

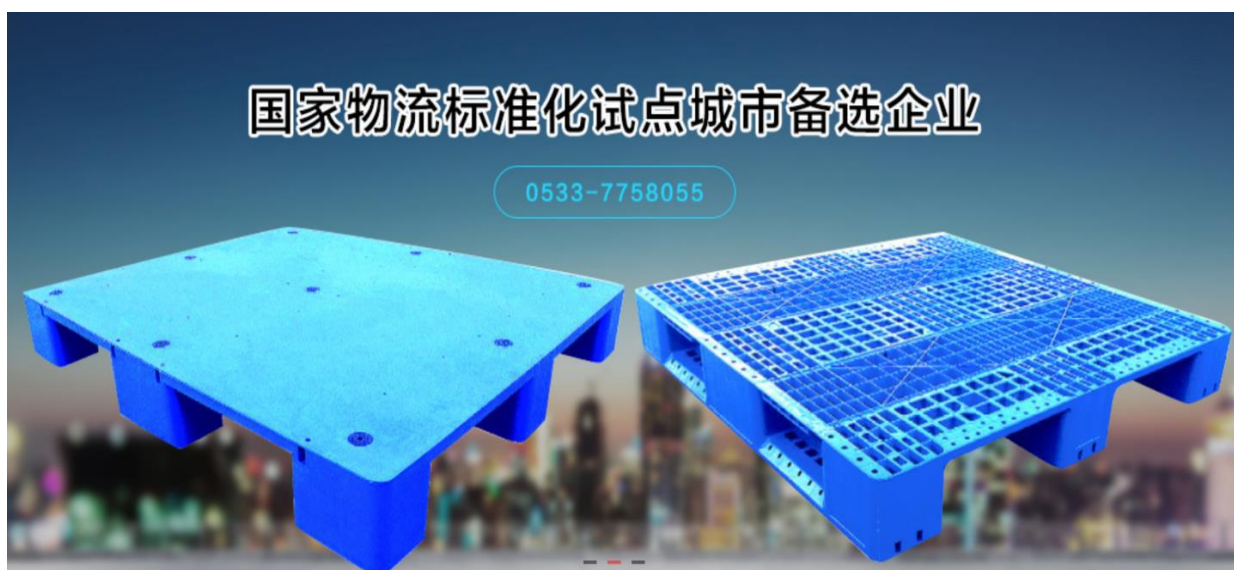


诺亚方舟

NEEQ : 873349

山东诺亚方舟塑业股份有限公司

SHANDONG NUOYA SIARKO PLASTICS PRODUCTSCO. CO., LTD.



年度报告

2020

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	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	27
第八节	财务会计报告	32
第九节	备查文件目录	128

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。

公司负责人许杰、主管会计工作负责人郭静怡及会计机构负责人（会计主管人员）郭静怡保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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
公司治理风险	有限公司阶段，公司规范治理意识较为薄弱，治理机制不够健全，股东会会议记录内容不规范、保存不完整，监事未切实发挥监督作用等情况。股份公司设立后，公司建立健全法人治理结构，制定适当的内控体系，但股份公司成立时间不长，各项管理制度尚需一定的时间周期检验。随着公司经营规模不断扩大，将对公司治理提出更高的要求。因此，公司仍存在因内部治理不当而影响公司持续稳定健康发展的风险。
实际控制人控制不当风险	实际控制人许杰、郭涛为夫妻关系，二人合计持有公司68.57%的股份，二人足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响。若二人利用其实际控制人地位对公司的发展战略、人事安排、公司业务、财务决策等重大事项实施不当控制，则可能降低公司内部控制的有效性、影响公司规范治理机制、合规经营，进而对公司可持续发展造成不利影响、损害公司和中小股东的合法权益。
人才储备和人才流失风险	公司生产销售业务对销售、技术人才的需要大。但人才的培养和引进是一个长期的过程，需要公司进行大量资金投入和人力资本投入，此外，人才培养完成后，还面临人员稳定问题，这有待于公司薪酬及激励制度的配合。在未来公司扩大业务规模的过程中，若公司人才储备不足，或出现人才流失，均会对公司发展产生不利影响。

原材料价格上涨导致成本上升的风险	2020 年, 公司的营业成本为24,656,281.32 元, 直接材料占比较高。受宏观因素的影响, 若原材料的价格持续上涨, 将会直接导致公司的营业成本的上升, 从而影响公司的盈利。
期末存货余额较大的风险	2020 年12月31日, 公司存货的账面价值为10,443,216.44 元, 公司存货占资产的比例较高。倘若未来公司不能及时进行生产计划调整以及合理库存的控制, 及时消化库存, 或者公司的下游客户经营状况发生变化, 则可能产生存货滞压的情况, 进而影响公司的经营业绩。
应收账款金额较大且较为集中的风险	截至2020 年12月31日, 公司应收账款净额为9,125,651.41元, 公司应收账款在资产中的占比较高, 且前五大应收账款集中度较高。较大的应收款余额给公司的资金周转带来一定的压力, 若客户未按期还款, 将对本公司的现金流和资金周转产生不利的影响。
报告期末公司存在对外担保的风险	报告期内, 公司为非关联方淄博瑞宇塑料制品有限公司提供了150 万元的对外担保, 截至2020年12月31日, 该对外担保合同仍正常履行。截至目前, 淄博瑞宇塑料制品有限公司的经营状况和财务状况良好, 出现偿债风险的可能性较低, 但若未来经济出现不可预测的下行风险, 影响了淄博瑞宇的还款能力, 公司依照担保合同承担对外担保责任, 将对公司的持续经营能力产生一定的影响。
本期重大风险因素分析:	1、公司治理风险 应对措施: 积极提高法人治理意识, 严格按照董事会、监事会、股东大会议事规则对公司重大事项进行管理, 降低公司治理风险。 2、实际控制人控制不当风险 应对措施: 积极提高法人治理意识, 严格按照董事会、监事会、股东大会议事规则对公司重大事项进行管理, 进一步降低实际控制人对公司绝对控制不当的风险 3、人才储备和人才流失风险 应对措施: 进一步加强企业宣传力度, 提升自身品牌意识, 增加公司盈利规模, 吸引更多人才加入到公司运营过程中。 4、原材料价格上涨导致成本上升的风险 应对措施: 积极跟踪原材料价格波动趋势, 根据以销定产的原则有计划采购原材料, 降低原材料成本波动风险。 5、期末存货余额较大的风险 应对措施: 积极拓展新客户, 进一步维护老客户资源, 加大营

	销渠道建设，加快存货流转的效率，降低存货账面价值较大风险。 6、应收账款金额较大且较为集中的风险 应对措施：积极拓展新客户，进一步降低客户集中度较高的风险。 7、报告期末公司存在对外担保的风险 应对措施：积极与被担保方沟通，切实确保实际控制人提供反担保措施可行性，并协调被担保方积极履行合同义务，降低担保风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、诺亚方舟	指	山东诺亚方舟塑业股份有限公司
信立磐石	指	青岛信立磐石商贸有限公司
股东大会	指	山东诺亚方舟塑业股份有限公司股东大会
董事会	指	山东诺亚方舟塑业股份有限公司董事会
监事会	指	山东诺亚方舟塑业股份有限公司监事会
主办券商	指	开源证券股份有限公司
股转公司、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《山东诺亚方舟塑业股份有限公司章程》
报告期、本期、本年度	指	2020 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
PP	指	聚丙烯，英文简称PP(Polypropylene)是由丙烯聚合而制成的一种热塑性树脂。
PE	指	聚乙烯，英文简称PE(Polyethylene)是由乙烯聚合而制成的一种热塑性树脂。
注塑	指	一种塑料制品的生产工艺，将熔融的塑料利用压力注进塑料制品模具中，冷却成型得出各种想要的塑料成品。
吹塑	指	也称中空吹塑，一种塑料加工方法。具体工艺是利用热塑性树脂经挤出或注射成型得到的管状塑料型坯，趁热（或加热到软化状态），置于对开模中，闭模后立即在型坯内通入压缩空气，使塑料型坯吹胀而紧贴于模具内壁上，经冷却脱模，即得到各种中空制品。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东诺亚方舟塑业股份有限公司
英文名称及缩写	SHANDONG NUOYA SIARKO PLASTICS PRODUCTS CO. CO., LTD. NY SPP CO., LTD.
证券简称	诺亚方舟
证券代码	873349
法定代表人	许杰

二、 联系方式

董事会秘书	郭静怡
联系地址	董事会秘书、财务总监
电话	0533-7751053
传真	0533-7758055
电子邮箱	zbfztp@163.com
公司网址	http://www.zbfztp.com/
办公地址	山东省淄博市临淄区朱台镇北高西村东首
邮政编码	255432
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	公司董秘办公室

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 8 月 22 日
挂牌时间	2019 年 12 月 2 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-橡胶和塑料制品业（C29）-塑料制品业（C292）-塑料板、管、型材制造（C2922）
主要业务	高强度注塑托盘、塑料瓶、塑料桶的生产及销售。
主要产品与服务项目	高强度注塑托盘、塑料瓶、塑料桶的生产及销售
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	18,300,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	许杰
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（许杰、郭涛），一致行动人为（许杰、郭涛）

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	913703056792276228	否
注册地址	山东省淄博市临淄区朱台镇北高西村东首	否
注册资本	18,300,000 元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	开源证券	
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5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）	开源证券	
会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李艳生	陈春雷
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206	

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	29,254,575.55	23,726,620.28	23.30%
毛利率%	15.72%	12.11%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,059,062.34	-4,072,267.66	73.99%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,224,880.69	-4,164,005.97	70.58%
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)	-7.28%	-27.57%	-
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)	-8.42%	-28.18%	-
基本每股收益	-0.06	-0.23	-74.84%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	43,134,969.50	36,361,430.56	18.63%
负债总计	29,118,857.63	21,286,256.35	36.80%
归属于挂牌公司股东的净资产	14,016,111.87	15,075,174.21	-7.03%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.77	0.82	-6.10%
资产负债率%(母公司)	66.72%	58.31%	-
资产负债率%(合并)	67.51%	58.54%	-
流动比率	0.84	1.03	-
利息保障倍数	0.09	-3.71	-

(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	-2,121,193.57	3,842,895.19	-155.20%
应收账款周转率	3.11	2.56	-
存货周转率	2.49	2.19	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	18.63%	-0.12%	-
营业收入增长率%	23.30%	-9.46%	-
净利润增长率%	74.31%	-1,293.93%	-

