



金潮新材

NEEQ : 870218

山东金潮新型建材股份有限公司

Shandong Golden Tide Advanced Building Materials Co., Ltd.



年度报告

— 2020 —

公司年度大事记



2020年9月7日，以“绿色供暖 智能生活丝路机遇”为主题的丝路清洁供暖合作发展大会在西安国际会展中心展览馆开幕，第25届西安国际供热展同期举办。大会及相关展览由陕西省土木建筑学会、振威展览联合主办，同时得到了中国建筑金属结构协会清洁供热分会、陕西省城市燃气热力协会、陕西省城镇供水排水协会、陕西省太阳能行业协会、陕西省节能协会、陕西省绿色节能技术推广服务协会、甘肃省新能源协会和西安节能协会支持，金潮新材受邀参加，以全新形象亮相西安。

本次，金潮新材以“自然、生活、家”为展示主题，向西安客户群体展出PP-R冷热水管道系统、PE-RT地暖管道系统及PE-RT II型热力管道系统等，同时亮相展出金潮净水新品——前置过滤器。PE-RT II型热力管道系统及前置过滤器得到了到现场观众的广泛关注及认可，金潮新材全新的展台设计成为了现场最受关注的展示区域之一。明源云采购平台地产开发商考察团、兰州军区锅炉检验所、陕西中铁海通建设有限公司、北京市圣瑞物业服务有限公司西安第二分公司、华炯建设及西安新玫大建设工程有限公司到访参观，与金潮新材建立沟通联系，共同为绿色供暖、智能生活做出新贡献。

2020年12月15-17日，以“铸品牌 拓渠道 赢未来”为主题的“昂彼特堡杯”2020中国供暖大会、“艾瑞科杯”第十二届中国壁挂炉产业高峰论坛于北京九华山庄盛大启幕！本次盛会由中国建筑金属结构协会舒适家居分会、中国燃气供热专业委员会、中国节能协会热泵专业委员会、中国建筑金属结构协会清洁供热分会、中国建筑金属结构协会辐射供暖供冷委员会、中国建筑金属结构协会采暖散热器委员会主办；地暖、壁挂炉、空气源热泵供暖、散热器、电采暖、太阳能供暖、水/地源热泵、新风、净水等行业协会领导、业内专家、企业代表与行业媒体等1200余人参会。

作为本次盛典的赞助单位，山东金潮新型建材股份有限公司荣膺“年度突出贡献奖”、“供暖行业推荐品牌”、两项荣誉，成为本次盛会备受关注的参展企业之一。在本次盛会中，金潮新材与行业内专家领导、业内同仁共同回顾了2020年疫情之下暖通行业点滴，对2021年的市场发展形式进行了预测与展望。

在2021年，金潮新材将拓宽发展思路，为广大客户提供更系统、更完善的舒适家居系统性解决方案，继续在暖通行业中做出更为突出的贡献。

目 录

| | | |
|-----|---------------------------|-----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 | 4 |
| 第二节 | 公司概况 | 8 |
| 第三节 | 会计数据、经营情况和管理层分析 | 10 |
| 第四节 | 重大事件 | 18 |
| 第五节 | 股份变动、融资和利润分配 | 22 |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 26 |
| 第七节 | 公司治理、内部控制和投资者保护 | 29 |
| 第八节 | 财务会计报告 | 34 |
| 第九节 | 备查文件目录 | 117 |

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。

公司负责人苑永海、主管会计工作负责人曹京成及会计机构负责人（会计主管人员）张克欣保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重大风险提示表】

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项描述及分析 |
|---------------------|--|
| 1、原材料价格波动风险 | 公司产品主要原材料为聚丙烯、聚乙烯、聚氯乙烯、铜件，而聚丙烯、聚乙烯的主要加工原料为石油。报告期内，受新冠疫情影响，原油价格跌幅较大，聚氯乙烯价格波动较大，使得产品销售毛利率有所提高。在未来经营期间，公司无法控制因原油、商品铜价格波动导致的原材料价格波动风险。 |
| 2、房地产市场及热水器配套市场波动风险 | 公司主要产品为各类冷热水管材与管件（PPR）、地下排水及农田水利利用管材（PE）。产品服务对象主要为房地产中间商、施工企业、家庭装修市场，以及以苏宁帮客、海达瑞、日日顺、AO史密斯等热水器公司及其下属各销售网点为代表的家电配套厂商。公司业绩受房地产市场影响较大，报告期内受新冠疫情影响，房地产企业开工严重不足致使配套销售规模出现大幅萎缩，虽然报告期内热水器配套销量增幅较大，但由于公司与海达瑞、苏宁、AO史密斯等大型公司具有相当不对称性，造成公司无法判断未来的房地产政策变化、市场波动方向，以及与上述热水器配套公司的合作持久性，由此可能造成公司业绩的不利波动。 |
| 3、生产线运转风险 | 截止到2020年12月31日，公司机器设备原值3,438.89万元，已提足折旧仍在使用的机器设备原值合计2,806.07万元，占比 |

| | |
|------------------|---|
| | 81.60%。虽然公司生产线多为进口设备，采购标准较高，对设备日常维修保养也比较重视，生产线仍可以正常运转，也未发生因设备频繁故障导致的停工及检修损失。但生产线未来的运转能力及可能的运转成本增加额无法做出准确预计。 |
| 4、存货跌价风险 | 报告期内公司期末存货账面价值 2,368.82 万元，占期末资产总额的比例为 16.27%。由于产品本身的特殊性，公司存货具有较长的使用期间，且由于公司毛利率较高，因此存货具备较高的安全系数。但是如果在未来经营期间，终端消费市场产生系统性的不可逆风险，相关影响将传导致生产者，从而对公司存货价值产生不利影响。 |
| 5、公司治理风险 | 公司 2016 年 12 月 20 日新三板挂牌。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间短，各项管理控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展，经营规模和业务范围不断扩展，人员不断增加，这对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。 |
| 6、实际控制人控制不当风险 | 山东金潮控股集团有限公司直接持有本公司股权比例为 96.97%，傅永宽先生对山东金潮控股集团有限公司实行控制，实际享有公司 96.97%表决权，能对公司的决策和经营管理产生决定性影响，为公司实际控制人。公司实际控制人可利用其控股地位，对公司的发展战略、生产经营、人事任免、利润分配决策等实施重大影响；公司实际控制人有可能利用其持股优势，通过行使表决权的方式决定公司的重大决策事项。若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范，公司和中小股东利益可能会面临实际控制人控制不当的风险。 |
| 7、行业竞争加剧风险 | 虽然塑料管材行业具有一定的进入壁垒，但由于塑料管材企业具有产品、经营模式趋同性的特征，近年来新进入该行业的企业数量仍不断增加，进而导致塑料管材行业竞争日趋激烈。如果企业在激烈的市场竞争中不能增加企业自身实力，创新经营模式，提升产品工艺、品牌知名度和市场竞争力，将会面临市场份额下降以及经营业绩下滑的风险。 |
| 8、短期偿债风险 | 报告期内，公司流动比率 1.26 倍，速动比率 0.97 倍，资产负债率 57.10%。报告期内短期偿债能力降低，主要原因是 2014 年起公司将自有资金与筹借资金用于车间、办公楼等工程建设，导致流动负债增加、流动资产减少。公司车间等已办理竣工验收，转入固定资产。虽然从资产负债率、公司净资产总额等指标上看，公司举债能力较强，长期偿债风险较低，但是从短期偿债指标来看，如果公司筹资活动与经营活动产生的现金净流入难以跟上偿还短期债务的资金需求，可能会面临较为严重的资金周转风险。 |
| 9、控股股东少量股份代管的的风险 | 公司挂牌时，金潮控股共有股东 160 人，其中有 40 个自然人 |

| | |
|-----------------|---|
| | 股东因年代久远经多方努力已无法联系上，其所持股份共 21,070 股，占金潮控股总股本的 0.018%，暂由金潮控股代为管理，金潮控股及实际控制人傅永宽出具承诺，保证任何时候股东持有效证明要求履行其股东权利都予以充分配合。 |
| 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 | 指 | 释义 |
|------------------|---|---|
| 金潮新材、公司、本公司、股份公司 | 指 | 山东金潮新型建材股份有限公司 |
| 有限公司、金潮有限 | 指 | 山东金潮新型建材有限公司 |
| 金潮控股 | 指 | 山东金潮控股集团有限公司（原山东金潮股份有限公司） |
| 山东润宇 | 指 | 山东润宇企业管理有限公司（原山东金潮集团有限公司） |
| 金潮塑业 | 指 | 烟台金潮塑业有限公司 |
| 安信证券、主办券商 | 指 | 安信证券股份有限公司 |
| 《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》 |
| 全国股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 《业务规则》 | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》 |
| 报告期 | 指 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 管理层 | 指 | 公司董事、监事、高级管理人员 |
| 元/万元 | 指 | 人民币元/万元 |
| 苏宁帮客 | 指 | 苏宁帮客科技服务有限公司 |
| 海达瑞 | 指 | 青岛海达瑞采购服务有限公司 |
| 日日顺 | 指 | 青岛日日顺电器服务有限公司 |
| AO 史密斯 | 指 | 艾欧史密斯热水器（中国）有限公司 |
| 海尔地产 | 指 | 青岛海尔地产集团有限公司 |
| 海信地产 | 指 | 青岛海信房地产股份有限公司 |
| 中城联盟 | 指 | 由行业知名的万科、万通、建业等 66 家大型房地产企业联合组成的中国城市房地产开发商策略联盟 |
| PP-R、PPR | 指 | 无规共聚聚丙烯，其产品韧性好，强度高，加工性能优异，较高温度下抗蠕变性能好，并具有无规共聚聚丙烯特有的高透明性优点，可广泛用于管材、片材、日用品、包装材料、家用电器部件以及各种薄膜的生产 |
| PVC | 指 | 聚氯乙烯 |
| PE | 指 | 聚乙烯 |
| PB | 指 | 聚丁烯 |
| PERT、PE-RT | 指 | 耐高温非交联聚乙烯管，它是一种采用特殊的分子设计和合成工艺生产的一种中密度聚乙烯，它采用乙烯和辛烯共聚的方法，通过控制侧链的数量和分布得到独特的分子结构，来提高 PE 管的耐热性 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|---|
| 公司中文全称 | 山东金潮新型建材股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Shandong Golden Tide Advanced Building Materials Co., Ltd. - |
| 证券简称 | 金潮新材 |
| 证券代码 | 870218 |
| 法定代表人 | 苑永海 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|-------------------|
| 信息披露事务负责人 | 张克欣 |
| 联系地址 | 山东省招远市金龙路 88 号 |
| 电话 | 05358118652 |
| 传真 | 05358118673 |
| 电子邮箱 | 2750842352@qq.com |
| 公司网址 | www.gtnbm.com |
| 办公地址 | 山东省招远市金龙路 88 号 |
| 邮政编码 | 265400 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 公司董事会办公室 |

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 | 2000 年 9 月 21 日 |
| 挂牌时间 | 2016 年 12 月 20 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C 制造业-C29 橡胶和塑料制品业-C292 塑料制品业-C2922 塑料板、管、型材制造业 |
| 主要业务 | 塑料管材、管件的生产与销售 |
| 主要产品与服务项目 | 塑料管材、管件 |
| 普通股股票交易方式 | <input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易 |
| 普通股总股本（股） | 33,000,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 控股股东 | 山东金潮控股集团有限公司 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为傅永宽，无一致行动人 |

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----------|--------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 913706857249683168 | 否 |
| 注册地址 | 山东省烟台市招远市金龙路 88 号 | 否 |
| 注册资本 | 33,000,000.00 元 | 否 |
| | | |

五、 中介机构

| | | |
|------------------|---------------------------------------|-----|
| 主办券商（报告期内） | 安信证券 | |
| 主办券商办公地址 | 深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元 | |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 | |
| 主办券商（报告披露日） | 安信证券 | |
| 会计师事务所 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） | |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 孙秉华 | 郭凤 |
| | 5 年 | 5 年 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层 | |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|----------------|----------------|---------|
| 营业收入 | 140,461,233.31 | 110,812,031.36 | 26.76% |
| 毛利率% | 28.92% | 24.16% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 14,430,820.44 | 9,219,202.51 | 56.53% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 14,185,280.98 | 4,233,530.25 | 235.07% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | 23.84% | 18.93% | - |
| 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） | 23.43% | 8.69% | - |
| 基本每股收益 | 0.44 | 0.28 | 57.14% |

(二) 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计 | 145,616,787.80 | 111,874,702.51 | 30.16% |
| 负债总计 | 83,144,525.18 | 58,553,260.33 | 42.00% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 62,472,262.62 | 53,321,442.18 | 17.16% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.89 | 1.62 | 16.67% |
| 资产负债率%（母公司） | 57.10% | 58.12% | - |
| 资产负债率%（合并） | 57.10% | 52.34% | - |
| 流动比率 | 1.26 | 1.17 | - |
| 利息保障倍数 | 9.67 | 5.87 | - |

(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 | -5,830,086.78 | 7,547,348.13 | -177.25% |
| 应收账款周转率 | 4.21 | 5.01 | - |
| 存货周转率 | 3.84 | 3.08 | - |

(四) 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|--------|-----------|-------|
| 总资产增长率% | 30.16% | 9.17% | - |
| 营业收入增长率% | 26.76% | 35.09% | - |
| 净利润增长率% | 56.53% | 1,827.33% | - |

(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 | 33,000,000 | 33,000,000 | 0.00% |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | 0.00% |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | 0.00% |

(六) 境内外会计准则下会计数据差异适用 不适用**(七) 非经常性损益项目及金额**

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|-------------------|
| 非流动性资产处置损益 | -9,636.60 |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 424,149.24 |
| 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 | 52,750.24 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -193,216.46 |
| 非经常性损益合计 | 274,046.42 |
| 所得税影响数 | 28,506.96 |
| 少数股东权益影响额（税后） | - |
| 非经常性损益净额 | 245,539.46 |

(八) 补充财务指标适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况**1、 会计数据追溯调整或重述情况**

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，公司属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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作为合同资产列示。公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

公司首次执行新收入准则对 2020 年年初留存收益没有影响。

公司因执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日合并及公司资产负债表各项目的影响请见财务报表附注三、27（3）首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾**(一) 业务概要****商业模式**

公司是专业的塑料管材、管件生产商，公司拥有多条世界先进的德国巴顿菲尔管材生产线、德国克劳斯玛菲生产线，能满足各类品种与规格的管材的生产需求。公司拥有多项知识产权并被授予“山东省认定企业技术中心”，“烟台市企业技术中心”，同时公司产品荣获“中国驰名商标”、“中国 PP-R 管材十大品牌”、“山东省著名商标”及“管材行业消费者信得过十大品牌”等多项荣誉，主要为各类房地产企业、热水器配套企业提供优质产品及管道安装服务。公司通过大力发展经销商、同时集中力量拓展全国知名的大客户的房地产管材管件供应、热水器配套的市场份额等业务，取得产品销售收入。

报告期内，公司的商业模式较上年度的未发生大的变化。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

| 事项 | 是或否 |
|------------|--|
| 所处行业是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

| | |
|---------------|--|
| 主营业务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主要产品或服务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 客户类型是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 关键资源是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 销售渠道是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 收入来源是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 商业模式是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 变动比例% |
|--------|---------------|----------|---------------|----------|----------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 3,982,175.44 | 2.73% | 4,426,679.76 | 3.96% | -10.04% |
| 应收票据 | 29,746,340.11 | 20.43% | 6,129,694.32 | 5.48% | 385.28% |
| 应收账款 | 37,542,297.92 | 25.78% | 24,856,057.07 | 22.22% | 51.04% |
| 存货 | 23,688,157.00 | 16.27% | 27,364,017.87 | 24.46% | -13.43% |
| 投资性房地产 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | - |
| 长期股权投资 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | - |
| 固定资产 | 31,706,457.61 | 21.77% | 34,077,752.43 | 30.46% | -6.96% |
| 在建工程 | 0.00 | 0.00% | 200,442.48 | 0.18% | -100.00% |
| 无形资产 | 10,027,751.92 | 6.89% | 10,276,224.92 | 9.19% | -2.42% |
| 商誉 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | - |
| 短期借款 | 50,152,931.27 | 34.44% | 33,500,000.00 | 29.94% | 49.71% |
| 长期借款 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | - |

资产负债项目重大变动原因：

报告期内应收票据较上年末增加 2,361.66 万元，应收账款较上年末增加 1,268.62 万元，主要原因是公司关于热水器配套业务即与海达瑞、日日顺收入增加 4,841.54 万元，海达瑞结算方式为“3+6”的银行电子承兑汇票，同时在 2,976.34 万元应收票据中含有 200.26 万元已背书未到期且未终止确认的应收票据以及已贴现未到期的 1,665.29 万元应收票据，以上原因导致应收票据及应收账款增加较大。

