



海天物联

NEEQ : 831924

山东海天物联股份有限公司

Shandong Haitian Linkall Co.,Ltd



年度报告

— 2021 —

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	3
第二节	公司概况 .....	5
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	7
第四节	重大事件 .....	16
第五节	股份变动、融资和利润分配 .....	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	28
第八节	财务会计报告 .....	32
第九节	备查文件目录 .....	77

## 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。

公司负责人韩逢庆、主管会计工作负责人邱振华及会计机构负责人（会计主管人员）邱振华保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
存货管理风险	公司的经营模式为根据下游客户的需求向上游供应商采购钢管产品。随着下游客户对服务要求不断提高，公司需要及时、保质、保量的将产品送到客户指定地点。为此，公司必须对各种钢管产品保持一定的库存量，以便及时响应客户需求，并及时将产品送到指定地点。
应收账款风险	公司应收账款数额较大，但公司服务的用户多为中石化、中海油及地方炼化龙头企业，虽然应收账款数额较大，但回款有保证。
办公场所、仓库租赁风险	公司目前使用的办公场所、仓库均系租赁取得。其中，租赁的山东宝鲁金属材料有限公司用于办公的房产、租赁的烟台仓库，未取得房屋所有权证，不排除租赁的房产有被认定为违章建筑或存在产权纠纷的风险。如出现上述情况，将导致租赁协议无法履行，从而对公司正常经营产生一定影响。针对上述风险，实际控制人、控股股东韩逢庆出具承诺：如因租赁房屋未取得房屋产权证而导致出租方无法继续履行与公司签署的租赁合同，韩逢庆将承担公司因搬迁造成的损失。

实际控制人控制风险	公司控股股东和实际控制人韩逢庆持有公司 55.62%的股份。尽管公司建立了较为完善的法人治理结构，通过《公司章程》对股东，特别是控股股东的行为进行了相关的约束，建立了关联交易回避表决制度、监事制度等各项管理制度，从制度安排上避免实际控制人利用其控制地位损害公司和其他股东利益的情况发生。但是，公司实际控制人仍可能凭借其控股地位，影响公司发展战略、经营管理和人事任免等决策，有可能损害公司和中小股东利益。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## 释义

释义项目		释义
海天物联、股份公司、公司、本公司	指	山东海天物联股份有限公司
《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》
《公司章程》	指	《山东海天物联股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	山东海天物联股份有限公司股东大会
董事会	指	山东海天物联股份有限公司董事会
监事会	指	山东海天物联股份有限公司监事会
报告期、本期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
券商、主办券商、华融证券	指	华融证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	山东海天物联股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Haitian Linkall Co.,Ltd
证券简称	海天物联
证券代码	831924
法定代表人	韩逢庆

### 二、 联系方式

董事会秘书	张西平
联系地址	济南市历城区大桥路 34 号
电话	0531-55690032
传真	0531-55690032
电子邮箱	sdhtgg2011@163.com
公司网址	www.sdhtwl.com
办公地址	济南市历城区大桥路 34 号
邮政编码	250000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 4 月 8 日
挂牌时间	2015 年 2 月 6 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	批发和零售业（F）-批发业（F51）-矿产品、建材及化工产品批发（F516）-金属及金属矿批发（F5164）
主要业务	无缝钢管的销售及物流配送服务。
主要产品与服务项目	无缝钢管的销售及物流配送服务，通过向用户提供高效、专业化的无缝钢管物流配送服务，提升用户体验，满足用户个性化需求。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	50,250,001
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（韩逢庆）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（韩逢庆），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	913701057489762655	否
注册地址	山东省济南市天桥区梁府庄 9 号	否
注册资本	50,250,001	是

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华融证券	
主办券商办公地址	北京市朝阳区朝阳门北大街 18 号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	华融证券	
会计师事务所	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	郭正伟	梁奉浩
	1 年	2 年
会计师事务所办公地址	天津市和平区解放北路 188 号信达广场 52 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	460,757,998.90	284,936,635.74	61.71%
毛利率%	4.76%	5.71%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,322,034.74	4,584,792.11	-5.73%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,307,926.56	4,551,662.46	-5.35%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	7.38%	7.43%	-
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）	7.35%	7.53%	-
基本每股收益	0.09	0.11	-18.18%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	129,573,320.52	110,396,959.29	17.37%
负债总计	74,930,066.03	63,666,305.58	17.69%
归属于挂牌公司股东的净资产	54,643,254.49	46,730,653.71	16.93%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.09	1.16	-6.03%
资产负债率%（母公司）	57.83%	57.67%	-
资产负债率%（合并）	57.83%	57.67%	-
流动比率	1.70	1.71	-
利息保障倍数	2.82	4.76	-

##### (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	-3,680,500.62	-37,578,272.01	90.21%
应收账款周转率	20.22	16.75	-
存货周转率	8.70	5.37	-

#### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	17.37%	18.11%	-
营业收入增长率%	61.71%	-2.43%	-
净利润增长率%	-5.73%	38.83%	-

#### (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	50,250,001	40,357,435	24.51%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### (六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### (七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	18,810.91
<b>非经常性损益合计</b>	<b>18,810.91</b>
所得税影响数	4,702.73
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>14,108.18</b>

#### (八) 补充财务指标

适用 不适用

#### (九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

##### 1、会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后



销售费用	22,049,301.55	3,835,182.96		
营业成本	250,438,837.64	268,652,956.23		

## 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

### (1) 重要会计政策变更

财政部于2018年12月发布了修订后的《企业会计准则第21号——租赁》。本公司自2021年1月1日起执行。对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整2021年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。

本公司执行新租赁准则对2021年1月1日资产负债表各项目无影响。

### (2) 重要会计估计变更

本公司无重要会计估计变更。

### (3) 前期会计差错更正

公司2020年度运输费、加工费计入到销售费用，根据新收入准则，应该调入营业成本中，涉及金额18,214,118.59元。

对2020年报表项目调整情况如下：

差错更正的内容	受影响的比较期间报表项目	2020年度累积影响数
将运输费、加工费从销售费用调整到营业成本的影响	销售费用	-18,214,118.59
	营业成本	18,214,118.59

## (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

公司是服务于能源行业生产资料供应链管理的现代化物流企业，主要服务于石油、化工等行业用户，通过向用户提供高效、专业化的无缝钢管物流配送服务，满足用户个性化需求。公司的发展理念是“服务品牌化，模式电商化”，主要采取的商业模式为“订单汇集+统一配送+现场服务”，通过自身强大、高效的物流配送体系提升用户体验，满足用户个性化需求。公司商业模式具体体现在如下几个方面：

#### 1、订单汇集

公司深度参与用户的供应链管理，及时、准确汇集用户订单，并通过整合优化社会资源，从而为用户提供最优解决方案。公司向大型钢厂集中采购，既保证产品的质量，又获得采购优势，在提高公司行业声誉的同时，公司价值也得以大大提升。

#### 2、统一配送

公司在烟台、上海、天津、江阴等多地设立了区域配送中心，通过公司物流中心的统一调配，确保订单产品安全、高效、及时地送达用户；而且，公司通过自主开发的软件系统，实现了保供产品物流配送全过程的实时动态监控，保证了产品配送的安全性。

另外，公司以现有配送中心为核心，已形成多个区域乃至全国性的物流配送网络，可及时调配各类产品资源，满足用户多种需求。

#### 3、现场服务

公司实行项目管理制，根据工程项目规模、地域分布及保供要求等特点，在做好配送工作的同时，派出服务团队驻扎项目现场，通过即时跟踪项目进度，采集用户最新需求信息，确保产品供应，为工程项目提供全过程服务。现场服务既保证了公司对用户需求的快速反应，又进一步搭建和强化了公司的服务网络，有利于巩固和拓展客户资源，有利于提升企业形象。