(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	18,300,000	18,300,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	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	166,006.87
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-188.52
非经常性损益合计	165,818.35
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	165,818.35

(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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
预收款项	197,311.21	0		

合同负债	0	174,611.69		
其他流动负债	0	22,699.52		

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

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。本公司自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则。

本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

对本年年末资产负债表影响：

报表项目	新收入准则下金额		旧收入准则下金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收账款			205,398.20	205,398.20
合同负债	181,768.32	181,768.32		
其他流动负债	23,629.88	23,629.88		

对本年度利润表影响金额：

报表项目	新收入准则下金额		旧收入准则下金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
销售费用			1,019,196.25	1,019,196.25
主营业务成本	1,019,196.25	1,019,196.25		

（十） 合并报表范围的变化情况

□ 适用 √ 不适用

主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司属于塑料制品业，主要从事高强度注塑托盘、塑料瓶、塑料桶的生产及销售，主要产品包括双面、单面、川字底、九脚底、平面、网格、田字底等系列的塑料托盘及垫板，食品级的塑料圆瓶及中空塑料方桶，主要应用于石油化工、食品及仓储物流等流通领域。公司采取一整套的采购、生产、销售、盈利的业务模式，经营模式清晰，业务结构完整。

(一) 采购模式

在采购模式方面，公司对生产经营所需的原材料、辅料、设备等需求实行采购部统一安排管理并报总经理批准的管理模式。采购部门根据各部门经总经理审批同意后的采购单实行统一采购。采购部门定期更新产品采购信息库，调查市场行情，向相关部门及时提供产品的厂商、规格型号等数据资料；公司还根据质量管理体系的要求，对供应商进行资质评审和持续供货能力进行评价，做到货比三家，降低采购成本和采购周期；对于大宗原料或者辅料的采购，公司实行招标采购单模式，力争实现采购成本和产品质量的最优平衡。

(二) 生产模式

在生产模式方面，公司采取以产定销和以销定产结合的生产模式，合理安排生产计划。对于非标准化的产品，公司根据订单需求进行生产计划的制定、组织和安排生产，生产任务由公司生产部完成，技术质检部负责产品的质检工作。生产部接到订单信息后安排生产，技术质检部根据客户的具体需求调整工艺模具；生产部产品生产完成后，须交由技术质检部进行产品的质量抽检，对于有特殊需求的客户，由技术质检部安排产品进行外部检测，并拿到检测报告；经检测合格的商品方可入库。公司也会储备一些标准化尺寸的托盘，以便满足常规客户的需求。

(三) 销售模式

在销售模式方面，公司采取直销模式，由本公司的销售人员负责产品的推广与销售。直销能减少商品的流通环节，便于及时获知顾客的需求，方便公司迎合客户需求推出新产品。公司制定了灵活有效的营销战略，注重培育市场认知程度，并根据营销政策引导市场发展，在客户中树立了良好的品牌形象。

(四) 盈利模式

在盈利模式方面，公司不断提升产品质量和性能，结合不同客户的需求，生产出不同型号的产品，扩大了诺亚方舟品牌的影响力。公司产品定价策略为生产经营成本+技术附加值+合理利润，通过不断提升产品质量和性能，提升品牌知名度，以实现公司利润的增长。报告期内，公司的商业模式符合其所处行业的特点及上下游产业链关系。公司凭借其在生产工艺、技术水平、产品品质和品牌口碑方面的优势，通过成本估算、访查价格、合理利润的定价策略，保证了公司稳定的盈利能力。

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		本期期初		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	370,377.33	0.86%	265,178.06	0.73%	39.67%
应收票据					
应收账款	9,125,651.41	21.16%	9,673,170.27	26.60%	-5.66%
存货	10,443,216.44	24.21%	9,355,831.27	25.73%	11.62%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-		-	-	-
固定资产	15,761,323.20	36.54%	13,735,130.48	37.77%	14.75%
在建工程	980,498.18	2.27%	-	-	-
无形资产	1,823,805.79	4.23%	1,863,827.13	5.13%	-2.15%
商誉			0	-	
短期借款	17,000,000.00	39.41%	9,000,000.00	24.75%	88.89%
长期借款	293,200.00	0.68%	0		
应付账款	3,194,413.51	7.41%	4,317,819.19	11.87%	-26.02%
其他应付款	6,270,269.25	14.54%	6,248,450.08	17.18%	0.35%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、公司 2020 年末较 2019 年末货币资金增加 39.67%，主要原因系公司 2020 年货款回收力度加大及短期借款增加所致。
- 2、公司 2020 年末较 2019 年末短期借款增加 88.89%，主要原因系公司业务扩张较快，公司加大了营运资金储备力度。
- 3、公司 2020 年末较 2019 年末应付账款减少 26.02%，主要原因系公司基于经营策略，缩短付款期限所致。
- 4、公司 2020 年末较 2019 年末存货增加 11.62%，主要系随着新冠肺炎疫情得到控制，公司盈利能力得到恢复，存货备货较去年增加所致。
- 5、公司 2020 年末较 2019 年固定资产增加 14.75%，主要原因系随着新冠肺炎疫情得到控制，公司为进一步抢占市场配额，加大了固定资产投入所致。

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	29,254,575.55	-	23,726,620.28	-	23.30%
营业成本	24,656,281.32	84.28%	20,853,452.75	87.89%	18.24%
毛利率	15.72%	-	12.11%	-	-
销售费用	813,886.29	2.78%	2,075,320.59	8.75%	-60.78%
管理费用	1,650,474.31	5.64%	2,660,053.01	11.21%	-37.95%
研发费用	1,291,561.34	4.41%	1,192,666.26	5.03%	8.29%
财务费用	1,377,674.65	4.71%	886,497.56	3.74%	55.41%
信用减值损失	-787,270.49	-2.69%	-259,367.20	-1.09%	203.54%
资产减值损失	0		-	-	
其他收益	166,006.87	0.57%	92,000.93	0.39%	80.44%
投资收益	0		-	-	
公允价值变动收益	0		-	-	
资产处置收益	0		-	-	
汇兑收益	0		-	-	
营业利润	-1,255,699.43	-4.29%	-4,187,278.12	-17.65%	70.01%
营业外收入	0.82	-	-	-	
营业外支出	189.34	-	262.62	-	-27.90%
净利润	-1,059,062.34	-3.62%	-4,122,536.44	-17.38%	74.31%

项目重大变动原因:

- 1、公司销售费用较上年同期减少 60.78%，主要原因系由于新收入准则适用，导致销售费用中运输费用调整至主营业务成本所致。
- 2、公司管理费用较上年同期减少 37.95%，主要原因系 2019 年新三板挂牌过程中发生的中介服务费较多,本年度此项费用大幅降低所致。
- 3、公司财务费用较上年同期增加 55.41%，主要原因系公司利息支出增加所致。
- 4、公司信用减值损失较上年同期增加 203.54%，主要原因系 2020 年度确认坏账金额较大所致。
- 5、公司其他收益较上年同期增加 80.44%，主要原因系 2020 年公司收到政府补贴金额较大所致。
- 6、公司营业利润、净利润较上年同期分别扭亏 70.01%、74.31%，主要原因系随着国家宏观经济有所好转，公司订单增加收入增长，各项费用减少所致。
- 7、公司营业收入较上年同期增加 23.30%，主要原因系随着新冠肺炎疫情得到控制，公司下游市场需求得到大幅恢复，公司盈利能力得到进一步提升所致。

(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	29,254,575.55	23,726,620.28	23.30%
其他业务收入	0	-	
主营业务成本	24,656,281.32	20,853,452.75	18.24%
其他业务成本	0		

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
塑料托盘	22,479,318.59	19,969,910.15	11.16%	13.89%	13.05%	0.67%
塑料桶	1,761,463.72	1,122,577.82	36.27%	17.73%	16.67%	0.58%
备品备件	248,237.93	203,104.52	18.18%	312.08%	376.09%	-11.00%
加工费	941,604.38	759,464.02	19.34%	-61.30%	-65.22%	9.08%
垃圾桶	3,823,950.93	2,601,224.81	31.98%	-	-	-
合计	29,254,575.55	24,656,281.32				

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

公司报告期内新增垃圾桶产品收入，公司以塑料托盘产品为依托，向环保产业产业链进行延伸，2020年新增垃圾桶产品收入 382.40 万元；公司主要产品塑料托盘产品较去年同期增加 13.89 %，主要系随着新冠肺炎疫情得到控制，公司下游市场需求大幅恢复，产品销售景气度较去年有所提升；公司备品备件产品较去年提升 312.08%，主要原因系随着托盘业务量持续上升所致。

(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	呼伦贝尔东北阜丰生物科技有限公司	2,498,022.15	8.54%	否
2	平度市兴元吉旺塑料制品店	2,105,761.09	7.20%	否
3	东营石大胜华新材料有限公司	1,663,212.37	5.68%	否
4	山东十笏园食品有限公司	1,306,424.75	4.47%	否
5	山东润豪托盘有限公司	941,604.38	3.22%	否
合计		8,515,024.74	29.11%	-

(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	山东君鲁塑料有限公司	5,837,650.00	23.68%	否
2	山东同泰塑料有限公司	4,048,900.95	16.42%	否
3	临沂市河东区飞龙制管厂	1,022,455.90	4.15%	否
4	淄博腾辉塑胶有限公司	652,350.00	2.65%	否
5	北京四联创业化工集团有限公司	598,240.00	2.43%	否
合计		12,159,596.85	49.33%	-

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	-2,121,193.57	3,842,895.19	-155.20%
投资活动产生的现金流量净额	-5,163,025.98	-3,285,053.06	57.17%
筹资活动产生的现金流量净额	7,389,418.82	-1,642,221.23	549.96%

现金流量分析：

- 1、2020 年全年，公司经营活动产生的现金流量净额为-2,121,193.57 元，同比减少 155.20%，主要是由于公司购买商品及支付劳务较去年同期增加 10,956,398.59 元
- 2、投资活动产生的现金流量净额本期为-5,163,025.98 元，较上期增加 57.17%，主要是本期投资购建固定资产支付的现金较去年同期增加所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额本期为 7,389,418.82 元，较上期增加 9,031,640.05 元，主要是本期短期借款金额较去年同期增加所致。

