	10.33%	18,440,487.15	11.09%	-10.82%
应收票据					
应收账款	9,816,487.37	6.17%	5,030,937.90	3.02%	95.12%
存货	28,292,248.27	17.77%	25,526,976.45	15.35%	10.83%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	62,564,410.97	39.29%	67,687,237.99	40.70%	-7.57%
在建工程	11,097,883.53	6.97%	11,097,883.53	6.67%	0.00%
无形资产	21,852,555.08	13.72%	22,516,363.28	13.54%	-2.95%
商誉					
短期借款	26,434,514.83	16.60%	43,000,000.00	25.85%	-38.52%
长期借款	15,418,808.38	9.68%	15,700,000.00	9.44%	-1.79%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金相比上年同期基本持平、略有减少，资金周转良性循环；
- 2、应收账款增加 478.55 万元，同期增加 95.12%，主要是国外销售应收账款的增加，其原因主要是国外疫情恶劣导致外汇回款滞缓；
- 3、短期借款减少 1656.55 万元，同期减少 38.52%，主要原因为报告期内山东农行减少 1000 万元贷款，珠海工行减少 656.55 万元贷款。

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	147,020,217.45	-	139,876,036.11	-	5.11%
营业成本	113,833,244.74	77.43%	112,693,526.90	80.57%	1.01%
毛利率	22.45%	-	19.43%	-	-
销售费用	6,593,638.09	4.48%	10,234,296.32	7.32%	-35.57%
管理费用	9,675,044.48	6.58%	11,320,786.74	8.09%	-14.54%
研发费用	8,023,014.11	5.46%	6,957,255.75	4.97%	15.32%
财务费用	3,819,904.07	2.60%	3,067,140.77	2.19%	24.54%
信用减值损失	-419,164.79	-0.29%	306,590.11	0.22%	-236.72%
资产减值损失	0	0%	0	0%	0%
其他收益	996,759.92	0.68%	1,634,104.75	1.17%	-39.00%
投资收益	9,300.00	0.01%			
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%

资产处置收益	0	0%	-4,091.80	0.00%	100.00%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	4,340,152.21	2.95%	-4,080,907.90	-2.92%	206.35%
营业外收入	84,565.98	0.06%	448,707.15	0.32%	-81.15%
营业外支出	121,378.36	0.08%	115,783.78	0.08%	4.83%
净利润	4,914,077.78	3.34%	-2,259,437.65	-1.62%	317.49%

项目重大变动原因:

- 1、本年度毛利率为 22.57%，相比去年上升 3.14%，其原因主要是原材料价格有一定幅度下降，同时外贸利润率有所上升所致。
- 2、信用减值损失的增加系按账龄计提应收账款坏账准备所致；
- 3、其他收益较上期减少 39.00%，系获得的政府补助有所减少；
- 4、本期营业利润较上期上升 206.35%，主要原因为本期毛利率上升、期间费用有所减少所致；
- 5、本期净利润较上期增加 317.49%，主要原因为外贸收入和外贸利润率大幅增加、原材料成本有一定下降所致。

(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	146,687,342.92	139,651,221.55	5.04%
其他业务收入	332,874.53	224,814.56	48.07%
主营业务成本	113,756,468.99	112,540,028.53	1.08%
其他业务成本	76,775.75	153,498.37	-49.98%

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%
胶类产品	146,388,532.20	113,505,349.64	22.46%	5.04%	1.12%	3.00%
五金及其他	51,108.96	32,724.10	35.97%	-82.01%	-88.88%	39.50%
衣柜	247,701.76	218,395.25	11.83%			
合 计	146,687,342.92	113,756,468.99	22.45%	5.04%	1.08%	3.04%

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	营业成本比上年同期	毛利率比上年同期增减%
-------	------	------	------	-----------	-----------	-------------

				增减%	增减%	
国内	97,681,575.13	78,390,475.55	19.75%	-12.03%	-12.73%	0.64%
国外	49,005,767.79	35,365,993.44	27.83%	71.29%	55.71%	7.22%
合 计	146,687,342.92	113,756,468.99	22.45%	5.04%	1.08%	3.04%

收入构成变动的原因：

- 1、迎着国际市场胶类产品需求加大的机遇，通过增加销售宣传投入和拓宽国际市场销售渠道，从而国外销售收入的占比大幅增加，而国内销售收入占比有所下降。
- 2、本年度公司开发新产品定制衣柜业务，市场占有份额逐步增加。

(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	8,255,390.20	5.62%	否
2	第二名	7,497,256.94	5.10%	否
3	第三名	7,406,781.33	5.04%	否
4	第四名	3,939,313.95	2.68%	否
5	第五名	3,814,615.51	2.59%	否
合计		30,913,357.93	21.03%	-

(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	8,028,015.50	8.66%	否
2	第二名	5,914,800.00	6.38%	否
3	第三名	3,729,188.90	4.02%	否
4	第四名	3,871,712.91	4.17%	否
5	第五名	3,593,202.10	3.87%	否
合计		25,136,919.41	27.10%	-

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	13,031,823.71	19,044,212.64	-31.57%
投资活动产生的现金流量净额	176,581.00	-5,276,495.74	103.35%
筹资活动产生的现金流量净额	-23,287,158.23	-1,862,184.76	-1,150.53%

现金流量分析：

2020 年现金流量变动比例相比上年度较大的项目原因如下：

- 1、本期经营活动产生的现金流量净额较上期减少 31.75%，主要系购买商品支付的资金增加所致；
- 2、本期投资活动产生的现金流量净额较上期增加 103.35%，主要系固定资产投资减少所致。
- 3、本期筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 1150.53%，主要系筹资收到资金额度小于偿还债务支付资金额度所致。

(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

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
广东绿洲化工有限公司	控股子公司	胶类产品制造	98,371,414.44	13,629,393.13	125,021,619.36	7,349,677.88
四川常青树新材料有限公司	控股子公司	胶类产品制造	16,025,809.27	5,416,680.51	486,876.56	-379,833.15

主要控股参股公司情况说明

- 1、广东绿洲化工有限公司，为公司的全资控股子公司。其主要从事胶类产品的生产销售，致力为本公司拓宽南方胶类市场。报告期内，广东绿洲化工有限公司实现销售收入 1.25 亿元，净利润 734.97 万元。
- 2、四川常青树新材料有限公司，为公司的全资控股子公司。其主要从事胶类产品的生产销售，致力为本公司拓宽西北胶类市场。报告期内，四川常青树新材料有限公司实现销售收入 48.69 万元，净利润-37.98 万元。四川常青树新材料有限公司目前处于建设阶段。

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

- 1、公司资产负债率 46.83%，营业收入指标比较稳定，未存在偿债能力和经营业绩的重大不利风险；
- 2、公司为高新技术企业、省级企业技术中心和山东名牌产品获得者企业，在所处行业有良好的声誉；在产品技术与创新能力方面，有较强的研发能力。未来公司新产品的上市也将给公司销售增长带来契机；
- 3、报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，能够保持良好的独立自主经营能力，公司内部控制体系运行良好，经营管理团队和核心业务人员稳定，公司资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

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	四.二.(二)
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.(三)
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	
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	四.二.(五)
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） 公司发生的对外担保事项

公司及其控股子公司是否存在未经内部审议程序而实施的担保事项

☐是 ☒否

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			
山东常 青树胶 业股份 有限公 司	否	32,000,000.00	23,400,000.00	23,400,000.00	2019 年 6 月 3 日	2022 年 12 月 31 日	保证	连带	已事前及时履行
总计	-	32,000,000.00	23,400,000.00	23,400,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	32,000,000.00	23,400,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0

清偿和违规担保情况：

无

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（四） 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
董监高	2015 年 12		挂牌	同业竞争	承诺不构成同业	正在履行中

	月 15 日			承诺	竞争	
董监高	2015 年 12 月 15 日		挂牌	其他承诺 (保密协议)	其他(保密事项)	正在履行中
董监高	2015 年 12 月 15 日		挂牌	其他承诺 (竞业禁止协议)	其他(竞业禁止)	正在履行中

承诺事项详细情况:

2015 年 12 月 15 日, 公司董事、监事及管理人员与公司签订了《避免同业竞争的承诺函》, 承诺根据协议的约定和遵守公司相关规章制度的规定, 对保密信息履行保密义务, 并不与公司及其关联公司相竞争。

2015 年 12 月 15 日, 公司董事、监事及管理人员与公司签订了《保密协议》, 约定对工作中接触并知悉的商业秘密负有保密义务。

2015 年 12 月 15 日, 公司董事、监事及管理人员与公司签订了《避免同业竞争的承诺函》, 承诺除已披露情形外, 从未从事或参与股份公司同业竞争的行为, 与股份公司不存在同业竞争。

经核查, 报告期内未严重违反上述承诺。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位: 元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	质押	8,134,400.00	5.11%	支付宝与承兑汇票保证金
厂房	固定资产	抵押	41,832,839.66	26.27%	短期借款抵押
土地	无形资产 - 土地使用权	抵押	9,634,480.68	6.05%	短期借款抵押
总计	-	-	59,601,720.34	37.43%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

支付宝保证金及银行承兑汇票保证金为公司正常经营所产生, 厂房及土地抵押为公司向银行正常融资所产生, 对公司无不良影响。

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	14,766,640	36.92%		14,766,640	36.92%
	其中：控股股东、实际控制人	6,269,800	15.67%		6,269,800	15.67%
	董事、监事、高管	2,141,320	5.35%		2,141,320	5.35%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	25,233,360	63.08%		25,233,360	63.08%
	其中：控股股东、实际控制人	18,809,400	47.02%		18,809,400	47.02%
	董事、监事、高管	6,423,960	16.06%		6,423,960	16.06%
	核心员工	0	0%		0	0%
总股本		40,000,000	-	0	40,000,000	-
普通股股东人数		9				

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	郑秀明	25,079,200	0	25,079,200	62.70%	18,809,400	6,269,800	0	0
2	石建荣	6,504,800	0	6,504,800	16.26%	4,878,600	1,626,200	0	0
3	艾威古德	2,400,000	0	2,400,000	6.00%	0	2,400,000	0	0
4	吴志勤	2,060,480	0	2,060,480	5.15%	1,545,360	515,120	0	0
5	孔庆华	1,579,200	0	1,579,200	3.95%	0	1,579,200	0	0
6	王炳扬	1,112,960	0	1,112,960	2.78%	0	1,112,960	0	0
7	孔庆兆	473,760	0	473,760	1.18%	0	473,760	0	0
8	林俊英	394,800	0	394,800	0.99%	0	394,800	0	0
9	林国强	394,800	0	394,800	0.99%	0	394,800	0	0

10									
合计	40,000,000	0	40,000,000	100%	25,233,360	14,766,640	0	0	

普通股前十名股东间相互关系说明：

艾威古德系员工持股平台，其中郑秀明持有 96.24% 权益，除上述关联关系外，公司前十名股东之间林俊英与林国强为父女关系，孔庆华与孔庆兆为兄弟关系，其他股东不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