报告期内公司的商业模式较去年没有重大变化。

#### 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

#### 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		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	11,821,513.80	9.12%	5,200,739.43	4.71%	127.30%
应收票据			331,809.15	0.30%	-100.00%
应收账款	27,257,532.35	21.04%	18,326,289.75	16.60%	48.73%
存货	50,760,530.84	39.18%	50,155,380.11	45.43%	1.21%
投资性房地产			-	-	
长期股权投资			-	-	
固定资产	1,793,705.56	1.38%	1,578,217.67	1.43%	13.65%
在建工程			-	-	
无形资产	61,433.53	0.05%	106,080.49	0.10%	-42.09%
商誉			-	-	
短期借款	56,000,000.00	43.22%	53,000,000.00	48.01%	5.66%
长期借款			-	-	
预付款项	30,878,659.58	23.83%	31,688,492.63	28.70%	-2.56%
其他应收款	2,193,352.48	1.69%	2,239,324.45	2.03%	-2.05%
应付账款	2,652,106.15	2.05%	1,576,620.79	1.43%	68.21%
合同负债	8,778,355.73	6.77%	6,181,500.43	5.60%	42.01%
其他应付款	3,914,219.83	3.02%	534,669.00	0.48%	632.08%

#### 资产负债项目重大变动原因：

##### 1、货币资金

货币资金期末余额是 1,182.15 万元，上年同期余额是 520.07 万元，较上年同期增加 127.30%。主要原因是报告期内办理保证金，从而使本项目中的“其他货币资金—保证金”科目在报告期内的余额增至 620.26 万元，比上年同期增长 3,127.97%，增长幅度较大。

##### 2、应收账款

应收账款期末余额是 2,725.75 万元，上年同期是 1,832.63 万元，较上年同期增长 48.73%。主要原因是报告期内承接项目的结算金额较大，截止报告期末，未到回款期，因此造成应收账款期末余额变动较大。

##### 3、合同负债

合同负债期末余额是 877.84 万元，上年同期是 618.15 万元，较上年同期增长 42.01%。主要原因是报告期末为保证采购的及时性，公司在销售政策上采取预收客户全款的订货政策，截止报告期末，由于付款流程原因还未向供应商支付，因此造成合同负债期末余额变大幅度较大。

##### 4、应付账款

应付账款期末余额是 265.21 万元，上年同期是 157.66 万元，较上年同期增长 68.21%。主要原因是截止报告期末因为业务流程未执行完成，使得部分供应商的货款及运费等款项未结算，从而造成期末应付账款余额较大。

## 5、其他应付款，

其他应付款期末余额是 391.42 万元，上年同期是 53.47 万元，较上年同期增长 632.08%。主要原因是报告期末新增与关联方韩逢庆发生经营性借款 380 万元。从而造成其他应付款期末余额变大较大。

## 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	460,757,998.90	-	284,936,635.74	-	61.71%
营业成本	438,844,706.25	95.24%	268,652,956.23	94.29%	63.35%
毛利率	4.76%	-	5.71%	-	-
销售费用	6,268,287.32	1.36%	3,835,182.96	1.35%	63.44%
管理费用	5,001,092.67	1.09%	4,507,945.28	1.58%	10.94%
研发费用	-	-	-	-	-
财务费用	4,169,785.26	0.90%	1,723,267.21	0.60%	141.97%
信用减值损失	-219,501.20	-	302,600.12	0.11%	-
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	-	-	-	-	-
投资收益	13,496.36	0.00%	43,921.89	0.02%	-69.27%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-1,575.82	0.00%	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	5,836,145.02	1.27%	6,221,199.33	2.18%	-6.19%
营业外收入	18,810.91	0.00%	45,748.69	0.02%	-58.88%
营业外支出	-	-	-	-	-
净利润	4,322,034.74	0.94%	4,584,792.11	1.61%	-5.73%

### 项目重大变动原因：

#### 1、营业收入

本期营业收入是 46,075.79 万元，上年同期是 28,493.66 万元，较上年同期增长 61.71%。主要原因：其一，胜利油田项目供货量增大，销售收入涨幅较上年同期达到 108.95%，增长幅度较大；其二，新增中海油项目及中石化洛阳工程项目，收入金额占总收入的 8.68%；其三，报告期内大力推进非石化客户的开发，且取得较好的销售业绩，销售收入 15,555.41 万元，占总收入的 33.76%。从而造成本期营业收入较上年同期增长幅度较大。

#### 2、营业成本

本期营业成本是 43,884.47 万元，上年同期是 26,865.29 万元，较上年同期增长 63.35%。主要原因：其一，本期销售收入增长造成销售成本同时增长；其二，报告期内出现钢材原材料上涨，造成成本增加。

#### 3、销售费用

本期销售费用是 626.83 万元，上年同期是 383.52 万元，较上年同期增长 63.44%。主要原因是因为本期销售量的增加造成中标服务费、装卸费、吊装费、仓储费等相关费用的同时增长。

#### 4、财务费用

本期财务费用是 416.98 万元，上年同期是 172.33 万元，较上年同期增长 141.97%。主要原因是：其一，本期与上年同期相比虽然短期借款的期末余额变化不大，但是因为本期的短期借款实际使用时间比上年同期要长，因此造成借款利息比上年同期增长 135.89%；其二，报告期内收到银行承兑汇票较多，因为付款政策的需要，部分票据需要贴现后支付，因此造成承兑票据贴息较上年同期增长 703.75%。

#### (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	460,757,998.90	284,936,635.74	61.71%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	438,844,706.25	268,652,956.23	63.35%
其他业务成本	-	-	-

#### 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%
钢管贸易	460,757,998.90	438,844,706.25	4.76%	61.71%	63.35%	-16.64%

#### 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，公司营业收入为钢管贸易收入，与上年的收入构成比重一致。公司的收入构成保持稳定，未发生重大变化。

#### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	60,141,402.68	13.05%	否
2	万华化学集团物资有限公司	30,261,591.23	6.57%	否
3	山东润泽化工有限公司	22,080,849.83	4.79%	否
4	中石化洛阳工程有限公司	21,296,678.11	4.62%	否
5	中海油石化工程有限公司	18,714,995.79	4.06%	否
	合计	152,495,517.64	33.10%	-

#### (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	北京宝钢北方贸易有限公司	161,208,981.31	38.43%	否
2	江阴市长江钢管有限公司	36,843,388.25	8.78%	否
3	莱钢集团烟台钢管有限公司	23,787,279.45	5.67%	否
4	天津宝仓商贸有限公司	20,972,805.89	5.00%	否
5	林州凤宝管业有限公司	19,600,003.09	4.67%	否
合计		262,412,457.99	62.55%	-

### 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	-3,680,500.62	-37,578,272.01	90.21%
投资活动产生的现金流量净额	-2,688,368.87	-1,096,459.74	-145.19%
筹资活动产生的现金流量净额	6,979,209.72	41,403,141.68	-83.14%

#### 现金流量分析：

##### 1、经营活动产生的现金流量净额

本期公司经营活动产生的现金流量金额是-368.05 万元，上年同期金额是-3757.83 万元，变动幅度 90.21%。主要原因：其一，报告期内，销售收入比上年同期增长 61.71%，直接影响了“销售商品、提供劳务收到的现金”项目较上年同期增长 56.35%；其二，由于报告期销售量增加，采购量也随之增加，因此导致“购买商品、接受劳务的现金”项目大幅增加。其三，“收到的其他与经营活动有关的现金”项目比上年同期增长 79.28%。因此造成经营活动产生的现金流量净额出现较大变动。