(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
青岛信立磐石商贸有限公司	控股子公司	批发零售：塑料制品、塑料原料、固化剂及化工产品（以上不含危险化学品及一类易制毒化学品）、钢材、型材、金属制品、五金材料、涂料；塑料托盘租赁；物流信息咨询；仓储服务（不含冷库、不含危险化学品及一类易制毒化学品）；普通货物装卸服务；国内公路铁路货运代理；货物进出口，技术进出口；经营其他无需行政审批即	559,007.08	451,962.52	-	-246,075.38

		可经营的一般经营 项目。（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）				

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司投资、控股青岛信立磐石商贸有限公司。2019 年3 月22 日，经股权转让，信立磐石现为公司的全资控股子公司。

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

二、持续经营评价

报告期内，公司的收入较去年同期有所增长。2020 年度和2019 年度，公司的营业收入分别为29,254,575.55元和23,726,620.28元，同比增长23.30%。增长主要原因系随着国家宏观经济面有所好转，公司新开发产品逐步创收，获利能力增长，实现公司营业收入增长。

2020年度和2019年度，公司的净利润分别为-1,059,062.34 元和-4,072,267.66元。同比增长73.99%。增长主要原因是公司2020年加强公司整体的费用控制，减少不必要开支，同时本年度中介机构费用较上年同期大幅减少。

2020年度和2019 年度，公司的毛利率分别为15.72%和12.11%，公司2020年度毛利率较2019年增长，主要原因一方面公司受宏观经济面好转影响且新产品实现创收，营业收入有所增长；另一方面，公司加强采购成本、人力成本的缩减节能，导致公司毛利率相应增长。

公司报告期内收入、毛利率、净利润同步增长。公司未来将继续加强各项管理，进一步提高公司盈利水平。

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	四.二.(四)
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☐ 否 ☐ 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.(五)
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.(六)
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			
淄博瑞宇塑料制品有限公司	否	1,500,000	1,500,000	1,500,000	2019年3月19日	2021年3月17日	保证	连带	已事前及时履行
总计	-	1,500,000	1,500,000	1,500,000	-	-	-	-	-

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）	1,500,000	1,500,000
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) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	26,553,874.00	26,553,874.00

1、公司向银行拆借短期借款，公司实际控制人向上述借款提供担保：

(1) 公司于 2020 年 3 月 6 日与齐商银行股份有限公司临淄支行签订编号为 2020 年齐银借 28 字 34 号的《借款合同》，借款金额 800.00 万元，借款用途为购买原材料，借款期间 2020 年 3 月 6 日至 2021 年 3 月 3 日，借款利率 5.05%，保证人为许杰、郭涛、淄博市鑫润融资担保有限公司。

(2)公司于2020年3月19日与山东临淄农村商业银行股份有限公司签订编号为临农商流借字2020年第0313008号的《流动资金借款合同》，借款金额600.00万元，借款用途为借新还旧，借款期间2020年3月20日至2021年3月12日，借款利率5.83333%，保证人为淄博瑞宇塑料制品有限公司、淄博润顺工贸有限公司、张树磊、许杰、曹鹏、王民业。

(3)公司于2020年5月29日与山东临淄农村商业银行股份有限公司签订编号为临农商流借字2020年第0313017号的《流动资金借款合同》，借款金额300.00万元，借款用途为借新还旧，借款期间2020年5月29日至2021年5月20日，借款利率5.4416%，抵押物为机器设备；保证人为淄博润顺工贸有限公司、许杰、曹鹏、王民业。

2、公司向银行拆借长期借款，公司实际控制人向上述借款提供担保：

公司于2020年4月24日与中国光大银行股份有限公司宁波分行签订编号为HTJN2020046的《流动资金借款合同》，借款金额1,761,200.00元，截至2020年12月31日借款余额为1,174,000.00元，借款用途为购买设备，借款期间2020年4月24日至2022年4月23日，借款利率6.175%，保证人为许杰、郭涛。

3、公司实际控制人向公司提供财务资助：

由于公司日常经营需要，公司实际控制人许杰女士对公司提供了财务资助。2020年累计对公司提供财务资助人民币7,792,674.00元。

(五) 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	2018年5月15日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2018年5月15日		挂牌	资金占用承诺	其他(自行填写)	正在履行中
1、公司董监高承诺：本人或本公司及控制的其他企业，不得以任何方式（包括但不限于借款、代偿债务、代垫款项）占用公司资金。 2、公承诺在作为公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员期间尽可能避免本人及本人直接或间接控制的其他企业与公司进行关联交易。对于不可避免的关联交易，将严格遵守法律法规及《公司章程》和《关联交易管理办法》关于关联交易的规定。						

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
机器设备	固定资产	抵押	11,788,013.70	27.33%	办理银行抵押贷款
总计	-	-	11,788,013.70	27.33%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

无。

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	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	18,300,000	100%	0	18,300,000	0%
	其中：控股股东、实际控制人	12,548,571	68.57%	0	12,548,571	68.57%
	董事、监事、高管	12,548,571	68.57%	0	12,548,571	68.57%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		18300000	-	0	18,300,000	-
普通股股东人数		3				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	许杰	8,784,000	0	8,784,000	48.00%	8,784,000	0	0	0
2	方舟有限合伙	5,751,429	0	5,751,429	31.43%	5,751,429	0	0	0
3	郭涛	3,764,571	0	3,764,571	20.57%	3,764,571	0	0	0
合计		18,300,000	0	18,300,000	100%	18,300,000	0	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司现有股东中，许杰与郭涛系夫妻关系。许杰为方舟有限合伙的执行事务合伙人，郭涛为方舟有限的有限合伙人。除此之外，公司股东之间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

（一） 控股股东情况

截至本公开转让说明书出具日，许杰为公司第一大股东，持股比例为48.00%，足以对股东大会的决议产生重大影响。同时，许杰还担任公司董事长、法定代表人，参与并决定公司重大战略和发展规划。因此，许杰为公司控股股东。

（二） 实际控制人情况

公司股东许杰、郭涛为夫妻关系。因此，二人合计持有公司68.57%的股份；且许杰担任公司董事长、法定代表人，郭涛担任公司董事、总经理，二人共同参与公司的日常经营管理，制定公司重大战略和发展规划，二人足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响。因此，认定许杰、郭涛二人为公司共同实际控制人。

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	抵押贷款	山东临淄农村商业银行有限公司	商业银行	3,000,000	2020年5月29日	2021年5月20日	5.4416%
2	保证贷款	山东临淄农村商业银行有限公司	商业银行	6,000,000	2020年3月20日	2021年3月12日	5.83333%
3	保证贷款	齐商银行股份有限公司临淄支行	商业银行	8,000,000	2020年3月6日	2021年3月3日	5.05%
合计	-	-	-	17,000,000	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况:

☐适用 ☒不适用

(二) 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

十、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
许杰	董事长	女	1969 年 5 月	2018 年 5 月 15 日	2021 年 5 月 14 日
郭涛	董事、总经理	男	1968 年 4 月	2018 年 5 月 15 日	2021 年 5 月 15 日
陈亚新	董事	男	1974 年 12 月	2018 年 5 月 15 日	2021 年 5 月 15 日
朱俊同	董事	男	1970 年 7 月	2018 年 5 月 15 日	2021 年 5 月 15 日
郭方忠	监事会主席	男	1989 年 4 月	2018 年 5 月 15 日	2021 年 5 月 15 日
谢文胜	监事	男	1974 年 5 月	2018 年 5 月 15 日	2021 年 5 月 15 日
郭良之	职工代表监事	男	1960 年 8 月	2018 年 5 月 15 日	2021 年 5 月 15 日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				2	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长许杰为公司控股股东，其和董事、总经理郭涛系夫妻关系，为公司共同实际控制人。郭静怡为许杰、郭涛之女儿，朱俊同为许杰之姐夫。郭良之为郭涛之哥哥。

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人间不存在亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
许杰	董事长	8,784,000	0	8,784,000	48.00%	0	0
郭涛	总经理	3,764,571	0	3,764,571	20.57%	0	0
合计	-	12,548,571	-	12,548,571	68.57%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☐适用 ☒不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	3	1		4
生产人员	38		8	30
销售人员	12		1	11
技术人员	8			8
财务人员	3			3
员工总计	64	1	9	56

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	1	1
专科	14	9
专科以下	49	46
员工总计	64	56

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

无。

(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

股份公司成立后，按照《中华人民共和国公司法》等法律法规的要求，逐步建立健全公司的治理机制，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司法人治理结构，健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，三会决议能得到较好的执行。

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

为保障全体股东尤其是中小股东的权益，公司建立健全了公司的治理机制。随着管理层对规范运作公司意识的提高，公司按照《中华人民共和国公司法》制定了《公司章程》、三会议事规则以及《投资者关系管理制度》等相关的管理制度。

董事会认为，公司现有的治理机制能够给全体股东提供合适的保护和平等权利，能够保护股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。公司将根据自身业务发展的需要以及新的政策法规的要求，及时补充和完善公司的治理机制，同时公司的董事、监事和高级管理人员等相关人员也会进一步加强相关法律法规的学习，更好地保护全体股东的利益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的重大决策均能按照《中华人民共和国公司法》《公司章程》的规定履行规定程序。

4、 公司章程的修改情况

无。

(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	1、第一届董事会第七次会议：审议通过了《关于公司拟聘请会计师事务所的议案》；第一届董事会第八次会议：审议通过了《关于公司 2019 年年报延期披露》；第一届董事会第九次会议：审议通过了《关于拟修订〈公司章程〉》；第一届董事会第十次会议：审议通过了《关于修订公司信息披露事务管理制度》；第一届第十一次会议：审议通过了《关于 2019 年度总经理工作报告》、《关于 2019 年度董事会工作报告》、《关于 2019 年度财务决算报告》、《关于 2020 年度财务预算报告》、《关于 2019 年度利润分配方案》、《关于 2019 年年度报告及摘要》、《关于公司年报差错责任追究制度》、《关于召开 2019 年年度股东大会》、《补充确认公司 2019 年向银行借款暨关联交易》；第一届董事会第十二次会议：审议通过了《公司 2020 年半年度报告》。
监事会	2	第一届监事会第三次会议：审议通过了《关于 2019 年度监事会工作报告》、《公司 2019 年年度报告及摘要》、《关于 2019 年度财务决算报告》、《关于 2020 年度财务预算报告》、《关于 2019 年度利润分配方案》、《关于公司年报差错责任追究制度》；第一届监事会第四次会议：《公司 2020 年半年度报告》。
股东大会	3	2020 年第一次临时股东大会：审议通过了《关于公司拟聘请会计师事务所的议案》；2020 年第二次临时股东大会：审议通过了《关于拟修订〈公司章程〉》；2019 年年度股东大会：审议通过了《关于 2019 年度总经理工作报告》、《关于 2019 年度董事会工作报告》、《关于 2019 年度财务决算报告》、《关于 2020 年度财务预算报告》、《关于 2019 年度利润分配方案》、《关于 2019 年年度报告及摘要》、《关于公司年报差错责任追究制度》、《补充确认公司 2019 年向银行借款暨关联交易》、《关于 2019 年度监事会工作报告》