短期借款增加 1,665.29 万元，是由于公司接收海达瑞银行电子承兑汇票后进行贴现，票据未到期转入短期借款所致。

在建工程较上年末减少是公司 pvc 给水生产线达到可使用状态转入固定资产所致。

除上述项目外，其他占总资产比重 10% 以上的项目中，本期末较上期末金额无变动比例超过 30% 的情形，资产负债项目未发生重大变动。

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 | 140,461,233.31 | - | 110,812,031.36 | - | 26.76% |
| 营业成本 | 99,841,166.48 | 71.08% | 84,036,168.49 | 75.84% | 18.81% |
| 毛利率 | 28.92% | - | 24.16% | - | - |
| 销售费用 | 6,709,126.81 | 4.78% | 9,619,685.53 | 8.68% | -30.26% |
| 管理费用 | 6,339,875.23 | 4.51% | 4,266,678.70 | 3.85% | 48.59% |
| 研发费用 | 6,535,362.65 | 4.65% | 4,880,412.62 | 4.40% | 33.91% |
| 财务费用 | 2,264,157.39 | 1.61% | 1,986,852.53 | 1.79% | 13.96% |
| 信用减值损失 | -669,994.14 | 0.48% | -568,153.85 | 0.51% | 17.92% |
| 资产减值损失 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | - |
| 其他收益 | 424,149.24 | 0.30% | 175,331.64 | 0.16% | 141.91% |
| 投资收益 | 14,812.16 | 0.01% | 395,799.02 | 0.36% | -96.26% |
| 公允价值变动收益 | 37,938.08 | 0.03% | 0.00 | 0.00% | - |
| 资产处置收益 | 21,488.54 | 0.02% | 0.00 | 0.00% | - |
| 汇兑收益 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | - |
| 营业利润 | 17,027,720.13 | 12.12% | 4,795,268.17 | 4.33% | 255.09% |
| 营业外收入 | 85,595.03 | 0.06% | 4,910,783.78 | 4.43% | -98.26% |
| 营业外支出 | 309,936.63 | 0.22% | 85,552.97 | 0.08% | 262.27% |
| 净利润 | 14,430,820.44 | 10.27% | 9,219,202.51 | 8.32% | 56.53% |

项目重大变动原因:

报告期内，公司营业收入较上年增加 2,964.92 万元，营业利润较上年增加 1,223.25 万元，净利润较上年增加 521.16 万元，毛利率较上年增加 4.76 个百分点，主要是因为公司与海达瑞、日日顺业务量增加 4,841.54 万元，同时化工原料价格较上年下降 13 个百分点，铜价较上年下降 2 个百分点，这些因素叠加导致公司营业利润、净利润大幅增加。

营业收入的增加使营业成本结转同步增加。

除此之外，在占营业收入比重 10% 以上的项目中，本期较上期金额无变动比例超过 30% 的情形，利润构成项目未发生重大变动。

(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 | 140,268,810.05 | 110,246,905.71 | 27.23% |
| 其他业务收入 | 192,423.26 | 565,125.65 | -65.95% |
| 主营业务成本 | 99,696,158.92 | 83,879,105.39 | 18.86% |
| 其他业务成本 | 145,007.56 | 157,063.10 | -7.68% |

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% |
|-------|---------------|---------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 管材 | 66,596,336.23 | 45,960,795.62 | 30.99% | 3.28% | -11.54% | 59.52% |
| 管件 | 73,605,386.65 | 53,718,479.63 | 27.02% | 62.78% | 71.11% | -11.62% |
| 其他产品 | 67,087.17 | 16,883.67 | 74.83% | -87.76% | -96.81% | 2127.84% |
| 销售材料等 | 192,423.26 | 145,007.56 | 24.64% | -65.95% | -7.68% | -65.87% |

按区域分类分析:

□适用 √不适用

收入构成变动的原因:

报告期内，管件收入较上年增长 62.78%，管件成本较上年增长 71.11%，主要是因为公司与海达瑞、日日顺业务量增加 4,841.54 万元，并且在这些业务当中，管件占比达到 85%，这导致管件收入、成本大幅增加；其他产品、销售材料等收入占公司营业收入 0.18%，占比过低，对公司收入不构成重大影响。

(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 | 青岛海达瑞采购服务有限公司 | 45,737,232.80 | 32.56% | 否 |
| 2 | 青岛日日顺家居服务有限公司 | 19,134,464.13 | 13.62% | 否 |
| 3 | 烟台苏财商贸有限公司 | 6,056,121.72 | 4.31% | 否 |
| 4 | 青岛泰展实业有限公司 | 5,088,780.35 | 3.62% | 否 |
| 5 | 苏宁帮客科技服务有限公司 | 4,241,911.58 | 3.02% | 否 |
| 合计 | | 80,258,510.58 | 57.13% | - |

(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 | 中石化化工销售（青岛）有限公司 | 15,684,455.77 | 18.39% | 否 |
| 2 | 龙口市福利车辆配件厂 | 10,650,375.26 | 12.49% | 否 |
| 3 | 玉环县万青阀门制造厂 | 7,770,341.84 | 9.11% | 否 |
| 4 | 小米卫浴有限公司 | 7,125,794.99 | 8.35% | 否 |
| 5 | 道恩集团有限公司 | 3,549,571.93 | 4.16% | 否 |
| 合计 | | 44,780,539.79 | 52.50% | - |

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 | -5,830,086.78 | 7,547,348.13 | -177.25% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,830,888.41 | -5,428,467.43 | 11.01% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 10,235,575.69 | -1,976,309.98 | 617.91% |

现金流量分析:

报告期内, 经营活动产生的现金流量净额较上年减少 1,337.74 万元, 主要是因为公司接收海达瑞银行电子承兑汇票 3,350.90 万元, 贴现 1,921.58 万元, 在贴现的 1,921.58 万元票据中有 1,665.29 万元未到期转入短期借款, 由此导致经营活动产生的现金流量净额较上年减少较大, 筹资活动产生的现金流量净额较上年增加较大。

(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 |
|------------|-------|--------------|-----|-----|---------------|--------------|
| 烟台金潮塑业有限公司 | 控股子公司 | 塑料管材管件的生产与销售 | - | - | 17,223,715.44 | 2,209,733.13 |

主要控股参股公司情况说明

公司目前控股的企业为烟台金潮塑业有限公司, 为公司的全资子公司, 其前身为爱思开金潮塑业(烟台)有限公司。简要情况如下: 烟台金潮塑业有限公司, 成立于 2007 年 4 月 24 日, 统一社会信用代码 91370600660192191W; 法定代表人为苑永海; 注册资本为 1500.00 万元; 类型为有限责任公司; 营业期限为长期; 经营范围为: 各种塑料管材、管件的生产加工、销售; 货物及技术的进出口(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)。公司产品主要是 PPR、PE、PVC 等, 而金潮塑业产品主要为 PERT、PB 等, 控股金潮塑业对完善公司产品结构、提升产品市场占有率具有极大的意义。

2020 年 12 月 11 日, 公司 2020 年第四次临时股东大会审议通过《关于吸收合并全资子公司烟台金潮塑业有限公司》议案, 议案内容详见公司 2020 年 11 月 25 日在全国中小企业股份转让系统官网上披露的《山东金潮新型建材股份有限公司关于吸收合并全资子公司公告》(公告编号 2020-027)。吸收合并完成后, 烟台金潮塑业有限公司于 2021 年 1 月依法注销。

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是 √否

三、持续经营评价

报告期内, 公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立, 保持良好的自主经营的能力; 会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好; 主要财务、业务等经营指标健康; 经营管理层、主要技术人员队伍稳定; 内部治理规范、资源要素稳定、行业前景良好。因此, 公司拥

有良好的持续经营能力。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在其他重大关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在经股东大会审议通过的收购、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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(五) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在破产重整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 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 | 28,700,000.00 | 821,258.34 |
| 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 | 63,000,000.00 | 31,561,373.32 |

其他类型包括向股东借款、支付关联方房屋租赁费、支付关键管理人员薪酬等。

(四) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------------|-------------|--------|------|-------------|--------------|--------|
| 公司 | 2016年12月20日 | - | 挂牌 | 劳动用工问题承诺 | 详见承诺事项详细情况：1 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2016年12月20日 | - | 挂牌 | 劳动用工问题承诺 | 详见承诺事项详细情况：1 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2016年12月20日 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 详见承诺事项详细情况：2 | 正在履行中 |
| 其他股东 | 2016年12月20日 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 详见承诺事项详细情况：2 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2016年12月20日 | - | 挂牌 | 减少和规范关联交易承诺 | 详见承诺事项详细情况：3 | 正在履行中 |
| 其他股东 | 2016年12月20日 | - | 挂牌 | 减少和规范关联交易承诺 | 详见承诺事项详细情况：3 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2016年12月20日 | - | 挂牌 | 减少和规范关联交易 | 详见承诺事项详细情况：3 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2016年12月20日 | - | 挂牌 | 资金占用承诺 | 详见承诺事项详细情况：4 | 正在履行中 |
| 其他股东 | 2016年12月20日 | - | 挂牌 | 资金占用承诺 | 详见承诺事项详细情况：4 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2016年12月20日 | - | 挂牌 | 金潮有限的债务清偿承诺 | 详见承诺事项详细情况：5 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股 | 2016年12月20日 | - | 挂牌 | 股份代管承诺 | 详见承诺事项详细情况：6 | 正在履行中 |

| | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|
| 股东 | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|

承诺事项详细情况：

公司在申请挂牌时，股东及关联方曾对如下事项做出承诺：

1、关于劳动用工问题，公司已出具声明，承诺今后将严格遵守劳动人事、社会保险和住房公积金方面的法律、法规和规范性文件，规范劳动用工。公司实际控制人傅永宽也已出具声明，承诺若因任何原因导致公司被要求为员工补缴住房公积金或发生其他经济损失，将自愿无条件承担公司需承担的任何补缴款项、滞纳金或行政罚款、补偿金或赔偿金、诉讼或仲裁费等全部费用，确保公司不因此发生任何经济损失。报告期内，公司严格履行承诺。

2、为避免同业竞争、更好地维护中小股东的利益，公司持股 5%以上股东及实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，主要承诺如下：“本人及其关联企业，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或派驻人员在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。本人愿意承担因违反以上承诺而给公司造成的全部经济损失。”公司董事、监事、高级管理人员分别出具《避免同业竞争承诺函》，主要内容如下：“本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心业务人员。本人愿意承担因违反以上承诺而给公司造成的全部经济损失。”报告期内，公司持股 5%以上股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员严格履行承诺。

3、为减少和规范与公司的关联交易，公司的控股股东、实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东及董事、监事、高级管理人员分别出具了《减少和规范关联交易的承诺函》，承诺尽力减少与公司之间的关联交易。对于无法避免的任何业务来往或交易均应严格遵守有关法律、法规以及公司章程、关联交易决策制度等规定，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格严格按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。双方就相互间关联事务及交易事务所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易严格遵守相关法律法规及《公司章程》、《关联交易管理制度》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东和实际控制人的地位谋取不当的利益，不损害公司及其他股东的合法权益。报告期内，公司控股股东、实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东及董事、监事、高级管理人员严格履行承诺。

4、公司全体持股 5%以上的股东均出具了《避免资金占用的承诺函》，主要承诺如下：“本人承诺不利用自身股东权利或者实际控制能力，通过关联交易、垫付费用、提供担保及其他方式直接或间接侵占公司资金、资产，损害公司及其他股东的利益。”报告期内，公司全体持股 5%以上的股东严格履行承诺。

5、2016 年 1 月 5 日，公司通过股东会决议，同意减少实收资本 8,126,000.00 元至资本公积，并根据规定办理了公告及减资手续。公司履行了减资必要的内部程序，在公司法规定时间内通知了债权人，在报纸上刊登了减资公告，并依法在工商行政管理机关办理了变更登记手续。公司控股股东及实际控制人对减资事项出具了承诺，承诺若公司将来发生因在有限公司阶段减资而被债权人要求清偿债务或者提供相应的担保，或公司因此受到任何处罚或经济损失，公司控股股东及实际控制人将足额补偿公司因此发生的支出或所受损失，以确保公司不会因此遭受任何损失。报告期内，公司控股股东及实际控制人严格履行承诺。

6、公司挂牌时，金潮控股共有股东 160 人，其中有 40 个自然人股东因年代久远经多方努力已无

法联系上，其所持股份共 21,070 股，占金潮控股总股本的 0.018%，暂由金潮控股代为管理，金潮控股及实际控制人傅永宽出具承诺，保证任何时候股东持有有效证明要求履行其股东权利都予以充分配合。报告期内，金潮控股及实际控制人严格履行承诺。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|-------|------|--------|---------------|----------|------------|
| 银行存款 | 货币资金 | 质押 | 294,061.66 | 0.20% | 履约保证金及产品保金 |
| 车间厂房 | 固定资产 | 抵押 | 17,593,158.23 | 12.08% | 银行借款抵押 |
| 土地使用权 | 无形资产 | 抵押 | 8,445,052.22 | 5.80% | 银行借款抵押 |
| 总计 | - | - | 26,332,272.11 | 18.08% | - |

资产权利受限事项对公司的影响：

以上资产权利受限事项，都是公司正常生产经营必须事项，有利于公司持续、健康、稳定的发展，对公司不构成重大不利影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|---------|---------------|------------|---------|------|------------|---------|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| | 董事、监事、高管 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 33,000,000 | 100.00% | 0 | 33,000,000 | 100.00% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 32,000,000 | 96.97% | 0 | 32,000,000 | 96.97% |
| | 董事、监事、高管 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 总股本 | | 33,000,000 | - | 0 | 33,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 2 | | | | |

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|--------------|------------|------|------------|---------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| 1 | 山东金潮控股集团有限公司 | 32,000,000 | 0 | 32,000,000 | 96.97% | 32,000,000 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | 山东润宇企业管理有限公司 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 | 3.03% | 1,000,000 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | | 33,000,000 | 0 | 33,000,000 | 100.00% | 33,000,000 | 0 | 0 | 0 |

普通股前十名股东间相互关系说明：

以上所列股东相互之间无关系。

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

截止到 2020 年 12 月 31 日，山东金潮控股集团有限公司持有公司 96.97% 的股份，是公司的控股股东。

山东金潮控股集团有限公司成立于 2000 年 7 月 26 日，现持有招远市行政审批服务局换发的《营业执照》（统一社会信用代码：91370600724810340H），类型为其他有限责任公司；住所为招远市金龙路 88 号；法定代表人为苑永海；注册资本为 11,912.90 万元；营业期限为 2000 年 7 月 26 日至长期；经营范围：一般项目：金银制品销售；以自有资金从事投资活动；企业管理咨询；建筑材料销售；新型建筑材料制造（不含危险化学品）；金属材料制造；非金属矿物制品制造；非金属矿及制品销售；五金产品批发；建筑装饰、水暖管道零件及其他建筑用金属制品制造；电池制造；土石方工程施工；物业管理；市政设施管理；家政服务；专业保洁、清洗、消毒服务；水泥制品制造；砼结构构件制造；楼梯制造；建筑砌块制造；建筑砌块销售；砼结构构件销售；房屋拆迁服务；工程管理服务；塑料制品制造；塑料制品销售；园林绿化工程施工；城市绿化管理；信息技术咨询服务；项目策划与公关服务；企业管理；金属材料销售；会议及展览服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

(二) 实际控制人情况

傅永宽先生通过山东金潮控股集团有限公司间接控制金潮新材 96.97% 表决权，能对公司的决策和经营管理产生决定性影响，系公司实际控制人。

傅永宽，男，中国国籍，无境外永久居留权，1963 年 10 月出生，毕业于清华大学继续教育学院学校创新管理专业，硕士研究生学历。1991 年 8 月至 1996 年 9 月就职于山东金潮贸易有限公司，担任总经理；1996 年 10 月至 2004 年 10 月就职于山东润宇企业管理有限公司，担任董事长；2004 年 8 月至今就职于山东天健融资担保集团有限公司，担任董事长兼总经理；2004 年 11 月至 2021 年 1 月就职于山东金潮控股集团有限公司，担任董事长。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

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 | 烟台银行股份有限公司招远支行 | 银行 | 14,000,000.00 | 2019年11月11日 | 2020年3月23日 | 5.655% |
| 2 | 抵押贷款 | 烟台银行股份有限公司招远支行 | 银行 | 10,000,000.00 | 2020年3月23日 | 2021年2月22日 | 5.655% |
| 3 | 抵押贷款 | 中国银行股份有限公司招远支行 | 银行 | 13,500,000.00 | 2019年4月4日 | 2020年3月23日 | 4.912% |
| 4 | 抵押贷款 | 中国银行股份有限公司招远支行 | 银行 | 10,000,000.00 | 2019年4月15日 | 2020年3月26日 | 4.825% |
| 5 | 抵押贷款 | 中国银行股份有限公司招远支行 | 银行 | 13,500,000.00 | 2020年3月24日 | 2021年3月23日 | 5.085% |
| 6 | 抵押贷款 | 中国银行股份有限公司招远支行 | 银行 | 10,000,000.00 | 2020年3月27日 | 2021年3月26日 | 5.085% |
| 合计 | - | - | - | 71,000,000.00 | - | - | - |