##### 2、投资活动产生的现金流量净额

本期公司投资活动产生的现金净流量是-268.84 万元，上年同期金额是-109.65 万元，较上年同期变动幅度 145.19%。主要原因是报告期内公司“购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金”项目较上年同期下降 47.64%；其次，本报告期内投资支付的现金是 1552 万元，而收回投资的现金是 1352 万元，使得投资活动现金流入减少，因此造成投资活动产生的现金流量净额变动幅度较大。

##### 3、筹资活动产生的现金流量净额

本期公司筹资活动产生的现金流量净额 697.93 万元，上年同期金额是 4,140.31 万元，较上年同期下降 83.14%。主要原因是，其一，偿还债务支付的现金比上年同期增长 406.15%；其二，分配股利、利润或偿付利息支付的现金比上年同期增加 182.39 万元，涨幅 114.22%。因此造成筹资活动产生的现金流量净额变动较大。

### (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

##### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

##### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；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；无缝钢管需求基本稳定，市场仍旧巨大；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；因此，公司拥有良好的持续经营能力。

## 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)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
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.(七)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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

#### （二） 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。

是 否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

适用 不适用

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

单位：元



序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序	是否因违规已被采取行政监管措施	是否因违规已被采取自律监管措施	违规担保是否完成整改
					起始	终止						
1	山东宝鲁金属材料有限公司	19,600,000.00	19,600,000.00	19,600,000.00	2021年7月8日	2031年7月7日	连带	是	已事前及时履行	否	否	不涉及
2	韩逢庆	9,800,000.00	9,800,000.00	9,800,000.00	2021年8月3日	2023年8月2日	连带	是	已事前及时履行	否	否	不涉及
3	韩逢庆	3,800,000.00	3,800,000.00	3,800,000.00	2021年9月14日	2027年9月14日	连带	是	已事前及时履行	否	否	不涉及

合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

## 公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）		
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	33,200,000.00	33,200,000.00
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保		
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额		
公司为报告期内出表公司提供担保		

### 应当重点说明的担保情况

√适用 □不适用

1、山东宝鲁金属材料有限公司向齐鲁银行贷款 1960 万元，公司为该笔贷款提供连带责任担保；  
2、公司控股股东、实际控制人韩逢庆分别向齐鲁银行贷款 980 万元、北京银行贷款 380 万元，公司为上述两笔贷款提供连带责任担保。

### 公司接受被担保人提供反担保的情况

√适用 □不适用

山东宝鲁金属材料有限公司、韩逢庆为公司银行贷款提供担保。

### 违规担保原因、整改情况及对公司的影响

□适用 √不适用

### 公司因提供担保事项的涉诉情况

□适用 √不适用

### 担保合同履行情况

1、山东宝鲁金属材料有限公司向齐鲁银行贷款 1960 万元，公司为该笔贷款提供连带责任担保。同时，山东宝鲁金属材料有限公司用其自有房地产为该笔贷款抵押担保，有能力偿还到期贷款。  
2、公司控股股东、实际控制人韩逢庆分别向齐鲁银行贷款 980 万元、北京银行贷款 380 万元。公司为上述两笔贷款提供连带责任担保。同时，这两笔贷款分别由山东宝鲁金属材料有限公司房地产及个人房产进行抵押担保，有能力偿还到期债务。

## （三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

## （四） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
2. 销售产品、商品，提供劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	140,850,000.00	101,113,851.38

4. 其他		
-------	--	--

(五) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项	33,200,000.00	-

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、公司关联方山东宝鲁金属材料有限公司向齐鲁银行贷款 1960 万元，公司为该笔贷款提供连带责任担保。同时，山东宝鲁金属材料有限公司用其自有房地产为该笔贷款抵押担保，有能力偿还到期贷款。

2、公司控股股东、实际控制人韩逢庆分别向齐鲁银行贷款 980 万元、北京银行贷款 380 万元，贷款用于公司经营。公司为上述两笔贷款提供连带责任担保。同时，这两笔贷款分别由山东宝鲁金属材料有限公司房地产及个人房产进行抵押担保，有能力偿还到期债务。

以上关联方的银行贷款，因有充足的房地产进行抵押担保，关联方有能力偿还到期贷款，没有明显迹象表明公司因对外担保承担连带清偿责任。关联方为公司贷款一直提供担保及资金支持，能够为公司发展提供重要支持，对公司经营产生有利影响。

报告期内挂牌公司无违规关联交易

√是 □否

发生原因、整改情况及对公司的影响：

报告期内挂牌公司无违规关联交易。

(六) 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

临时公告索引	事项类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
《海天物联：关于公司利用闲置资金购买理财产品的公告》（公告编号：2021-004）	对外投资	银行理财产品	2,900,000.00 元	否	否
《海天物联：关于公司利用闲置资金购买理财产品的公告》（公告编号：2021-004）	对外投资	银行理财产品	1,000,000.00 元	否	否
《海天物联：关于公司利用闲置资金购买理财产品的公告》（公告编号：2021-004）	对外投资	银行理财产品	3,620,000.00 元	否	否

关于公司利用闲置资金购买理财产品的公告》（公告编号：2021-004）					
《海天物联：关于公司利用闲置资金购买理财产品的公告》（公告编号：2021-004）	对外投资	银行理财产品	6,000,000.00元	否	否
《海天物联：关于公司利用闲置资金购买理财产品的公告》（公告编号：2021-004）	对外投资	银行理财产品	2,000,000.00元	否	否

**事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：**

公司运用闲置资金进行适当的理财产品投资，可以提高公司的资金使用效率和效益，进一步提高公司整体效益，符合全体股东的利益。

**(七) 承诺事项的履行情况**

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年2月6日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年2月6日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年2月6日	-	挂牌	资金占用承诺	见承诺事项详细情况2	正在履行中

**承诺事项履行情况**

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

承诺事项详细情况：

1、公司在申请挂牌时，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均做出《避免同业竞争承诺函》，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

2、公司在申请挂牌时，公司的控股股东、实际控制人保证不利用控股股东、实际控制人的地位，通过公司将资金、资产或其他资源直接或间接地提供给本人或本人控制的其他企业使用。

## 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	15,198,037	37.66%	3,719,886	18,917,923	37.65%	
	其中：控股股东、实际控制人	578,766	1.43%	367,263	946,029	1.88%	
	董事、监事、高管	763,915	1.89%	570,541	1,334,456	2.66%	
	核心员工	-	-	333,446	333,446	0.66%	
有限售条件股份	有限售股份总数	25,159,398	62.34%	6,172,680	31,332,078	62.35%	
	其中：控股股东、实际控制人	22,586,081	55.96%	4,416,294	27,002,375	53.74%	
	董事、监事、高管	2,573,317	6.38%	1,756,386	4,329,703	8.62%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		40,357,435	-	9,892,566	50,250,001	-	
普通股股东人数							17

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	韩逢庆	23,164,847	4,783,557	27,948,404	55.62%	27,002,375	946,029	-	-
2	张华萍	7,271,462	1,155,950	8,427,412	16.77%	-	8,427,412	-	-
3	韩逢勇	2,027,257	901,760	2,929,017	5.83%	2,196,763	732,254	-	-
4	杜经梅	2,135,190	455,330	2,590,520	5.16%	-	2,590,520	-	-
5	崔伟峰	1,501,672	238,722	1,740,394	3.46%	-	1,740,394	-	-

6	华融证券股份有限公司	1,126,254	179,042	1,305,296	2.60%	-	1,305,296	-	-
7	赛强	600,669	443,180	1,043,849	2.08%	-	1,043,849	-	-
8	孙高升	492,736	426,022	918,758	1.83%	689,068	229,690	-	-
9	光大证券股份有限公司	750,836	119,361	870,197	1.73%	-	870,197	-	-
10	邱振华	277,574	275,921	553,495	1.10%	495,072	58,423	-	-
合计		39,348,497	8,978,845	48,327,342	96.17%	30,383,278	17,944,064	-	-