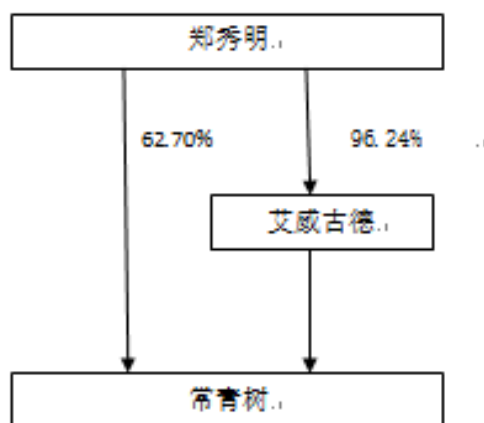
☐ 适用 ☒ 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒ 是 ☐ 否

公司董事长、总经理郑秀明先生直接持有公司 25,079,200 股，通过艾威古德间接持有公司部分股份，合计持有股份占总股本的 68.47%。郑秀明能够对公司股东大会决议产生决定性影响，对公司董事和高级管理人员的提名及任免有重大影响，能够对董事会决议产生实质性影响，对公司日常生产经营等起决定性作用。因此，郑秀明为公司的控股股东和实际控制人。其情况如下：郑秀明，男，1963 年 9 月生，中国国籍，无境外永久居住权，北京大学工商管理硕士研究生，经济师。历任广东万家乐集团职员、深圳禾日化工有限公司总经理、上海固顿董事长和总经理、广东常青树董事长和总经理、常青树化工董事长和总经理、艾威古德执行董事和总经理、四川常青树执行董事和总经理、广东绿洲董事长和总经理。同时，郑秀明先生是国家标准化委员、中国胶粘剂工业协会橡胶型胶粘剂专业委员会副主任委员、第六届东营市优秀企业家、东营市优秀总经理、佛山市顺德区先进科技工作者、2011 年东营市十大杰出工程师、山东省中小企业创业辅导师。现任公司董事长、总经理。



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		利息率
					起始日期	终止日期	
1	银行借款	河口邮储银行	抵押	3,000,000.00	2020年7月10日	2021年7月9日	4.85%
2	银行借款	珠海工行	抵押	14,400,000.00	2020年6月12日	2021年6月4日	5.34%
3	银行借款	珠海工行	抵押	1,000,000.00	2020年3月26日	2020年4月3日	5.14%
4	银行借款	珠海工行	抵押	3,000,000.00	2020年3月27日	2020年4月9日	5.14%
5	银行借款	珠海工行	抵押	1,695,311.32	2020年6月10日	2020年6月19日	5.14%
6	银行借款	珠海工行	抵押	1,491,921.00	2020年6月11日	2020年6月17日	5.14%
7	银行借款	珠海工行	抵押	1,216,120.84	2020年6月12日	2020年6月16日	5.14%
8	银行借款	珠海工行	抵押	4,596,646.84	2020年6月16日	2021年4月1日	5.14%
9	银行借款	珠海工行	抵押	500,000.00	2020年6月16日	2020年4月1日	5.14%
10	银行借款	珠海工行	抵押	3,903,353.16	2020年6月19日	2021年4月8日	5.14%
合计	-	-	-	34,803,353.16	-	-	-

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

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0.625	0	0

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
郑秀明	董事长、总经理	男	1963 年 9 月	2018 年 8 月 11 日	2021 年 8 月 10 日
石建荣	董事	男	1960 年 6 月	2018 年 8 月 11 日	2021 年 8 月 10 日
吴志勤	董事	男	1957 年 10 月	2018 年 8 月 11 日	2021 年 8 月 10 日
郑秀芬	董事	女	1957 年 9 月	2018 年 8 月 11 日	2021 年 8 月 10 日
林天栋	董事	男	1947 年 12 月	2018 年 8 月 11 日	2021 年 8 月 10 日
王德娟	监事会主席	女	1986 年 8 月	2018 年 8 月 11 日	2021 年 8 月 10 日
翁齐钰	监事	女	1984 年 11 月	2018 年 8 月 11 日	2021 年 8 月 10 日
黄敏	监事	男	1963 年 11 月	2019 年 7 月 15 日	2021 年 7 月 14 日
徐波	信息披露事务负责人	男	1987 年 2 月	2020 年 1 月 17 日	2021 年 8 月 10 日
姜方军	财务总监	男	1972 年 4 月	2020 年 2 月 27 日	2021 年 8 月 10 日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事郑秀明与郑秀芬为姐弟关系,董事郑秀芬与林天栋为夫妻关系,除此之外,公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(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	期末持有股票期权	期末被授予的限制
----	----	----------	------	----------	----------	----------	----------

					例%	数量	性股票数量
郑秀明	董事长、总经理	27,306,880	0	27,306,880	68.27%	0	0
石建荣	董事	6,504,800	0	6,504,800	16.26%	0	0
吴志勤	董事	2,060,480	0	2,060,480	5.15%	0	0
郑秀芬	董事	0	0	0	0.00%	0	0
林天栋	董事	0	0	0	0.00%	0	0
王德娟	监事会主席	18,000	0	18,000	0.05%	0	0
黄敏	监事	5,040	0	5,040	0.01%	0	0
徐波	信息披露事务负责人	0	0	0	0.00%	0	0
姜方军	财务总监	0	0	0	0.00%	0	0
合计	-	35,895,200	-	35,895,200	89.74%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
齐军波	董秘、财务总监	离任	无	免职、个人原因
徐波	无	新任	信息披露事务负责人	完善治理
姜方军	无	新任	财务总监	完善治理

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

公司第二届董事会第五次会议于 2020 年 1 月 17 日审议并通过，任命徐波先生为公司信息披露负责人，任职期限自本次董事审议通过之日起至第二届董事会届满，自 2020 年 1 月 17 日起生效。 公司第二届董事会第六次会议于 2020 年 2 月 27 日审议并通过，任命姜方军先生为公司财务负责人，任职期限至第二届董事会届满之日止，自 2020 年 2 月 27 日起生效。 徐波，男，1987 年 2 月出生，硕士学历，中国国籍，无境外永久居留权。2015 年 1 月毕业于广东财经大学金融硕士专业。2015 年 3 月至 2017 年 10 月，就职于建设银行珠海市分行。2017 年 10 月 31 日至 2019 年 12 月 31 日，担任广东绿洲化工有限公司财务负责人。2020 年 1 月至今任山东常青树胶业股份有限公司董事长助理职务。 姜方军，男，1972 年 4 月 29 日生，中国国籍，本科学历，注册会计师，无境外永久居留权。2015 年 6 月至 2019 年 5 月任创志集团（香港）有限公司集团财务总监。2012 年 12 月至 2015 年 5 月

任利欧股份下属湘潭子公司财务经理和无锡子集团财务总监。2010 年 9 月至 2012 年 3 月任大汉物流股份有限公司下属天津子公司和成都子公司财务经理。2005 年 8 月至 2010 年 8 月任湖南建业会计师事务所审计经理。2019 年 6 月至今任广东绿洲化工有限公司财务负责人。2020 年 2 月至今任山东常青树胶业股份有限公司财务总监。

(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
管理人员	19	7	5	21
生产人员	76	41	44	73
销售人员	35	8	13	30
技术人员	14	3	10	7
财务人员	9	5	5	9
行政人员	17	11	10	18
员工总计	170	75	87	158

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	4
本科	28	26
专科	47	37
专科以下	92	91
员工总计	170	158

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、员工薪酬政策公司全员劳动合同制,依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件,公司与员工签订《劳动合同》,按照相关法律、法规及地方相关社会保险政策,为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。公司根据地方平均薪酬水平以及行业薪酬水平制定公司薪酬方案,同时根据年度经营指标,制定指标绩效考核方案,密切员工收入与企业经营绩效关联度。

2、员工培训公司重视员工的培训和发展工作,制定年度滚动培训计划,员工培训包括新员工入职培训,公司文化理念培训,岗位提升培训以及在职学历提升、在职研究生鼓励政策,以不断提高公司员工素质和能力,提升员工和部门工作效率,为公司发展目标的实现提供保障。

3、公司执行国家和地方的社会保险制度。

(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

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

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。公司同时配套制定了《年度信息披露重大差错责任追究制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等内部管理制度，建立了包括决策程序、业务管理、绩效考核、技术创新、人事管理、财务管理等在内的一系列较完备的管理制度体系。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

报告期内，公司存在部分关联交易未及时履行必要决策程序的情况，除上述情况外，公司其他决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现重大违法、违规现象和重大缺陷。

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

公司现有的治理机制赋予了股东充分的权利，并对股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利的的实现提供了充分保障，已形成完善有效的公司治理机制，并得到了良好执行。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动、对外投资、融资等事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行决策，履行了相应法律程序；公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，未出现重大违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

2020年4月24日，根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“股转公司”）于2020年1月10日发布的《关于做好实施等相关制度准备工作的通知》，为提高公司治理水平，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，对公司章程拟进行修改。详见《山东常青树胶业股份有限公司第二届董事会第七次会议决议》（公告编号：2020-009）及《山东常青树胶业股份有限公司关于拟修订<公司章程>公告》（公告编号：

(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	6	第二届董事会第五次会议审议通过《关于免除齐军波先生山东常青树胶业股份有限公司董事会秘书职务》议案、《关于任命徐波先生为山东常青树胶业股份有限公司信息披露负责人》议案。 第二届董事会第六次会议审议通过《关于任命姜方军先生为山东常青树胶业股份有限公司财务总监》议案。 第二届董事会第七次会议审议通过《公司 2019 年度董事会工作报告》议案、《公司 2019 年度总经理工作报告》议案、《公司 2019 年年度报告及摘要》议案、《公司 2019 年度财务决算报告》议案、《公司 2020 年度财务预算方案》议案、《公司 2019 年利润分配预案》议案、《关于聘任 2020 年度审计机构的议案》议案、《关于提议召开公司 2019 年度股东大会的议案》议案、《关于追认关联方为公司提供个人连带责任保证担保》议案、《关于补充确认日常性关联交易》议案、《关于拟修订》议案。 第二届董事会第八次会议审议通过《关于修订的议案》。 第二届董事会第九次会议审议通过《山东常青树胶业股份有限公司 2020 年半年度报告》议案。 第二届董事会第十次会议审议通过《公司为全资子公司提供担保》议案、《向中国农业银行股份有限公司东营河口支行申请贷款》议案、《关于提请召开公司 2020 年第一次临时股东大会》议案。
监事会	2	第二届监事会第五次会议审议通过《公司 2019 年度监事会工作报告的议案》议案、《公司 2019 年年度报告及摘要》议案、《公司 2019 年度财务决算报告》议案、《公司 2020 年度财务预算方案》议案、《公司 2019 年度利润分配预案》议案、《关于聘任 2020 年度审计机构的议案》议案。