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

单位：元或股

| 股利分配日期 | 每 10 股派现数 (含税) | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|-----------------|----------------|-----------|-----------|
| 2020 年 12 月 7 日 | 1.60 | - | - |
| 合计 | 1.60 | - | - |

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 |
| 苑永海 | 董事长 总经理 | 男 | 1971 年 6 月 | 2019 年 5 月 10 日 | 2022 年 5 月 9 日 |
| 程绍华 | 董事 | 男 | 1969 年 12 月 | 2019 年 5 月 10 日 | 2022 年 5 月 9 日 |
| 彭殿坤 | 董事 | 男 | 1969 年 12 月 | 2019 年 5 月 10 日 | 2022 年 5 月 9 日 |
| 温立丽 | 董事 | 女 | 1976 年 9 月 | 2019 年 5 月 10 日 | 2022 年 5 月 9 日 |
| 王 璐 | 董事 | 女 | 1993 年 1 月 | 2019 年 5 月 10 日 | 2022 年 5 月 9 日 |
| 李建民 | 监事会主席 | 男 | 1962 年 9 月 | 2019 年 5 月 10 日 | 2022 年 5 月 9 日 |
| 赵书军 | 监事 | 男 | 1977 年 12 月 | 2019 年 5 月 10 日 | 2022 年 5 月 9 日 |
| 孙阳阳 | 监事 | 女 | 1985 年 12 月 | 2019 年 5 月 10 日 | 2022 年 5 月 9 日 |
| 张克欣 | 财务负责人 信息披露负责人 | 男 | 1973 年 10 月 | 2019 年 5 月 10 日 | 2022 年 5 月 9 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:

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员之间关系如下:

公司的实际控制人傅永宽系公司董事程绍华的表哥; 公司监事会主席李建民系公司董事程绍华的姐夫;

公司董事长兼总经理苑永海间接持有金潮控股 4.35% 的股权; 公司董事程绍华间接持有金潮控股 20.73% 的股权, 并担任金潮控股的执行董事, 同时持有山东润宇 92.00% 的股权; 公司董事彭殿坤间接持有金潮控股 4.60% 的股权; 公司董事王璐间接持有金潮控股 1.17% 的股权; 公司董事温立丽间接持有金潮控股 1.65% 的股权, 并担任金潮控股监事; 公司监事会主席李建民间接持有金潮控股 0.09% 的股权; 公司监事赵书军间接持有金潮控股 0.04% 的股权; 公司财务负责人张克欣间接持有金潮控股 0.04% 的股权。

(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 |
|-----|------------|----------|------|----------|------------|------------|---------------|
| 苑永海 | 董事长 总经理 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 0 |

| | | | | | | | |
|-----|------------------|---|---|---|-------|---|---|
| 程绍华 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 0 |
| 彭殿坤 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 0 |
| 温立丽 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 0 |
| 王璐 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 0 |
| 李建民 | 监事会主席 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 0 |
| 赵书军 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 0 |
| 孙阳阳 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 0 |
| 张克欣 | 财务负责人 信息披露负责人 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 0 |
| 合计 | - | 0 | - | 0 | 0.00% | 0 | 0 |

(三) 变动情况

| | | |
|------|-------------|--|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 总经理是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 财务总监是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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 |
|---------|------|------|------|------|
| 行政人员 | 29 | - | - | 29 |
| 生产人员 | 75 | - | 12 | 63 |
| 销售人员 | 36 | - | 2 | 34 |
| 技术人员 | 14 | - | 5 | 9 |
| 财务人员 | 4 | - | - | 4 |
| 员工总计 | 158 | 0 | 19 | 139 |

| 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 | 9 | 9 |

| | | |
|------|-----|-----|
| 专科 | 37 | 35 |
| 专科以下 | 112 | 95 |
| 员工总计 | 158 | 139 |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、人员变动及人才引进：报告期内，人员变动处于合理水平。公司引进人员数量、专业能力等与公司的业务发展相匹配，技术岗位人员均具有相关从业经验或相关资历；中高层管理人员具有丰富的行业相关工作经验，人员稳定。

2、员工薪酬政策：公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付薪酬，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

3、培养计划：公司重视人才的培养，为员工提供可持续发展的机会，制定年度培训计划及管理干部培育计划。公司对入职新员工进行新员工入职培训、岗位技能培训、企业文化培训。对在职中高层员工进行业务及管理技能培训全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有力的保障。

4、招聘政策：公司建立了广阔的招聘渠道，主要为社会、推荐招聘模式，涵盖主要招聘网站、本地人才市场、线下推荐以及专业猎头、新媒体等保证公司迅速发展对于人员的需求。

5、退休职工情况：公司不存在承担费用的退休职工情况。

(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

2021年2月19日，公司董事会收到总经理苑永海先生因工作变动原因辞去公司总经理的《辞职报告》，2021年2月22日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过《关于聘任曹京成先生为公司总经理》议案，详见公司2021年2月24日在全国中小企业股份转让系统官网上披露的《山东金潮新型建材股份有限公司高级管理人员任命公告》（公告编号2021-008）。

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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 投资机构是否派驻董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 管理层是否引入职业经理人 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》和全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，公司股东大会、董事会、监事会和经理层责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运营，为公司持续、稳定、健康发展奠定了坚实的基础。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。今后，公司将继续密切关注行业发展动态，监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司根据相关法律法规、证监会、全国中小企业股份转让系统发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了股份公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的《公司章程》和公司治理制度。相应的公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。董事会经过评估认为，公司的治理机制能够有效给所有股东提供合适的保护和平等的权利，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

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，并严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》的要求进行充分的信息披露。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，对《公司章程》的部分条款进行了修改，详见公司 2020 年 3 月

20 日在全国中小企业股份转让系统官网上披露的《山东金潮新型建材股份有限公司关于拟修订<公司章程>公告》(公告编号 2020-005)。

(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 | <p>1、第二届董事会第五次会议审议通过《关于预计 2020 年度日常性关联交易》议案、《关于向中国银行招远支行借款》议案、《关于召开 2020 年度第一次临时股东大会》议案。</p> <p>2、第二届董事会第六次会议审议通过《关于向烟台银行招远支行借款》议案、《关于修订<公司章程>》议案、《关于召开 2020 年度第二次临时股东大会》议案。</p> <p>3、第二届董事会第七次会议审议通过《公司 2019 年度总经理工作报告》议案、《公司 2019 年度董事会工作报告》议案、《公司 2019 年度财务报告》议案、《公司 2019 年年度报告及其摘要》议案、《公司 2019 年度财务决算报告》议案、《公司 2020 年度财务预算报告》议案、《公司 2019 年度权益分派预案》议案、《关于续聘会计师事务所》议案、《关于公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况专项审核报告》议案、《关于召开 2019 年年度股东大会》议案。</p> <p>4、第二届董事会第八次会议审议通过《关于公司 2020 年半年度报告》议案、《关于公司利用闲置资金购买理财产品》议案。</p> <p>5、第二届董事会第九次会议审议通过《关于 2020 年半年度权益分派预案》议案、《关于召开 2020 年度第三次临时股东大会》议案。</p> <p>6、第二届董事会第十次会议审议通过《关于吸收合并全资子公司烟台金潮塑业有限公司》议案、《关于向兴业银行烟台分行借款》议案、《关于向光大银行招远支行借款》议案。</p> |
| 监事会 | 2 | <p>1、第二届监事会第三次会议审议通过《公司 2019 年度监事会工作报告》议案、《公司 2019 年年度报告及其摘要》议案、《公司 2019 年度财务报告》议案、《公司 2019 年度财务决算报告》议案、《公司 2020 年度财务预算报告》议案、《公司 2019 年度权益分派预案》议案、《关</p> |

| | | |
|------|---|---|
| | | <p>于公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况专项审核报告》议案、《关于续聘会计师事务所》议案。</p> <p>2、第二届监事会第四次会议审议通过《关于公司 2020 年半年度报告》议案。</p> |
| 股东大会 | 5 | <p>1、2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于预计 2020 年度日常性关联交易》议案、《关于向中国银行招远支行借款》议案。</p> <p>2、2020 年第二次临时股东大会审议通过《关于修订<公司章程>》议案。</p> <p>3、2019 年年度股东大会审议通过《公司 2019 年度董事会工作报告》议案、《公司 2019 年度监事会工作报告》议案、《公司 2019 年度财务报告》议案、《公司 2019 年度报告及其摘要》议案、《公司 2019 年度财务决算报告》议案、《公司 2020 年度财务预算报告》议案、《公司 2019 年度权益分配预案》议案、《关于续聘会计师事务所》议案、《关于公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况专项审核报告》议案。</p> <p>4、2020 年第三次临时股东大会审议通过《关于 2020 年半年度权益分派预案》议案。</p> <p>5、2020 年第四次临时股东大会审议通过《关于吸收合并全资子公司烟台金潮塑业有限公司》议案、《关于向兴业银行烟台分行借款》议案、《关于向光大银行招远支行借款》议案。</p> |

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

(1) 股东大会

目前公司共有2名股东。公司严格遵照《公司法》、《公司章程》、《股东大会规则》的要求，规范股东大会的召集时间、召开流程、表决程序，确保股东大会的决议能够体现全体股东的意志。

(2) 董事会

目前公司共有5名董事。董事会人数及结构均符合《公司章程》、《董事会议事规则》的要求，董事会会议筹备、会前通知、审议决议等均符合《公司法》、《公司章程》的规范。

(3) 监事会

目前公司共有3名监事。监事会人数及结构均符合《公司章程》、《监事会议事规则》的要求，监事会成员能够依法履行职责，对董事会成员、公司高管及财务部门履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、表决和决议均符合相关的法律法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律法规的情况。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

1、业务独立：公司拥有独立而完整的业务流程、独立的生产经营场所以及销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人进行生产经营的情形，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。

2、资产独立：公司具备与经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与生产经营有关的品牌、知识产权。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

3、人员独立：公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和社会保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险和住房公积金，并按期缴纳了上述社会保险和住房公积金。

4、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。本公司内部控制完整、有效。报告期内，没有控股股东、实际控制人及关联方资金占用行为。

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

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司创立大会暨第一次股东大会于 2016 年 6 月 21 日审议通过了《信息披露管理制度》，2016 年年度股东大会于 2017 年 5 月 9 日审议通过了《年度报告重大差错责任追究制度》，上述制度健全了内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。公司信息披露事务负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

| | | |
|------------------|---|-----------|
| 是否审计 | 是 | |
| 审计意见 | 无保留意见 | |
| 审计报告中的特别段落 | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 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 | 致同审字（2021）第 370A012165 号 | |
| 审计机构名称 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） | |
| 审计机构地址 | 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层 | |
| 审计报告日期 | 2021 年 4 月 21 日 | |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 孙秉华 5 年 | 郭凤 5 年 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 | |
| 会计师事务所连续服务年限 | 5 年 | |
| 会计师事务所审计报酬 | 20 万元 | |
| 审计报告正文： | <p style="text-align: center;">审 计 报 告</p> <p style="text-align: right;">致同审字（2021）第 370A012165 号</p> <p>山东金潮新型建材股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了山东金潮新型建材股份有限公司（以下简称金潮新材公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了金潮新材公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于金潮新材公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> | |

三、其他信息

金潮新材公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括金潮新材公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

金潮新材公司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，管理层负责评估金潮新材公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算金潮新材公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金潮新材公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对金潮新材公司的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金潮新材公司不能持续经营。

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

(6) 就金潮新材公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。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。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师
(项目合伙人) 孙秉华

中国注册会计师
郭 凤

中国 北京

二〇二一年四月二十一日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|--------------|-----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五、1 | 3,982,175.44 | 4,426,679.76 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 五、2 | 3,537,938.08 | |
| 衍生金融资产 | | | |

| | | | |
|----------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 应收票据 | 五、3 | 29,746,340.11 | 6,129,694.32 |
| 应收账款 | 五、4 | 37,542,297.92 | 24,856,057.07 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 五、5 | 278,274.82 | 958,648.62 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五、6 | 258,317.04 | 332,518.91 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、7 | 23,688,157.00 | 27,364,017.87 |
| 合同资产 | 五、8 | 4,169,259.75 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五、9 | | 2,716,838.59 |
| 流动资产合计 | | 103,202,760.16 | 66,784,455.14 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 0.00 | 0.00 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五、10 | 31,706,457.61 | 34,077,752.43 |
| 在建工程 | 五、11 | 0.00 | 200,442.48 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 五、12 | 10,027,751.92 | 10,276,224.92 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 五、13 | 679,818.11 | 535,827.54 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 42,414,027.64 | 45,090,247.37 |
| 资产总计 | | 145,616,787.80 | 111,874,702.51 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、14 | 50,152,931.27 | 33,500,000.00 |
| 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 | 五、15 | 17,488,617.75 | 12,937,990.68 |
| 预收款项 | 五、16 | | 1,775,971.55 |
| 合同负债 | 五、17 | 1,006,894.40 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五、18 | 5,807,595.39 | 3,295,346.54 |
| 应交税费 | 五、19 | 1,762,400.35 | 577,285.26 |
| 其他应付款 | 五、20 | 3,457,377.78 | 5,047,173.30 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | 五、21 | 2,133,471.43 | |
| 流动负债合计 | | 81,809,288.37 | 57,133,767.33 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | 0.00 | 0.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 五、22 | 1,323,000.00 | 1,407,000.00 |
| 递延所得税负债 | 五、13 | 12,236.81 | 12,493.00 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 1,335,236.81 | 1,419,493.00 |
| 负债合计 | | 83,144,525.18 | 58,553,260.33 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五、23 | 33,000,000.00 | 33,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、24 | 3,907,900.64 | 3,907,900.64 |
| 减：库存股 | | | |

| | | | |
|-------------------|------|----------------|----------------|
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五、25 | 3,084,436.19 | 1,067,126.44 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、26 | 22,479,925.79 | 15,346,415.10 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 62,472,262.62 | 53,321,442.18 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 62,472,262.62 | 53,321,442.18 |
| 负债和所有者权益总计 | | 145,616,787.80 | 111,874,702.51 |

法定代表人：苑永海

主管会计工作负责人：曹京成

会计机构负责人：张克欣

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 3,982,175.44 | 4,135,544.83 |
| 交易性金融资产 | | 3,537,938.08 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 十三、1 | 29,746,340.11 | 6,129,694.32 |
| 应收账款 | 十三、2 | 37,542,297.92 | 24,547,548.37 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 278,274.82 | 852,534.52 |
| 其他应收款 | 十三、3 | 258,317.04 | 320,685.39 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 23,688,157.00 | 22,467,637.97 |
| 合同资产 | | 4,169,259.75 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | 2,716,838.59 |
| 流动资产合计 | | 103,202,760.16 | 61,170,483.99 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十三、4 | | 12,937,918.89 |
| 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 | | 31,706,457.61 | 30,147,255.73 |
| 在建工程 | | | 200,442.48 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 10,027,751.92 | 8,640,584.90 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 679,818.11 | 509,963.29 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 42,414,027.64 | 52,436,165.29 |
| 资产总计 | | 145,616,787.80 | 113,606,649.28 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 50,152,931.27 | 33,500,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 17,488,617.75 | 20,859,210.93 |
| 预收款项 | | | 1,774,101.80 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 5,807,595.39 | 3,093,729.91 |
| 应交税费 | | 1,762,400.35 | 349,548.83 |
| 其他应付款 | | 3,457,377.78 | 5,043,892.70 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 合同负债 | | 1,006,894.40 | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 2,133,471.43 | |
| 流动负债合计 | | 81,809,288.37 | 64,620,484.17 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 1,323,000.00 | 1,407,000.00 |
| 递延所得税负债 | | 12,236.81 | |
| 其他非流动负债 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 非流动负债合计 | | 1,335,236.81 | 1,407,000.00 |
| 负债合计 | | 83,144,525.18 | 66,027,484.17 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 33,000,000.00 | 33,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 3,907,900.64 | 3,907,900.64 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 3,084,436.19 | 1,067,126.44 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 22,479,925.79 | 9,604,138.03 |
| 所有者权益合计 | | 62,472,262.62 | 47,579,165.11 |
| 负债和所有者权益合计 | | 145,616,787.80 | 113,606,649.28 |

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020 年 | 2019 年 |
|----------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 140,461,233.31 | 110,812,031.36 |
| 其中：营业收入 | 五、27 | 140,461,233.31 | 110,812,031.36 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 123,261,907.06 | 106,019,740.00 |
| 其中：营业成本 | 五、27 | 99,841,166.48 | 84,036,168.49 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 五、28 | 1,572,218.50 | 1,229,942.13 |
| 销售费用 | 五、29 | 6,709,126.81 | 9,619,685.53 |
| 管理费用 | 五、30 | 6,339,875.23 | 4,266,678.70 |
| 研发费用 | 五、31 | 6,535,362.65 | 4,880,412.62 |
| 财务费用 | 五、32 | 2,264,157.39 | 1,986,852.53 |
| 其中：利息费用 | | 1,937,130.48 | 1,976,309.98 |
| 利息收入 | | 13,397.96 | 17,362.36 |

| | | | |
|-------------------------------|------|---------------|--------------|
| 加：其他收益 | 五、33 | 424,149.24 | 175,331.64 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五、34 | 14,812.16 | 395,799.02 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | 270,380.32 |
| 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） | 五、35 | 37,938.08 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 五、36 | -669,994.14 | -568,153.85 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 五、37 | 21,488.54 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 17,027,720.13 | 4,795,268.17 |
| 加：营业外收入 | 五、38 | 85,595.03 | 4,910,783.78 |
| 减：营业外支出 | 五、39 | 309,936.63 | 85,552.97 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 16,803,378.53 | 9,620,498.98 |
| 减：所得税费用 | 五、40 | 2,372,558.09 | 401,296.47 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 14,430,820.44 | 9,219,202.51 |
| 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） | | 14,430,820.44 | 9,219,202.51 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 14,430,820.44 | 9,219,202.51 |
| 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 | | 14,430,820.44 | 9,219,202.51 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 14,430,820.44 | 9,219,202.51 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | 0.44 | 0.28 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | 0.44 | 0.28 |