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

公司三会会议的召集、召开、表决程序均符合《中华人民共和国公司法》等法律法规、《公司章程》和相关的议事规则规定。会议资料保存完整。在历次三会会议中，公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相应的权利义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《中华人民共和国公司法》和《公司章程》等法律法规和相关规章制度规范运作，建立了健全的法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，并具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、资产独立情况

股份公司由有限公司整体变更设立，承继了有限公司的全部资产，具有独立的资产结构，与公司业务经营相关的主要资产均由公司拥有相关的所有权或使用权；公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理，公司的资产与其控股股东、实际控制人的资产不存在混同的情况，不存在对实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖的情况；公司不存在产权归属纠纷或潜在的纠纷；不存在以自身资产、权益或信誉为股东提供担保的情况。

2、人员独立情况

公司已经根据国家及地方有关企业劳动、人事和工资管理等规定，制订了一整套完整独立的员工聘用、考评、晋升和工资管理等制度。公司的董事、监事和高级管理人员均严格按照《中华人民共和国公司法》、《公司章程》的有关规定选举或聘任产生，履行了合法程序，不存在实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情形；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中担任除董事、监事以外的职务及领取薪酬的情形；公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

3、财务独立情况

公司设立独立的财务部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，配备独立的财务人员，独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理办法。公司独立开设银行账户并依法纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司拥有独立自主筹措、使用资金的权利，不存在控股股东、实际控制人及关联方干预公司资金使用的情况。

4、机构独立情况

公司已建立股东大会、董事会、监事会和管理层等公司治理机构，独立行使职权；公司各机构和各职能部门遵守《公司章程》及其他管理制度规定的职责独立运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。公司拥有独立的经营和办公场所，不存在控股股东、实际控制人影响本

公司服务经营管理独立性现象。

5、业务独立情况

公司在设立时继承了有限公司生产经营相关的经营性资产和业务，拥有完整的招商、运营及服务体系，经营业务独立完整。公司建立了适合自身业务特点的组织机构，拥有独立的职能部门，各部门间分工明确、各司其职、相互配合，保证了公司业务独立规范开展。公司的业务独立于股东及其他关联方，公司业务的各个环节均不依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，且与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或显失公平的关联交易，具有直接面向市场的独立经营能力

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司已经建立相对完善的内部管理制度，制度运行具有积极的控制环境，制度体系涵盖了投资者管理机制建设、关联股东、董事回避制度建设、财务管理及风险控制机制建设等各个方面。

1、投资者管理机制建设情况

《投资者关系管理制度》规定：投资者关系管理的目的是促进公司与投资者之间的良性关系，增进投资者对公司的进一步了解和熟悉，建立稳定和优质的投资者基础，获得长期的市场支持，形成服务投资者、尊重投资者的企业文化，促进公司整体利益最大化和股东财富增长并举的投资理念，增加公司信息披露透明度，改善公司治理。

《公司章程》规定：公司成为非上市公众公司后，公司将通过信息披露与交流、加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现公司整体利益最大化，充分保护投资者的合法权益。

2、关联股东、董事回避制度建设情况

《公司章程》规定：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。董事不得利用其关联关系损害公司利益。董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。

3、财务管理及风险控制机制建设情况

《公司章程》规定：公司在每一会计年度前 6 个月结束后 60 日以内编制公司的中期财务报告；在每一会计年度结束 120 日以内编制公司年度财务报告；公司除法定的会计账簿外，不得另立会计账簿。公司的资金，不得以任何个人名义开立账户存储。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏的情况。2020 年 6 月 26 日，公司经第一

届董事会第十一次会议审议通过了《公司年报差错责任追究制度》的议案，公司单独建立了《年度报告差错责任追究制度》。

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	中审亚太审字（2021）020260 号			
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206			
审计报告日期	2021 年 4 月 20 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李艳生 1 年	陈春雷 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	3 年			
会计师事务所审计报酬	8.8 万元			

审计报告

中审亚太审字（2021）020260 号

山东诺亚方舟塑业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了山东诺亚方舟塑业股份有限公司（以下简称“诺亚方舟”）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相关财务报表附注。

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，公允反映了诺亚方舟 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于诺亚方舟，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

诺亚方舟公司管理层对其他信息负责。其他信息包括报告中涵盖的信息，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

诺亚方舟管理层（以下简称“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，管理层负责评估诺亚方舟的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算诺亚方舟、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督诺亚方舟的财务报告过程。

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所导致，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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对诺亚方舟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诺亚方舟不能持续经营。

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

（六）就诺亚方舟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，以对合并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。

中审亚太会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李艳生

中国注册会计师：陈春雷

中国·北京

二〇二一年四月二十日

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	2020 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	三（四）1	370,377.33	265,178.06
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	三（四）5	9,125,651.41	9,673,170.27
应收款项融资	三（四）6	67,000.00	
预付款项	三（四）7	4,033,165.36	1,094,318.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	三（四）8	112,793.02	153,470.18
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	三（四）9	10,443,216.44	9,355,831.27
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	三（四）13	4.25	195.49
流动资产合计		24,152,207.81	20,542,164.04
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	三（四）21	15,761,323.20	13,735,130.48
在建工程	三（四）22	980,498.18	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	三（四）26	1,823,805.79	1,863,827.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	三（四）30	417,134.52	220,308.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		18,982,761.69	15,819,266.52
资产总计		43,134,969.50	36,361,430.56
流动负债：			

短期借款	三（四）32	17,000,000.00	9,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	三（四）36	3,194,413.51	4,317,819.19
预收款项			
合同负债	三（四）38	181,768.32	174,611.69
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	三（四）39	514,999.70	11,183.20
应交税费	三（四）40	314,847.71	265,392.67
其他应付款	三（四）41	6,270,269.25	6,248,450.08
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	三（四）43	1,325,729.26	
其他流动负债	三（四）44	23,629.88	22,699.52
流动负债合计		28,825,657.63	20,040,156.35
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	三（四）45	293,200.00	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	三（四）48		1,246,100.00
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		293,200.00	1,246,100.00
负债合计		29,118,857.63	21,286,256.35
所有者权益（或股东权益）：			
股本	三（四）53	18,300,000.00	18,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	三（四）55	6,393.50	6,393.50
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	三（四）59	58,566.05	58,566.05
一般风险准备			
未分配利润	三（四）60	-4,348,847.68	-3,289,785.34
归属于母公司所有者权益合计		14,016,111.87	15,075,174.21
少数股东权益			
所有者权益合计		14,016,111.87	15,075,174.21
负债和所有者权益总计		43,134,969.50	36,361,430.56

法定代表人：许杰

主管会计工作负责人：郭静怡

会计机构负责人：郭静怡

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金		364,651.13	242,881.02
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	三（十四）14.1	9,125,651.41	9,673,170.27
应收款项融资		67,000.00	
预付款项		4,020,165.36	1,081,318.77
其他应收款	三（十四）14.2	75,749.65	162,820.18
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		10,443,216.44	9,355,831.27
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4.25	195.49
流动资产合计		24,096,438.24	20,516,217.00
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	三（十四）14.3	917,496.14	471,576.46

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		15,265,085.69	13,089,980.47
在建工程		980,498.18	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,823,805.79	1,863,827.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		417,134.52	220,308.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		19,404,020.32	15,645,692.97
资产总计		43,500,458.56	36,161,909.97
流动负债：			
短期借款		17,000,000.00	9,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,194,413.51	4,315,819.19
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		514,999.70	6,183.20
应交税费		314,629.80	265,250.92
其他应付款		6173442.60	6,056,721.24
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		181,768.32	174,611.69
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,325,729.26	
其他流动负债		23,629.88	22,699.52
流动负债合计		28,728,613.07	19,841,285.76
非流动负债：			
长期借款		293,200.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			1,246,100.00
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		293,200.00	1,246,100.00
负债合计		29,021,813.07	21,087,385.76
所有者权益：			
股本		18,300,000.00	18,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		309,952.02	90,493.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		58,566.05	58,566.05
一般风险准备			
未分配利润		-4189872.58	-3374535.62
所有者权益合计		14,478,645.49	15,074,524.21
负债和所有者权益合计		43,500,458.56	36,161,909.97

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		29,254,575.55	23,726,620.28
其中：营业收入	三（四）61	29,254,575.55	23,726,620.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		29,889,011.36	27,746,532.13
其中：营业成本	三（四）61	24,656,281.32	20,853,452.75
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	三（四）62	99,133.45	78,541.96
销售费用	三（四）63	813,886.29	2,075,320.59

管理费用	三（四）64	1,650,474.31	2,660,053.01
研发费用	三（四）65	1,291,561.34	1,192,666.26
财务费用	三（四）66	1,377,674.65	886,497.56
其中：利息费用		1,333,410.44	888,321.23
利息收入		1,451.07	5,310.77
加：其他收益	三（四）67	166,006.87	92,000.93
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）	三（四）71	-787,270.49	-259,367.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,255,699.43	-4,187,278.12
加：营业外收入	三（四）74	0.82	-
减：营业外支出	三（四）75	189.34	262.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,255,887.95	-4,187,540.74
减：所得税费用	三（四）76	-196,825.61	-65,004.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,059,062.34	-4,122,536.44
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）		-1,059,062.34	-4,122,536.44
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）			-50,268.78
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,059,062.34	-4,072,267.66
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		-1,059,062.34	-4,122,536.44
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,059,062.34	-4,072,267.66
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			-50,268.78
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.06	-0.23
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.06	-0.23

法定代表人：许杰

主管会计工作负责人：郭静怡

会计机构负责人：郭静怡

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	三（十四） 14.4	29,254,575.55	23,726,620.28
减：营业成本		24,656,281.32	20,853,452.75
税金及附加		99,102.04	78,350.46
销售费用		813,886.29	2,075,320.59
管理费用		1,407,619.03	2,355,940.80
研发费用		1,291,561.34	1,192,666.26
财务费用		1,376,342.03	886,497.56
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		165,544.87	80,000.93
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）		-787,302.42	-260,017.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-291,109.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,011,974.05	-4,186,733.59