普通股前十名股东间相互关系说明：韩逢庆与张华萍为夫妻关系，韩逢庆与韩逢勇为兄弟关系。除上述股东外，其余股东之间不存在关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

报告期内控股股东、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

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2021年第一次股票发行	2021年5月10日	2021年7月8日	1.20	3,000,000	公司董事、监事、高级管理人员、前十大股东及核心员工	不适用	3,600,000.00	支付供应商货款

## (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2021年第一次股票发行	2021年7月2日	3,600,000.00	3,600,000.00	否	不适用	-	已事前及时履行

### 募集资金使用详细情况：

报告期内，公司定向发行股票募集资金 360 万元，募集资金已全部支付供应商货款，具体为：2021 年 6 月 25 日，根据合同约定，公司分别向北京宝钢北方贸易有限公司支付货款 330 万元、向烟台大信金属科技有限公司支付货款 30 万元。

截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 0 元。

## 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	信用贷款	天津银行 济南分行	银行	8,000,000.00	2020年9月27日	2021年9月27日	6.00%
2	信用贷款	济南农商行 高新支行	信用社	3,000,000.00	2021年4月13日	2022年4月7日	5.00%
3	保证担保	齐鲁银行 济南民营 科技园支行	银行	5,000,000.00	2021年5月12日	2022年5月12日	6.30%

4	抵押担保	莱商银行 济南历下 支行	银行	40,000,000.00	2021年7月5 日	2022年1月 28日	5.85%
5	保证担保	北京银行 济南分行	银行	8,000,000.00	2021年10月12 日	2022年1月 26日	4.35%
合计	-	-	-	64,000,000.00	-	-	-

## 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
2021年8月3日	-	1.453608	0.136100
合计	-	1.453608	0.136100

### 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	是否为失信 联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
韩逢庆	董事长	男	否	1969年9月	2020年9月 25日	2023年9月 24日
韩逢勇	董事、总经理	男	否	1968年3月	2020年9月 25日	2023年9月 24日
宋佩	董事	男	否	1971年6月	2020年9月 25日	2023年9月 24日
赵伟	董事	男	否	1979年10月	2020年9月 25日	2023年9月 24日
张西平	董事、董事会秘书	男	否	1979年10月	2020年9月 25日	2023年9月 24日
卢宁	监事会主席	女	否	1983年9月	2020年9月 25日	2023年9月 24日
陶国盛	监事	男	否	1985年8月	2020年9月 25日	2023年9月 24日
吕晓琳	监事	女	否	1986年1月	2020年9月 25日	2023年9月 24日
孙高升	副总经理	男	否	1987年5月	2020年9月 25日	2023年9月 24日
郝强	副总经理	男	否	1984年2月	2020年9月 25日	2023年9月 24日
邱振华	财务总监	女	否	1980年12月	2020年9月 25日	2023年9月 24日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					5	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长韩逢庆，为公司控股股东、实际控制人；董事长韩逢庆与董事、总经理韩逢勇为兄弟关系。除此之外，其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 变动情况:

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

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

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系(不限于近亲属)	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
---------	------	------	------	------

行政管理人员	7	0	0	7
业务人员	18	0	0	18
财务人员	2	0	0	2
员工总计	27	0	0	27

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	12	12
专科	13	13
专科以下	1	1
员工总计	27	27

**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**

<p>1、薪酬政策 公司给员工提供对外具有竞争性、对内兼具公平性的薪酬政策，充分提高员工积极性，实现企业长足发展。</p> <p>2、培训 公司重视员工的培训工作，公司制订了相关的培训计划，提升员工素质及提高员工对企业的认同感和归属感，培训包括新员工入职培训、在岗培训及专业技能提高、继续教育培训等多方面、多层次的员工培训活动。</p> <p>3、报告期，公司不存在需承担费用的离退休职工。</p>
---

**(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
王亚南	新增	业务主管	187,709	145,737	333,446

**核心员工的变动对公司的影响及应对措施：**

√适用 □不适用

认定核心员工，有利于调动员工积极性，有利于企业发展。
----------------------------

**三、 报告期后更新情况**

□适用 √不适用

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<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

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统公司制度的相关规范性文件的要求，已经建立了包括股东大会、董事会、监事会和经理层面等在内的较为完善的治理结构及健全的股东大会、董事会和监事会议事规则、总经理工作细则和《公司章程》，且均严格按照有关法律、法规和规范性文件要求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等均严格按照《公司章程》及有关内控制度的程序和规则进行。

报告期内，为进一步规范公司治理结构，根据《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，公司修订完善了《公司章程》、《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》、《公司监事会议事规则》、《公司总经理工作细则》、《公司重大投资决策管理办法》、《公司投资者关系管理办法》、《公司对外担保管理办法》、《公司关联交易管理办法》、《公司信息披露管理办法》、《公司募集资金使用管理制度》，制定了《公司承诺管理制度》、《公司利润分配管理制度》。

截止报告期末，上述机构人员均依法履行职责，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，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。

##### 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

公司已制定的各项制度符合法律规定，并能够有效运行，公司能够为股东提供合适的保护与平等的权利保障，并有效保障公司股东的知情权、参与权、质询权和表决权。公司的治理结构合理有效，不存在侵害股东知情权、参与权、质询权、表决权或其他权利的情况。在主办券商的持续督导下，公司将按照相关要求不断完善公司治理机制，严格执行相关制度，使股东尤其是中小股东能够更好的行使权力。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对外担保、企业融资、关联交易等重要事项建立起相应的制度，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有公司治理及内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

#### 4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

2021年5月25日，公司2021年第二次临时股东大会审议通过了《关于依据股票发行结果修订公司章程的议案》，对公司章程中注册资本、股份总数等相关条款进行了修订。

2021年7月26日，公司2021年第三次临时股东大会审议通过了《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次权益分派有关事宜的议案》，公司2021年半年度权益分派实施后，需修订公司章程的注册资本和股份总数等相关条款。

### (二) 三会运作情况

#### 1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	5	6	3

#### 2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2020年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后6个月内举行	否	
2020年年度股东大会通知是否未提前20日发出	否	
2021年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

#### 3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

#### 4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规和公司章程的有关规定。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会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

公司产权明晰、权责明确、运作规范，与控股股东、实际控制人及其企业在业务、资产、人员、财务和机构等方面完全分开，拥有独立的供销体系，并具有面向市场的自主经营能力，具备了必要的独立性。

### 1、业务独立

公司从事钢管产品的销售、配送及技术服务。公司拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施经营活动。公司根据《企业法人营业执照》所核定的经营范围独立地开展业务，公司经营的业务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、相互独立，未受到公司股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与本公司股东及其他关联方存在关联关系而使得本公司经营的完整性、独立性受到不利影响。

### 2、资产独立

2014年9月公司整体变更为股份有限公司时，原有限公司的资产和负债全部进入本公司，并依法办理了相关资产和产权的变更登记。与公司业务经营相关的主要资产均由公司拥有相关所有权或使用权；公司目前租赁使用的主要办公用房，均由公司独立地与出租方签订租赁合同。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖的情况。

### 3、人员独立

本公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。本公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在海天物联工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事之外其他职务及领取薪酬的情形。本公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

### 4、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系。公司依法独立纳税，开立独立的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司根据生产经营情况独立作出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

### 5、机构独立

公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，设有营销管理部、采购部、物流仓储部、运营部、财务中心、综合及信息部等职能部门，各部门依照《公司章程》等内部规章制度在各自职责范围内独立决策，行使经营管理职权。本公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人混合经营、合署办公的情况。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