法定代表人：苑永海

主管会计工作负责人：曹京成

会计机构负责人：张克欣

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020 年 | 2019 年 |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十三、5 | 140,449,256.85 | 111,983,582.74 |
| 减：营业成本 | 十三、5 | 102,923,605.06 | 86,332,708.48 |
| 税金及附加 | | 1,377,913.17 | 1,145,790.98 |
| 销售费用 | | 6,704,738.32 | 9,603,996.91 |
| 管理费用 | | 5,803,798.26 | 4,043,156.04 |
| 研发费用 | | 6,535,362.65 | 4,880,412.62 |
| 财务费用 | | 2,261,939.72 | 1,986,509.58 |
| 其中：利息费用 | | 1,937,130.48 | 1,976,309.98 |
| 利息收入 | | 12,800.48 | 16,916.31 |
| 加：其他收益 | | 417,310.47 | 175,331.64 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十三、6 | 2,949,393.53 | 270,380.32 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | 270,380.32 |
| 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） | | 37,938.08 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -493,933.89 | -629,974.42 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 21,488.54 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 17,774,096.40 | 3,806,745.67 |
| 加：营业外收入 | | 4,911,178.87 | 68,309.16 |
| 减：营业外支出 | | 309,720.30 | 81,552.97 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 22,375,554.97 | 3,793,501.86 |
| 减：所得税费用 | | 2,202,457.46 | 316,576.42 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 20,173,097.51 | 3,476,925.44 |

| | | | |
|-------------------------|--|---------------|--------------|
| (一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | 20,173,097.51 | 3,476,925.44 |
| (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 | | 20,173,097.51 | 3,476,925.44 |
| 七、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.61 | 0.11 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.61 | 0.11 |

(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 | | 103,632,600.35 | 106,594,177.55 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、41 | 1,283,906.32 | 1,869,262.37 |

| | | | |
|---------------------------|------|----------------|----------------|
| 经营活动现金流入小计 | | 104,916,506.67 | 108,463,439.92 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 80,813,380.76 | 74,629,087.48 |
| 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 | | 10,751,582.21 | 9,525,426.12 |
| 支付的各项税费 | | 9,467,728.73 | 7,695,718.73 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、41 | 9,713,901.75 | 9,065,859.46 |
| 经营活动现金流出小计 | | 110,746,593.45 | 100,916,091.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -5,830,086.78 | 7,547,348.13 |
| 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 | | 14,812.16 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 14,711.46 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 五、41 | 1,500,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,529,523.62 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,360,412.03 | 1,377,190.30 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | 4,051,277.13 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 五、41 | 5,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 6,360,412.03 | 5,428,467.43 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -4,830,888.41 | -5,428,467.43 |
| 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 | | 75,452,931.27 | 80,500,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 75,452,931.27 | 80,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 58,000,000.00 | 80,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 7,217,355.58 | 1,976,309.98 |
| 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 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 65,217,355.58 | 82,476,309.98 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 10,235,575.69 | -1,976,309.98 |

| | | | |
|--------------------|--|--------------|--------------|
| 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 | | -425,399.50 | 142,570.72 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 4,113,513.28 | 3,970,942.56 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 3,688,113.78 | 4,113,513.28 |

法定代表人：苑永海

主管会计工作负责人：曹京成

会计机构负责人：张克欣

(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 | | 103,598,671.78 | 106,569,809.25 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,275,320.07 | 1,860,082.55 |
| 经营活动现金流入小计 | | 104,873,991.85 | 108,429,891.80 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 83,274,710.58 | 75,664,634.49 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 9,367,204.89 | 9,048,144.73 |
| 支付的各项税费 | | 8,261,163.40 | 7,025,789.04 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 9,662,748.06 | 9,011,230.01 |
| 经营活动现金流出小计 | | 110,565,826.93 | 100,749,798.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -5,691,835.08 | 7,680,093.53 |
| 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 | | 14,812.16 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 12,711.46 | |
| 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 | | 1,654,883.23 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,682,406.85 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,360,412.03 | 1,377,190.30 |
| 投资支付的现金 | | | 4,475,157.46 |
| 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 | | 5,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 6,360,412.03 | 5,852,347.76 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -4,678,005.18 | -5,852,347.76 |
| 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 | | 75,452,931.27 | 80,500,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| 筹资活动现金流入小计 | | 75,452,931.27 | 80,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 58,000,000.00 | 80,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 7,217,355.58 | 1,976,309.98 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 65,217,355.58 | 82,476,309.98 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 10,235,575.69 | -1,976,309.98 |
| 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 | | -134,264.57 | -148,564.21 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 3,822,378.35 | 3,970,942.56 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 3,688,113.78 | 3,822,378.35 |

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2020 年 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|----|--|--------------|---------------|----------------|----------|--------------|----------------|---------------|----------------|-----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者权 益合 计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分配利润 | | |
| 优先 股 | | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 33,000,000.00 | | | | 3,907,900.64 | | | | 1,067,126.44 | | 15,346,415.10 | | 53,321,442.18 |
| 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 | 33,000,000.00 | | | | 3,907,900.64 | | | | 1,067,126.44 | | 15,346,415.10 | | 53,321,442.18 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | 2,017,309.75 | | 7,133,510.69 | | 9,150,820.44 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 14,430,820.44 | | 14,430,820.44 |
| （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 | | | | | | | | | 2,017,309.75 | | -7,297,309.75 | | -5,280,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 2,017,309.75 | | -2,017,309.75 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -5,280,000.00 | | -5,280,000.00 |
| 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、本年年末余额 | 33,000,000.00 | | | | 3,907,900.64 | | | | 3,084,436.19 | | 22,479,925.79 | 62,472,262.62 |

| 项目 | 2019 年 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|----|--|--------------|---------------|----------------|----------|------------|----------------|--------------|----------------|-----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者 权益 合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分配利润 | | |
| 优先 股 | | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 33,000,000.00 | | | | 3,907,900.64 | | | | 719,433.90 | | 6,474,905.13 | | 44,102,239.67 |
| 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 | 33,000,000.00 | | | | 3,907,900.64 | | | | 719,433.90 | | 6,474,905.13 | | 44,102,239.67 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | 347,692.54 | | 8,871,509.97 | | 9,219,202.51 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 9,219,202.51 | | 9,219,202.51 |
| （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 | | | | | | | | 347,692.54 | | -347,692.54 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 347,692.54 | | -347,692.54 | | | |
| 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 | 33,000,000.00 | | | | 3,907,900.64 | | | 1,067,126.44 | | 15,346,415.10 | | | 53,321,442.18 |

法定代表人：苑永海

主管会计工作负责人：曹京成

会计机构负责人：张克欣

(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 | 33,000,000.00 | | | | 3,907,900.64 | | | | 1,067,126.44 | | 9,604,138.03 | 47,579,165.11 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 33,000,000.00 | | | | 3,907,900.64 | | | | 1,067,126.44 | | 9,604,138.03 | 47,579,165.11 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | 2,017,309.75 | | 12,875,787.76 | 14,893,097.51 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 20,173,097.51 | 20,173,097.51 |
| (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 | | | | | | | | | 2,017,309.75 | | -7,297,309.75 | -5,280,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 2,017,309.75 | | -2,017,309.75 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -5,280,000.00 | -5,280,000.00 |
| 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 | 33,000,000.00 | | | | 3,907,900.64 | | | | 3,084,436.19 | | 22,479,925.79 | 62,472,262.62 |

| 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 | 33,000,000.00 | | | | 3,907,900.64 | | | | 719,433.90 | | 6,474,905.13 | 44,102,239.67 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 33,000,000.00 | | | | 3,907,900.64 | | | | 719,433.90 | | 6,474,905.13 | 44,102,239.67 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | 347,692.54 | | 3,129,232.90 | 3,476,925.44 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 3,476,925.44 | 3,476,925.44 |
| (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 | | | | | | | | | 347,692.54 | | -347,692.54 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 347,692.54 | | -347,692.54 | |
| 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 | 33,000,000.00 | | | | 3,907,900.64 | | | | 1,067,126.44 | | 9,604,138.03 | 47,579,165.11 |

三、 财务报表附注

财 务 报 表 附 注

一、公司基本情况

1、公司概况

山东金潮新型建材股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为山东金潮新型建材有限公司，成立于 2000 年 9 月 21 日，2016 年 6 月 21 日在该公司基础上改组为股份有限公司，股本 3,300 万元。2016 年 12 月 19 日经全国中小企业股转系统同意，本公司股票已于 2016 年 12 月 20 日起在全国中小企业股转系统挂牌公开转让，转让方式：集合竞价。证券简称：金潮新材，证券代码：870218。企业法人统一社会信用代码为 91370685724683168，住所为山东省烟台市招远市金龙路 88 号，法定代表人为苑永海。

公司经营范围：从事各种塑料管材、板材、复合管材、塑料薄膜、管件及配套产品的开发、生产和销售；五金工具的租赁和销售；化工原料（不含危险化学品）的销售；管道的安装和技术服务；货物与技术的进出口业务；通风系统、净水系统、农田水利灌溉系统的销售及技术服务。（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）。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设总经理办公室、行政人事部、市场部、技术质量部、财务部、物流部、采购部、生产部、营销中心、热水器事业部等部门。

本公司及其子公司所处行业为塑料和橡胶制品业，主要的经营活动为建筑用塑料管材、管件的生产与销售。

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2021 年 4 月 21 日批准出具。

2、公司的历史沿革

本公司系在山东金潮新型建材有限公司整体股改设立的股份制有限公司。山东金潮新型建材有限公司成立于 2000 年 9 月，系由山东金潮控股集团有限公司（原名为山东金潮股份有限公司，以下简称“金潮控股集团有限公司”）及香港康联贸易发展公司（以下简称康联贸易公司）共同出资设立的中外合资经营公司，公司设立时的注册资本为 210 万美元，业经烟台宏远有限责任会计师事务所审验，并出具招宏会验报字【2000】第 79 号验资报告。设立时的股权结构如下：

| 股东名称 | 出资额（万美元） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|--------------|----------|---------|------|
| 山东金潮控股集团有限公司 | 151.20 | 72.00 | 货币 |
| 香港康联贸易发展公司 | 58.80 | 28.00 | 货币 |
| 合计 | 210.00 | 100.00 | -- |

2009 年 5 月 28 日，康联贸易公司与香港籍自然人宋吉功签订《股权转让协议》，约定康联贸易公司将持有本公司 28% 的股权（58.80 万美元）全部转让给宋吉功。本次股权转让后各股东出资额和出资比例情况如下：

| 股东名称 | 出资额（万美元） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|--------------|---------------|---------------|------|
| 山东金潮控股集团有限公司 | 151.20 | 72.00 | 货币 |
| 宋吉功 | 58.80 | 28.00 | 货币 |
| 合计 | 210.00 | 100.00 | -- |

2009年6月19日，股东金潮控股集团有限公司与自然人股东宋吉功签订《增资协议》，约定公司注册资本增至470万美元，其中，金潮控股集团有限公司增资187.20万美元，宋吉功增资72.80万美元。本次增资全部为货币出资，业经烟台金都有限责任会计师事务所审验，并出具烟金会验字【2009】第54号、烟金会验字【2009】第55号验资报告。本次增资完成后各股东出资额及出资比例情况如下：

| 股东名称 | 出资额（万美元） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|--------------|---------------|---------------|------|
| 山东金潮控股集团有限公司 | 338.40 | 72.00 | 货币 |
| 宋吉功 | 131.60 | 28.00 | 货币 |
| 合计 | 470.00 | 100.00 | -- |

2011年9月21日，经董事会决议通过，金潮控股集团有限公司与自然人股东宋吉功签订《增资协议》，约定公司注册资本增至548万美元，其中，金潮控股集团有限公司增加出资56.20万美元，宋吉功增加出资21.80万美元。本次增资全部为货币出资，业经烟台永泰有限责任会计师事务所审验，并出具烟永会验字【2011】294号验资报告。本次增资完成后各股东出资额及出资比例情况如下：

| 股东名称 | 出资额（万美元） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|--------------|---------------|---------------|------|
| 山东金潮控股集团有限公司 | 394.60 | 72.00 | 货币 |
| 宋吉功 | 153.40 | 28.00 | 货币 |
| 合计 | 548.00 | 100.00 | -- |

2015年8月27日，金潮控股集团有限公司与自然人股东宋吉功签订《股权转让协议》，约定将宋吉功持有本公司28%的股权转让给金潮控股集团有限公司，本公司由中外合资经营公司变更为内资企业，公司注册资本变更为4,012.60万元人民币，业经烟台永泰有限责任会计师事务所审验，并出具烟永会验字【2015】95号验资报告。本次股权转让后股东出资额及出资比例情况如下：

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|--------------|-----------------|---------------|------|
| 山东金潮控股集团有限公司 | 4,012.60 | 100.00 | 货币 |
| 合计 | 4,012.60 | 100.00 | -- |

2016年1月5日，经公司股东批准，公司注册资本由4,012.60万元减少至3,200万元，减少注册资本812.60万元。本次减资业经烟台永泰会计师事务所审验，并出具烟永会验字（2016）26号《验资报告》。本次减资后股东出资额及出资比例情况如下：

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|--------------|-----------------|---------------|------|
| 山东金潮控股集团有限公司 | 3,200.00 | 100.00 | 货币 |
| 合计 | 3,200.00 | 100.00 | -- |

2016年3月16日，经公司股东批准，公司注册资本增至3,300万元，新增注册资本100万元由新股东山东润宇企业管理有限公司（原名为山东金潮集团有限公司）认缴并以货币出资，业经烟台永泰

会计师事务所审验，并出具烟永会验字（2016）28 号《验资报告》。本次增资后各股东出资额及出资比例情况如下：

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|--------------|-----------------|---------------|-----------|
| 山东金潮控股集团有限公司 | 3,200.00 | 96.97 | 货币 |
| 山东润宇企业管理有限公司 | 100.00 | 3.03 | 货币 |
| 合计 | 3,300.00 | 100.00 | -- |

2016 年 6 月 21 日，本公司全体发起人按照发起人协议书、章程的规定，以其拥有的山东金潮新型建材有限公司截至 2016 年 4 月 30 日止经审计的净资产人民币 36,907,900.64 元整体折股投入，其中人民币 3,300.00 万元折合为本公司的股本，股本总额为 3,300.00 万股，每股面值 1 元。净资产折合股本后的余额转为资本公积。此时，山东金潮新型建材有限公司正式改组为山东金潮新型建材股份有限公司。

2、合并财务报表范围

2020 年 10 月 31 日本公司吸收合并全资子公司烟台金潮塑业有限公司，本期仍纳入合并范围。

本公司本期财务报表合并范围及其变化情况见本“附注六、合并范围的变动”。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销及收入确认政策，具体会计政策见附注三、13、附注三、16、附注三、22。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子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

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表编制方法

(1) 合并范围

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

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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、金融工具

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。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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（债务人）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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有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。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关

交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的未来合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的未来合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

(6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 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

B、应收账款

- 应收账款组合：信用风险组合

C、合同资产（2020 年 1 月 1 日以后）

- 合同资产组合：未到期质保金

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

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：备用金
- 其他应收款组合 1：押金和保证金

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾

期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期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：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司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；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 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。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果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，则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。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后

的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

10、公允价值计量

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

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

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

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

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

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

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

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、自制半成品、低值易耗品、包装物、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原先计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

12、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算

进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司，计提资产减值的方法见附注三、18。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或

划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

| 类 别 | 使用年限（年） | 残值率% | 年折旧率% |
|--------|---------|------|------------|
| 房屋及建筑物 | 20 | 5 | 4.75 |
| 机器设备 | 10-15 | 5 | 9.50-6.33 |
| 运输设备 | 5 | 5 | 19.00 |
| 办公设备 | 5 | 5 | 19.00 |
| 其他设备 | 5-10 | 5 | 19.00-9.50 |

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、18。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资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将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

14、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、18。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

16、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别 | 使用寿命 | 摊销方法 | 备注 |
|----|------|------|----|
|----|------|------|----|

| | | |
|-------|------|-----|
| 土地使用权 | 50 年 | 直线法 |
|-------|------|-----|

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

无形资产计提资产减值方法见附注三、18。

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

18、资产减值

对子公司、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组

或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

19、长期待摊费用

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

20、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(4) 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