		第二届监事会第六次会议审议通过《山东常青树胶业股份有限公司 2020 年半年度报告》议案。
股东大会	2	2019 年年度股东大会审议通过《公司 2019 年度董事会工作报告》、《公司 2019 年度监事会工作报告的议案》、《公司 2019 年年度报告及摘要》、《公司 2019 年度财务决算报告》、《公司 2020 年度财务预算方案》、《公司 2019 年度利润分配预案》、《关于聘任 2020 年度审计机构的议案》、《关于补充确认关联方为公司提供个人连带责任保证担保的议案》、《关于补充确认日常性关联交易的议案》、《关于拟修改公司章程的议案》。 2020 年第一次临时股东大会审议通过《公司为全资子公司提供担保》、审议通过《向中国农业银行股份有限公司东营河口支行申请贷款》。

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、表决和决议严格按《公司法》、《公司章程》、《三会议事规则》的规定执行，会议的召集、召开、表决符合法律、行政法规和公司章程的规定。公司股东大会和董事会能够按期召开，并对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常运行。公司监事会能够较好地履行对公司生产经营及董事、高级管理人员的监督职责，保证公司治理的合法有效运行。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在严重违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。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

公司运营独立，与共同实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，并拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务独立

公司主营业务为各类胶粘剂的研发、生产和销售。公司具有面向市场的自主经营能力以及拥有独立的研发、采购、销售和服务体系，取得了各项独立的业务资质证书，公司拥有完整的业务流程，能够独

立对外开展业务，具有较强的市场竞争力，不存在依赖股东及其他关联方的情况。

2、资产独立

公司拥有与生产经营业务体系相配套的资产。具有开展业务所需的技术、设备、设施和场所，同时具有与经营相关的商标、专利。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

3、人员独立

公司设立人力资源部，独立招聘员工，与员工签订劳动合同，在有关员工的社会保障、工资报酬等方面保持独立。公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》和《公司章程》等相关规定产生和任职，公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外其他职务的情况，也不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情况。

4、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税，独立对外签订合同。报告期内公司不存在资产、资金被股东单位占用而损害公司利益的情况。

5、机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形。

综上，公司在独立性方面不存在其他严重缺陷，亦不存在对外的依赖性，公司的持续经营能力较强。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整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关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，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，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

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、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年度报告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。

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	中兴财光华审会字(2021)第 102044 号	
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京西城区阜成门外大街 2 号万通新世界 A24	
审计报告日期	2021 年 4 月 15 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李秋波	张军
	5 年	3 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	6 年	
会计师事务所审计报酬	15 万元	

审计报告

中兴财光华审会字(2021)第 102044 号

山东常青树胶业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了山东常青树胶业股份有限公司（以下简称常青树公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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，公允反映了常青树公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司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，我们独立于常青树公司，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

常青树公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括常青树公司 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，管理层负责评估常青树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，除非管理层计划清算常青树公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督常青树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，就可能导致对常青树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常青树公司不能持续经营。

(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。

(6) 就常青树公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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。

中兴财光华会计师事务所 中国注册会计师：李秋波

(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张军

中国·北京 2021 年 4 月 15 日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

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	16,446,133.63	18,440,487.15
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产	五、2	310,530.00	4,393,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、3	9,816,487.37	5,030,937.90
应收款项融资			
预付款项	五、4	3,614,246.85	5,472,170.11
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、5	415,206.98	214,134.63
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	28,292,248.27	25,526,976.45
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、7	616,470.20	2,333,417.72
流动资产合计		59,511,323.30	61,411,123.96
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、8	62,564,410.97	67,687,237.99
在建工程	五、9	11,097,883.53	11,097,883.53
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、10	21,852,555.08	22,516,363.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、11		34,198.12
递延所得税资产	五、12	4,184,228.38	3,573,490.43
其他非流动资产	五、13	13,500.00	
非流动资产合计		99,712,577.96	104,909,173.35
资产总计		159,223,901.26	166,320,297.31
流动负债：			
短期借款	五、14	26,434,514.83	43,000,000.00

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、15	8,084,400.00	4,842,934.00
应付账款	五、16	17,671,075.30	15,459,002.65
预收款项	五、17		4,043,887.09
合同负债	五、18	1,926,377.32	
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、19	259,383.53	280,733.82
应交税费	五、20	2,101,650.91	1,820,909.48
其他应付款	五、21	2,062.31	108,822.14
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	五、22	300,000.00	300,000.00
其他流动负债	五、23	173,184.68	
流动负债合计		56,952,648.88	69,856,289.18
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、24	15,418,808.38	15,700,000.00
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	五、25	2,194,664.32	2,247,126.40
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,613,472.70	17,947,126.40
负债合计		74,566,121.58	87,803,415.58
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、26	40,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	五、27	28,978,413.99	28,978,413.99
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、28	10,938,736.43	9,711,916.26
盈余公积	五、29	2,179,344.51	2,179,344.51
一般风险准备			
未分配利润	五、30	2,561,284.75	-2,352,793.03
归属于母公司所有者权益合计		84,657,779.68	78,516,881.73
少数股东权益			
所有者权益合计		84,657,779.68	78,516,881.73
负债和所有者权益总计		159,223,901.26	166,320,297.31

法定代表人：郑秀明主管会计工作负责人：姜方军会计机构负责人：姜方军

(二) 母公司资产负债表

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		1,637,238.08	9,748,112.72
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、1	753,375.96	1,895,171.03
应收款项融资			
预付款项		394,261.73	443,994.24
其他应收款	十三、2	26,689,540.84	27,025,983.56
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		9,899,471.25	10,787,622.24
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		289,678.83	49,674.90
流动资产合计		39,663,566.69	49,950,558.69
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	20,000,000.00	20,000,000.00
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		21,918,109.15	24,346,818.27
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		8,156,324.23	8,393,964.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			34,198.12
递延所得税资产		1,781,904.36	1,203,054.25
其他非流动资产			
非流动资产合计		51,856,337.74	53,978,035.07
资产总计		91,519,904.43	103,928,593.76
流动负债：			
短期借款		3,004,445.83	13,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,991,141.32	1,166,071.90
预收款项			1,592,252.73
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		243,043.53	262,118.20
应交税费		172,671.53	228,836.48
其他应付款			11,841.46
其中：应付利息			11,841.46
应付股利			
合同负债		439,731.13	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		57,165.05	
流动负债合计		5,908,198.39	16,261,120.77
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		5,908,198.39	16,261,120.77
所有者权益：			
股本		40,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		28,978,413.99	28,978,413.99
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		5,321,427.27	5,321,427.27
盈余公积		2,179,344.51	2,179,344.51
一般风险准备			
未分配利润		9,132,520.27	11,188,287.22
所有者权益合计		85,611,706.04	87,667,472.99
负债和所有者权益合计		91,519,904.43	103,928,593.76

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入	五、31	147,020,217.45	139,876,036.11
其中：营业收入		147,020,217.45	139,876,036.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		143,266,960.37	145,893,547.07
其中：营业成本		113,833,244.74	112,693,526.90
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、32	1,322,114.88	1,620,540.59
销售费用	五、33	6,593,638.09	10,234,296.32
管理费用	五、34	9,675,044.48	11,320,786.74

研发费用	五、35	8,023,014.11	6,957,255.75
财务费用	五、36	3,819,904.07	3,067,140.77
其中：利息费用		2,648,480.05	2,990,083.47
利息收入		129,445.04	19,197.82
加：其他收益	五、37	996,759.92	1,634,104.75
投资收益（损失以“-”号填列）	五、38	9,300.00	
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、39	-419,164.79	306,590.11
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、40		-4,091.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,340,152.21	-4,080,907.90
加：营业外收入	五、41	84,565.98	448,707.15
减：营业外支出	五、42	121,378.36	115,783.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,303,339.83	-3,747,984.53
减：所得税费用	五、43	-610,737.95	-1,488,546.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,914,077.78	-2,259,437.65
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）		4,914,077.78	-2,259,437.65
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）		4,914,077.78	-2,259,437.65
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		4,914,077.78	-2,259,437.65
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		4,914,077.78	-2,259,437.65
(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）		0.1229	-0.06
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.1229	

法定代表人：郑秀明 主管会计工作负责人：姜方军 会计机构负责人：姜方军

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	十三、4	31,634,031.42	31,441,904.53
减：营业成本	十三、4	26,510,696.85	26,145,176.09
税金及附加		664,796.68	672,707.60
销售费用		669,541.99	1,156,144.21
管理费用		4,602,193.03	4,510,004.70
研发费用		2,018,574.35	1,847,183.53
财务费用		1,717.39	4,720.17
其中：利息费用		8,610.12	8,054.70
利息收入		6,892.73	3,334.53
加：其他收益		302,688.48	1,581,642.67
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-94,533.43	-213,191.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-4,091.80
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,625,333.82	-1,529,672.64
加：营业外收入		69,686.12	148,336.01

减：营业外支出		78,969.36	113,238.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,634,617.06	-1,494,574.63
减：所得税费用		-578,850.11	-445,918.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,055,766.95	-1,048,656.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,055,766.95	-1,048,656.17
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-2,055,766.95	-1,048,656.17
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	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		164,813,310.76	163,622,411.34
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		2,796,381.84	1,459,355.45
收到其他与经营活动有关的现金	五、44、(1)	1,142,872.88	1,982,272.17
经营活动现金流入小计		168,752,565.48	167,064,038.96
购买商品、接受劳务支付的现金		125,889,987.72	114,740,626.72
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		15,786,521.07	16,088,434.42
支付的各项税费		2,843,690.86	3,022,488.05
支付其他与经营活动有关的现金	五、44、(2)	11,200,542.12	14,168,277.13
经营活动现金流出小计		155,720,741.77	148,019,826.32
经营活动产生的现金流量净额		13,031,823.71	19,044,212.64
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		9,300.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、44、(3)	1,970,476.00	9,303.54
投资活动现金流入小计		1,979,776.00	9,303.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,492,665.00	3,315,323.28
投资支付的现金		310,530.00	
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、44、(4)		1,970,476.00
投资活动现金流出小计		1,803,195.00	5,285,799.28
投资活动产生的现金流量净额		176,581.00	-5,276,495.74
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		54,403,353.16	104,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、44、(5)	4,393,000.00	3,925,000.00
筹资活动现金流入小计		58,796,353.16	108,125,000.00

偿还债务支付的现金		71,303,353.16	97,899,990.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,695,758.23	2,882,086.45
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	五、44、(6)	8,084,400.00	9,205,108.31
筹资活动现金流出小计		82,083,511.39	109,987,184.76
筹资活动产生的现金流量净额		-23,287,158.23	-1,862,184.76
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		-10,078,753.52	11,905,532.14
加：期初现金及现金等价物余额		18,390,487.15	6,484,955.01
六、期末现金及现金等价物余额		8,311,733.63	18,390,487.15