加：营业外收入		0.82	
减：营业外支出		189.34	258.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,012,162.57	-4,186,991.90
减：所得税费用		-196,825.61	-65,004.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-815,336.96	-4121987.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-815,336.96	-4,121,987.60
（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		-815,336.96	-4,121,987.60
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		32,778,645.08	25,986,555.06
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			

收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	三（四）78	3,262,877.06	6,644,398.55
经营活动现金流入小计		36,041,522.14	32,630,953.61
购买商品、接受劳务支付的现金		32,307,396.14	21,350,997.55
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,015,388.32	2,812,312.00
支付的各项税费		387,140.31	491,083.97
支付其他与经营活动有关的现金	三（四）78	2,452,790.94	4,133,664.90
经营活动现金流出小计		38,162,715.71	28,788,058.42
经营活动产生的现金流量净额		-2,121,193.57	3,842,895.19
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,163,025.98	3,014,501.30
投资支付的现金			270,551.76
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,163,025.98	3,285,053.06
投资活动产生的现金流量净额		-5,163,025.98	-3,285,053.06
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		23,261,200.00	12,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金	三（四）78	225,000.00	1,250,000.00
筹资活动现金流入小计		23,486,200.00	13,250,000.00
偿还债务支付的现金		14,087,200.00	14,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,333,410.44	888,321.23
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	三（四）78	676,170.74	3,900.00
筹资活动现金流出小计		16,096,781.18	14,892,221.23
筹资活动产生的现金流量净额		7,389,418.82	-1,642,221.23
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		105,199.27	-1,084,379.10
加：期初现金及现金等价物余额		265,178.06	1,349,557.16
六、期末现金及现金等价物余额		370,377.33	265,178.06

法定代表人：许杰

主管会计工作负责人：郭静怡

会计机构负责人：郭静怡

（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		32,778,645.08	25,986,555.06
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,262,352.68	6,639,365.21
经营活动现金流入小计		36,040,997.76	32,625,920.27
购买商品、接受劳务支付的现金		32,307,396.14	21,350,997.55
支付给职工以及为职工支付的现金		2,937,332.97	2,722,004.80
支付的各项税费		387,140.31	490,620.20
支付其他与经营活动有关的现金		2,287,289.63	3,950,153.45
经营活动现金流出小计		37,919,159.05	28,513,776.00
经营活动产生的现金流量净额		-1,878,161.29	4,112,144.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,163,025.98	3,014,501.30
投资支付的现金		226,461.44	548,551.76
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,389,487.42	3,563,053.06
投资活动产生的现金流量净额		-5,389,487.42	-3,563,053.06
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		23,261,200.00	12,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		225,000.00	1,250,000.00
筹资活动现金流入小计		23,486,200.00	13,250,000.00
偿还债务支付的现金		14,087,200.00	14,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,333,410.44	888,321.23
支付其他与筹资活动有关的现金		676,170.74	3,900.00
筹资活动现金流出小计		16,096,781.18	14,892,221.23
筹资活动产生的现金流量净额		7,389,418.82	-1,642,221.23
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		121,770.11	-1,093,130.02
加：期初现金及现金等价物余额		242,881.02	1,336,011.04
六、期末现金及现金等价物余额		364,651.13	242,881.02

(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
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润	
		优先 股	永续 债	其他								所有者权益合 计
一、上年期末余额	18,300,000.00				6,393.50				58,566.05		-3,289,785.34	15,075,174.21
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	18,300,000.00				6,393.50				58,566.05		-3,289,785.34	15,075,174.21
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）											-1,059,062.34	-1,059,062.34
（一）综合收益总额			0								-1,059,062.34	-1,059,062.34
（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													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	18,300,000.00				6,393.50				58,566.05		-4,348,847.68		14,016,111.87

项目	2019 年		
	归属于母公司所有者权益	少数股东权	所有者权益合

	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	益	计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	18,300,000.00				90,493.78				58,566.05		782,482.32	236,720.26	19,468,262.41
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	18,300,000.00				90,493.78				58,566.05		782,482.32	236,720.26	19,468,262.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-84,100.28						-4072267.66	-236,720.26	-4,393,088.20
（一）综合收益总额											-4072267.66	-50,268.78	-4,122,536.44
（二）所有者投入和减少资本					-84,100.28							-186,451.48	-270,551.76
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					-84,100.28							-186,451.48	-270,551.76
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	18,300,000.00				6,393.50				58,566.05		-3,289,785.34		15,075,174.21

法定代表人：许杰

主管会计工作负责人：郭静怡

会计机构负责人：郭静怡

(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	18,300,000.00				90,493.78				58,566.05		-3,374,535.62	15,074,524.21
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	18,300,000.00				90,493.78				58,566.05		-3,374,535.62	15,074,524.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					219,458.24						-815,336.96	-595,878.72
（一）综合收益总额											-815,336.96	-815,336.96
（二）所有者投入和减少资本					219,458.24							219,458.24
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					219,458.24							219,458.24
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	18,300,000.00				309,952.02				58,566.05		-4,189,872.58	14,478,645.49

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	18,300,000.00				90,493.78				58,566.05		747,451.98	19,196,511.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	18,300,000.00				90,493.78				58,566.05		747,451.98	19,196,511.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-4,121,987.60	-4,121,987.60
（一）综合收益总额											-4,121,987.60	-4,121,987.60
（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												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	18,300,000.00				90,493.78				58,566.05		-3,374,535.62	15,074,524.21

山东诺亚方舟塑业股份有限公司 2020 年度财务报表附注

1. 基本情况

山东诺亚方舟塑业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2008 年 8 月在淄博市工商行政管理局注册成立，现总部位于山东省淄博市临淄区朱台镇北高西村东首。

本公司经营范围为塑料制品加工、销售；环卫设备、金属垃圾桶、移动垃圾收集房、果皮箱销售；塑料原料、化工产品（不含危险化学品）销售；塑料托盘租赁；货物进出口。（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）

本公司主要从事生产和销售塑胶制品、胶粘制品、导热材料等业务的经营。

2019 年 7 月 19 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司“股转系统函(2019)3216 号文件”同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，公司股票于 2019 年 12 月 2 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

证券代码：873349；市场分层：基础层

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 1 户，详见本附注“8、在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围与上期相比未发生变化。

三、报表附注

（一） 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。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

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司连续两年亏损，但公司所处经营环境相对稳定，行业发展态势良好，且公司在塑料托盘行业深耕多年，与客户合作关系稳定，订单量比较充足；公司信用状况良好，银行融资渠道畅通，具备筹集资金进行生产的能力，公司未来产品销售具有保障。其次，公司将采取进一步优化业务结构、强化成本管控提升经营效率等措施防范毛利率下滑，并通过加强日常经营管理、增强内部造血能力、充实经营活动现金流等措施进一步改善资本结构、充实偿债能力，降低财务费用负担。公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，本公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

(二) 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

本公司从事生产和销售塑胶制品、胶粘制品、导热材料。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“4.22 收入”描述。

1. 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

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 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司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企业合并。

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计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件

而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会【2012】19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注 4.5.2），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“4.14 长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益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，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当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，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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，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。

同一控制下的吸收合并中，合并方在合并当期期末比较报表的编制应区别不同的情况，如果合并方在合并当期期末，仅需要编制个别财务报表、不需要编制合并财务报表的，合并

方在编制前期比较报表时，无须对以前期间已经编制的比较报表进行调整；如果合并方在合并当期期末需要编制合并财务报表的，在编制前期比较合并财务报表时，应将吸收合并取得的被合并方前期有关财务状况、经营成果及现金流量等并入合并方前期合并财务报表。前期比较报表的具体编制原则比照同一控制下控股合并比较报表的编制。

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，详见本附注“4.14 长期股权投资”或本附注“4.7 金融工具”。

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”（详见本附注 4.14.2.4）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

(2) 外币财务报表折算

☐适用 ☒不适用

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。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

10.1.1 金融资产的分类和计量

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

10.1.2 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：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；该金融资产的合同条款规定，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。

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

10.1.3 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

10.1.3.1 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金

融资产：本公司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；该金融资产的合同条款规定，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。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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中转出，计入当期损益。

10.1.3.2 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，包括其他权益工具投资等，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

10.1.3.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

10.2.1 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具（债务工具）、租赁应收款、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

（a）对于金融资产，信用损失应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；

（b）对于租赁应收款项，信用损失应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；

（c）对于财务担保合同，信用损失应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；

（d）对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业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。

(e)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。

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。

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

10.2.2 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具违约风险较低，借款人在短期内履行

其合同现金流量义务的能力很强,并且即使较长时间内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务,则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

10.2.3 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时,该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:①发行方或债务人发生重大财务困难;②债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;④债务人很可能破产或进行其他财务重组;⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产,该折扣反映了发生信用损失的事实。

当一项金融工具逾期超过(含)90日,本公司推定该金融工具已发生违约。

10.2.4 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的,本公司予以终止对该项金融资产的确认:收取该金融资产现金流量的合同权利终止;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;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控制。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊,并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若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,且未放弃对该金融资产的控制的,则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

被转移金融资产以摊余成本计量的,相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利(如果本公司因金融资产转移保留了相关权利)的摊余成本并加上本公司承担的义务(如果本公司因金融资产转移承担了相关义务)的摊余成本,相关负债不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;

被转移金融资产以公允价值计量的,相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利(如果本公司因金融资产转移保留了相关权利)的公允价值并加上本公司承担的义务(如果本公司因金融资产转移承担了相关义务)的公允价值,该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认所转移金融资产整体,并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

10.2.5 金融负债的分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

10.2.6 金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

10.2.7 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据

☒ 适用 ☐ 不适用

应收票据项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

应收票据预期信用损失的确定方法及会计处理方法

4.8.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），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。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，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。

组合名称	组合内容
应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	商业承兑汇票

4.8.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

12. 应收账款

√适用 □不适用

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

应收账款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

4.9.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），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。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，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。

组合名称	组合内容
应收账款组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

4.9.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

本公司视日常资金管理的需要，将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，对部分应收账款进行保理业务，基于出售的频繁程度、金额以及内部管理情况，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。

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。

14. 其他应收款

√适用 □不适用

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

4.11.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

组合名称	组合内容
其他应收款组合 1	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征
其他应收款组合 2	备用金、保证金、押金、税金等划分组合

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

4.11.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在上一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该其他应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