22、收入

(1) 一般原则

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务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）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、9（6））。本公司拥有的、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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）具体方法

本公司销售各种管材及管件产品并按权责发生制原则，公司根据客户订单发货，经客户验收合格并确认收货后，确认销售收入。

23、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

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

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

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

24、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

25、经营租赁与融资租赁

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

本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

26、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

27、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

新收入准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本公司属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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作为合同资产列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本公司首次执行新收入准则对 2020 年年初留存收益没有影响。

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目 | 影响金额 (2020 年 1 月 1 日) |
|--|----------|--------------------------|
| | 应收账款 | -2,989,408.84 |
| 因执行新收入准则，本公司将与销售商品及提供劳务相关、不满足无条件收款权的收取对价的权利计入合同资产；将与销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。 | 合同资产 | 2,989,408.84 |
| | 合同负债 | 1,571,656.24 |
| | 预收款项 | -1,775,971.55 |
| | 其他流动负债 | 204,315.31 |

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

| 受影响的资产负债表项目 | 影响金额 2020 年 12 月 31 日 |
|-------------|--------------------------|
| 应收账款 | -4,169,259.75 |
| 合同资产 | 4,169,259.75 |
| 合同负债 | 1,006,894.40 |
| 预收款项 | -1,137,790.67 |
| 其他流动负债 | 130,896.27 |

| 受影响的利润表项目 | 影响金额 2020 年年度 |
|-----------|------------------|
| 营业成本 | 3,458,588.68 |
| 销售费用 | -3,458,588.68 |

(2) 重要会计估计变更

本报告期无重要会计估计变更

(3) 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

| 项目 | 2019.12.31 | 2020.01.01 | 调整数 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 4,426,679.76 | 4,426,679.76 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 6,129,694.32 | 6,129,694.32 | |
| 应收账款 | 24,856,057.07 | 21,866,648.23 | -2,989,408.84 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 958,648.62 | 958,648.62 | |
| 其他应收款 | 332,518.91 | 332,518.91 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 27,364,017.87 | 27,364,017.87 | |
| 合同资产 | | 2,989,408.84 | 2,989,408.84 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 2,716,838.59 | 2,716,838.59 | |
| 流动资产合计 | 66,784,455.14 | 66,784,455.14 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 设定受益计划净资产 | | | |
| 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 | 34,077,752.43 | 34,077,752.43 | |
| 在建工程 | 200,442.48 | 200,442.48 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 10,276,224.92 | 10,276,224.92 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 535,827.54 | 535,827.54 | |

| 项目 | 2019.12.31 | 2020.01.01 | 调整数 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 45,090,247.37 | 45,090,247.37 | |
| 资产总计 | 111,874,702.51 | 111,874,702.51 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 33,500,000.00 | 33,500,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 12,937,990.68 | 12,937,990.68 | |
| 预收款项 | 1,775,971.55 | | -1,775,971.55 |
| 合同负债 | | 1,571,656.24 | 1,571,656.24 |
| 应付职工薪酬 | 3,295,346.54 | 3,295,346.54 | |
| 应交税费 | 577,285.26 | 577,285.26 | |
| 其他应付款 | 5,047,173.30 | 5,047,173.30 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 204,315.31 | 204,315.31 |
| 流动负债合计 | 57,133,767.33 | 57,133,767.33 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 1,407,000.00 | 1,407,000.00 | |
| 递延所得税负债 | 12,493.00 | 12,493.00 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 1,419,493.00 | 1,419,493.00 | |
| 负债合计 | 58,553,260.33 | 58,553,260.33 | |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | 33,000,000.00 | 33,000,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 3,907,900.64 | 3,907,900.64 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 1,067,126.44 | 1,067,126.44 | |
| 未分配利润 | 15,346,415.10 | 15,346,415.10 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 53,321,442.18 | 53,321,442.18 | |
| 少数股东权益 | | | |
| 股东权益合计 | 53,321,442.18 | 53,321,442.18 | |

| 项目 | 2019.12.31 | 2020.01.01 | 调整数 |
|-----------|----------------|----------------|-----|
| 负债和股东权益总计 | 111,874,702.51 | 111,874,702.51 | |

母公司资产负债表

| 项目 | 2019.12.31 | 2020.01.01 | 调整数 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 4,135,544.83 | 4,135,544.83 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 6,129,694.32 | 6,129,694.32 | |
| 应收账款 | 24,547,548.37 | 21,866,648.23 | -2,989,408.84 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 852,534.52 | 852,534.52 | |
| 其他应收款 | 320,685.39 | 320,685.39 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 22,467,637.97 | 22,467,637.97 | |
| 合同资产 | | 2,989,408.84 | 2,989,408.84 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 2,716,838.59 | 2,716,838.59 | |
| 流动资产合计 | 61,170,483.99 | 61,170,483.99 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 设定受益计划净资产 | | | |
| 长期股权投资 | 12,937,918.89 | 12,937,918.89 | |
| 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 | 30,147,255.73 | 30,147,255.73 | |
| 在建工程 | 200,442.48 | 200,442.48 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 8,640,584.90 | 8,640,584.90 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 509,963.29 | 509,963.29 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 52,436,165.29 | 52,436,165.29 | |
| 资产总计 | 113,606,649.28 | 113,606,649.28 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 33,500,000.00 | 33,500,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 20,859,210.93 | 20,859,210.93 | |

| 项目 | 2019.12.31 | 2020.01.01 | 调整数 |
|------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| 预收款项 | 1,774,101.80 | | -1,774,101.80 |
| 合同负债 | | 1,571,656.24 | 1,571,656.24 |
| 应付职工薪酬 | 3,093,729.91 | 3,093,729.91 | |
| 应交税费 | 349,548.83 | 349,548.83 | |
| 其他应付款 | 5,043,892.70 | 5,043,892.70 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 204,315.31 | 204,315.31 |
| 流动负债合计 | 64,620,484.17 | 64,620,484.17 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 1,407,000.00 | 1,407,000.00 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 1,407,000.00 | 1,407,000.00 | |
| 负债合计 | 66,027,484.17 | 66,027,484.17 | |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | 33,000,000.00 | 33,000,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 3,907,900.64 | 3,907,900.64 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 1,067,126.44 | 1,067,126.44 | |
| 未分配利润 | 9,604,138.03 | 9,604,138.03 | |
| 股东权益合计 | 47,579,165.11 | 47,579,165.11 | |
| 负债和股东权益总计 | 113,606,649.28 | 113,606,649.28 | |

四、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 法定税率% |
|---------|--------|-------|
| 增值税 | 应税收入 | 13 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7 |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3 |

| | | |
|---------|--------|----|
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25 |

2、税收优惠及批文

(1) 本公司 2019 年被认定为高新技术企业，证书编号为 GR201937000108，2019、2020、2021 年度所得税优惠税率为 15%。

(2) 根据《财政部税务总局科技部关于提高研发费用税前加计扣除比例的通知》(财税[2018]99 号)，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日按照实际发生额的 75% 在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175% 在税前摊销，2018 年度至 2020 年度享受研究开发费用税前加计扣除 75% 比例计算应纳税所得额。

(3) 本公司的子公司烟台金潮塑业有限公司为小微企业，根据财政部国家税务总局发布的《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)，对小型微利企业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。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

| 项 目 | 2020.12.31 | 2019.12.31 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 库存现金 | 5,160.59 | 2,196.87 |
| 银行存款 | 3,682,953.19 | 4,111,316.41 |
| 其他货币资金 | 294,061.66 | 313,166.48 |
| 合 计 | 3,982,175.44 | 4,426,679.76 |

说明：期末，本公司其他货币资金余额 294,061.66 元为保函保证金，为使用受到限制的款项。

2、交易性金融资产

| 项 目 | 2020.12.31 | 2019.12.31 |
|-----------|--------------|------------|
| 交易性金融资产 | 3,537,938.08 | |
| 其中：银行理财产品 | 3,537,938.08 | |

3、应收票据

| 票据种类 | 2020.12.31 | | 2019.12.31 | | | |
|------------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑 汇票 | 28,188,562.83 | | 28,188,562.83 | 5,089,627.31 | | 5,089,627.31 |
| 商业承兑 汇票 | 1,557,777.28 | | 1,557,777.28 | 1,040,067.01 | | 1,040,067.01 |

| | | | | |
|------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| 合 计 | 29,746,340.11 | 29,746,340.11 | 6,129,694.32 | 6,129,694.32 |
|------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|

说明：不存在客观证据表明本公司应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

| 种 类 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|------------|---------------------|----------------------|
| 银行承兑票据 | 2,000,000.00 | 18,655,506.43 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合 计 | 2,000,000.00 | 18,655,506.43 |

4、应收账款

(1) 按账龄披露

| 账 龄 | 2020.12.31 | 2019.12.31 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 1 年以内 | 39,737,505.68 | 23,586,798.41 |
| 1 至 2 年 | 161,180.08 | 1,880,086.15 |
| 2 至 3 年 | | 1,333,576.71 |
| 3 至 4 年 | | 21,660.44 |
| 4 至 5 年 | | |
| 5 年以上 | | |
| 小 计 | 39,898,685.76 | 26,822,121.71 |
| 减：坏账准备 | 2,356,387.84 | 1,966,064.64 |
| 合 计 | 37,542,297.92 | 24,856,057.07 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 2020.12.31 | | | | | 2019.12.31 | | | | |
|---------------|----------------------|--------------|---------------------|-------------|----------------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 预期信用损失率(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 预期信用损失率(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 39,898,685.76 | 89.96 | 2,356,387.84 | 5.91 | 37,542,297.92 | 26,822,121.71 | 100.00 | 1,966,064.64 | 7.33 | 24,856,057.07 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 房地产、施工企业应收质保金 | | | | | | 3,170,104.81 | 11.82 | 180,695.97 | 5.70 | 2,989,408.84 |
| 信用风险组合 | 39,898,685.76 | 89.96 | 2,356,387.84 | 5.91 | 37,542,297.92 | 23,652,016.90 | 88.18 | 1,785,368.67 | 7.55 | 21,866,648.23 |
| 合计 | 39,898,685.76 | 89.96 | 2,356,387.84 | 5.91 | 37,542,297.92 | 26,822,121.71 | 100.00 | 1,966,064.64 | 7.33 | 24,856,057.07 |

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 房地产、施工企业应收质保金

| | 2020.12.31 | | | 2019.12.31 | | |
|-----|------------|------|------------|--------------|------------|------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) | 应收账款 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) |
| 未逾期 | | | | 3,170,104.81 | 180,695.97 | 5.70 |

组合计提项目: 信用风险组合

| | 2020.12.31 | | | 2019.12.31 | | |
|-----------|----------------------|---------------------|-------------|----------------------|---------------------|-------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) | 应收账款 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) |
| 1 年以内 | 39,737,505.68 | 2,320,670.33 | 5.84 | 23,586,798.41 | 1,769,009.89 | 7.50 |
| 1 至 2 年 | 161,180.08 | 35,717.51 | 22.16 | 65,190.60 | 16,343.28 | 25.07 |
| 2 至 3 年 | | | | 27.89 | 15.50 | 55.58 |
| 合计 | 39,898,685.76 | 2,356,387.84 | 5.91 | 23,652,016.90 | 1,785,368.67 | 7.55 |

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| | 坏账准备金额 |
|-------------------|---------------------|
| 2019.12.31 | 1,966,064.64 |
| 首次执行新收入准则的调整金额 | -180,695.97 |
| 2020.01.01 | 1,785,368.67 |
| 本期计提 | 571,019.17 |
| 本期收回或转回 | |
| 本期核销 | |
| 2020.12.31 | 2,356,387.84 |

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例% | 坏账准备期末余额 |
|------------------|---------------|------------------|--------------|
| 青岛海达瑞采购服务有限公司 | 18,022,844.58 | 45.17 | 1,052,534.12 |
| 青岛日日顺家居服务有限公司 | 6,607,854.37 | 16.56 | 385,898.70 |
| 河南建业建材商贸有限公司 | 2,024,476.87 | 5.07 | 118,229.45 |
| 石嘴山市星凯建筑安装有限责任公司 | 1,444,740.86 | 3.62 | 84,372.87 |
| 菏泽城建工程发展集团有限公司 | 1,205,306.39 | 3.02 | 70,389.89 |

| | | | |
|------------|----------------------|--------------|--------------|
| 合 计 | 29,305,223.07 | 73.44 | 1,711,425.03 |
|------------|----------------------|--------------|--------------|

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

| 账 龄 | 2020.12.31 | | 2019.12.31 | |
|------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 金 额 | 比例% | 金 额 | 比例% |
| 1 年以内 | 268,274.82 | 96.41 | 947,504.24 | 98.84 |
| 1 至 2 年 | 10,000.00 | 3.59 | 2,807.44 | 0.29 |
| 2 至 3 年 | | | 7,749.44 | 0.81 |
| 3 年以上 | | | 587.50 | 0.06 |
| 合 计 | 278,274.82 | 100.00 | 958,648.62 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

| 单位名称 | 预付款项 期末余额 | 占预付款项期末余额 合计数的比例% |
|----------------|-------------------|----------------------|
| 镇江市胜工自动化科技有限公司 | 90,000.00 | 32.34 |
| 句容市后白呈祥模具厂 | 78,602.36 | 28.25 |
| 浙江盾运实业有限公司 | 34,150.44 | 12.27 |
| 浙江鑫帆暖通智控股份有限公司 | 25,131.00 | 9.03 |
| 北京中水润科认证有限责任公司 | 10,000.00 | 3.59 |
| 合 计 | 312,184.80 | 85.48 |

6、其他应收款

| 项 目 | 2020.12.31 | 2019.12.31 |
|------------|-------------------|-------------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 258,317.04 | 332,518.91 |
| 合 计 | 258,317.04 | 332,518.91 |

其他应收款

(1) 按账龄披露

| 账 龄 | 2020.12.31 | 2019.12.31 |
|---------|------------|------------|
| 1 年以内 | 186,001.49 | 337,589.52 |
| 1 至 2 年 | 75,062.20 | 2,146.98 |
| 2 至 3 年 | 491.51 | |
| 4 至 5 年 | 50,000.00 | 50,000.00 |

| | | |
|--------|------------|------------|
| 小计 | 311,555.20 | 389,736.50 |
| 减：坏账准备 | 53,238.16 | 57,217.59 |
| 合计 | 258,317.04 | 332,518.91 |

(2) 按款项性质披露

| 项目 | 2020.12.31 | | | 2019.12.31 | | |
|--------|------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 备用金 | 171,555.20 | 8,732.16 | 162,823.04 | 249,736.50 | 12,711.59 | 237,024.91 |
| 保证金、押金 | 140,000.00 | 44,506.00 | 95,494.00 | 140,000.00 | 44,506.00 | 95,494.00 |
| 合计 | 311,555.20 | 53,238.16 | 258,317.04 | 389,736.50 | 57,217.59 | 332,518.91 |

(3) 坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

| 类别 | 账面余额 | 未来 12 个月内的预期信用损失率 (%) | 坏账准备 | 账面价值 | 理由 |
|-----------|------------|-----------------------|-----------|------------|----|
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | |
| 备用金 | 171,555.20 | 5.09 | 8,732.16 | 162,823.04 | |
| 保证金、押金 | 140,000.00 | 31.79 | 44,506.00 | 95,494.00 | |
| 合计 | 311,555.20 | 17.09 | 53,238.16 | 258,317.04 | |

期末，本公司不存在处于第二阶段、第三阶段的其他应收款。

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 坏账准备 | 第一阶段 未来 12 个月预期信用损失 |
|-----------------------|------------------------|
| 2019 年 12 月 31 日余额 | 57,217.59 |
| 2019 年 12 月 31 日余额在本期 | 57,217.59 |
| --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 | -3,979.43 |
| 本期转回 | |
| 本期转销 | |
| 本期核销 | |

其他变动

2020 年 12 月 31 日余额 53,238.16

(5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

| 单位名称 | 款项性质 | 其他应收款期末余额 | 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 |
|----------------|------|-------------------|------|---------------------|-----------|
| 江苏苏宁易购电子商务有限公司 | 保证金 | 50,000.00 | 5年以上 | 16.05 | 15,895.00 |
| 苏宁帮客科技服务有限公司 | 保证金 | 50,000.00 | 1至2年 | 16.05 | 15,895.00 |
| 青岛中建联合建设工程有限公司 | 保证金 | 20,000.00 | 1年以内 | 6.42 | 6,358.00 |
| 投标保证金 | 保证金 | 20,000.00 | 1年以内 | 6.42 | 6,358.00 |
| 刘培英 | 备用金 | 15,500.00 | 1年以内 | 4.98 | 788.95 |
| 合计 | -- | 155,500.00 | -- | 49.92 | 45,294.95 |