法定代表人：郑秀明主管会计工作负责人：姜方军会计机构负责人：姜方军

(六) 母公司现金流量表

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		36,893,834.83	40,569,372.89
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		461,139.13	1,779,020.20
经营活动现金流入小计		37,354,973.96	42,348,393.09
购买商品、接受劳务支付的现金		35,462,697.57	25,168,369.09
支付给职工以及为职工支付的现金		4,046,389.31	4,284,814.94
支付的各项税费		1,799,961.13	1,705,691.09
支付其他与经营活动有关的现金		2,515,459.43	2,930,452.64
经营活动现金流出小计		43,824,507.44	34,089,327.76
经营活动产生的现金流量净额		-6,469,533.48	8,259,065.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			76,607.69
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		19,206,174.42	49,443,058.91
投资活动现金流入小计		19,206,174.42	49,519,666.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		135,638.10	1,164,062.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		10,711,877.48	18,137,012.74
投资活动现金流出小计		10,847,515.58	19,301,074.74

投资活动产生的现金流量净额		8,358,658.84	30,218,591.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,000,000.00	16,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	16,000,000.00
偿还债务支付的现金		13,000,000.00	45,799,990.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		13,000,000.00	45,799,990.00
筹资活动产生的现金流量净额		-10,000,000.00	-29,799,990.00
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		-8,110,874.64	8,677,667.19
加：期初现金及现金等价物余额		9,698,112.72	1,020,445.53
六、期末现金及现金等价物余额		1,587,238.08	9,698,112.72

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	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		
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	40,000,000.00				28,978,413.99			9,711,916.26	2,179,344.51		-2,352,793.03		78,516,881.73
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	40,000,000.00				28,978,413.99			9,711,916.26	2,179,344.51		-2,352,793.03		78,516,881.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,226,820.17			4,914,077.78		6,140,897.95
（一）综合收益总额											4,914,077.78		4,914,077.78
（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. 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							1,226,820.17					1,226,820.17
1. 本期提取							2,780,768.55					2,780,768.55
2. 本期使用							1,553,948.38					1,553,948.38
(六) 其他												
四、本年期末余额	40,000,000.00				28,978,413.99		10,938,736.43	2,179,344.51		2,561,284.75		84,657,779.68

项目	2019 年												
	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		
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	40,000,000.00				28,978,413.99			9,073,927.73	2,179,344.51		-93,355.38		80,138,330.85
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	40,000,000.00				28,978,413.99			9,073,927.73	2,179,344.51		-93,355.38		80,138,330.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								637,988.53			-2,259,437.65		-1,621,449.12
（一）综合收益总额											-2,259,437.65		-2,259,437.65
（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. 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							637,988.53					637,988.53	
1. 本期提取							2,446,574.38					2,446,574.38	
2. 本期使用							1,808,585.85					1,808,585.85	
（六）其他													
四、本年期末余额	40,000,000.00				28,978,413.99			9,711,916.26	2,179,344.51		-2,352,793.03		78,516,881.73

法定代表人：郑秀明主管会计工作负责人：姜方军会计机构负责人：姜方军

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	40,000,000.00				28,978,413.99			5,321,427.27	2,179,344.51		11,188,287.22	87,667,472.99
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	40,000,000.00				28,978,413.99			5,321,427.27	2,179,344.51		11,188,287.22	87,667,472.99
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											-2,055,766.95	-2,055,766.95
(一) 综合收益总额											-2,055,766.95	-2,055,766.95
(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. 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							520,070.34					520,070.34
2. 本期使用							520,070.34					520,070.34
(六) 其他												
四、本年期末余额	40,000,000.00				28,978,413.99		5,321,427.27	2,179,344.51		9,132,520.27		85,611,706.04

项目	2019 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	40,000,000.00				28,978,413.99			5,715,762.48	2,179,344.51		12,236,943.39	89,110,464.37
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	40,000,000.00				28,978,413.99			5,715,762.48	2,179,344.51		12,236,943.39	89,110,464.37
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								-394,335.21			-1,048,656.17	-1,442,991.38
(一) 综合收益总额											-1,048,656.17	-1,048,656.17
(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. 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							-394,335.21					-394,335.21
1. 本期提取							367,993.50					367,993.50
2. 本期使用							762,328.71					762,328.71
（六）其他												
四、本年期末余额	40,000,000.00				28,978,413.99		5,321,427.27	2,179,344.51		11,188,287.22		87,667,472.99

三、 财务报表附注

(一) 公司基本情况

1. 基本情况

公司名称：山东常青树胶业股份有限公司

公司挂牌时间：2015 年 12 月 15 日

公司股票代码：834826

公司类型：股份有限公司

法定代表人：郑秀明

注册资本：人民币 4,000.00 万元

统一社会信用代码：91370500676838356L

公司注册地址：东营市河口区海宁路 777 号

公司经营范围：橡胶水（500 吨/年）、液体密封胶（2000 吨/年）、多用粘接胶（300 吨/年）、氯丁橡胶胶粘剂（200 吨/年）、苯乙烯-丁二烯嵌段共聚物（SBS 胶粘剂）（15000 吨/年）的生产（有效期限以许可证为准）。生产销售：金属制品、泡沫填缝剂、热熔胶、水性丙烯酸系胶粘剂、办公用胶、白乳胶、硅酮胶、水性弹性体橡胶胶粘剂、水性脂肪族异氰酸酯粘合剂；批发：木胶粉（脲醛树脂胶粉）、熟胶粉、水性压敏胶、水性装饰胶、水性涂料（乳胶漆）、水性聚氨脂胶粘剂、水性氯丁橡胶胶粘剂、水性鞋用表面处理剂；自营和代理各类商品的进出口业务（国家限制和禁止经营的除外）、化工产品（不含危险品）销售。人造板、装饰贴面板、木质地板及其他木质品、精密五金制品、防火五金及配件、智能门锁、建材产品、美纹纸的研发、生产及销售。装饰材料的销售，木材的加工和销售。装饰装修工程；智能化安装工程服务；数据处理及储存服务；信息系统集成服务；品牌运营管理。（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）

公司组织架构：股东大会为公司的最高权力机构；公司设董事会、监事会，对股东大会负责。公司内部下设行政部、财务部、人力资源部、生产部、销售部、研发中心、质检部、采购部、外贸部、安全环保部、物流中心、市场部。

2. 本期合并财务报表范围及其变化情况

本公司 2020 年度纳入合并范围的子公司共 2 户，本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
广东绿洲化工有限公司	广东	广东	生产、销售	100		货币投资
四川常青树新材料有限公司	四川	四川	生产、销售	100		货币投资

（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，按照财政部于 2006 年 02 月 15 日及以后发布的颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

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。除部分金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。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） 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

☐适用 ☒不适用

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 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 01 月 01 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. 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的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产

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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。
合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

☐适用 ☒不适用

6. 合并财务报表的编制方法

☒适用 ☐不适用

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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之间的差额，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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

☒适用 ☐不适用

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 外币财务报表折算

☒适用 ☐不适用

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10. 金融工具

☒适用 ☐不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

(1) 债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。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，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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。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。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

(2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

(3) 金融负债

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及其他金融负债。

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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收

益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司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，虽然本公司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。

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）。

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；

自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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。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账款，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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表（需要注意的是，实务中有的公司可能编制的是逾期天数与违约损失率对照表），计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组 合	内 容
1、特殊性质款项组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括关联方往来。
2、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。

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组 合	内 容
1、特殊性质款项组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括：押金、备用金、出口退税、员工借款、关联方借款。
2、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。
3、长期应收款	应收租赁款

C、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。

对于应收租赁款，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。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（6）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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金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。

（7）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以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确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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时，使用不可观察输入值。

11. 应收票据

☐适用 ☒不适用

12. 应收账款

☐适用 ☒不适用

13. 应收款项融资

☐适用 ☒不适用

14. 其他应收款

☐适用 ☒不适用

15. 存货

☒适用 ☐不适用

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、包装物等。

（2）发出存货的计价方法

存货取得时按实际成本计价，原材料、在产品、库存商品、包装物等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据

存货可变现净值是按存货的估计售价减去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

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品与周转用包装物领用时采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

17. 合同成本

☐ 适用 ☒ 不适用

18. 持有待售资产

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1) 某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 本公司已经就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。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前

减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，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。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19. 债权投资

☐适用 ☒不适用

20. 其他债权投资

☐适用 ☒不适用

21. 长期应收款

☐适用 ☒不适用

22. 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算。其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司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，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。以发行权益性证券作为合并对价的，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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时,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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础,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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易,投出或出售的资产不构成业务的,未实现内部交易损益按照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损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的,投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的,以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本,初始投资成本与投出业务的账面价值之差,全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的,取得的对价与业务的账面价值之差,全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的,按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理,全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时,以长期股权投资的账面价值和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。此外,如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务,则按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的,本公司在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。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时,因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中,母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益;母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的,按本附注三、6、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置,对于处置的股权,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,处置后的剩余股权仍采用权益法核算的,在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资,处置后剩余股权仍采用成本法核算的,其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,并按比例结转当期损益;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位

实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23. 投资性房地产

☐ 适用（成本模式计量） ☐ 适用（公允价值模式计量） ☒ 不适用

24. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法（未执行新租赁准则）

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

25. 在建工程

☒适用 ☐不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

26. 借款费用

☒适用 ☐不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27. 生物资产

☐消耗性生物资产 ☐生产性生物资产 ☐公益性生物资产 ☒不适用

28. 油气资产

☐适用 ☒不适用

29. 使用权资产

☐适用 ☒不适用

30. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

☒适用 ☐不适用

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，

与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	残值率（%）
土地使用权	平均年限法	50	0
专利权	平均年限法	10	0
非专利技术	平均年限法	10	0

(2) 内部研究开发支出会计政策

☒适用 ☐不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

31. 长期资产减值

☒适用 ☐不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或

资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32. 长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

33. 合同负债

☒ 适用 ☐ 不适用

合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

34. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划，由本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35. 租赁负债

☐ 适用 ☒ 不适用

36. 预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

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，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。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

37. 股份支付

☐ 适用 ☒ 不适用

38. 优先股、永续债等其他金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

39. 收入

(1) 一般原则

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。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认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。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同

期间内采用实际利率法摊销。

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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司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，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

（2）具体会计政策

（1）销售商品

内销：本公司主要采用先收款后发货的方式销售货物，物流公司提货时确认收入。

外销：产品销售以离岸价结算，按产品装船并取得装船单时确认收入。

（2）提供劳务

本公司对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

40. 政府补助

☒适用 ☐不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，采用净额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接冲减相关成本费用；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，冲减相关成本费用。

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

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

公司收到政府对公司贷款利息补助时，于收到当月冲减财务费用-利息支出。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，采用净额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接冲减相关成本费用；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，冲减相关成本费用。

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

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

公司收到政府对公司贷款利息补助时，于收到当月冲减财务费用-利息支出。

42. 租赁

☒适用 ☐不适用

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

终止经营：

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

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

该组成部分是专为转售而取得的子公司。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

□适用 √不适用

(2) 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3) 首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