4.12.1 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、低值易耗品、合同履约成本等。

(2) 发出存货的计价方法**4.12.2 存货取得和发出的计价方法**

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

(3) 存货可变现净值的确认依据**4.12.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法**

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度**4.12.4 存货的盘存制度为永续盘存制。****(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法****4.12.5 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 合同资产

√适用 □不适用

4.13.1 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指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。本公司已向客户转移商品而拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

4.13.2 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的合同资产（无论是否包含重大融资成分），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。

17. 合同成本

☐适用 ☒不适用

18. 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

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。

4.14.1 投资成本的确定

对于企业合并取得的长期股权投资，详见附注“4.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

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。

4.14.2 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。

4.14.2.1 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。

4.14.2.2 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。

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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

4.14.2.3 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“4.5 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。

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

4.15.1 固定资产确认条件

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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧方法

4.15.2 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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	30	5.00	3.17
机器设备	年限平均法	5-8	5.00	11.80-19.00
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(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

4.15.4 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 其他说明

☒ 适用 ☐ 不适用

4.15.5 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后

续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

25. 在建工程

☒ 适用 ☐ 不适用

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的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后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“4.19 长期资产减值”。

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

4.18.1 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均或产量法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

4.18.2 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4.18.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.19 长期资产减值”。

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	直线法	50	0
专利权			
非专利技术			

(2) 内部研究开发支出会计政策

☐适用 ☒不适用

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

33. 合同负债

√适用 □不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

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基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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。

(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。

职工内部退休计划采用与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）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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**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****4.22.1 收入确认和计量所采用的会计政策**

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

4.22.1.1 商品销售收入

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方签收时点作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资

成分。

公司销售收入主要类别：塑料托盘和塑料桶等。

4.22.1.2 提供劳务收入

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和非货币性资产，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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为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，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

4.24.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

4.24.2 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

4.24.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4.24.4 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

☐适用 ☒不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

☒适用 ☐不适用

4.25.1 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）	审议通过	

（以下简称“新收入准则”）。本公司自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则。

其他说明：

无

(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	265,178.06	265,178.06	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	9,673,170.27	9,673,170.27	
应收款项融资			
预付款项	1,094,318.77	1,094,318.77	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	153,470.18	153,470.18	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	9,355,831.27	9,355,831.27	
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	195.49	195.49	
流动资产合计	20,542,164.04	20,542,164.04	
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	13,735,130.48	13,735,130.48	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,863,827.13	1,863,827.13	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	220,308.91	220,308.91	
其他非流动资产			
非流动资产合计	15,819,266.52	15,819,266.52	
资产总计	36,361,430.56	36,361,430.56	
流动负债：			
短期借款	9,000,000.00	9,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	4,317,819.19	4,317,819.19	
预收款项	197,311.21		-197,311.21
合同负债		174,611.69	174,611.69
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	11,183.20	11,183.20	
应交税费	265,392.67	265,392.67	
其他应付款	6,248,450.08	6,248,450.08	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		22,699.52	22,699.52
流动负债合计	20,040,156.35	20,040,156.35	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,246,100.00	1,246,100.00	
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	1,246,100.00	1,246,100.00	
负债合计	21,286,256.35	21,286,256.35	
所有者权益（或股东权益）：			
股本	18,300,000.00	18,300,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,393.50	6,393.50	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	58,566.05	58,566.05	
一般风险准备			
未分配利润	-3,289,785.34	-3,289,785.34	
归属于母公司所有者权益合计	15,075,174.21	15,075,174.21	
少数股东权益			
所有者权益合计	15,075,174.21	15,075,174.21	
负债和所有者权益总计	36,361,430.56	36,361,430.56	

调整情况的说明：

☐适用 ☐不适用

本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

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	242,881.02	242,881.02	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	9,673,170.27	9,673,170.27	
应收款项融资			
预付款项	1,081,318.77	1,081,318.77	
其他应收款	162,820.18	162,820.18	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	9,355,831.27	9,355,831.27	
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	195.49	195.49	
流动资产合计	20,516,217.00	20,516,217.00	
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	471,576.46	471,576.46	
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	13,089,980.47	13,089,980.47	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,863,827.13	1,863,827.13	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	220,308.91	220,308.91	
其他非流动资产			
非流动资产合计	15,645,692.97	15,645,692.97	
资产总计	36,161,909.97	36,161,909.97	
流动负债：			
短期借款	9,000,000.00	9,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	4,315,819.19	4,315,819.19	
预收款项	197,311.21		-197,311.21
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	6,183.20	6,183.20	
应交税费	265,250.92	265,250.92	
其他应付款	6,056,721.24	6,056,721.24	
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		174,611.69	+174,611.69
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		22,699.52	+22,699.52
流动负债合计	19,841,285.76	19,841,285.76	
非流动负债：	19,841,285.76	19,841,285.76	
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	1,246,100.00	1,246,100.00	
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	1,246,100.00	1,246,100.00	
负债合计	21,087,385.76	21,087,385.76	
所有者权益：			
股本	18,300,000.00	18,300,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	90,493.78	90,493.78	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	58,566.05	58,566.05	
一般风险准备			
未分配利润	-3,374,535.62	-3,374,535.62	
所有者权益合计	15,074,524.21	15,074,524.21	
负债和所有者权益合计	36,161,909.97	36,161,909.97	

调整情况的说明：

☐适用 ☐不适用

本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

(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

对本年年末资产负债表影响：

报表项目	新收入准则下金额		旧收入准则下金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收账款			205,398.20	205,398.20
合同负债	181,768.32	181,768.32		
其他流动负债	23,629.88	23,629.88		

对本年度利润表影响：

报表项目	新收入准则下金额		旧收入准则下金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
销售费用			1,019,196.25	1,019,196.25
主营业务成本	1,019,196.25	1,019,196.25		

45. 其他

☐适用 ☒不适用

(三) 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%
消费税	—	—
地方教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	2%
教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	3%
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	20%

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

2. 税收优惠政策及依据

☒适用 ☐不适用

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)、《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告2019年第2号)规定：自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3. 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 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	26,499.33	38,858.95
银行存款	343,878.00	226,319.11
其他货币资金		
合计	370,377.33	265,178.06
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

其他说明：

☒适用 ☐不适用

注：于 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在所有权受到限制的货币资金

2、交易性金融资产

☐适用 ☒不适用

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	5,648,679.22	6,099,505.54
1 至 2 年	1,374,156.55	3,983,373.00
2 至 3 年	3,288,754.00	214,176.00
3 至 4 年	203,035.75	31,120.00
4 至 5 年	30,230.00	30,655.00
5 年以上	123,238.60	94,329.35
合计	10,668,094.12	10,453,158.89

(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					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	10,668,094.12	100%	1,542,442.71	14.46%	9,125,651.41
其中：账龄组合	10,668,094.12	100%	1,542,442.71	14.46%	9,125,651.41
合计	10,668,094.12	100%	1,542,442.71	14.46%	9,125,651.41

(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					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	10,453,158.89	100.00%	779,988.62	7.46%	9,673,170.27
其中：账龄组合	10,453,158.89	100.00%	779,988.62	7.46%	9,673,170.27
合计	10,453,158.89	100.00%	779,988.62	7.46%	9,673,170.27

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

单位：元

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	5,648,679.22	169,460.38	3.00%
1 至 2 年	1,374,156.55	137,415.65	10.00%
2 至 3 年	3,288,754.00	986,626.20	30.00%
3 至 4 年	203,035.75	101,517.88	50.00%
4 至 5 年	30,230.00	24,184.00	80.00%
5 年以上	123,238.60	123,238.60	100.00%
合计	10,668,094.12	1,542,442.71	14.46%

确定组合依据的说明：

组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

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	779,988.62	762,454.09			1,542,442.71
合计	779,988.62	762,454.09			1,542,442.71

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
山西沪邦供应链管理有限公司	3,158,625.00	29.61%	947,587.50
淄博瑞宇塑料制品有限公司	1,358,350.00	12.73%	135,835.00
呼伦贝尔东北阜丰生物科技有限公司	1,073,820.00	10.07%	32,214.60
莱西市环境卫生管理处	705,860.00	6.62%	21,175.80
山东十笏园食品有限公司	597,932.70	5.60%	17,937.98
合计	6,894,587.70	64.63%	1,154,750.88

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
其中：银行承兑汇票	67,000.00	
商业承兑汇票		

应收账款		
合计	67,000.00	

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

本公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将公司的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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	3,721,017.62	92.26%	1,062,618.88	97.10%
1 至 2 年	282,147.74	7.00%	30,001.78	2.74%
2 至 3 年	30,000.00	0.74%	1,698.11	0.16%
3 年以上				
合计	4,033,165.36	100.00%	1,094,318.77	100.00%

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 (%)
山东同泰塑料有限公司	2,588,816.05	64.19%
莒县翔联贸易有限公司	230,000.00	5.70%
淄博腾辉塑胶有限公司	212,850.00	5.28%
山东省博兴县金汇成铝业有限公司	200,804.46	4.98%
临沂市双龙塑料有限公司	163,000.00	4.04%
合计	3,395,470.51	84.19%

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	112,793.02	153,470.18
合计	112,793.02	153,470.18

按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	116,206.44	126,567.20
1 至 2 年		500.00
2 至 3 年		7,000.00
3 至 4 年	2,000.00	
4 至 5 年		120,000.00
5 年以上	120,000.00	
小计	238,206.44	254,067.20
减：坏账准备	125,413.42	100,597.02
合计	112,793.02	153,470.18

(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	238,206.44	254,067.20
备用金		
往来款		
合计	238,206.44	254,067.20

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	100,597.02			100,597.02
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	24,816.40			24,816.40
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	125,413.42			125,413.42

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	100,597.02	24,816.40			125,413.42
合计	100,597.02	24,816.40			125,413.42

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
山东美奥生物科技有限公司	押金	120,000.00	5 年以上	50.38%	120,000.00

郭静怡	备用金	37,900.00	1 年以内	15.91%	1,137.00
洪亮	备用金	26,400.00	1 年以内	11.08%	792.00
淄博商至信 文化传媒有限公司	押金	20,000.00	1 年以内	8.40%	600.00
山东中宣信 达工程技术 有限公司	押金	17,850.00	1 年以内	7.49%	535.50
合计	-	222,150.00	-	93.26%	123,064.50

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	3,875,243.30		3,875,243.30
在产品			
库存商品	6,517,514.79		6,517,514.79
周转材料	50,458.35		50,458.35
消耗性生物资产			
发出商品			
合同履约成本			
合计	10,443,216.44		10,443,216.44