7、存货

(1) 存货分类

| 项目 | 2020.12.31 | | | 2019.12.31 | | |
|---------------|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 9,718,326.45 | 353,849.61 | 9,364,476.84 | 10,482,658.91 | 353,849.61 | 10,128,809.30 |
| 自制半成品 | 647,435.85 | | 647,435.85 | 408,258.44 | | 408,258.44 |
| 库存商品 | 12,948,357.48 | 124,059.65 | 12,824,297.83 | 16,370,707.20 | 132,908.46 | 16,237,798.74 |
| 低值易耗品/ 包装物 | 851,946.48 | | 851,946.48 | 589,151.39 | | 589,151.39 |
| 合计 | 24,166,066.26 | 477,909.26 | 23,688,157.00 | 27,850,775.94 | 486,758.07 | 27,364,017.87 |

(2) 存货跌价准备

| 项目 | 2020.01.01 | 本期增加 | | 本期减少 | | 2020.12.31 |
|-----------|-------------------|------|----|-----------------|----|-------------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 353,849.61 | | | | | 353,849.61 |
| 库存商品 | 132,908.46 | | | 8,848.81 | | 124,059.65 |
| 合计 | 486,758.07 | | | 8,848.81 | | 477,909.26 |

8、合同资产

| 项目 | 2020.12.31 | 2020.01.01 |
|----|------------|------------|
|----|------------|------------|

| | | |
|-------------------|---------------------|---------------------|
| 合同资产 | 4,452,910.12 | 3,170,104.81 |
| 减：合同资产减值准备 | 283,650.37 | 180,695.97 |
| 小计 | 4,169,259.75 | 2,989,408.84 |
| 减：列示于其他非流动资产的合同资产 | | |
| 合 计 | 4,169,259.75 | 2,989,408.84 |

(1) 合同资产的账面价值在期末未发生重大变动。

(2) 合同资产减值准备计提情况

| 类别 | 2020.12.31 | | | | |
|------------|---------------------|--------------|-------------------|-------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 预期信用损失率(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 按组合计提坏账准备 | 4,452,910.12 | 10.04 | 283,650.37 | 6.37 | 4,169,259.75 |
| 其中： | | | | | |
| 未到期质保金 | 4,452,910.12 | 10.04 | 283,650.37 | 6.37 | 4,169,259.75 |
| 合 计 | 4,452,910.12 | 10.04 | 283,650.37 | 6.37 | 4,169,259.75 |

(续上表)

| 类别 | 2020.01.01 | | | | |
|------------|---------------------|--------------|-------------------|-------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 预期信用损失率(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 3,170,104.81 | 11.82 | 180,695.97 | 5.70 | 2,989,408.84 |
| 其中： | | | | | |
| 未到期质保金 | 3,170,104.81 | 11.82 | 180,695.97 | 5.70 | 2,989,408.84 |
| 合 计 | 3,170,104.81 | 11.82 | 180,695.97 | 5.70 | 2,989,408.84 |

(3) 本期计提、收回或转回的合同资产减值准备情况

| 合同资产减值准备金额 | |
|--------------------------|-------------------|
| 2019.12.31 | -- |
| 首次执行新收入准则的调整金额 | 180,695.97 |
| 2020.01.01 | 180,695.97 |
| 本期计提 | 102,954.40 |
| 2020.12.31 减值准备金额 | 283,650.37 |

9、其他流动资产

| 项 目 | 2020.12.31 | 2019.12.31 |
|-----|------------|------------|
|-----|------------|------------|

| | |
|-------------------|---------------------|
| 预缴所得税 | 1,140,813.82 |
| 已背书未到期且未终止确认的应收票据 | 1,576,024.77 |
| 合 计 | 2,716,838.59 |

10、固定资产

| 项 目 | 2020.12.31 | 2019.12.31 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 固定资产 | 31,706,457.61 | 34,077,752.43 |
| 固定资产清理 | | |
| 合 计 | 31,706,457.61 | 34,077,752.43 |

固定资产

固定资产情况

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备 | 其他设备 | 合 计 |
|----------------|---------------|---------------|------------|------------|------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.2019.12.31 | 34,547,894.14 | 34,282,024.50 | 697,473.03 | 277,797.93 | 855,906.21 | 70,661,095.81 |
| 2.本期增加金 额 | | 681,804.19 | | | 51,582.79 | 733,386.98 |
| (1) 购置 | | 481,361.71 | | | 51,582.79 | 532,944.50 |
| (2) 在建工程 转入 | | 200,442.48 | | | | 200,442.48 |
| (3) 企业合并 增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金 额 | 1,324.47 | 574,960.04 | 535,555.89 | 44,611.48 | | 1,156,451.88 |
| (1) 处置或报 废 | 1,324.47 | 574,960.04 | 535,555.89 | 44,611.48 | | 1,156,451.88 |
| (2) 其他减少 | | | | | | |
| 4.2020.12.31 | 34,546,569.67 | 34,388,868.65 | 161,917.14 | 233,186.45 | 907,489.00 | 70,238,030.91 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.2019.12.31 | 7,737,829.42 | 27,808,646.06 | 562,006.85 | 228,261.87 | 246,599.18 | 36,583,343.38 |
| 2.本期增加金 额 | 1,749,717.20 | 923,965.19 | 38,329.04 | 15,176.00 | 103,487.75 | 2,830,675.18 |
| (1) 计提 | 1,749,717.20 | 923,965.19 | 38,329.04 | 15,176.00 | 103,487.75 | 2,830,675.18 |
| (2) 其他增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金 额 | | 355,764.00 | 483,344.13 | 43,337.13 | | 882,445.26 |
| (1) 处置或报 废 | | 355,764.00 | 483,344.13 | 43,337.13 | | 882,445.26 |

| | | | | | | |
|-------------------|---------------|---------------|------------|------------|------------|---------------|
| (2) 其他减少 | | | | | | |
| 4.2020.12.31 | 9,487,546.62 | 28,376,847.25 | 116,991.76 | 200,100.74 | 350,086.93 | 38,531,573.30 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.2019.12.31 | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| (2) 其他增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| (2) 其他减少 | | | | | | |
| 4.2020.12.31 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.2020.12.31 账面价值 | 25,059,023.05 | 6,012,021.40 | 44,925.38 | 33,085.71 | 557,402.07 | 31,706,457.61 |
| 2.2019.12.31 账面价值 | 26,810,064.72 | 6,473,378.44 | 135,466.18 | 49,536.06 | 609,307.03 | 34,077,752.43 |

说明：(1) 本公司于 2020 年 3 月以自有房屋及土地使用作为抵押物向中国银行招远支行借款 2,350 万元，期限一年。其中抵押房屋产权证号：鲁（2017）招远市不动产权第 0000100 号、鲁（2017）招远市不动产权第 0000101 号、鲁（2017）招远市不动产权第 0000102 号，房屋面积为 16,998.61 平方米，账面原值 21,703,245.73 元，累计折旧 4,381,096.81 元，账面净值 17,322,148.92 元。该抵押房屋产权清晰，资产状况良好。

本公司于 2020 年 3 月以自有房屋及土地使用权作为抵押物向烟台银行股份有限公司招远支行借款 1,000 万元，期限一年。其中抵押房屋产权证号：招房权证开发字第 0044876 号，房屋面积为 7,585.68 平方米，账面原值 2,235,126.30 元，累计折旧 1,964,116.99 元，账面净值 271,009.31 元。该抵押房屋产权清晰，资产状况良好。

(2) 截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

11、在建工程

| 项 目 | 2020.12.31 | 2019.12.31 |
|------------|------------|-------------------|
| 在建工程 | | 200,442.48 |
| 工程物资 | | - |
| 合 计 | | 200,442.48 |

(1) 在建工程

①在建工程明细

| 项 目 | 2020.12.31 | | | 2019.12.31 | | |
|----------|------------|------|------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| PVC给水线项目 | | | | 200,442.48 | | 200,442.48 |

12、无形资产

(1) 无形资产情况

| 项 目 | 土地使用权 |
|----------------|---------------|
| 一、账面原值 | |
| 1.2019.12.31 | 11,425,570.84 |
| 2.本期增加金额 | |
| (1) 购置 | |
| (2) 内部研发 | |
| (3) 企业合并增加 | |
| (4) 其他增加 | |
| 3.本期减少金额 | |
| (1) 处置 | |
| (2) 失效且终止确认的部分 | |
| (3) 其他减少 | |
| 4.2020.12.31 | 11,425,570.84 |
| 二、累计摊销 | |
| 1.2019.12.31 | 1,149,345.92 |
| 2.本期增加金额 | |
| (1) 计提 | 248,473.00 |
| (2) 其他增加 | |
| 3.本期减少金额 | |
| (1) 处置 | |
| (2) 失效且终止确认的部分 | |
| (3) 其他减少 | |
| 4. 2020.12.31 | 1,397,818.92 |
| 三、减值准备 | |
| 1.2019.12.31 | |
| 2.本期增加金额 | |
| (1) 计提 | |
| (2) 其他增加 | |
| 3.本期减少金额 | |
| (1) 处置 | |
| (2) 其他减少 | |
| 4.2020.12.31 | |

四、账面价值

| | |
|-------------------|---------------|
| 1.2020.12.31 账面价值 | 10,027,751.92 |
| 2.2019.12.31 账面价值 | 10,276,224.92 |

说明：（1）本公司于 2020 年 03 月 24 日、2019 年 03 月 27 日以自有房屋及土地使用权作为抵押物向中国银行招远支行借款 1,350 万元、1,000 万元，合计 2,350 万元，期限一年。其中抵押土地使用权产权证号：鲁（2017）招远市不动产权第 0000100 号、鲁（2017）招远市不动产权第 0000101 号、鲁（2017）招远市不动产权第 0000102 号，土地使用权面积为 26,151.22 平方米，账面原值 8,954,267.50 元，累计摊销 999,893.26 元，账面净值 7,954,374.24 元。该抵押土地使用权产权清晰，资产状况良好。

本公司于 2020 年 03 月 23 日以自有房屋及土地使用权作为抵押物向烟台银行股份有限公司招远支行借款 1000 万元，期限一年。其中抵押土地使用权产权证号：招国用（2016）第 2594 号，房屋面积为 13,212 平方米，账面原值 822,365.43 元，累计摊销 331,687.45 元，账面净值 490,677.98 元。该抵押土地使用权产权清晰，资产状况良好。

13、递延所得税资产与递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项 目 | 2020.12.31 | | 2019.12.31 | |
|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | 可抵扣/应纳税暂时性差异 | 递延所得税资产/负债 | 可抵扣/应纳税暂时性差异 | 递延所得税资产/负债 |
| 递延所得税资产： | | | | |
| 资产减值准备 | 3,171,185.63 | 475,677.85 | 2,510,040.30 | 324,777.54 |
| 递延收益 | 1,323,000.00 | 198,450.00 | 1,407,000.00 | 211,050.00 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 37,935.08 | 5,690.26 | | |
| 小 计 | 4,532,120.71 | 679,818.11 | 3,917,040.30 | 535,827.54 |
| 递延所得税负债： | | | | |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 86,352.24 | 12,236.81 | 249,860.06 | 12,493.00 |
| 小 计 | 86,352.24 | 12,236.81 | 249,860.06 | 12,493.00 |

14、短期借款

短期借款分类

| 项 目 | 2020.12.31 | 2019.12.31 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 抵押借款 | 33,500,000.00 | 33,500,000.00 |
| 信用借款 | 16,652,931.27 | |
| 合 计 | 50,152,931.27 | 33,500,000.00 |

说明：（1）截至 2020 年 12 月 31 日，公司抵押借款详情如下：

| 借款银行 | 借款合同编号 | 金额 | 签订日期 | 借款期限 | 抵押及保证合同编号 | 抵押物 |
|----------------|--------------------------------|----------------------|------------|-----------------------|-------------------------------|------------|
| 中国银行股份有限公司招远支行 | 2020年金潮建材贷字001号 | 13,500,000.00 | 2020.03.24 | 2020.03.27-2021.03.26 | 2018年金潮建材抵字001、2018年金潮建材保字001 | 自有房屋及土地使用权 |
| 中国银行股份有限公司招远支行 | 2020年金潮建材贷字002号 | 10,000,000.00 | 2020.03.27 | 2020.03.27-2020.03.26 | 2018年金潮建材抵字001、2018年金潮建材保字001 | 自由房屋及土地使用权 |
| 烟台银行股份有限公司招远支行 | 烟银 202011011050000 0019号 | 10,000,000.00 | 2019.03.23 | 2020.03.23-2021.02.22 | 烟银2019110110500200066 | 自有房屋及土地使用权 |
| 合计 | | 33,500,000.00 | | | | |

(2) 本公司从中国银行招远支行取得抵押借款 2,350 万元，以本公司自有房屋及土地使用权提供 2,350 万元最高额抵押担保，母公司金潮控股公司提供连带责任保证。其中抵押房屋及土地使用权产权证号：鲁（2017）招远市不动产权第 0000100 号、鲁（2017）招远市不动产权第 0000101 号、鲁（2017）招远市不动产权第 0000102 号。房屋面积为 16,998.61 平方米，账面原值 21,703,245.73 元，累计折旧 4,381,096.81 元，账面净值 17,322,148.92 元；土地使用权面积为 26,151.22 平方米，账面原值 8,954,267.50 元，累计摊销 999,893.26 元，账面净值 7,954,374.24 元。抵押期限自 2018 年 3 月 10 日至 2023 年 3 月 9 日。

(3) 本公司从烟台银行股份有限公司招远支行取得抵押借款 1,000 万元，以本公司自有房屋及土地使用权提供 1,495.04 万元最高额抵押担保，母公司金潮控股公司、傅永宽、林君英提供连带责任保证。其中抵押房屋产权证号：招房权证开发字第 0044876 号，房屋面积为 7,585.68 平方米，账面原值 2,235,126.30 元，累计折旧 1,964,116.99 元，账面净值 271,009.31 元；抵押土地使用权产权证号：招国用（2016）第 2594 号，房屋面积为 13,212 平方米，账面原值 822,365.43 元，累计摊销 331,687.45 元，账面净值 490,677.98 元。抵押期限自 2019 年 11 月 11 日至 2022 年 11 月 10 日。

(4) 截止 2020 年 12 月 31 日，信用借款 16,652,931.27 元，为已贴现未到期的应收票据未终止确认形成。

15、应付账款

| 项 目 | 2020.12.31 | 2019.12.31 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 货款 | 17,106,587.74 | 11,972,545.00 |
| 工程款 | 218,341.51 | 803,184.54 |
| 设备款 | 163,688.50 | 162,261.14 |
| 合 计 | 17,488,617.75 | 12,937,990.68 |

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

| 项 目 | 期末数 | 未偿还或未结转的原因 |
|---------------|------------|------------|
| 招远市瓦里建筑工程有限公司 | 158,223.51 | 工程质保金、尚未支付 |

16、预收款项

| 项 目 | 2020.12.31 | 2019.12.31 |
|-----|------------|--------------|
| 货款 | — | 1,775,971.55 |

17、合同负债

| 项 目 | 2020.12.31 | 2020.01.01 | 2019.12.31 |
|------------------|---------------------|---------------------|------------|
| 销售商品相关的合同负债 | 1,006,894.40 | 1,571,656.24 | — |
| 减：计入其他非流动负债的合同负债 | | | — |
| 合 计 | 1,006,894.40 | 1,571,656.24 | — |

说明：本期合同负债账面价值期末未发生重大变动

18、应付职工薪酬

| 项 目 | 2019.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2020.12.31 |
|--------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 短期薪酬 | 3,295,346.54 | 13,202,713.88 | 10,690,465.03 | 5,807,595.39 |
| 离职后福利-设定提存计划 | | 83,701.48 | 83,701.48 | |
| 合 计 | 3,295,346.54 | 13,286,415.36 | 10,774,166.51 | 5,807,595.39 |

(1) 短期薪酬

| 项 目 | 2019.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2020.12.31 |
|-------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 3,295,346.54 | 12,640,388.99 | 10,128,140.14 | 5,807,595.39 |
| 职工福利费 | | 38,824.03 | 38,824.03 | |
| 社会保险费 | | 358,492.65 | 358,492.65 | |
| 其中：1. 医疗保险费 | | 353,078.90 | 353,078.90 | |
| 2. 工伤保险费 | | 5,413.75 | 5,413.75 | |
| 3. 生育保险费 | | | | |
| 住房公积金 | | 157,575.00 | 157,575.00 | |
| 工会经费和职工教育经费 | | 7,433.21 | 7,433.21 | |
| 合 计 | 3,295,346.54 | 13,202,713.88 | 10,690,465.03 | 5,807,595.39 |

(2) 设定提存计划

| 项 目 | 2019.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2020.12.31 |
|---------------|------------|------------------|------------------|------------|
| 离职后福利 | | 83,701.48 | 83,701.48 | |
| 其中：1. 基本养老保险费 | | 80,193.44 | 80,193.44 | |
| 2. 失业保险费 | | 3,508.04 | 3,508.04 | |
| 合 计 | | 83,701.48 | 83,701.48 | |