是否提前执行新租赁准则：□是 √否

合并资产负债表

√适用 □不适用

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	18,440,487.15	18,440,487.15	0
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	4,393,000.00	4,393,000.00	0
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	5,030,937.90	5,030,937.90	0
应收款项融资			
预付款项	5,472,170.11	5,472,170.11	0
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	214,134.63	214,134.63	0
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	25,526,976.45	25,526,976.45	0
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,333,417.72	2,333,417.72	0
流动资产合计	61,411,123.96	61,411,123.96	0
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	67,687,237.99	67,687,237.99	0
在建工程	11,097,883.53	11,097,883.53	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	22,516,363.28	22,516,363.28	0
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	34,198.12	34,198.12	0
递延所得税资产	3,573,490.43	3,573,490.43	0
其他非流动资产			
非流动资产合计	104,909,173.35	104,909,173.35	0
资产总计	166,320,297.31	166,320,297.31	0
流动负债：			
短期借款	43,000,000.00	43,000,000.00	0
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	4,842,934.00	4,842,934.00	0
应付账款	15,459,002.65	15,459,002.65	0
预收款项	4,043,887.09	0	-4,043,887.09
合同负债	0	3,650,077.67	3,650,077.67
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	280,733.82	280,733.82	0
应交税费	1,820,909.48	1,820,909.48	0
其他应付款	108,822.14	108,822.14	0
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	300,000.00	300,000.00	0
其他流动负债	0	393,809.42	393,809.42

流动负债合计	69,856,289.18	69,856,289.18	0
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	15,700,000.00	15,700,000.00	0
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	2,247,126.40	2,247,126.40	0
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	17,947,126.40	17,947,126.40	0
负债合计	87,803,415.58	87,803,415.58	0
所有者权益（或股东权益）：			
股本	40,000,000.00	40,000,000.00	0
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	28,978,413.99	28,978,413.99	0
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	9,711,916.26	9,711,916.26	0
盈余公积	2,179,344.51	2,179,344.51	0
一般风险准备			
未分配利润	-2,352,793.03	-2,352,793.03	0
归属于母公司所有者权益合计	78,516,881.73	78,516,881.73	0
少数股东权益			
所有者权益合计	78,516,881.73	78,516,881.73	0
负债和所有者权益总计	166,320,297.31	166,320,297.31	0

调整情况的说明：

☐适用 ☒不适用

母公司资产负债表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	9,748,112.72	9,748,112.72	0
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,895,171.03	1,895,171.03	0
应收款项融资			
预付款项	443,994.24	443,994.24	0

其他应收款	27,025,983.56	27,025,983.56	0
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	10,787,622.24	10,787,622.24	0
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	49,674.90	49,674.90	
流动资产合计	49,950,558.69	49,950,558.69	0
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	20,000,000.00	20,000,000.00	0
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	24,346,818.27	24,346,818.27	0
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	8,393,964.43	8,393,964.43	0
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	34,198.12	34,198.12	0
递延所得税资产	1,203,054.25	1,203,054.25	0
其他非流动资产			
非流动资产合计	53,978,035.07	53,978,035.07	0
资产总计	103,928,593.76	103,928,593.76	0
流动负债：			
短期借款	13,000,000.00	13,000,000.00	0
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,166,071.90	1,166,071.90	0
预收款项	1,592,252.73	0	-1,592,252.73
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	262,118.20	262,118.20	0
应交税费	228,836.48	228,836.48	0
其他应付款	11,841.46	11,841.46	0
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债	0	1,409,073.21	1,409,073.21
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	0	183,179.52	183,179.52
流动负债合计	16,261,120.77	16,261,120.77	0

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	16,261,120.77	16,261,120.77	0
所有者权益：			
股本	40,000,000.00	40,000,000.00	0
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	28,978,413.99	28,978,413.99	0
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	5,321,427.27	5,321,427.27	0
盈余公积	2,179,344.51	2,179,344.51	0
一般风险准备			
未分配利润	11,188,287.22	11,188,287.22	0
所有者权益合计	87,667,472.99	87,667,472.99	0
负债和所有者权益合计	103,928,593.76	103,928,593.76	0

调整情况的说明：

☐适用 ☒不适用

(4) 首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☒适用 ☐不适用

财政部 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”），本公司 2020 年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，不对比较财务报表数据进行调整。执行新收入准则对 2020 年期初报表项目影响如下：

报表项目	2019年12月31日	2020年1月1日
负债		
合同负债		3,650,077.67
预收款项	4,043,887.09	
其他流动负债.....		393,809.42

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下：

对合并资产负债表的影响:

报表项目	新准则下	原准则下
负债		
合同负债	1,926,377.32	
预收款项		2,099,562.00
其他流动负债	173,184.68	

对合并利润表的影响:

报表项目	新准则下 本期发生额	原准则下 本期发生额
营业成本	113,833,244.74	110,472,387.09
销售费用	6,593,638.09	9,954,495.74

45. 其他

☐适用 ☒不适用

(四) 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、6%
消费税	应纳流转税额	
教育费附加	应纳流转税额	3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
地方教育附加	应纳税所得额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明:

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率
山东常青树胶业股份有限公司	15%
广东绿洲化工有限公司	15%
四川常青树新材料有限公司	25%

2. 税收优惠政策及依据

☒适用 ☐不适用

本公司于2020年12月8日通过查询山东省2020年第二批拟认定高新技术企业名单的通知，本公司已取得GR202037004029号高新技术企业批准证书（有效期三年，自2020年12月8日至2023年12月8日）享受国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收

企业所得税的优惠政策。

本公司的子公司广东绿洲化工有限公司 2019 年 12 月 2 日取得 GR201944005109 号高新技术企业批准证书（有效期三年，自 2019 年 12 月 2 日至 2021 年 12 月 2 日）享受国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策。

3. 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(五) 合并财务报表项目附注

1、货币资金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,261.80	4,806.49
银行存款	8,157,709.12	18,370,658.56
其他货币资金	8,280,162.71	65,022.10
合计	16,446,133.63	18,440,487.15
其中：存放在境外的款项总额		

使用受到限制的货币资金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他货币资金-银行承兑汇票保证金	8,084,400.00	
其他货币资金-支付宝保证金	50,000.00	50,000.00
合计	8,134,400.00	50,000.00

其他说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司除银行承兑汇票保证金与支付宝保证金受限外，无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	310,530.00	4,393,000.00
其中：债务工具投资	310,530.00	4,393,000.00
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		
其中：		

合计	310,530.00	4,393,000.00
----	------------	--------------

其他说明：

√适用 □不适用

交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

□适用 √不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 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

□适用 √不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	9,587,630.51	4,359,543.41
其中：X 月-X 月		
X 月-X 月		
1 至 2 年	377,679.91	899,162.75
2 至 3 年	812,188.91	340,082.91
3 年以上	46,004.00	20,000.00
3 至 4 年		
4 至 5 年		

5 年以上		
合计	10,823,503.33	5,618,789.07

(2) 按坏账计提方式分类披露

√适用 □不适用

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	20,000.00	0.18%	20,000.00	100.00%	0.00
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	10,803,503.33	99.82%	987,015.96	9.14%	9,816,487.37
其中：					
合计	10,823,503.33	100%	1,007,015.96		9,816,487.37

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	20,000.00	0.36%	20,000.00	100.00%	0.00
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	5,598,789.07	99.64%	567,851.17	10.14%	5,030,937.90
其中：					
合计	5,618,789.07	100%	587,851.17		5,030,937.90

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
唐红卫	20,000.00	20,000.00	100%	超过付款期限，多次催要，对方一直未支付
合计	20,000.00	20,000.00	100%	-

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元

组合名称	期末余额
------	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
特殊性质款项组合			
账龄组合	10,803,503.33	987,015.96	9.14%
合计	10,803,503.33	987,015.96	9.14%

确定组合依据的说明：

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。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

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	
应收账款坏账准备	587,851.17	419,164.79			1,007,015.96
合计	587,851.17	419,164.79			1,007,015.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(5) 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	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备
第一名	3,045,369.77	28.14%	152,268.49
第二名	1,644,262.92	15.19%	82,213.15
第三名	1,528,673.34	14.12%	76,433.67
第四名	1,109,651.70	10.25%	465,587.01
第五名	400,000.00	3.70%	20,000.00
合计	7,727,957.73	71.40%	796,502.32

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐适用 ☒不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

6、应收款项融资

☐适用 ☒不适用

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

7、预付款项

☒适用 ☐不适用

(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	占比 (%)	金额	占比 (%)
1 年以内	1,937,338.54	53.61%	5,119,774.83	93.56%
1 至 2 年	1,621,846.11	44.87%	273,799.93	5.00%
2 至 3 年	55,062.20	1.52%	78,595.35	1.44%
3 年以上				
合计	3,614,246.85	100%	5,472,170.11	100%

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

☐适用 ☒不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位: 元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额比例 (%)
第一名	1,416,006.74	39.18%
第二名	1,000,000.00	27.67%
第三名	92,610.58	2.56%
第四名	81,029.30	2.24%
第五名	76,574.35	2.12%
合计	2,666,220.97	73.77%

其他说明:

☐适用 ☒不适用

8、其他应收款

☒适用 ☐不适用

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	415,206.98	214,134.63
合计	415,206.98	214,134.63

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

3) 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

☐适用 ☒不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

3) 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

(3) 其他应收款

1) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	1,343,160.00	1,283,160.00
备用金		
往来款	322,046.98	180,974.63
合计	1,665,206.98	1,464,134.63

2) 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

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)	
2020年1月1日余额			1,250,000.00	1,250,000.00
2020年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额			1,250,000.00	1,250,000.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的依据：

☐适用 ☒不适用

3) 按账龄披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

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	
其他应收款坏账准备	1,250,000.00	0	0	0	1,250,000.00
合计	1,250,000.00	0	0	0	1,250,000.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

单位名称	款项性质	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
第一名	保证金	1,000,000.00	3 年以上	60.05%	1,000,000.00
第二名	保证金	250,000.00	3 年以上	15.01%	250,000.00
第三名	押金	10,000.00	3 年以上	0.60%	
第四名	押金	10,000.00	3 年以上	0.60%	
第五名	押金	7,160.00	3 年以上	0.43%	
合计	-	1,277,160.00	-	76.69%	1,250,000.00

7) 涉及政府补助的其他应收款

☐适用 ☒不适用

8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

☐适用 ☒不适用

9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

9、存货

(1) 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额
----	------

	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
原材料	15,224,197.57		15,224,197.57
在产品	3,927,795.77		3,927,795.77
库存商品	2,238,247.83		2,238,247.83
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品			
合同履约成本			
包装物	6,902,007.10		6,902,007.10
合计	28,292,248.27		28,292,248.27

(续)

项目	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
原材料	11,588,235.03		11,588,235.03
在产品	2,997,262.16		2,997,262.16
库存商品	3,966,091.72		3,966,091.72
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品			
合同履约成本			
包装物	6,975,387.54		6,975,387.54
合计	25,526,976.45		25,526,976.45

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☐适用 ☒不适用

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

☐适用 ☒不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☒适用 ☐不适用

截止 2020 年 12 月 31 日, 本公司不存在用于债务担保的存货。

截止 2020 年 12 月 31 日, 本公司存货不存在减值迹象。

10、合同资产

(1) 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 报告期内合同资产的账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