(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	2,664,309.41		2,664,309.41
在产品			
库存商品	6,650,179.95		6,650,179.95
周转材料	41,341.91		41,341.91
消耗性生物资产			
发出商品			
合同履约成本			
合计	9,355,831.27		9,355,831.27

(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

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
预缴税金	4.25	195.49
合计	4.25	195.49

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	15,761,323.20	13,735,130.48
固定资产清理		
合计	15,761,323.20	13,735,130.48

(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	运输设备	办公及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,941,495.46	22,614,496.58	343,023.74	53,641.73	24,952,657.51
2. 本期增加金额	13,500.00	3,666,116.29	502,911.51		4,182,527.80
(1) 购置	13,500.00	3,666,116.29	502,911.51		4,182,527.80
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	1,954,995.46	26,280,612.87	845,935.25	53,641.73	29,135,185.31
二、累计折旧					
1. 期初余额	246,554.67	10,691,687.69	252,832.40	26,452.27	11,217,527.03
2. 本期增加金额	68,534.44	2,029,762.28	47,846.43	10,191.93	2,156,335.08
(1) 计提	68,534.44	2,029,762.28	47,846.43	10,191.93	2,156,335.08
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4. 期末余额	315,089.11	12,721,449.97	300,678.83	36,644.20	13,373,862.11
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,639,906.35	13,559,162.90	545,256.42	16,997.53	15,761,323.20
2. 期初账面价值	1,694,940.79	11,922,808.89	90,191.34	27,189.46	13,735,130.48

(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	980,498.18	
工程物资		
合计	980,498.18	

(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
车间改造	980,498.18		980,498.18			
合计	980,498.18		980,498.18			

(3) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
车间改造	1,200,000.00		980,498.18			980,498.18
合计			980,498.18			980,498.18

(续)

项目名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
车间改造	81.71%	81.71				自筹资金
合计	-	-			-	-

(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	2,001,066.92			2,001,066.92
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	2,001,066.92		2,001,066.92
二、累计摊销			
1. 期初余额	137,239.79		137,239.79
2. 本期增加金额	40,021.34		40,021.34
(1) 计提	40,021.34		40,021.34
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	177,261.13		177,261.13
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	1,823,805.79		1,823,805.79
2. 期初账面价值	1,863,827.13		1,863,827.13

(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

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
信用减值准备	1,668,538.08	417,134.52	881,235.64	220,308.91
合计	1,668,538.08	417,134.52	881,235.64	220,308.91

(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		
可抵扣亏损	6,052,725.82	4,635,191.98
合计	6,052,725.82	4,635,191.98

(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
2022 年度	123,613.34	123,613.34	
2023 年度	270,512.18	270,512.18	
2024 年度	4,241,066.46	4,241,066.46	
2025 年度	1,417,533.84		
合计	6,052,725.82	4,635,191.98	-

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

□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	3,000,000.00	3,000,000.00
保证借款	14,000,000.00	6,000,000.00
信用借款		

合计	17,000,000.00	9,000,000.00
----	---------------	--------------

短期借款分类的说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

注：公司于 2020 年 3 月 6 日与齐商银行股份有限公司临淄支行签订编号为 2020 年齐银借 28 字 34 号的《借款合同》，借款金额 800.00 万元，借款用途为购买原材料，借款期间 2020 年 3 月 6 日至 2021 年 3 月 3 日，借款利率 5.05%，保证人为许杰、郭涛、淄博市鑫润融资担保有限公司。

公司于 2020 年 3 月 19 日与山东临淄农村商业银行股份有限公司签订编号为临农商流借字 2020 年第 0313008 号的《流动资金借款合同》，借款金额 600.00 万元，借款用途为借新还旧，借款期间 2020 年 3 月 20 日至 2021 年 3 月 12 日，借款利率 5.83333%，保证人为淄博瑞宇塑料制品有限公司、淄博润顺工贸有限公司、张树磊、许杰、曹鹏、王民业。

公司于 2020 年 5 月 29 日与山东临淄农村商业银行股份有限公司签订编号为临农商流借字 2020 年第 0313017 号的《流动资金借款合同》，借款金额 300.00 万元，借款用途为借新还旧，借款期间 2020 年 5 月 29 日至 2021 年 5 月 20 日，借款利率 5.4416%，抵押物为机器设备；保证人为淄博润顺工贸有限公司、许杰、曹鹏、王民业。

(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

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
1 年以内	2,645,777.03	4,065,139.57
1 至 2 年	357,916.48	199,710.72
2 至 3 年	162,830.00	52,968.90
3 年以上	27,890.00	

合计	3,194,413.51	4,317,819.19
----	--------------	--------------

(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
销货合同相关的合同负债	181,768.32	174,611.69
减：计入其他非流动负债的合同负债		
合计	181,768.32	174,611.69

(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	11,183.20	3,503,271.94	2,999,455.44	514,999.70
2、离职后福利-设定提存计划		15,932.88	15,932.88	
3、辞退福利				
4、一年内到期的其他福利				
合计	11,183.20	3,519,204.82	3,015,388.32	514,999.70

(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	11,183.20	3,399,450.27	2,895,633.77	514,999.70
2、职工福利费		23,821.24	23,821.24	
3、社会保险费		70,808.43	70,808.43	
其中：医疗保险费		68,571.16	68,571.16	
工伤保险费		689.70	689.70	
生育保险费		1,547.57	1,547.57	
4、住房公积金		9,192.00	9,192.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	11,183.20	3,503,271.94	2,999,455.44	514,999.70

(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		15,080.02	15,080.02	
2、失业保险费		852.86	852.86	
3、企业年金缴费				
合计		15,932.88	15,932.88	

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	29,969.98	28,404.72
消费税		
企业所得税	139,445.83	139,445.83
个人所得税		
城市维护建设税	1,966.42	1,856.85
教育费附加	842.75	795.79
地方教育附加	561.83	530.53
印花税	683.61	582.70
房产税	29,989.27	18,450.95
车船税		
土地使用税	71,079.42	75,237.42
资源税		
水利建设基金	140.46	87.88
车辆购置税	40,168.14	
合计	314,847.71	265,392.67

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		
应付股利		
其他应付款	6,270,269.25	6,248,450.08
合计	6,270,269.25	6,248,450.08

(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
往来款	6,205,269.25	6,183,450.08
押金	65,000.00	65,000.00
合计	6,270,269.25	6,248,450.08

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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	880,800.00	
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款	444,929.26	
一年内到期的租赁负债		
合计	1,325,729.26	

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		
待转销项税额	23,629.88	22,699.52
合计	23,629.88	22,699.52

(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		
保证借款		
信用借款	1,174,000.00	
减：一年内到期的长期借款	880,800.00	
合计	293,200.00	

长期借款分类的说明：

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

注：公司于 2020 年 4 月 24 日与中国光大银行股份有限公司宁波分行签订编号为 HTJN2020046 的《流动资金借款合同》，借款金额 1,761,200.00 元，借款用途为购买设备，借款期间 2020 年 4 月 24 日至 2022 年 4 月 23 日，借款利率 6.175%，保证人许杰、郭涛。

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		1,246,100.00
专项应付款		
合计		1,246,100.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
平安国际融资租赁有限公司	444,929.26	1,246,100.00
减：1 年内到期的长期应付款 (附注 6.19)	444,929.26	
合计		1,246,100.00

其他说明：

无

(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

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	18,300,000.00						18,300,000.00

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）	6,393.50			6,393.50
其他资本公积				
合计	6,393.50			6,393.50

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

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	58,566.05			58,566.05
任意盈余公积				
合计	58,566.05			58,566.05

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

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

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	-3,289,785.34	782,482.26
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	-3,289,785.34	782,482.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,059,062.34	-4,072,267.66

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	-4,348,847.68	-3,289,785.34

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	29,254,575.55	24,656,281.32	23,726,620.28	20,853,452.75
其他业务				
合计	29,254,575.55	24,656,281.32	23,726,620.28	20,853,452.75

(2) 合同产生的收入情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

合同分类	产品分部	合计
商品类型		
塑料桶	1,761,463.72	1,761,463.72
托盘	22,479,318.59	22,479,318.59
加工费	248,237.93	248,237.93
备品备件	941,604.38	941,604.38
垃圾桶	3,823,950.93	3,823,950.93
按经营地区分类	-	-
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	29,254,575.55	29,254,575.55

合同产生的收入说明：

公司报告期内合同收入主要为公司与下游客户签署塑料制品销售合同、加工服务合同。根据上述销售合同，按照产品分类，分别为塑料桶、垃圾桶、加工费、备品备件及托盘

公司前五名客户营业收入情况

客户名称	与本公司关系	本年发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名客户	非关联方	2,498,022.15	8.54
第二名客户	非关联方	2,105,761.09	7.20
第三名客户	非关联方	1,663,212.37	5.68
第四名客户	非关联方	1,306,424.75	4.47
第五名客户	非关联方	941,604.38	3.22
合计		8,515,024.74	29.11

(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	19,609.89	17,168.05
教育费附加	8,404.24	7,357.71
地方教育附加	5,602.82	4,905.16
房产税	14,058.32	1,226.28
车船税		
土地使用税	44,515.28	2,520.00
资源税		
印花税	5,507.21	4,071.80
水利基金	1,400.69	41,292.96
其他	35.00	
合计	99,133.45	78,541.96

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	615,868.58	771,918.28
差旅费		
业务招待费		
折旧费		
办公费	88,544.14	105,952.96
商品维修费		
广告费	109,473.57	161,128.26
运输装卸费		1,006,321.09
预计产品质量保证损失		30,000.00
其他		

合计	813,886.29	2,075,320.59
----	------------	--------------

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	615,720.58	523,127.54
差旅费	22,809.76	75,535.25
业务费	40,119.91	66,829.00
中介服务费	415,156.18	1,425,186.51
咨询费	-	-
租赁费	-	-
折旧费	-	-
折旧费用	163,379.43	226,200.14
水电费	4,905.60	34,034.39
其他	388,382.85	309,140.18
合计	1,650,474.31	2660053.01

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	168,150.00	179,197.68
职工薪酬	540,466.63	475,317.55
材料费	553,595.21	498,640.31
租赁费	-	-
产品设计费	-	-
中间试验费	-	-
差旅费	7,877.26	26,305.62
办公费	21,472.24	13,205.10
其他	-	-
合计	1,291,561.34	1,192,666.26

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	1,333,410.44	888,321.23
减：利息收入	1,451.07	5,310.77
汇兑损益	-	-
手续费及其他	45,715.28	3,487.10
其他	-	-
合计	1,377,674.65	886,497.56