报告期内，公司的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大的缺陷，

由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

#### 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，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

#### 2、关于财务管理体系

公司根据《企业会计准则》和公司财务、会计制度，对财务会计核算管理进行控制，明确了会计凭证、及时地记录于适当的账户，使会计报表的编制符合会计准则的相关要求，记录所有有效的经济业务，适时地对业务的细节进行充分记录，经济业务的价值用货币进行正确的反映，经济业务记录和反映在正确的会计期间，会计报表及其相关说明能够恰当反映企业的财务状况、经营成果及资金情况。

#### 3、关于风险控制关系

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关系。

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

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》，并严格执行该制度。公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，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，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大遗漏信息等情况。

公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

## 三、 投资者保护

### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

### (二) 特别表决权股份

适用 不适用



## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/>强调事项段</span> <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	CAC 证审字（2022）0164 号	
审计机构名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	天津市和平区解放北路 188 号信达广场 52 层	
审计报告日期	2022 年 4 月 18 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	郭正伟	梁奉浩
	1 年	2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	8 年	
会计师事务所审计报酬	15 万元	

### 审计报告

CAC证审字[2022]0164号

山东海天物联股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了山东海天物联股份有限公司（以下简称海天物联）财务报表，包括2021年12月31日的资产负债表，2021年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海天物联2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 其他信息

海天物联公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括财务报告中涵盖的信息，



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**

海天物联管理层负责按照企业会计准则编制基础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，管理层负责评估海天物联的持续经营能力，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海天物联、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督海天物联的财务报告过程。

#### **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，就可能导致对海天物联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海天物联不能持续经营。

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

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

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：郭正伟

（项目合伙人）

中国注册会计师：梁奉浩

中国 · 天津

2022年4月18日

## 二、 财务报表

### （一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	11,821,513.80	5,200,739.43
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	2,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	六、3		331,809.15
应收账款	六、4	27,257,532.35	18,326,289.75
应收款项融资	六、5	2,080,303.94	
预付款项	六、6	30,878,659.58	31,688,492.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、7	2,193,352.48	2,239,324.45

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、8	50,760,530.84	50,155,380.11
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、9	644,083.42	743,295.90
<b>流动资产合计</b>		<b>127,635,976.41</b>	<b>108,685,331.42</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、10	1,793,705.56	1,578,217.67
在建工程			-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、11	61,433.53	106,080.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、12	82,205.02	27,329.71
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,937,344.11</b>	<b>1,711,627.87</b>
<b>资产总计</b>		<b>129,573,320.52</b>	<b>110,396,959.29</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、13	56,000,000.00	53,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、14	1,000,000.00	
应付账款	六、15	2,652,106.15	1,576,620.79
预收款项			
合同负债	六、16	8,778,355.73	6,181,500.43
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	六、17	1,107,335.96	1,094,679.81
应交税费	六、18	336,862.11	475,240.49
其他应付款	六、19	3,914,219.83	534,669.00
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	六、20	1,141,186.25	803,595.06
<b>流动负债合计</b>		<b>74,930,066.03</b>	<b>63,666,305.58</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>74,930,066.03</b>	<b>63,666,305.58</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、21	50,250,001.00	40,357,435.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、22	1,971.04	1,500.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、23	2,629,090.07	2,196,886.60
一般风险准备			
未分配利润	六、24	1,762,192.38	4,174,832.11
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		54,643,254.49	46,730,653.71
少数股东权益			

所有者权益（或股东权益）合计		54,643,254.49	46,730,653.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		129,573,320.52	110,396,959.29

法定代表人：韩逢庆

主管会计工作负责人：邱振华

会计机构负责人：邱振华

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、营业总收入</b>		460,757,998.90	284,936,635.74
其中：营业收入	六、25	460,757,998.90	284,936,635.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		454,715,849.04	279,060,382.60
其中：营业成本	六、25	438,844,706.25	268,652,956.23
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	六、26	431,977.54	341,030.92
销售费用	六、27	6,268,287.32	3,835,182.96
管理费用	六、28	5,001,092.67	4,507,945.28
研发费用			
财务费用	六、29	4,169,785.26	1,723,267.21
其中：利息费用		3,224,025.83	1,366,751.37
利息收入		22,942.39	20,029.16
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	六、30	13,496.36	43,921.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、31	-219,501.20	302,600.12

资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、32		-1,575.82
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		5,836,145.02	6,221,199.33
加：营业外收入	六、33	18,810.91	45,748.69
减：营业外支出		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		5,854,955.93	6,266,948.02
减：所得税费用	六、34	1,532,921.19	1,682,155.91
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		4,322,034.74	4,584,792.11
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,322,034.74	4,584,792.11
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		4,322,034.74	4,584,792.11
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		4,322,034.74	4,584,792.11
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		4,322,034.74	4,584,792.11
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.09	0.11
（二）稀释每股收益（元/股）		0.09	0.11

法定代表人：韩逢庆

主管会计工作负责人：邱振华

会计机构负责人：邱振华

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		474,422,270.20	303,439,398.78
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		61,870,930.13	34,510,571.01
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>536,293,200.33</b>	<b>337,949,969.79</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		478,435,807.39	307,438,056.91
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		4,134,531.70	3,426,182.25
支付的各项税费		5,541,414.20	4,583,037.09
支付其他与经营活动有关的现金		51,861,947.66	60,080,965.55
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>539,973,700.95</b>	<b>375,528,241.80</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、35	<b>-3,680,500.62</b>	<b>-37,578,272.01</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		13,520,000.00	38,400,000.00
取得投资收益收到的现金		13,496.36	43,921.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			200,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>13,533,496.36</b>	<b>38,643,921.89</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		701,865.23	1,340,381.63

投资支付的现金		15,520,000.00	38,400,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		16,221,865.23	39,740,381.63
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-2,688,368.87	-1,096,459.74
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		3,600,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		72,600,000.00	56,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		76,200,000.00	56,000,000.00
偿还债务支付的现金		65,800,000.00	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,420,790.28	1,596,858.32
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		69,220,790.28	14,596,858.32
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		6,979,209.72	41,403,141.68
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		610,340.23	2,728,409.93
加：期初现金及现金等价物余额		5,008,588.07	2,280,178.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,618,928.30	5,008,588.07

法定代表人：韩逢庆

主管会计工作负责人：邱振华

会计机构负责人：邱振华



(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	40,357,435.00				1,500.00				2,196,886.60		4,174,832.11		46,730,653.71
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	40,357,435.00				1,500.00				2,196,886.60		4,174,832.11		46,730,653.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,892,566.00				471.04				432,203.47		-2,412,639.73		7,912,600.78
（一）综合收益总额											4,322,034.74		4,322,034.74
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00				590,566.04								3,590,566.04
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00				590,566.04								3,590,566.04
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									432,203.47		-432,203.47		

1. 提取盈余公积									432,203.47		-432,203.47			
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	6,892,566.00										-6,302,471.00			
1. 资本公积转增资本（或股本）	590,095.00										-590,095.00			
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他	6,302,471.00										-6,302,471.00			
（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	50,250,001.00					1,971.04				2,629,090.07		1,762,192.38		54,643,254.49

项目	2020年											少数 股东	所有者权益 合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他综	专项	盈余	一般	未分配利润				

		优先 股	永续 债	其他	公积	存股	合收益	储备	公积	风险 准备		权益	
一、上年期末余额	36,227,500.00				1,500.00				1,738,407.39		4,178,454.21		42,145,861.60
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	36,227,500.00				1,500.00				1,738,407.39		4,178,454.21		42,145,861.60
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	4,129,935.00								458,479.21		-3,622.10		4,584,792.11
（一）综合收益总额											4,584,792.11		4,584,792.11
（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									458,479.21		-458,479.21		
1. 提取盈余公积									458,479.21		-458,479.21		
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	4,129,935.00										-4,129,935.00		
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	4,129,935.00										-4,129,935.00		
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>40,357,435.00</b>				<b>1,500.00</b>				<b>2,196,886.60</b>		<b>4,174,832.11</b>		<b>46,730,653.71</b>