期末重要的债权投资/其他债权投资

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	616,470.20	362,941.72
定期存款		1,970,476.00
合计	616,470.20	2,333,417.72

其他说明：

☐适用 ☒不适用

14、债权投资

(1) 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 坏账准备计提情况

1) 始终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

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

2) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请按下表披露坏账准备的相关信息:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

☐适用 ☒不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

☐适用 ☒不适用

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 非交易性权益工具投资情况

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

21、固定资产

(1) 分类列示

☒适用 ☐不适用

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	62,564,410.97	67,687,237.99

固定资产清理		
合计	62,564,410.97	67,687,237.99

(2) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	75,162,359.62	27,853,436.46	3,738,463.04	3,721,598.58	110,475,857.70
2. 本期增加金额		981,499.43	365,225.36	3,451.32	1,350,176.11
(1) 购置		981,499.43	365,225.36	3,451.32	1,350,176.11
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	64,937.61				64,937.61
(1) 处置或报废	64,937.61				64,937.61
4. 期末余额	75,097,422.01	28,834,935.89	4,103,688.40	3,725,049.90	111,761,096.20
二、累计折旧					
1. 期初余额	21,770,796.82	14,727,415.23	2,873,194.99	3,417,212.67	42,788,619.71
2. 本期增加金额	3,609,488.64	2,438,952.12	325,327.71	38,666.73	6,412,435.20
(1) 计提	3,609,488.64	2,438,952.12	325,327.71	38,666.73	6,412,435.20
3. 本期减少金额	4,369.68				4,369.68
(1) 处置或报废	4,369.68				4,369.68
4. 期末余额	25,375,915.78	17,166,367.35	3,198,522.70	3,455,879.40	49,196,685.23
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	49,721,506.23	11,668,568.54	905,165.70	269,170.50	62,564,410.97
2. 期初账面价值	53,391,562.80	13,126,021.23	865,268.05	304,385.91	67,687,237.99

说明：截至 2020 年 12 月 31 日，本公司固定资产中中河口区海宁路 777 号 1-14 幢房屋面积一共 23,387.93 平方米用做短期借款抵押，原值为 23,048,231.92 元，净值为 14,538,413.91 元，抵押时间为 2019 年 12 月 18 至 2021 年 1 月 15 日；河口区明河路 21 号 1 幢 4 幢 7 幢房屋面积一共 2,564.10 平方米用做短期借款抵押，原值为 1,388,174.00 元，净值 596,914.48 元，抵押时间为 2019 年 6 月 19 日至 2022 年 6 月 18 日。

本公司的子公司广东绿洲化工有限公司固定资产中珠海市高栏港经济区石化 7 路 529 号房屋面积一共 21,944.01 平方米用作短期借款抵押，原值为 38,402,170.32 元，净值为 26,697,511.27 元。抵押时间为 2019 年 03 月 21 日至 2024 年 12 月 31 日。

(3) 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况（未执行新租赁准则）

☐适用 ☒不适用

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(7) 固定资产清理

☐适用 ☒不适用

22、在建工程

(1) 分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	11,097,883.53	11,097,883.53
工程物资		
合计	11,097,883.53	11,097,883.53

(2) 在建工程情况

√适用 □不适用

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
零星工程	1,723,076.43		1,723,076.43	1,723,076.43		1,723,076.43
一期土建工程	9,374,807.10		9,374,807.10	9,374,807.10		9,374,807.10
合计	11,097,883.53		11,097,883.53	11,097,883.53		11,097,883.53

(3) 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(4) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(5) 工程物资情况

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产（已执行新租赁准则公司适用）

□适用 √不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	26,414,202.00		1,120,642.57	27,534,844.57
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(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	26,414,202.00		1,120,642.57	27,534,844.57
二、累计摊销				
1. 期初余额	4,583,080.75		435,400.54	5,018,481.29
2. 本期增加金额	552,843.84		110,964.36	663,808.20
(1) 计提	552,843.84		110,964.36	663,808.20
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	5,135,924.59		546,364.90	5,682,289.49
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	21,278,277.41		574,277.67	21,852,555.08
2. 期初账面价值	21,831,121.25		685,242.03	22,516,363.28

本期末通过公司内部研发形成的无形资产为 0 元，占无形资产余额的比例 0%。

说明：截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无形资产中东河国用（2016）第 079 号土地使用权土地面积一共 6,674.80 平方米做了短期借款抵押，抵押原值 927,151.00 元，净值 711,094.60 元。抵押时间 2019 年 6 月 19 日至 2022 年 6 月 18 日。

本公司的子公司广东绿洲绿洲化工有限公司无形资产中产粤（2016）珠海市不动产权第 0103665 号、0103666 号、0103667 号、0103668 号、0103669 号、0103670 号、0103671 号、0103672 号、0103673 号、0103674 号、0103677 号、0103685 号土地使用权土地面积一共 37,000.00 平方米做了短期借款抵押，抵押原值 11,051,900.00 元，净值 8,923,386.08 元，抵押时间为 2019 年 03 月 21 日至 2024 年 12 月 31 日。

截至 2020 年 12 月 31 日，无形资产未发生减值。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、开发支出

☐适用 ☒不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2) 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

(4) 说明商誉减值测试过程、关键参数

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

29、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

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
广告费	34,198.12		34,198.12		0
合计	34,198.12		34,198.12		0

其他说明：

☐适用 ☒不适用

30、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

☒适用 ☐不适用

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
信用减值损失	1,007,015.96	151,052.40	587,851.17	88,177.68
可抵扣亏损	26,887,839.86	4,033,175.98	23,235,418.36	3,485,312.75
合计	27,894,855.82	4,184,228.38	23,823,269.53	3,573,490.43

(2) 未经抵销的递延所得税负债

☐适用 ☒不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

☐适用 ☒不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,250,000.00	1,250,000.00
可抵扣亏损	2,766,709.77	5,124,116.32
合计	4,016,709.77	6,374,116.32

说明：由于本公司的子公司四川常青树新材料有限公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元

年份	期末余额	期初余额	备注
2030 年	168,313.10		
2029 年	545,766.78	430,425.58	
2028 年	431,294.20	2,527,145.34	
2027 年	352,870.07	348,998.51	
2026 年	761,028.21	1,107,115.02	
2025 年	507,437.41	452,372.01	
2024 年		258,059.86	
合计	2,766,709.77	5,124,116.32	-

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

□适用 □不适用

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	13,500.00					
合计	13,500.00					

其他说明：

□适用 √不适用

32、短期借款

(1) 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	26,400,000.00	43,000,000.00
保证借款		
信用借款		
借款利息	34,514.83	
合计	26,434,514.83	43,000,000.00

短期借款分类的说明：

√适用 □不适用

本公司的母公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司东营市河口区支行签订编号为 37006840100219060002 的借款合同，借款金额为叁佰万元整（小写：3,000,000.00）借款期限为 2020 年 7 月 10 日至 2021 年 7 月 9 日。保证人为：郑秀明；抵押物为：母公司房地产抵押详见固定资产、无形资产说明。

本公司的子公司广东绿洲化工有限公司与中国工商银行股份有限公司珠海临港支行签订编号为珠海临港 2019 绿洲最高保字第 001 号的最高额保证合同，保证期间 2019 年 6 月 3 日至 2022 年 12 月 31 日，同时签订了编号为珠海临港 2019 绿洲网借第 001 号网贷通循环借款合同。

同。截止 2020 年 12 月 31 日累计借款金额余额为贰仟叁佰肆拾万元整（小写：23,400,000.00）。保证人：郑秀明、山东常青树胶业股份有限公司；抵押物为：广东绿洲化工有限公司房产、土地，抵押详见固定资产、无形资产说明。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、应付票据

☒适用 ☐不适用

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	8,084,400.00	4,842,934.00
合计	8,084,400.00	4,842,934.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司开出的银行承兑汇票均以全额存入保证金方式开具。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购货款	17,671,075.30	15,459,002.65
合计	17,671,075.30	15,459,002.65

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

☐适用 ☒不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	1,926,377.32	3,650,077.67
减：列示于其他非流动负债的部分		
合计	1,926,377.32	3,650,077.67

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬	279,465.58	15,677,626.38	15,697,708.43	259,383.53
2、离职后福利-设定提存计划	1,268.24	93,919.08	95,187.32	
3、辞退福利				
4、一年内到期的其他福利				
合计	280,733.82	15,771,545.46	15,792,895.75	259,383.53

(2) 短期薪酬列示

☒适用 ☐不适用

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	265,305.44	14,280,040.38	14,302,302.29	243,043.53
2、职工福利费		755,248.93	755,248.93	
3、社会保险费	744.14	370,658.07	371,402.21	
其中：医疗保险费	641.76	338,268.59	338,910.35	
工伤保险费	41.26	1,132.98	1,174.24	
生育保险费	61.12	31,256.50	31,317.62	
4、住房公积金	13,416.00	221,679.00	218,755.00	16,340.00
5、工会经费和职工教育经费		50,000.00	50,000.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	279,465.58	15,677,626.38	15,697,708.43	259,383.53

(3) 设定提存计划

√适用 □不适用

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	1,222.40	91,130.98	92,353.38	
2、失业保险费	45.84	2,788.10	2,833.94	
3、企业年金缴费				
合计	1,268.24	93,919.08	95,187.32	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	77,484.15	78,892.11
消费税		
企业所得税	371,803.39	371,803.39
个人所得税	25,574.49	19,199.81
城市维护建设税	6,769.08	9,724.66
教育费附加	2,901.03	4,167.71
地方教育附加	1,934.02	2,778.47
印花税	9,316.00	10,366.48
房产税	414,849.40	69,971.08
车船税		
土地使用税	1,190,412.00	1,253,407.31
资源税		
水利建设基金	387.42	394.46
环境保护税	219.93	204.00
合计	2,101,650.91	1,820,909.48

其他说明：

□适用 √不适用

41、其他应付款

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		107,997.02
应付股利		
其他应付款	2,062.31	825.12
合计	2,062.31	108,822.14

(1) 应付利息

□适用 √不适用

(2) 应付股利

☐适用 ☒不适用

(3) 其他应付款

☒适用 ☐不适用

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
未付报销款	2,062.31	825.12
合计	2,062.31	825.12

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
未付报销款	2,062.31	系未付员工报销款，还没支付，属于正常跨期。
合计	2,062.31	-

其他说明：

☒适用 ☐不适用

系未付员工报销款，还没支付，属于正常跨期。

42、持有待售负债

☐适用 ☒不适用

43、一年内到期的非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	300,000.00	300,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债		
合计	300,000.00	300,000.00

其他说明：

☐适用 ☒不适用

44、其他流动负债

☒适用 ☐不适用

(1) 其他流动负债情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
预收账款销项税	173,184.68	393,809.42