19、应交税费

| 税 项 | 2020.12.31 | 2019.12.31 |
|-------|--------------|------------|
| 增值税 | 1,228,262.36 | 185,733.87 |
| 企业所得税 | 201,084.06 | 134,830.74 |

| | | |
|------------|---------------------|-------------------|
| 个人所得税 | 2,236.07 | 1,652.75 |
| 房产税 | 138,271.21 | 148,498.42 |
| 土地使用税 | 31,490.58 | 78,635.55 |
| 城市维护建设税 | 88,555.36 | 14,861.64 |
| 教育费附加 | 63,253.83 | 10,615.45 |
| 其他税费 | 9,246.88 | 2,456.84 |
| 合 计 | 1,762,400.35 | 577,285.26 |

20、其他应付款

| 项 目 | 2020.12.31 | 2019.12.31 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 3,457,377.78 | 5,047,173.30 |
| 合 计 | 3,457,377.78 | 5,047,173.30 |

(3) 其他应付款

| 项 目 | 2020.12.31 | 2019.12.31 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 押金及保证金 | 143,900.00 | 160,895.60 |
| 单位往来款 | 3,267,984.02 | 4,803,418.49 |
| 其他 | 45,493.76 | 82,859.21 |
| 合 计 | 3,457,377.78 | 5,047,173.30 |

21、其他流动负债

| 项 目 | 2020.12.31 | 2019.12.31 |
|-----------------------|---------------------|------------|
| 待转销项税额 | 130,896.27 | |
| 已背书未到期且未终止确认的 应收票据 | 2,002,575.16 | |
| 合 计 | 2,133,471.43 | |

22、递延收益

| 项 目 | 2019.12.31 | 调整数 | 2020.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2020.12.31 | 形成原因 |
|------|--------------|-----|--------------|------|-----------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 1,407,000.00 | | 1,407,000.00 | | 84,000.00 | 1,323,000.00 | 特种塑料管道项目政府补助 |

说明：计入递延收益的政府补助详见附注十二、政府补助。

23、股本（单位：万股）

| 项 目 | 2019.12.31 | 本期增减 (+、-) | | | | 小计 | 2020.12.31 |
|------|------------|------------|----|-------|----|----|------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | | |
| 股份总数 | 3,300.00 | | | | | | 3,300.00 |

24、资本公积

| 项 目 | 2019.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2020.12.31 |
|------|--------------|------|------|--------------|
| 股本溢价 | 3,907,900.64 | | | 3,907,900.64 |

25、盈余公积

| 项 目 | 2019.12.31 | 调整数 | 2020.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2020.12.31 |
|--------|--------------|-----|------------|--------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 1,067,126.44 | | | 2,017,309.75 | | 3,084,436.19 |

26、未分配利润

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 提取或分配比 |
|--------------------------|---------------|---------------|--------|
| 调整前 上期末未分配利润 | 15,346,415.10 | 6,474,905.13 | -- |
| 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 | 15,346,415.10 | 6,474,905.13 | |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | 14,430,820.44 | 9,219,202.51 | -- |
| 减: 提取法定盈余公积 | 2,017,309.75 | 347,692.54 | |
| 提取任意盈余公积 | | | |
| 提取一般风险准备 | | | |
| 应付普通股股利 | 5,280,000.00 | | |
| 应付其他权益持有者的股利 | | | |
| 转作股本的普通股股利 | | | |
| 期末未分配利润 | 22,479,925.79 | 15,346,415.10 | |

27、营业收入和营业成本

(1) 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 | 140,268,810.05 | 99,696,158.92 | 110,246,905.71 | 83,879,105.39 |
| 其他业务 | 192,423.26 | 145,007.56 | 565,125.65 | 157,063.10 |
| 合 计 | 140,461,233.31 | 99,841,166.48 | 110,812,031.36 | 84,036,168.49 |

(2) 营业收入、营业成本按产品类型划分

| 主要产品类型 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 管材 | 66,596,336.23 | 45,960,795.62 | 64,480,466.21 | 51,955,233.47 |
| 管件 | 73,605,386.65 | 53,718,479.63 | 45,218,545.42 | 31,394,381.60 |
| 其他 | 67,087.17 | 16,883.67 | 547,894.08 | 529,490.32 |
| 小 计 | 140,268,810.05 | 99,696,158.92 | 110,246,905.71 | 83,879,105.39 |
| 其他业务: | | | | |
| 销售材料 | 192,423.26 | 145,007.56 | 117,696.22 | 92,974.47 |
| 代理费收入 | | | 340,942.46 | |
| 其他 | | | 106,486.97 | 64,088.63 |
| 小 计 | 192,423.26 | 145,007.56 | 565,125.65 | 157,063.10 |
| 合 计 | 140,461,233.31 | 99,841,166.48 | 110,812,031.36 | 84,036,168.49 |

28、税金及附加

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 城市维护建设税 | 543,686.07 | 348,148.18 |
| 教育费附加 | 388,347.18 | 248,677.28 |
| 房产税 | 336,470.56 | 305,788.93 |
| 土地使用税 | 188,579.92 | 267,579.00 |
| 车船使用税 | 3,925.32 | 1,405.32 |
| 印花税 | 27,371.80 | 33,475.70 |
| 地方水利建设基金 | 38,834.72 | 24,867.72 |
| 其他 | 45,002.93 | |
| 合 计 | 1,572,218.50 | 1,229,942.13 |

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

29、销售费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 4,013,842.37 | 4,045,679.62 |
| 运输费 | | 2,527,592.24 |
| 办公费 | 172,145.78 | 303,430.53 |
| 租赁费 | 37,651.35 | 30,580.09 |
| 业务招待费 | 721,335.11 | 584,717.88 |
| 差旅费 | 1,125,724.61 | 1,304,804.04 |
| 广告费 | 12,792.24 | 123,314.80 |

| | | |
|------------|---------------------|---------------------|
| 宣传推广费 | 268,420.37 | 291,384.37 |
| 产品销售服务费 | 172,363.76 | 278,528.98 |
| 其他 | 184,851.22 | 129,652.98 |
| 合 计 | 6,709,126.81 | 9,619,685.53 |

30、管理费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬 | 3,565,446.97 | 1,838,582.93 |
| 办公费 | 171,677.96 | 229,013.90 |
| 折旧费 | 345,559.82 | 37,659.83 |
| 无形资产摊销 | 248,473.00 | 208,830.57 |
| 财产保险费 | 215,427.89 | 163,735.06 |
| 业务招待费 | 327,681.34 | 280,848.17 |
| 差旅费 | 143,771.05 | 203,872.95 |
| 聘请的中介机构费用 | 424,716.98 | 397,964.65 |
| 房屋租赁费 | 828,571.44 | 775,679.46 |
| 其他 | 68,548.78 | 130,491.18 |
| 合 计 | 6,339,875.23 | 4,266,678.70 |

31、研发费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 人工费 | 1,673,762.78 | 2,113,014.12 |
| 材料费 | 4,341,778.90 | 2,631,986.21 |
| 差旅检测等费用 | 145,922.20 | 119,989.57 |
| 委托外部研发投入 | 345,834.95 | 8,301.89 |
| 折旧费 | 28,063.82 | 7,120.83 |
| 合 计 | 6,535,362.65 | 4,880,412.62 |

32、财务费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 利息支出 | 1,937,130.48 | 1,976,309.98 |
| 减：利息收入 | 13,397.96 | 17,362.36 |
| 承兑汇票贴息 | 312,203.24 | |
| 手续费及其他 | 28,221.63 | 27,904.91 |
| 合 计 | 2,264,157.39 | 1,986,852.53 |

33、其他收益

| 补助项目（产生其他收益的来源） | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|-----------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 特种塑料管道项目政府补助 | 84,000.00 | 84,000.00 | 与收益相关 |
| 电子商务补贴 | 80,000.00 | 60,000.00 | 与收益相关 |
| 科技局专利补助 | 200,000.00 | 2,000.00 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 59,682.69 | 27,519.10 | 与收益相关 |
| 个税扣缴税款手续费 | 466.55 | 1,812.54 | 与收益相关 |
| 合 计 | 424,149.24 | 175,331.64 | |

说明：

（1）政府补助的具体信息，详见附注十二、政府补助。

（2）作为经常性损益的政府补助，具体原因见附注十四、1。

34、投资收益

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|------------------|-------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | 270,380.32 |
| 取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得 | | 125,418.70 |
| 理财赎回收益 | 14,812.16 | |
| 合 计 | 14,812.16 | 395,799.02 |

35、公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-----------|-------|
| 交易性金融资产 | 37,938.08 | |

36、信用减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------------|--------------------|
| 应收账款坏账损失 | -673,973.57 | -655,860.18 |
| 其他应收款坏账损失 | 3,979.43 | 87,706.33 |
| 合 计 | -669,994.14 | -568,153.85 |

37、资产处置收益

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|-----------|-------|
| 固定资产处置利得（损失以“-”填列） | 21,488.54 | |

38、营业外收入

| 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 |
|--------------------------|------------------|---------------------|------------------|
| 合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | | 4,827,565.55 | |
| 其他 | 85,595.03 | 83,218.23 | 85,595.03 |
| 合 计 | 85,595.03 | 4,910,783.78 | 85,595.03 |

39、营业外支出

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 31,125.14 | | 31,125.14 |
| 其他 | 278,811.49 | 85,552.97 | 286,953.73 |
| 合 计 | 309,936.63 | 85,552.97 | 309,936.63 |

说明：其他项目主要为质量赔偿款。

40、所得税费用

(1) 所得税费用明细

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------------|-------------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 2,516,292.46 | 195,028.33 |
| 递延所得税费用 | -143,734.37 | 206,268.14 |
| 合 计 | 2,372,558.09 | 401,296.47 |

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|---------------|--------------|
| 利润总额 | 16,803,378.53 | 9,620,498.98 |
| 按适用率计算的所得税费用 | 2,520,506.78 | 1,443,074.85 |
| 某些子公司适用不同税率的影响 | -163,547.79 | -46,539.32 |
| 对以前期间当期所得税的调整 | 7,508.86 | |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益 | | -40,557.05 |
| 无须纳税的收入（以“-”填列） | | -742,947.64 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失 | 62,880.99 | 51,933.96 |
| 税率变动对期初递延所得税余额的影响 | -82,843.28 | 285,378.09 |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列） | -730,040.78 | -549,046.42 |
| 其他 | 758,093.31 | |
| 所得税费用 | 2,372,558.09 | 401,296.47 |

41、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------------|---------------------|
| 收到的政府补助 | 313,727.28 | 91,331.64 |
| 收到的投保保证金、履约保证金 | 373,960.00 | 1,340,644.78 |
| 代收代付款 | | 131,835.91 |
| 代垫费用、备用金 | 453,251.00 | 71,875.28 |
| 收到的利息收入 | 12,727.88 | 16,435.20 |
| 罚没、赔款等收入 | 88,829.32 | 25,372.71 |
| 押金 | 21,410.84 | 11,000.00 |
| 保函保证金 | 20,000.00 | 180,766.85 |
| 合 计 | 1,283,906.32 | 1,869,262.37 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------------|---------------------|
| 付现费用 | 7,831,839.49 | 6,519,409.88 |
| 职工借款及备用金 | 1,299,293.56 | 1,049,432.16 |
| 支付的往来款 | | 296,640.49 |
| 支付的履约保证金、投标保证金 | 399,050.00 | 1,005,800.00 |
| 代收代付款 | | 73,977.05 |
| 手续费 | 28,526.65 | 27,904.91 |
| 支付的质量赔偿款 | 155,192.05 | 52,694.97 |
| 保函保证金 | | 40,000.00 |
| 合 计 | 9,713,901.75 | 9,065,859.46 |

说明:

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|-------|
| 赎回理财产品 | 1,500,000.00 | |

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|-------|
| 购买理财产品 | 5,000,000.00 | |

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 14,430,820.44 | 9,219,202.51 |
| 加：资产减值损失 | | |
| 信用减值损失 | 669,994.14 | 568,153.85 |
| 固定资产折旧 | 2,830,675.18 | 2,346,411.04 |
| 无形资产摊销 | 248,473.00 | 208,830.57 |
| 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） | -21,488.54 | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 31,125.14 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -37,938.08 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 2,205,585.95 | 1,976,309.98 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -14,812.16 | -395,799.02 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -143,990.57 | 206,572.96 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -256.19 | -304.82 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 3,684,709.68 | 5,217,672.17 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -37,670,726.27 | -10,168,583.35 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 8,041,741.50 | 3,196,447.79 |
| 其他 | -84,000.00 | -4,827,565.55 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -5,830,086.78 | 7,547,348.13 |
| 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 | 3,688,113.78 | 4,113,513.28 |
| 减：现金的期初余额 | 4,113,513.28 | 3,970,942.56 |
| 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 | -425,399.50 | 142,570.72 |

说明：公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为 21,255,671.54 元。

(4) 现金及现金等价物的构成

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、现金 | 3,688,113.78 | 4,113,513.28 |
| 其中：库存现金 | 5,160.59 | 2,196.87 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 3,682,953.19 | 4,111,316.41 |
| 二、期末现金及现金等价物余额 | 3,688,113.78 | 4,113,513.28 |

43、所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------------|----------------------|-------------|
| 货币资金 | 294,061.66 | 履约保证金及产品质保金 |
| 固定资产 | 17,593,158.23 | 借款抵押物 |
| 无形资产 | 8,445,052.22 | 借款抵押物 |
| 合 计 | 26,332,272.11 | |

六、合并范围的变动

本公司吸收合并金潮塑业公司，2020年10月31日作为本次吸收合并的资产交割日。自资产交割日起，金潮塑业公司的全部资产、负债、合同及其他一切权利、义务和责任将由本公司享有和承担。自资产交割日起，相关资产由本公司所有；涉及需要办理权属变更登记手续而该等资产暂未办理形式上的权属变更登记手续的，相关资产所涉及的各项权利、义务、风险及收益均自资产交割日起概括转移至本公司，而不论该等资产是否已实际过户登记至本公司下。如由于变更登记等原因而未能及时履行形式上的移交手续，不影响本公司对上述资产享有权利和承担义务。

七、金融工具风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付账款、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 59.62%（2019 年：69.07%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 49.92%（2019 年：59.10%）。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

(3) 市场风险

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

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司无长期带息债务，利率风险较低。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2020 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 57.10%（2019 年 12 月 31 日：52.34%）。

八、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

(1) 以公允价值计量的项目和金额

于2020年12月31日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

| 项目 | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
|-----------------------|------------|---------------------|------------|---------------------|
| 持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）交易性金融资产 | -- | 3,537,938.08 | -- | 3,537,938.08 |
| （二）其他权益工具投资 | -- | -- | -- | -- |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | -- | 3,537,938.08 | -- | 3,537,938.08 |

本期，本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

(2) 不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 母公司对本公司持股比例% | 母公司对本公司表决权比例% |
|--------------|-----------|------------|-----------|--------------|---------------|
| 山东金潮控股集团有限公司 | 招远市金龙路88号 | 建材等销售及技术开发 | 11,912.90 | 96.97 | 96.97 |

本公司的母公司情况：

本公司的母公司为本公司第一大股东山东金潮控股集团有限公司，持股比例 96.97%。注册资本 11,912.90 万元，成立于 2000 年 7 月 26 日，经营范围：一般项目：金银制品销售；以自有资金从事投资活动；企业管理咨询；建筑材料销售；新型建筑材料制造（不含危险化学品）；金属材料制造；非金属矿物制品制造；非金属矿及制品销售；五金产品批发；建筑装饰、水暖管道零件及其他建筑用金属制品制造；电池制造；土石方工程施工；物业管理；市政设施管理；家政服务；专业保洁、清洗、消毒服务；水泥制品制造；砼结构构件制造；楼梯制造；建筑砌块制造；建筑砌块销售；砼结构构件销售；房屋拆迁服务；工程管理服务；塑料制品制造；塑料制品销售；园林绿化工程施工；城市绿化管理；信息技术咨询服务；项目策划与公关服务；企业管理；金属材料销售；会议及展览服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

傅永宽先生通过持有山东金潮控股集团有限公司 41.77% 股权实际控制本公司 96.97% 表决权，能对公司的决策和经营管理产生决定性影响，系公司实际控制人。报告期内，公司实际控制人未发生变化。

报告期内，母公司注册资本（实收资本）变化如下：

| 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----------------|------|------|----------------|
| 119,129,000.00 | | | 119,129,000.00 |

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注十三、4。

4、本公司的其他关联方情况

| 合营或联营企业名称 | 与本公司关系 |
|----------------|---------|
| 山东金潮建设工程有限公司 | 受同一股东控制 |
| 山东润和物业管理有限公司 | 受同一股东控制 |
| 山东招和环保建材有限责任公司 | 受同一股东控制 |
| 烟台和润园林绿化工程有限公司 | 受同一股东控制 |
| 烟台金潮地产有限公司 | 受同一股东控制 |
| 招远市金潮德润置业有限公司 | 受同一股东控制 |
| 招远市中庸房地产开发有限公司 | 受同一股东控制 |

| | |
|------------------|--------------|
| 烟台天健置业投资有限公司 | 董事程绍华任为该公司股东 |
| 傅永宽 | 实际控制人 |
| 林君英 | 实际控制人的妻子 |
| 董事、经理、财务总监及董事会秘书 | 关键管理人员 |