法定代表人：韩逢庆

主管会计工作负责人：邱振华

会计机构负责人：邱振华

### 三、 财务报表附注

## 财 务 报 表 附 注 ( 2021 年 度 )

( 本附注除特别注明外，均以人民币列示 )

#### 一、 公司的基本情况

##### (一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

山东海天物联股份有限公司(以下简称“海天物联”)的前身为山东海天钢管有限公司(以下简称“海天钢管”),由山东省工商行政管理局核准成立,于2003年4月8日取得注册号为370000228027116的《企业法人营业执照》。2014年9月24日,海天钢管整体改制并更名为山东海天物联股份有限公司。法定代表人:韩逢庆。住所:济南市天桥区梁府庄9号。注册资本:5,025.0001万元人民币;实收资本:5,025.0001万元人民币。

##### (二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质:

公司经营范围:物联网服务;供应链管理;普通货运(凭许可证经营);货运代理;货运配载;搬运装卸;物流信息服务;仓储服务(不含危险化学品及易制毒化学品);金属材料、五金、石油机械、石油钻采专用设备、建筑材料、工程机械、化工产品(不含危险化学品及易制毒化学品)、汽车的批发、零售;金属材料的技术开发、技术转让;进出口业务。

##### (三) 历史沿革

###### 1. 2003年4月8日,公司设立

截至2003年4月2日,公司已收到全体股东缴纳的注册资本合计500万元,均为货币出资,其中:陈素美出资225万元,占股权的45%;韩逢庆出资225万元,占股权的45%;傅金仙出资50万元,占股权的10%。2003年4月2日,经山东振鲁会计师事务所有限公司出具的《验资报告》(鲁振会验字[2003]第022号)予以验证。

###### 2. 增加注册资本

2005年4月19日,公司股东会通过决议,同意公司新增注册资本1500万元,增资后公司的实收资本合计2000万元,该增资经山东振鲁会计师事务所有限公司出具的《验资报告》(鲁振会验字[2005]第028号)予以验证。

###### 3. 公司名称变更

2014年9月12日,山东海天钢管有限公司召开股东会,同意将原山东海天钢管有限公司更名为山东海天物联股份有限公司,股本总额2000万股,注册资本2000万元。2014年月24日于山东省工商行政管理局完成工商变更手续。

###### 4. 增加注册资本

根据2015年度第一次临时股东大会决议和公司股票发行认购公告,新增注册资本150

万元，增资后公司的实收资本合计 2150 万元，该增资经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）出具的验资报告“CHW 验字【2015】0043 号”予以验证。

#### 5. 增加注册资本

根据 2021 年度第二次临时股东大会决议和公司股票发行认购公告，新增注册资本 300 万元，以现金增资，增资后公司的实收资本合计 4,335.7435 万元，该增资经中审华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的验资报告“CAC 验字[2021]0025 号”予以验证。

#### 6. 公司经营范围变更

公司于 2016 年 3 月 7 日召开的第一届董事会第 15 次会议和 2016 年 3 月 24 日召开的 2016 年第一次临时股东大会对公司经营范围变更进行了审议。经营范围变更后为“物联网服务；供应链管理；普通货运（凭许可证经营）；货运代理；货运配载；搬运装卸；物流信息服务；仓储服务（不含危险化学品及易制毒化学品）；金属材料、五金、石油机械、石油钻采专用设备、建筑材料、工程机械、化工产品（不含危险化学品及易制毒化学品）、汽车的批发、零售；金属材料的技术开发、技术转让；进出口业务”。

#### 7. 资本公积、留存收益转增股本

公司于 2018 年 11 月 2 日通过 2018 年半年度权益分派实施公告，以公司现有总股本 21,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 4.06 股，每 10 股转增 2.79 股，（其中以股票发行溢价形成的资本公积金每 10 股转增 2.79 股），转增后股本增至 36,227,500 股。

公司于 2020 年 5 月 6 日通过 2019 年年度权益分配方案并实施公告，以公司现有总股本 36,227,500 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1.14 股，转增后股本增至 40,357,435 股。

公司于 2021 年 7 月 26 日通过 2021 年半年度权益分派方案并实施公告，以公司现有总股本 43,357,435 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1.453608 股。以资本公积转增股本，每 10 股转增 0.136100 股；分红前本公司总股本为 43,357,435 股，分红及转增后总股本增至 50,250,001 股。

#### （四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

财务报告由公司董事会 2022 年 4 月 18 日批准报出。

### 二、 财务报表的编制基础

#### 1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

#### 2、 持续经营

本公司至本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 三、 重要会计政策及会计估计

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

## 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准

## 4、记账本位币

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

## 5、现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 6、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

### （1）损失准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，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。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。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。

### （2）应收账款预期信用损失的评估

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；已有明显迹象（如：债务人发生严重的财务困难、很可能倒闭或进行其他财务重组等）表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司按照交易对象关系、账龄为共同风险特征，对应收账款划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险是否显著增加。

组合分类	预期信用损失会计估计政策
1、关联方组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备
2、账龄组合	按照预期损失率计提减值准备

### (3) 应收账款预期信用损失的会计处理方法

预期信用损失计量。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。

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

## 7、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于其他应收款交易对象关系、款项性质等共同风险特征将其他应收款划分为不同的组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	预期信用损失会计估计政策
1、关联方组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，不计提坏账
2、保证金、押金、职工借款组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，不计提坏账
3、账龄组合	按照预期损失率计提减值准备

本公司在资产负债表日计算其他应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为其他应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关其他应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批



准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收利息”、“应收股利”或“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

## **8、 存货**

1. 公司存货分为：库存商品、发出商品等种类；

2. 存货的计价方法：

本单位存货取得时按实际成本计价。库存商品、发出商品等发出时采用个别计价法计价，低值易耗品采用一次摊销法；

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：

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕，计入当期损益。经股东大会或董事会批准后差额作相应处理。

## **9、 固定资产**

1. 固定资产的确认条件：

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产的计价方法：

(1) 购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金以及为使固定资产达到预定可使用状态前发生的可直接归属于该资产的其他支出计价；

(2) 自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；

(3) 投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

(4) 固定资产的后续支出，根据这些后续支出是否能够提高相关固定资产原先预计的创利能力，确定是否将其予以资本化；

(5) 盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。如果同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；

(6) 接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价；接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

3. 固定资产折旧采用直线法计算，残值率 5%，各类固定资产折旧年限和折旧率如下：固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为公司提供经济效益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
办公设备	5	5	19.00
办公设备	3	5	31.67
运输设备	8	5	11.88

4. 固定资产减值测试方法、减值准备计提方法：

公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

固定资产存在减值的，估计其可回收金额。可回收金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可回收金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可回收金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间做相应的调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 10、 借款费用

借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，计入相关的资产成本；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。

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

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

(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支付的现金、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估计或生产活动已经开始。

## 2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建（或生产）符合资本化条件的资产达到预定可使用（或可销售）状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如果是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后继续资本化。

## 4. 借款费用资本化金额的计算方法：

对于为或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

# 11、 无形资产

## 1. 无形资产的计价方法

### (1) 初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价

值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2)后续计量 取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

2. 对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计：

项目	预计使用寿命（年）	依据
软件	10	预期收入判断

3. 无形资产减值准备原则：

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

- (1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去费用后的净额与无形资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间做相应的调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 12、 职工薪酬