合计	173,184.68	393,809.42
----	------------	------------

(2) 短期应付债券的增减变动

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	15,700,000.00	16,000,000.00
保证借款		
信用借款		
借款利息	18,808.38	
减：一年内到期的长期借款	300,000.00	300,000.00
合计	15,418,808.38	15,700,000.00

长期借款分类的说明：

☒适用 ☐不适用

说明：本公司的子公司广东绿洲化工有限公司与中国建设银行股份有限公司珠海市分行签订编号为 2018 年绿中小商流字 941 号借款合同，借款金额为壹仟万元整（小写：10,000,000.00），借款期限为 2019 年 1 月 2 日至 2022 年 1 月 2 日。保证人：郑秀明；抵押物为：郑秀明个人名下房产。

本公司的子公司广东绿洲化工有限公司与中信银行股份有限公司广东自贸试验区横琴分行签订编号为穗银横琴分行贷字第 0017 号的借款合同，借款余额为伍佰柒拾万元整（小写 5,700,000.00），借款期限为 2019 年 8 月 16 至 2024 年 8 月 16 日。保证人：郑秀明；抵押物为：郑秀明个人名下房产。

其他说明，包括利率区间：

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

☐适用 ☒不适用

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☐适用 ☒不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

☐适用 ☒不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

☐适用 ☒不适用

48、长期应付款

☐适用 ☒不适用

(1) 按款项性质列示长期应付款

☐适用 ☒不适用

(2) 专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

(2) 设定受益计划变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☐适用 ☒不适用

51、递延收益

☒适用 ☐不适用

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	2,247,126.40		52,462.08	2,194,664.32	政府补助的土地款
合计	2,247,126.40		52,462.08	2,194,664.32	-

涉及政府补助的项目：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本期变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	40,000,000.00						40,000,000.00

其他说明：

☐适用 ☒不适用

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：
☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

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）	28,978,413.99			28,978,413.99
其他资本公积				
合计	28,978,413.99			28,978,413.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
☐适用 ☒不适用

56、库存股

☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

58、专项储备

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	9,711,916.26	2,780,768.55	1,553,948.38	10,938,736.43
合计	9,711,916.26	2,780,768.55	1,553,948.38	10,938,736.43

其他说明：
☐适用 ☒不适用

59、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	2,179,344.51			2,179,344.51
任意盈余公积				
合计	2,179,344.51			2,179,344.51

盈余公积说明（本期增减变动情况、变动原因说明）：
☐适用 ☒不适用

60、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	-2,352,793.03	-93,355.38
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	-2,352,793.03	-93,355.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,914,077.78	-2,259,437.65
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	2,561,284.75	-2,352,793.03

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

其他说明:

☐适用 ☒不适用

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

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	146,687,342.92	113,756,468.99	139,651,221.55	112,540,028.53
其他业务	332,874.53	76,775.75	224,814.56	153,498.37
合计	147,020,217.45	113,833,244.74	139,876,036.11	112,693,526.90

(2) 合同产生的收入情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

合同分类	分部	合计
商品类型		
胶类产品		146,388,532.20
五金及其他		51,108.96
衣柜		247,701.76
合 计		146,687,342.92
按经营地区分类		
国内		97,681,575.13
国外		49,005,767.79
合计		146,687,342.92
市场或客户类型		-
合同类型		-
按商品转让的时间分类		-
按合同期限分类		-
按销售渠道分类		-
合 计		-

合同产生的收入说明:

无

(3) 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

62、税金及附加

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	189,499.75	247,356.70
教育费附加	81,198.30	106,010.00
地方教育附加	54,132.19	70,673.34
房产税	624,762.64	624,762.53
车船税	4,080.00	4,620.00
土地使用税	302,416.49	504,263.59
资源税		
印花税	60,458.64	57,122.88
其他	5,566.87	5,731.55
合计	1,322,114.88	1,620,540.59

63、销售费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,088,470.13	3,842,156.55
差旅费	404,514.22	577,868.95
业务招待费	207,538.44	239,254.34
折旧费	32,335.63	41,506.05
办公费	484,242.86	500,252.09
商品维修费		
广告费	1,099,377.23	830,127.23
运输装卸费		3,001,771.02
预计产品质量保证损失		
报关费用	992,201.92	961,130.46
租赁费	59,569.79	36,484.75
咨询及中介费	225,387.87	203,744.88
其他		
合计	6,593,638.09	10,234,296.32

64、管理费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,815,572.41	3,924,151.94
差旅费	342,331.65	461,008.66
业务费	386,459.58	660,676.54
中介服务费	880,854.57	751,148.34
咨询费		
租赁费		
折旧费	1,869,773.19	2,205,324.35
办公费	815,719.62	1,321,028.34
无形资产摊销	663,808.20	663,808.20
安全生产费	696,520.87	1,032,323.74
残疾人保证金	46,891.48	47,074.30
车辆使用费	157,112.91	254,242.33
其他		
合计	9,675,044.48	11,320,786.74

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销		
固定资产折旧	354,272.20	352,097.50
职工薪酬	3,654,198.05	3,186,730.01
材料费	3,920,769.77	3,345,091.94
租赁费		
产品设计费		
中间试验费		
其他	93,774.09	73,336.30
合计	8,023,014.11	6,957,255.75

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,648,480.05	2,990,083.47
减：利息收入	129,445.04	19,197.82
汇兑损益	1,152,750.59	-20,334.79
手续费及其他	148,118.47	116,589.91
其他		
合计	3,819,904.07	3,067,140.77

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

政府补助	992,654.34	1,632,862.08
代扣代缴个人所得税手续费	4,105.58	1,242.67
其他		
合计	996,759.92	1,634,104.75

68、投资收益

(1) 投资收益明细情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	9,300.00	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	9,300.00	

投资收益的说明：

□适用 √不适用

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-419,164.79	306,590.11
应收票据坏账损失		
其他应收款坏账损失		
应收款项融资减值损失		
长期应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
合同资产减值损失		

财务担保合同减值		
合计	-419,164.79	306,590.11

72、资产减值损失

☐适用 ☒不适用

73、资产处置收益

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		-4,091.80
无形资产处置收益		
合计		-4,091.80

74、营业外收入

(1) 营业外收入明细

☒适用 ☐不适用

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
接受捐赠			
政府补助	50,000.00	299,092.12	50,000.00
盘盈利得			
无需支付的款项	15,435.98	99,615.03	15,435.98
其他	19,130.00	50,000.00	19,130.00
合计	84,565.98	448,707.15	84,565.98

计入当期损益的政府补助：

☒适用 ☐不适用

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
创新领军人才津贴	东营市河口区财政支付中心	郑秀明当选创新领军人才	补助	是	是	50,000.00	100,000.00	与收益相关
社会保障局失业动态补助款	东营市河口区社会保障局	失业动态监测补助	补助	是	是		2,400.00	与收益相关
出口信用政府补助	珠海高栏杆经济区财	珠海市扩大出口补助	补助	是	是		137,303.12	与收益相关

	政 国 库 支 付 中 心							
电商补助 资金	珠 海 高 栏 杆 经 济 区 财 政 国 库 支 付 中 心	高 栏 杆 电 子 商 务 专 项 资 金 补 助	补助	是	是		34,900.00	与 收 益 相关
外贸发展 项目专项 资金	珠 海 高 栏 杆 经 济 区 财 政 国 库 支 付 中 心	外 经 贸 发 展 项 目 专 项 补 助	补助	是	是		6,489.00	与 收 益 相关
收 到 2019 年 经济发展 专项资金	珠 海 高 栏 杆 经 济 区 财 政 国 库 支 付 中 心	信 保 补 贴	补助	是	是		18,000.00	与 收 益 相关
合 计						50,000.00	299,092.12	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

75、营业外支出

☒适用 ☐不适用

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
对外捐赠	9,000.00		9,000.00
产品报废损失	45,969.36		45,969.36
罚款滞纳金	44,000.00	114,800.00	44,000.00
赔偿款	22,409.00		22,409.00
其他		983.78	
合计	121,378.36	115,783.78	121,378.36

营业外支出的说明：

☐适用 ☒不适用

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-610,737.95	-1,488,546.88
合计	-610,737.95	-1,488,546.88

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	4,303,339.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	645,500.97
子公司适用不同税率的影响	-37,983.33
调整以前期间所得税的影响	
税收优惠的影响	
非应税收入的纳税影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	58,826.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-686,030.73
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	93,861.38
研发费加计扣除的纳税影响（以“-”填列）	-868,587.69
其他-专项储备	183,675.03
所得税费用	-610,737.95

77、其他综合收益

其他综合收益无附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	994,297.84	1,930,734.89
利息收入	129,445.04	9,894.28
员工备用金		41,643.00
赔偿款	19,130.00	
合计	1,142,872.88	1,982,272.17

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

□适用 √不适用

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业外支出	75,409.00	114,800.00
往来款	670,288.89	140,287.72
付现费用	10,454,844.23	13,913,189.41
合计	11,200,542.12	14,168,277.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

□适用 √不适用

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款利息		9,303.54
收回定期存款	1,970,476.00	
合计	1,970,476.00	9,303.54

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的定期存款		1,970,476.00
合计		1,970,476.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

□适用 √不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联往来		3,925,000.00
收回承兑汇票保证金	4,393,000.00	
合计	4,393,000.00	3,925,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联往来		4,812,108.31
支付承兑汇票保证金	8,084,400.00	4,393,000.00
合计	8,084,400.00	9,205,108.31

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、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	4,914,077.78	-2,259,437.65
加：资产减值准备		
信用减值损失	419,164.79	-306,590.11
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	6,412,435.20	6,581,508.31
使用权资产折旧		
无形资产摊销	663,808.20	663,808.20
长期待摊费用摊销	34,198.12	136,792.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	2,648,480.05	2,980,779.93
投资损失（收益以“－”号填列）	-9,300.00	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-610,737.95	-1,488,546.88
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-2,765,271.82	4,853,170.29
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-11,574,062.71	2,248,218.01
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	14,125,852.22	4,996,521.57
其他	-1,226,820.17	637,988.53
经营活动产生的现金流量净额	13,031,823.71	19,044,212.64
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	8,311,733.63	18,390,487.15
减：现金的期初余额	18,390,487.15	6,484,955.01
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	-10,078,753.52	11,905,532.14

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,311,733.63	18,390,487.15
其中：库存现金	8,261.80	4,806.49
可随时用于支付的银行存款	8,157,709.12	18,370,658.56
可随时用于支付的其他货币资金	145,762.71	15,022.10
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	8,311,733.63	18,390,487.15
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		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受限的资产

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,134,400.00	支付宝与承兑汇票保证金
固定资产	41,832,839.66	短期借款抵押
无形资产-土地使用权	9,634,480.68	短期借款抵押
合计	59,601,720.34	-

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

□适用 □不适用

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	-	-	
其中：美元	481,318.33	6.52	3,140,553.96
欧元			
港币			

长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	1,219,491.20	6.52	7,957,058.11
欧元			
港币			
合计	-	-	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(2) 境外经营实体说明