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
金融创新发展引导资金	-	80,000.00
地税个人所得税返还及其他	313.54	0.93
财政局补助	125,033.33	12,000.00
稳岗补贴	40,660.00	-
其他	-	-
合计	166,006.87	92,000.93

与日常活动相关的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
金融创新发展引导资金		80,000.00	与收益相关
财政局补助	125,033.33	12,000.00	与收益相关
稳岗补贴	40,660.00		
合计	165,693.33	92,000.00	

68、投资收益

(1) 投资收益明细情况

□适用 √不适用

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	-762,454.09	-309,285.18
应收票据坏账损失	-	-
其他应收款坏账损失	-24,816.40	49,917.98
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	-787,270.49	-259,367.20

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

□适用 √不适用

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	-	-	-
盘盈利得	-	-	-
其他	0.82		0.82
合计	0.82		0.82

计入当期损益的政府补助：

□适用 √不适用

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			
罚款及滞纳金	189.34	258.31	189.34
其他		4.31	
合计	189.34	262.62	189.34

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	-196,825.61	-65,004.30
合计	-196,825.61	-65,004.30

(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	-1,255,887.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	-313,971.99
子公司适用不同税率的影响	
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	4,930.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	354,383.46
研发费用加计扣除的影响	-242,167.76
所得税费用	-196,825.61

77、其他综合收益

其他综合收益详见附注 XX。

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	166,006.87	92,000.93
利息收入	1,451.07	5,310.77
往来款及其他	3,095,419.12	6,547,086.85
合计	3,262,877.06	6,644,398.55

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
费用付现	2,034,186.97	3,711,058.49
往来款及其他	418,603.97	422,606.41
合计	2,452,790.94	4,133,664.90

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

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

☐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
个人借款本金	225,000.00	1,250,000.00
合计	225,000.00	1,250,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

用于公司日常经营周转

(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
个人借款利息	676,170.74	3,900.00
合计	676,170.74	3,900.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

个人借款利息偿付

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	-1,059,062.34	-4,122,536.44
加：资产减值准备		
信用减值损失	787,270.49	259,367.20
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	2,156,335.08	2,085,630.48
使用权资产折旧		
无形资产摊销	40,021.34	40,021.34
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,333,410.44	888,321.23
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-196,825.61	-65,004.30
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）	-1,087,385.17	337,385.28
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,405,300.57	-630,493.69

经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-1,689,657.23	5,084,035.59
其他		-33,831.50
经营活动产生的现金流量净额	-2,121,193.57	3,842,895.19
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	370,377.33	265,178.06
减：现金的期初余额	265,178.06	1,349,557.16
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	105,199.27	-1,084,379.10

(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		
其中：库存现金	26,499.33	38,858.95
可随时用于支付的银行存款	343,878.00	226,319.11
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	370,377.33	265,178.06
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
固定资产-机器设备	11,788,013.70	借款抵押
合计	11,788,013.70	-

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

□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

(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

(五) 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

(六) 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	
青岛信立磐石商贸有限公司	青岛	青岛	商贸	100%	-	投资设立

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

(七) 与金融工具相关的风险

☒适用 ☐不适用

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注 6 相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司的金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

9.1 风险管理目标和政策

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

2020 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：为降低信用风险，本公司确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

9.2 信用风险

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

9.2.1 利率风险

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

9.2.1 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司目前固定利率借款占外部借款的 100%。在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的 50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和

股东权益产生重大的影响。

9.3 流动风险

流动性风险，是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金及现金等价物以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测,确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

(八) 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

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

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

(九) 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

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
淄博诺亚方舟企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	股东
郭静怡	董事、董秘、财务总监

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
许杰	8,000,000.00	2020-3-6	2021-3-3	否
许杰	6,000,000.00	2020-3-20	2021-3-12	否
许杰	3,000,000.00	2020-5-29	2021-5-20	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

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
许杰	7,792,674.00	2020. 1. 1	2020. 12. 31	资金资助
拆出				

资金拆借情况说明：

√适用 □不适用

用于公司日常经营资金周转

(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	518,797.60	518,797.60

(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

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：					
	郭静怡	37,900.00		2,464.00	

(2) 应付项目

□适用 □不适用

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款			
	许杰	3,796,001.71	3,039,305.14

7. 关联方承诺

□适用 √不适用

8. 其他

□适用 √不适用

(十) 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

(十一) 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：

截止本财务报表批准报出日，公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

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

本公司不存在应披露的其他重要事项。

3. 其他

□适用 √不适用

(十二) 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

截至 2020 年 12 月 31 日, 本公司为淄博瑞宇塑料制品有限公司提供担保, 担保金额 150 万元, 担保起始时间 2019 年 3 月 19 日至 2021 年 3 月 19 日。

(十三) 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**(十四) 母公司财务报表主要项目附注**☒适用 ☐不适用

14.1 应收账款

14.1.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	5,648,679.22	6,099,505.54
1 至 2 年	1,374,156.55	3,983,373.00
2 至 3 年	3,288,754.00	214,176.00
3 至 4 年	203,035.75	31,120.00
4 至 5 年	30,230.00	30,655.00
5 年以上	123,238.60	94,329.35
小计	10,668,094.12	10,453,158.89
减：坏账准备	1,542,442.71	779,988.62
合计	9,125,651.41	9,673,170.27

14.1.2 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	10,668,094.12	100.00	1,542,442.71	14.46	9,125,651.41
其中：账龄组合	10,668,094.12	100.00	1,542,442.71	14.46	9,125,651.41
合计	10,668,094.12	100.00	1,542,442.71	14.46	9,125,651.41

(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					
按组合计提坏账准备	10,453,158.89	100.00	779,988.62	7.46	9,673,170.27
其中：账龄组合	10,453,158.89	100.00	779,988.62	7.46	9,673,170.27
合计	10,453,158.89	100.00	779,988.62	7.46	9,673,170.27

14.1.2.1 按组合计提坏账准备

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	5,648,679.22	169,460.38	3.00
1 至 2 年	1,374,156.55	137,415.65	10.00
2 至 3 年	3,288,754.00	986,626.20	30.00
3 至 4 年	203,035.75	101,517.88	50.00
4 至 5 年	30,230.00	24,184.00	80.00
5 年以上	123,238.60	123,238.60	100.00
合计	10,668,094.12	1,542,442.71	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征。

14.1.3 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	779,988.62	762,454.09			1,542,442.71
合计	779,988.62	762,454.09			1,542,442.71

14.1.4 本期实际核销的应收账款情况

无。

14.1.5 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备年末金额
山西沪邦供应链管理有限公司	非关联方	3,158,625.00	2 至 3 年	29.61	947,587.50
淄博瑞宇塑料制品有限公司	非关联方	1,358,350.00	1 至 2 年	12.73	135,835.00
呼伦贝尔东北阜丰生物科技有限公司	非关联方	1,073,820.00	1 年以内	10.07	32,214.60
莱西市环境卫生管理处	非关联方	705,860.00	1 年以内	6.62	21,175.80
山东十笏园食品有限公司	非关联方	597,932.70	1 年以内	5.60	17,937.98
合计		6,894,587.70		64.63	1,154,750.88

14.2 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	75,749.65	162,820.18
合计	75,749.65	162,820.18

14.2.1 其他应收款

14.2.1.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	69,845.00	136,567.20
1 至 2 年	5,000.00	500.00
2 至 3 年		7,000.00
3 至 4 年	7,000.00	
4 至 5 年		120,000.00
5 年以上	120,000.00	
小计	201,845.00	264,067.20
减：坏账准备	126,095.35	101,247.02
合计	75,749.65	162,820.18

14.2.1.2 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	188,400.00	247,697.02
往来款	13,445.00	16,370.18
合计	201,845.00	264,067.20

14.2.1.3 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	期信用损失	信用损失(未发生信用减值)	信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	101,247.02			101,247.02
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	24,848.33			24,848.33
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	126,095.35			126,095.35

14.2.1.4 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	101,247.02	24,848.33			126,095.35
合计	101,247.02	24,848.33			126,095.35

14.2.1.5 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山东美奥生物科技有限公司	押金	120,000.00	5 年以上	59.45	120,000.00
洪亮	押金	26,400.00	1 年以内	13.08	792.00
淄博商至信文化传媒有限公司	押金	20,000.00	1 年以内	9.92	600.00
山东中宜信达工程技术有限公司	押金	17,850.00	1 年以内	8.84	535.50
青岛信立磐石商贸有限公司	往来款	10,000.00	注 1	4.95	3,000.00
合计		194,250.00		96.24	124,927.50

注 1: 1 至 2 年 5,000.00 元, 3 至 4 年 5,000.00 元。

14.3 长期股权投资

14.3.1 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,384,471.44	466,975.30	917,496.14	938,551.76	466,975.30	471,576.46
合计	1,384,471.44	466,975.30	917,496.14	938,551.76	466,975.30	471,576.46

14.3.2 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
青岛信立磐石商贸有限公司	938,551.76	445,919.68		1,384,471.44		466,975.30

合计	938,551.76	445,919.68	1,384,471.44	466,975.30
14.4 营业收入和营业成本				
项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	29,254,575.55	24,656,281.32	23,726,620.28	20,853,452.75
其他业务				
合计	29,254,575.55	24,656,281.32	23,726,620.28	20,853,452.75
14.4.1 合同产生的收入的情况				
合同分类	本公司		合计	
商品类型				
塑料桶	1,761,463.72		1,761,463.72	
托盘	22,479,318.59		22,479,318.59	
备品备件	248,237.93		248,237.93	
加工费	941,604.38		941,604.38	
垃圾桶	3,823,950.93		3,823,950.93	
合计	29,254,575.55		29,254,575.55	
14.4.2 公司前五名客户营业收入情况				
客户名称	与本公司关系	本年发生额	占公司全部营业收入的比例(%)	
第一名客户	非关联方	2,498,022.15	8.54	
第二名客户	非关联方	2,105,761.09	7.20	
第三名客户	非关联方	1,663,212.37	5.68	
第四名客户	非关联方	1,306,424.75	4.47	
第五名客户	非关联方	941,604.38	3.22	
合计		8,515,024.74	29.11	

(十五) 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）	166,006.87	
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	-188.52	
小计	165,818.35	
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	165,818.35	

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	-7.28%	-0.06	-0.06

扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.42%	-0.07	-0.07
-------------------------	--------	-------	-------

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：

公司档案室