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。

公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益

或相关资产成本，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

公司在利润分享计划同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：（1）因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。属于下列三种情形之一的，视为义务金额能够可靠估计：（1）在财务报告批准报出之前公司已确定应支付的薪酬金额。（2）该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式。（3）过去的惯例为公司确定推定义务金额提供了明显证据。

公司在职工提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司按照规定的折现率将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：（1）修改设定受益计划时。（2）公司确认相关重组费用或辞退福利时。在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

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，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：（1）服务成本。（2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。（3）重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

### **13、 收入确认原则**

#### 1. 销售商品收入确认和计量原则：

(1) 本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时 确认收入：①合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；②合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；③合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；④合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

(3) 对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约 时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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在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。

(4) 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，并按照完工百分比法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理 确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品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。②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。③本公司已将该商品的实物转移给客户。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。⑤客户已接受该商品或服务。

#### 14、 政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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作为与资产相关的政府补助。公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，[冲减相关资产的账面价值][确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入]。与收益相关的政府补贴，如果政府补贴用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，[计入其他收益或营业外收入][冲减相关成本]；如果政府补贴用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接[计入当期损益其他收益或营业外收入][冲减相关成本]。已确认的政府补助需要返还的，[初

始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；]当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

公司取得政策性优惠贷款贴息，则需区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给公司两种情况，并根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》第 13 条及第 14 条描述公司对于政策性优惠贷款贴息的相关会计政策。区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法：按照政府文件规定的期限或受益期限摊销确认当期政府补助。一次性政府补助的确认时点为收到款项的当期。

### **15、 递延所得税资产和递延所得税负债**

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，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。

递延所得税资产的确认以公司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应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

### **16、 租赁**

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

- 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

- 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

- 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租

赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。出租人按《企业会计准则第 14 号——收入》中关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

## 17、 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的公司之间不构成公司的关联方。公司的关联方包括但不限于：

1. 公司的母公司和子公司；
2. 与公司受同一母公司控制的其他企业；
3. 对公司实施共同控制的投资方；
4. 对公司施加重大影响的投资方；
5. 公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
6. 公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
7. 公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
8. 公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
9. 公司的主要投资者个人、关键管理人员及与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

## 18、 重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2021 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。

本公司执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日资产负债表各项目无影响。

### （2）重要会计估计变更

本公司无重要会计估计变更。

### （3）前期会计差错更正

公司 2020 年度运输费、加工费计入到销售费用，根据新收入准则，应该调入营业成本中，涉及金额 18,214,118.59 元。

对 2020 年报表项目调整情况如下：



差错更正的内容	受影响的比较期间报表项目	2020 年度累积影响数
将运输费、加工费从销售费用调整到营业成本的影响	销售费用	-18,214,118.59
	营业成本	18,214,118.59

#### 四、 利润分配

公司章程规定，公司税后利润按以下顺序及规定分配

项目	比例及说明
1. 弥补以前年度亏损	以以前年度累计亏损余额为限
2. 提取盈余公积	按照净利润的 10%提取，当盈余公积达到实收资本的 50%时不再提取
3. 向投资者分配股利	按照股东大会的利润分配方案实施

#### 五、 主要税项

税率	依据	税率 (%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税额	13
城市建设维护税	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	7
教育费附加	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
水利建设基金	应纳流转税额	0.5
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	25

#### 六、 财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2021 年 1 月 1 日，“年末”系指 2021 年 12 月 31 日，“本年”系指 2021 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2020 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

##### 1、 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	34,803.21	46,895.62
银行存款	5,584,125.09	4,961,692.45
其他货币资金	6,202,585.50	192,151.36
合计	11,821,513.80	5,200,739.43

注：其他货币资金系公司存入的银行承兑汇票保证金及保函保证金。期末，公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

##### 2、 交易性金融资产

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-
其中：债务工具投资		
权益工具投资	2,000,000.00	-
其他		-
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		-
其他		-
<b>合 计</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>-</b>

注：该理财产品为公司购买的银行理财产品。

### 3、 应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		331,809.15
商业承兑汇票		
<b>合计</b>		<b>331,809.15</b>

#### (2) 年末已经贴现，但尚未到期的应收票据情况：

类别	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	39,653,492.01	

#### (3) 年末已经背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	28,565,727.45	
<b>合计</b>	<b>28,565,727.45</b>	

### 4、 应收账款

#### (1) 按账龄分析

账龄	年末余额	年初余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	27,082,384.38	18,035,731.99	18,035,731.99
1至2年(含2年)	124,700.69	150,070.69	150,070.69
2至3年(含3年)	141,694.29	40,987.85	40,987.85
3年以上	237,573.05	208,818.08	208,818.08
<b>小计</b>	<b>27,586,352.41</b>	<b>18,435,608.61</b>	<b>18,435,608.61</b>
减：坏账准备	328,820.06	109,318.86	109,318.86
<b>合计</b>	<b>27,257,532.35</b>	<b>18,326,289.75</b>	<b>18,326,289.75</b>

#### (2) 账面价值按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额	上年年末余额
应收货款	27,257,532.35	18,326,289.75	18,326,289.75
<b>合 计</b>	<b>27,257,532.35</b>	<b>18,326,289.75</b>	<b>18,326,289.75</b>

#### (3) 按坏账准备计提方法分类披露

类 别	年末余额
-----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	27,586,352.41	100.00	328,820.06	1.19	27,257,532.35
<b>合计</b>	<b>27,586,352.41</b>	<b>100.00</b>	<b>328,820.06</b>	<b>1.19</b>	<b>27,257,532.35</b>

续:

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	18,435,608.61	100.00	109,318.86	0.59	18,326,289.75
<b>合计</b>	<b>18,435,608.61</b>	<b>100.00</b>	<b>109,318.86</b>	<b>0.59</b>	<b>18,326,289.75</b>

在原金融工具准则下，有客观证明表明发生减值时才计提减值准备。

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
按单项计提小计					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,435,608.61	100.00	109,318.86	0.59	18,326,289.75
<b>合计</b>	<b>18,435,608.61</b>	<b>100.00</b>	<b>109,318.86</b>	<b>0.59</b>	<b>18,326,289.75</b>

①组合中，以账龄表为基础计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	27,082,384.38	98.17	59,575.64	18,035,731.99	97.83	19,291.71
1至2年(含2年)	124,700.69	0.45	45,232.63	150,070.69	0.81	14,872.83
2至3年(含3年)	141,694.29	0.51	73,843.00	40,987.85	0.22	8,689.82
3年以上	237,573.05	0.87	150,168.79	208,818.08	1.14	66,464.50
<b>合计</b>	<b>27,586,352.41</b>	<b>100.00</b>	<b>328,820.06</b>	<b>18,435,608.61</b>	<b>100.00</b>	<b>109,318.86</b>

(4) 坏账准备本期计提及变动情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2021年1月1日余 额		109,318.86		109,318.86
2021年1月1日余 额在本期		109,318.86		109,318.86
--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		219,501.20		219,501.20
本期转回				
本期转销				
本期核销				
2021年12月31 日余额		328,820.06		328,820.06

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款 总额比例 (%)
中国石油化工股份有限公司 胜利油田分公司物资供应处	货款	8,468,248.76	1年以内	30.70
中国石油化工股份有限公司 天津分公司	货款	3,098,495.24	1年以内	11.23
中国石化上海石油化工股份 有限公司	货款	2,893,063.20	1年以内	10.49
中石化洛阳工程有限公司	货款	2,466,013.71	1年以内	8.94
国家管网集团东部原油储运 有限公司	货款	1,603,150.42	1年以内	5.81
<b>合计</b>		<b>18,528,971.33</b>		<b>67.17</b>