☐适用 ☒不适用

83、政府补助

(1) 政府补助基本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
研发费补助	417,800.00	其他收益	417,800.00
社会保险补贴	244,052.98	其他收益	244,052.98
稳岗补贴	19,593.69	其他收益	19,593.69
出口信用保险投保政策扶持资金	44,660.79	其他收益	44,660.79
企业开拓重点市场补助	17,280.00	其他收益	17,280.00
外贸发展项目专项资金	7,415.00	其他收益	7,415.00
企业员工到岗奖励	15,000.00	其他收益	15,000.00
招工补贴	3,500.00	其他收益	3,500.00
延迟复工补贴	14,812.30	其他收益	14,812.30
高新技术企业认定补助资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
医学隔离期间工资补贴	1,931.50	其他收益	1,931.50
知识产权贯标补贴	21,046.00	其他收益	21,046.00
外贸集装箱重箱陆路运输扶持金	1,700.00	其他收益	1,700.00
安监局第三方技术服务补贴	18,000.00	其他收益	18,000.00
一次性吸纳就业补贴	1,000.00	其他收益	1,000.00
创新领军人才补助资金	50,000.00	营业外收入	50,000.00
失业动态监测补贴收入	2,400.00	其他收益	2,400.00
大气污染治理达标补贴	10,000.00	其他收益	10,000.00
合计	990,192.26	-	990,192.26

(2) 本期退回的政府补助情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

84、套期

☐适用 ☒不适用

85、其他（自行添加）

无

(六) 合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(2) 合并成本及商誉

☐适用 ☒不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

☐适用 ☒不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐适用 ☒不适用

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

☐适用 ☒不适用

(6) 其他说明

☐适用 ☒不适用

2. 同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(2) 合并成本

☐适用 ☒不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

☐适用 ☒不适用

3. 反向购买

☐适用 ☒不适用

4. 处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

(2) 通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

1) 一揽子交易:

☐适用 ☒不适用

2) 非一揽子交易:

☐适用 ☒不适用

5. 其他原因的合并范围变动

☐适用 ☒不适用

6. 其他

☐适用 ☒不适用

(七) 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

☒适用 ☐不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
广东绿洲化工有限公司	广东	广东	生产、销售	100.00%		货币投资
四川常青树新材料有限公司	四川	四川	生产、销售	100.00%		货币投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

☐适用 ☒不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

☐适用 ☒不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

☐适用 ☒不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3) 重要非全资子公司的重要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

☐适用 ☒不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

☐适用 ☒不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☐适用 ☒不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4. 重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6. 其他

☐适用 ☒不适用

(八) 与金融工具相关的风险

☐适用 ☒不适用

(九) 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

☐适用 ☐不适用

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				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资			310,530.00	310,530.00
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 应收款项融资				
(五) 其他非流动金融资产				
(六) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(七) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			310,530.00	310,530.00
(八) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 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				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

3. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

☐适用 ☒不适用

4. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

☒适用 ☐不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的银行理财产品，在有限情况下，用以确定公允价值的近期信息不足，成本代表了对公允价值的最佳估计，以成本金额作为公允价值计量。

5. 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

☐适用 ☒不适用

6. 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

☐适用 ☒不适用

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9. 其他

☐适用 ☒不适用

(十) 关联方及关联方交易

1. 本公司的母公司情况

☐适用 ☒不适用

2. 本公司的子公司情况

☒适用 ☐不适用

本公司子公司的情况详见附注（七）之说明。

3. 本企业合营和联营企业情况

☐适用 ☒不适用

本期与本公司发生关联交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4. 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
石建荣	董事；持有公司 16.26%股权
吴志勤	董事；持有公司 5.15%股权
珠海市艾威古德投资有限公司	持有公司 6.00%股权
郑秀芬	董事
林天栋	董事
王德娟	监事会主席
翁齐钰	监事
黄敏	监事
徐波	信息披露事务负责人
姜方军	财务负责人

其他说明：

□适用 √不适用

5. 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品/接受劳务情况表：

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表：

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联方交易说明：

□适用 √不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联受托管理/承包情况说明：

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联委托管理/出包情况说明：

□适用 √不适用

(3) 关联方租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明：

□适用 √不适用

(4) 关联方担保情况

本公司作为担保方：

□适用 √不适用

本公司作为被担保方：

√适用 □不适用

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
郑秀明	32,000,000.00	2019.06.03	2022.12.31	否
郑秀明	10,000,000.00	2019.08.07	2029.08.07	否
郑秀明	3,000,000.00	2019.06.19	2022.06.18	否

关联担保情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7) 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	106.98	74.52

(8) 其他关联方交易

☐适用 ☒不适用

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

☐适用 ☒不适用

(2) 应付项目

☐适用 ☒不适用

7. 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8. 其他

☐适用 ☒不适用

(十一) 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

☐适用 ☒不适用

5. 其他

☐适用 ☒不适用

(十二) 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的重要承诺：

2015 年 12 月 15 日，公司董事、监事及管理人员与公司签订了《避免同业竞争的承诺函》，承诺根据协议的约定和遵守公司相关规章制度的规定，对保密信息履行保密义务，并不与公司及其关联公司相竞争。

2015 年 12 月 15 日，公司董事、监事及管理人员与公司签订了《保密协议》，约定对工作中接触并知悉的商业秘密负有保密义务。

2015 年 12 月 15 日，公司董事、监事及管理人员与公司签订了《避免同业竞争的承诺函》，承诺除已披露情形外，从未从事或参与股份公司同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。

经核查，报告期内未严重违反上述承诺。

2. 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3. 其他

☐适用 ☒不适用

(十三) 资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2. 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3. 销售退回

☐适用 ☒不适用

4. 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

(十四) 其他重要事项

1. 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2. 债务重组

☐适用 ☒不适用

3. 资产置换、资产转让及出售

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4. 年金计划

☐适用 ☒不适用

5. 终止经营

☐适用 ☒不适用

6. 分部信息

☐适用 ☒不适用

7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8. 其他

☐适用 ☒不适用

(十五) 母公司财务报表主要项目附注

☒适用 ☐不适用

1、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2020.12.31			2019.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备
应收账款	1,270,720.20	517,344.24	753,375.96	2,317,981.84	422,810.81
合 计	1,270,720.20	517,344.24	753,375.96	2,317,981.84	422,810.81

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 2020 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备：

单位	2020.12.31 账面余额	整个存续期预期 信用损失率%	坏账准备	理由
唐红卫	20,000.00	100.00	20,000.00	超过付款期限，多次催要，对方一直未支付

② 2020 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备

组合类别	2020.12.31	预期信用损	坏账准备	2019.12.31	预期信用	坏账准备
------	------------	-------	------	------------	------	------

	账 面 余 额	失 率 %		账 面 余 额	损 失 率 %
组合计提：					
特殊性质款项					
组合					
账龄组合	1,250,720.20	39.76	497,344.24	2,297,981.84	17.53
合计	1,250,720.20	39.76	497,344.24	2,297,981.84	17.53
①组合——账龄组合					
项目	金 额	2020.12.31 整个存续 期预期信 用损失率 (%)	坏 账 准 备	金 额	2019.12.31 整个存续 期预期信 用损失率 (%)
1 年 以 内	115,064.50	5.00	5,753.22	1,058,736.18	5.00
1 至 2 年	297,462.79	20.00	59,492.56	899,162.75	20.00
2 至 3 年	812,188.91	50.00	406,094.46	340,082.91	50.00
3 年 以 上	26,004.00	100.00	26,004.00		
合 计	1,250,720.20		497,344.24	2,297,981.84	17.53
②坏账准备的变动					
项目	2020.01.01	本期增加	本期减少 转 回	本期减少 转销或核销	2020.12.31
应 收 账 款	422,810.81	94,533.43			517,344.24
坏账准备					
(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：					
本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,270,175.70 元，占应收账款期末余额合计数的比例 99.95%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 517,317.01 元。					
单位名称	金 额	账 龄	比 例 (%)	坏 账 准 备	
第一名	1,109,651.70	1-2 年,97,462.79； 2-3 年,12,188.91；	87.3 2	465,587.01	
第二名	100,000.00	1年以内	7.87	5,000.00	
第三名	26,004.00	3年以上	2.05	26,004.00	
第四名	20,000.00	3年以上	1.57	20,000.00	
第五名	14,520.00	1年以内	1.14	726.00	
合 计	1,270,175.70		99.9 5	517,317.01	

2、其他应收款

项目	2020.12.31	2019.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	26,689,540.84	27,025,983.56
合计	26,689,540.84	27,025,983.56

1) 其他应收情况

项目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	26,689,540.84		26,689,540.84	27,025,983.56		27,025,983.56
合计	26,689,540.84		26,689,540.84	27,025,983.56		27,025,983.56

2) 坏账准备

A. 2020 年 12 月 31 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

组合类别	2020.12.31 账面余额	未来 12 月 内预期信用 损失率%	坏账准备	2019.12.31 账面余额	未来 12 月 内预期信用 损失率%	坏账准备
组合计提：						
特殊性质款项组合	26,689,540.84			27,025,983.56		
保证金押金组合						
账龄组合						
合计	26,689,540.84			27,025,983.56		

3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020.12.31	2019.12.31
合并范围内往来	26,689,540.84	27,025,983.56
合计	26,689,540.84	27,025,983.56

4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

2020 年 12 月 31 日按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 26,689,540.84 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0.00 元。

单位名称	是否为 关联方	款项性质	金额	账龄	比例 (%)	坏账准备
第一名	是	借款	19,806,040.14	1 年以 内	74.21	
第二名	是	借款	6,883,500.70	1-3 年 以上	25.79	
合计			26,689,540.84		100.00	

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2020.12.31			2019.12.31		
	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	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合 计	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00

(2) 对子公司投资

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31
广东绿洲化工有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
四川常青树新材料有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
减：长期股权投资减值准备				
合计	20,000,000.00			20,000,000.00

营业收入和营业成本

1) 营业收入和营业成本

项目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	25,798,120.74	20,805,761.57	30,132,831.22	24,953,251.33
其他业务	5,835,910.68	5,704,935.28	1,309,073.31	1,191,924.76
合计	31,634,031.42	26,510,696.85	31,441,904.53	26,145,176.09

2) 主营业务收入与主营业务成本按产品类型分类

项目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
胶类产品	25,532,415.69	20,547,546.23	29,949,530.27	24,738,482.81

五金及其他	265,705.05	258,215.34	183,300.95	214,768.52
合计	25,798,120.74	20,805,761.57	30,132,831.22	24,953,251.33

3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
国内	25,798,120.74	20,805,761.57	30,132,831.22	24,953,251.33
合计	25,798,120.74	20,805,761.57	30,132,831.22	24,953,251.33

（十六） 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		
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）	1,046,759.92	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融	9,300.00	

资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-86,812.38	
小计	969,247.54	
减：所得税影响额	160,232.53	
少数股东权益影响额		
合计	809,015.01	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2. 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

单位：元

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	6.02%	0.1229	0.1229
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.03%	0.1026	0.1026

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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

☐适用 ☒不适用

(4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

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：

公司董秘办公室