5、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|-------------|------------|---------------|
| 烟台金潮塑业有限公司 | 采购管材及管件、原材料 | | 12,282,436.56 |
| 山东金潮控股集团有限公司 | 资金拆借利息 | 222,801.88 | |

说明：烟台金潮塑业有限公司的交易为购买日之前的交易额

②出售商品、提供劳务

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------------|------------|------------|
| 山东金潮建设工程有限公司 | 销售管材及管件 | 574,248.08 | 185,511.43 |
| 烟台金潮地产有限公司 | 销售管材及管件、工程 | 191,707.06 | 681,192.41 |
| 烟台金潮塑业有限公司 | 销售管材及管件、原材料、提供劳务 | | 340,942.46 |
| 山东金潮控股集团有限公司 | 销售管材、管件 | 1,753.04 | 2,429.05 |
| 招远市金潮德润置业有限公司 | 销售管材、管件 | | 14,309.38 |
| 山东招和环保建材有限责任公司 | 销售管材、管件 | 36,763.06 | 21,394.10 |
| 烟台天健置业投资有限公司 | 出售管材管件 | | 71.41 |
| 山东润和物业管理有限公司 | 出售管材管件 | | 2,245.42 |
| 烟台和润园林绿化工程有限公司 | 出售管材管件 | 264.73 | 0.88 |
| 招远市中庸房地产开发有限公司 | 出售管材管件 | 16,522.37 | 6,018.50 |

(3) 关联租赁情况

公司承租

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|--------------|--------|------------|------------|
| 山东金潮控股集团有限公司 | 房屋建筑物 | 828,571.44 | 760,571.46 |

(4) 关联担保情况

① 本公司作为被担保方

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保终止日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|---------------|------------|------------|------------|
| 山东金潮控股集团有限公司 | 23,500,000.00 | 2018.3.10 | 2021.3.9 | 否 |
| 山东金潮控股集团有限公司 | 10,000,000.00 | 2019.11.11 | 2022.11.10 | 否 |
| 傅永宽、林君英 | 10,000,000.00 | 2019.11.11 | 2022.11.10 | 否 |

说明：①2018年3月10日，山东金潮控股集团有限公司与中国银行股份有限公司招远支行签订最高额保证合同，合同编号为2018年金潮建材保字001号，为本公司对该银行2018年3月10日至2021年3月9日期间借款最高本金额2,350万元提供连带责任保证。该担保尚未履行完毕。

②2019年11月11日，山东金潮控股集团有限公司、傅永宽和林君英分别与烟台银行股份有限公司招远支行签订最高额保证合同，为本公司向该行借款1,000万元提供连带责任保证，期限为自2019年11月11日至2022年11月10日。该担保尚未履行完毕。

(5) 关联方资金拆借情况

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|--------------|---------------|------------|------------|----|
| 拆入： | | | | |
| 山东金潮控股集团有限公司 | 468,871.66 | 2019/12/24 | -- | |
| 山东金潮控股集团有限公司 | 100,000.00 | 2019/12/24 | 2020/9/27 | |
| 山东金潮控股集团有限公司 | 900,000.00 | 2019/12/24 | 2020/12/22 | |
| 山东金潮控股集团有限公司 | 2,531,128.34 | 2019/12/24 | 2020/1/19 | |
| 山东金潮控股集团有限公司 | 13,500,000.00 | 2020/3/22 | 2020/3/30 | |
| 山东金潮控股集团有限公司 | 10,000,000.00 | 2020/3/26 | 2020/3/30 | |
| 山东金潮控股集团有限公司 | 1,800,000.00 | 2020/4/15 | -- | |

(7) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员4人，上期关键管理人员4人，支付薪酬情况见下表：

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|------------|
| 关键管理人员薪酬 | 1,210,000.00 | 836,000.00 |

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 2020.12.31 | | 2019.12.31 | |
|------|--------------|------------|-----------|------------|-----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 山东金潮建设工程有限公司 | 818,653.71 | 69,687.79 | 169,753.38 | 12,731.50 |

| | | | | | |
|------|----------------|------------|-----------|------------|-----------|
| 应收账款 | 烟台金潮地产有限公司 | 306,439.44 | 20,954.39 | 244,827.41 | 18,362.06 |
| 应收账款 | 招远市中庸房地产开发有限公司 | 18,670.28 | 1,090.34 | 6,800.90 | 510.07 |
| 应收账款 | 烟台和润园林绿化工程有限公司 | 299.14 | 17.47 | 0.99 | 0.07 |
| 应收账款 | 山东招和环保建材有限责任公司 | 41,542.26 | 2,426.07 | 24,472.40 | 1,835.43 |
| 应收账款 | 山东润和物业管理有限公司 | 2,537.32 | 161.63 | 2,537.32 | 190.30 |
| 应收账款 | 招远市金潮德润置业有限公司 | | | 16,243.18 | 1,218.24 |

(2) 应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 2020.12.31 | 2019.12.31 |
|-------|--------------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 山东金潮控股集团有限公司 | 2,268,871.66 | 4,000,000.00 |

十、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至 2021 年 4 月 21 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

| 补助项目 | 种类 | 2019.12.31 | 本期新增补助金额 | 本期结转计入损益的金额 | 其他变动 | 2020.12.31 | 本期结转计入损益的列报项目 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------|------|--------------|----------|-------------|------|--------------|---------------|-------------|
| 特种塑料管道项目政府补助 | 财政拨款 | 1,407,000.00 | | 84,000.00 | | 1,323,000.00 | 其他收益 | 与资产相关 |

说明：招远市财政局与 2012 年 12 月 13 日下达关于拨付“三重”项目投资补助资金通知，本公司于 2016 年收到用于金潮特种塑管项目投资补助，金额为 168 万元，该项补助系与资产相关的政府补助，该项目形成的固定资产车间厂房等于 2016 年 9 月达到预定可使用状态，并转入固定资产，递延收益从 2016 年 10 月份开始摊销。

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

| 补助项目 | 种类 | 上期计入损益的金额 | 本期计入损益的金额 | 计入损益的列报项目 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|------|------------------|-------------------|-----------|-------------|
| 电子商务补贴 | 财政拨款 | 40,000.00 | 80,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 研究费用补助 | 财政拨款 | 20000 | | 其他收益 | 与收益相关 |
| 科技局专利补助 | 财政拨款 | 5,000.00 | 200,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 财政拨款 | 15,672.65 | 59,682.69 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 个税扣缴税款手续费 | 财政拨款 | 758.47 | 466.55 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 合 计 | | 81,431.12 | 340,149.24 | | |

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

| 票据种类 | 2020.12.31 | | | 2019.12.31 | | |
|------------|----------------------|------|----------------------|---------------------|------|---------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | 28,188,562.83 | | 28,188,562.83 | 5,089,627.31 | | 5,089,627.31 |
| 商业承兑汇票 | 1,557,777.28 | | 1,557,777.28 | 1,040,067.01 | | 1,040,067.01 |
| 合 计 | 29,746,340.11 | | 29,746,340.11 | 6,129,694.32 | | 6,129,694.32 |

说明：不存在客观证据表明本公司应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

| 种 类 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|------------|---------------------|----------------------|
| 银行承兑票据 | 2,000,000.00 | 18,655,506.43 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合 计 | 2,000,000.00 | 18,655,506.43 |

2、应收账款

(1) 按账龄披露

| 账 龄 | 2020.12.31 | 2019.12.31 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 1 年以内 | 39,737,505.68 | 23,274,078.89 |
| 1 至 2 年 | 161,180.08 | 1,854,404.65 |
| 2 至 3 年 | | 1,333,576.71 |
| 3 至 4 年 | | 21,660.44 |
| 4 至 5 年 | | |
| 5 年以上 | | |
| 小 计 | 39,898,685.76 | 26,483,720.69 |

| | | |
|------------|----------------------|----------------------|
| 减：坏账准备 | 2,356,387.84 | 1,936,172.32 |
| 合 计 | 37,542,297.92 | 24,547,548.37 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 2020.12.31 | | | | | 2019.12.31 | | | | |
|---------------|----------------------|--------------|---------------------|-------------|----------------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 预期信用损失率(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 预期信用损失率(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 39,898,685.76 | 89.96 | 2,356,387.84 | 5.91 | 37,542,297.92 | 26,483,720.69 | 100.00 | 1,936,172.32 | 7.31 | 24,547,548.37 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 房地产、施工企业应收质保金 | | | | | | 3,170,104.81 | 11.97 | 180,695.97 | 5.70 | 2,989,408.84 |
| 信用风险组合 | 39,898,685.76 | 89.96 | 2,356,387.84 | 5.91 | 37,542,297.92 | 23,313,615.88 | 88.03 | 1,755,476.35 | 7.53 | 21,558,139.53 |
| 合计 | 39,898,685.76 | 89.96 | 2,356,387.84 | 5.91 | 37,542,297.92 | 26,483,720.69 | 100.00 | 1,936,172.32 | 7.31 | 24,547,548.37 |

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 房地产、施工企业应收质保金

| | 2020.12.31 | | | 2019.12.31 | | |
|-----|------------|------|------------|--------------|------------|------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) | 应收账款 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) |
| 未逾期 | | | | 3,170,104.81 | 180,695.97 | 5.70 |

组合计提项目: 信用风险组合

| | 2020.12.31 | | | 2019.12.31 | | |
|-----------|----------------------|---------------------|-------------|----------------------|---------------------|-------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) | 应收账款 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) |
| 1 年以内 | 39,737,505.68 | 2,320,670.33 | 5.84 | 23,274,078.89 | 1,745,555.92 | 7.50 |
| 1 至 2 年 | 161,180.08 | 35,717.51 | 22.16 | 39,509.10 | 9,904.93 | 25.07 |
| 2 至 3 年 | | | | 27.89 | 15.50 | 55.58 |
| 合计 | 39,898,685.76 | 2,356,387.84 | 5.91 | 23,313,615.88 | 1,755,476.35 | 7.53 |

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| | 坏账准备金额 |
|-------------------|---------------------|
| 2019.12.31 | 1,936,172.32 |
| 首次执行新收入准则的调整金额 | -180,695.97 |
| 2020.01.01 | 1,755,476.35 |
| 本期计提 | 600,911.49 |
| 本期收回或转回 | |
| 本期核销 | |
| 2020.12.31 | 2,356,387.84 |

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例% | 坏账准备期末余额 |
|------------------|----------------------|------------------|---------------------|
| 青岛海达瑞采购服务有限公司 | 18,022,844.58 | 45.17 | 1,052,534.12 |
| 青岛日日顺家居服务有限公司 | 6,607,854.37 | 16.56 | 385,898.70 |
| 河南建业建材商贸有限公司 | 2,024,476.87 | 5.07 | 118,229.45 |
| 石嘴山市星凯建筑安装有限责任公司 | 1,444,740.86 | 3.62 | 84,372.87 |
| 菏泽城建工程发展集团有限公司 | 1,205,306.39 | 3.02 | 70,389.89 |
| 合计 | 29,305,223.07 | 73.44 | 1,711,425.03 |

3、其他应收款

| 项 目 | 2020.12.31 | 2019.12.31 |
|------------|-------------------|-------------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 258,317.04 | 320,685.39 |
| 合 计 | 258,317.04 | 320,685.39 |

其他应收款

(1) 按账龄披露

| 账 龄 | 2020.12.31 | 2019.12.31 |
|------------|-------------------|-------------------|
| 1 年以内 | 186,001.49 | 325,121.37 |
| 1 至 2 年 | 75,062.20 | 2,146.98 |
| 2 至 3 年 | 491.51 | |
| 4 至 5 年 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 小 计 | 311,555.20 | 377,268.35 |
| 减：坏账准备 | 53,238.16 | 56,582.96 |
| 合 计 | 258,317.04 | 320,685.39 |

(2) 按款项性质披露

| 项目 | 2020.12.31 | | | 2019.12.31 | | |
|------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 备用金 | 171,555.20 | 8,732.16 | 162,823.04 | 237,268.35 | 12,076.96 | 225,191.39 |
| 保证金、押金 | 140,000.00 | 44,506.00 | 95,494.00 | 140,000.00 | 44,506.00 | 95,494.00 |
| 合 计 | 311,555.20 | 53,238.16 | 258,317.04 | 377,268.35 | 56,582.96 | 320,685.39 |

(3) 坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

| 类别 | 账面余额 | 未来 12 个月 内的预期信用 损失率 (%) | 坏账准备 | 账面价值 | 理由 |
|------------|-------------------|----------------------------------|------------------|-------------------|----|
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | |
| 备用金 | 171,555.20 | 5.09 | 8,732.16 | 162,823.04 | |
| 保证金、押金 | 140,000.00 | 31.79 | 44,506.00 | 95,494.00 | |
| 合 计 | 311,555.20 | 17.09 | 53,238.16 | 258,317.04 | |

期末，本公司不存在处于第二阶段、第三阶段的其他应收款。

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 坏账准备 | 第一阶段 未来 12 个月预期信用损失 |
|-----------------------|------------------------|
| 2019 年 12 月 31 日余额 | 56,582.96 |
| 2019 年 12 月 31 日余额在本期 | 56,582.96 |
| --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 | -3,344.80 |
| 本期转回 | |
| 本期转销 | |
| 本期核销 | |
| 其他变动 | |
| 2020 年 12 月 31 日余额 | 53,238.16 |

(5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

| 单位名称 | 款项性质 | 其他应收款 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 |
|--------------------|------|-------------------|------|-------------------------|--------------|
| 江苏苏宁易购电子 商务有限公司 | 保证金 | 50,000.00 | 5年以上 | 16.05 | 15,895.00 |
| 苏宁帮客科技服务 有限公司 | 保证金 | 50,000.00 | 1至2年 | 16.05 | 15,895.00 |
| 青岛中建联合建设 工程有限公司 | 保证金 | 20,000.00 | 1年以内 | 6.42 | 6,358.00 |
| 临沂双联商贸有限 公司 | 保证金 | 20,000.00 | 1年以内 | 6.42 | 6,358.00 |
| 刘培英 | 备用金 | 15,500.00 | 1年以内 | 4.98 | 788.95 |
| 合 计 | -- | 155,500.00 | -- | 49.92 | 45,294.95 |

4、长期股权投资

| 项 目 | 2020.12.31 | | | 2019.12.31 | | |
|--------|------------|------|------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | | | | 12,937,918.89 | | 12,937,918.89 |

(1) 对子公司投资

| 被投资单 位 | 2020.12.31 | | | 2019.12.31 | | |
|-----------|------------|------|------|------------|--------------|--------------|
| | 2019.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2020.12.31 | 本期计提 减值准备 | 减值准备 期末余额 |

| | | |
|--------------------|---------------|---------------|
| 烟台金潮 塑业有限 公司 | 12,937,918.89 | 12,937,918.89 |
|--------------------|---------------|---------------|

5、营业收入和营业成本

(1) 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 | 140,268,810.05 | 102,788,560.72 | 110,224,182.75 | 84,987,411.52 |
| 其他业务 | 180,446.80 | 135,044.34 | 1,759,399.99 | 1,345,296.96 |
| 合 计 | 140,449,256.85 | 102,923,605.06 | 111,983,582.74 | 86,332,708.48 |

(2) 营业收入、营业成本按产品类型划分

| 主要产品类型（或行业） | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 管材 | 66,596,336.23 | 48,938,617.77 | 64,457,743.25 | 53,019,343.47 |
| 管件 | 73,605,386.65 | 53,833,059.28 | 45,218,545.42 | 31,438,577.73 |
| 其他 | 67,087.17 | 16,883.67 | 547,894.08 | 529,490.32 |
| 小 计 | 140,268,810.05 | 102,788,560.72 | 110,224,182.75 | 84,987,411.52 |
| 其他业务： | | | | |
| 销售材料 | 49,499.24 | 54,563.87 | 1,311,970.56 | 1,281,208.33 |
| 代理费收入 | | | 340,942.46 | |
| 其他 | 130,947.56 | 80,480.47 | 106,486.97 | 64,088.63 |
| 小 计 | 180,446.80 | 135,044.34 | 1,759,399.99 | 1,345,296.96 |
| 合 计 | 140,449,256.85 | 99,465,016.38 | 111,983,582.74 | 86,332,708.48 |

6、投资收益

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------------|-------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | 270,380.32 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 14,812.16 | |
| 吸收合并子公司产生的投资收益 | 2,934,581.37 | |
| 合 计 | 2,949,393.53 | 270,380.32 |

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

| 项 目 | 本期发生额 | 说明 |
|-----|-------|----|
|-----|-------|----|

| | |
|---|-------------|
| 非流动性资产处置损益 | -9,636.60 |
| 计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外) | 424,149.24 |
| 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 | 52,750.24 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -193,216.46 |
| 非经常性损益总额 | 274,046.42 |
| 减:非经常性损益的所得税影响数 | 28,506.96 |
| 非经常性损益净额 | 245,539.46 |
| 减:归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后) | |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | 245,539.46 |

2、净资产收益率和每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率% | 每股收益 | |
|-------------------------|-------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 23.84% | 0.44 | 0.44 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 23.43% | 0.43 | 0.43 |

山东金潮新型建材股份有限公司

2021 年 4 月 21 日

第九节 备查文件目录

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

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室