5、 应收款项融资

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,080,303.94	
<b>合计</b>	<b>2,080,303.94</b>	

6、 预付款项

(1) 预付账款账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	25,805,582.56	83.57	31,625,000.17	99.8
1至2年	5,044,494.00	16.34	29,256.42	0.09
2至3年	28,583.02	0.09		
3年以上			34,236.04	0.11
<b>合计</b>	<b>30,878,659.58</b>	<b>100.00</b>	<b>31,688,492.63</b>	<b>100.00</b>

## (2) 按欠款方归集的年末余额前五名的预付账款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预付账款总额比例 (%)
北京宝钢北方贸易有限公司	货款	10,120,006.52	1年以内	32.77
江阴市创正金属材料有限公司	货款	8,130,443.65	1年以内	26.33
天津钢管钢铁贸易有限公司	货款	3,358,581.87	1年以内	10.88
济南博泰商贸有限公司	货款	3,200,000.00	1-2年	10.36
山东博泰物流有限公司	货款	1,800,000.00	1-2年	5.83
<b>合计</b>		<b>26,609,032.04</b>		<b>86.17</b>

## 7、其他应收款

项目	年末余额	年初余额	上年年末余额
应收利息			
应收股利			
其他应收	2,193,352.48	2,239,324.45	2,239,324.45
<b>合计</b>	<b>2,193,352.48</b>	<b>2,239,324.45</b>	<b>2,239,324.45</b>

其他应收：

## (1) 按账龄分析

账龄	年末余额	年初余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	1,523,352.48	1,357,324.45	1,357,324.45
1至2年(含2年)	440,000.00	470,000.00	470,000.00
2至3年(含3年)	230,000.00	392,851.59	392,851.59
3年以上		19,148.41	19,148.41
<b>小计</b>	<b>2,193,352.48</b>	<b>2,239,324.45</b>	<b>2,239,324.45</b>
减：坏账准备			
<b>合计</b>	<b>2,193,352.48</b>	<b>2,239,324.45</b>	<b>2,239,324.45</b>

## (2) 账面价值按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额	上年年末余额
保证金	1,566,320.00	1,870,390.00	1,870,390.00
押金	594,661.35	337,916.16	337,916.16
职工借款	32,371.13	31,018.29	31,018.29
<b>合计</b>	<b>2,193,352.48</b>	<b>2,239,324.45</b>	<b>2,239,324.45</b>

## (3) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					0.00
按组合计提坏账准备	2,193,352.48	100.00			2,193,352.48
<b>合计</b>	<b>2,193,352.48</b>	<b>100.00</b>			<b>2,193,352.48</b>

续：

类别	年初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,239,324.45	100.00			2,239,324.45
合计	<b>2,239,324.45</b>	<b>100.00</b>			<b>2,239,324.45</b>

在原金融工具准则下，有客观证明表明发生减值时才计提减值准备。

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
按单项计提小计					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,239,324.45				2,239,324.45
合计	<b>2,239,324.45</b>				<b>2,239,324.45</b>

①组合中，以账龄表为基础计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	1,523,352.48	69.45		1,357,324.45	60.61	
1至2年(含2年)	440,000.00	20.06		470,000.00	20.99	
2至3年(含3年)	230,000.00	10.49		392,851.59	17.54	
3年以上				19,148.41	0.86	
合计	<b>2,193,352.48</b>	<b>100.00</b>		<b>2,239,324.45</b>	<b>100.00</b>	

(4) 坏账准备本期计提及变动情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额				
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				

本期转回			
本期转销			
本期核销			
2021年12月31日余额			

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额比例(%)
中国石化国际事业有限公司宁波招标中心	投标保证金	370,000.00	2年以内	16.87
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	投标保证金	363,691.00	1年以内	16.58
济南市天桥区财政局	融资费用补贴款	300,000.00	1年以内	13.68
中国石化国际事业有限公司武汉招标中心	投标保证金	230,090.00	2年以内	10.49
中国石化国际事业有限公司天津招标中心	投标保证金	200,109.00	1年以内	9.12
<b>合计</b>		<b>1,463,890.00</b>		<b>66.74</b>

8、 存货

项目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
发出商品	35,660,814.29		35,660,814.29
库存商品	15,099,716.55		15,099,716.55
委托加工物资			
在途物资			
<b>合计</b>	<b>50,760,530.84</b>		<b>50,760,530.84</b>

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
发出商品	38,494,748.67		38,494,748.67
库存商品	11,634,699.94		11,634,699.94
委托加工物资	25,931.50		25,931.50
在途物资			
<b>合计</b>	<b>50,155,380.11</b>		<b>50,155,380.11</b>

9、 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	644,083.42	743,295.90
<b>合计</b>	<b>644,083.42</b>	<b>743,295.90</b>

10、 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	1,793,705.56	1,578,217.67
固定资产清理		
合计	1,793,705.56	1,578,217.67

固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值				
1.年初余额	611,695.92	4,026,399.62	679,236.91	5,317,332.45
2.本年增加金额	28,006.74	575,504.43	98,354.06	701,865.23
(1)购置	28,006.74	575,504.43	98,354.06	701,865.23
3.本年减少金额			-	
(1)处置或报废				
4.年末余额	639,702.66	4,601,904.05	777,590.97	6,019,197.68
二、累计折旧				
1.年初余额	520,121.10	2,821,780.94	397,212.74	3,739,114.78
2.本年增加金额	56,293.99	335,629.67	94,453.68	486,377.34
(1)计提	56,293.99	335,629.67	94,453.68	486,377.34
3.本年减少金额			-	
(1)处置或报废				0.00
4.年末余额	576,415.09	3,157,410.61	491,666.42	4,225,492.12
三、减值准备				
1.年初余额				
2.本年增加金额				
3.本年减少金额				
4.年末余额				
四、账面价值				
1.年末账面价值	63,287.57	1,444,493.44	285,924.55	1,793,705.56
2.年初账面价值	91,574.82	1,204,618.68	282,024.17	1,578,217.67

11、 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.年初余额	473,453.50	473,453.50
2.本年增加金额		



项目	软件	合计
3. 本年减少金额		
4. 年末余额	473,453.50	473,453.50
二、累计摊销		
1. 年初余额	367,373.01	367,373.01
2. 本年增加金额	44,646.96	44,646.96
(1) 计提	44,646.96	44,646.96
3. 本年减少金额		
4. 年末余额	412,019.97	412,019.97
三、减值准备		
1. 年初余额		
2. 本年增加金额		
3. 本年减少金额		
4. 年末余额		
四、账面价值		
1. 年末账面价值	61,433.53	61,433.53
2. 年初账面价值	106,080.49	106,080.49

## 12、 递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	328,820.08	82,205.02	109,318.86	27,329.71
合计	328,820.08	82,205.02	109,318.86	27,329.71

## 13、 短期借款

### (1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	-	8,000,000.00
质押及保证借款	56,000,000.00	45,000,000.00
合计	56,000,000.00	53,000,000.00

### (2) 短期借款明细列示

贷款单位	借款日期	还款日期	利率(%)	期末余额
齐鲁银行济南民营科技园支行	2021-05-12	2022-05-11	6.3000	5,000,000.00
济南农村商业银行股份有限公司高新	2021-04-13	2022-04-07	5.0000	3,000,000.00

贷款单位	借款日期	还款日期	利率 (%)	期末余额
支行				
莱商银行股份有限公司济南历下支行	2021-07-05	2022-07-05	5.8500	40,000,000.00
北京银行股份有限公司济南分行	2021-10-27	2022-10-26	4.3500	8,000,000.00
<b>合计</b>		—	—	<b>56,000,000.00</b>

注① 本公司于2021年05月12日和齐鲁银行济南民营科技园支行签订的5,000,000.00元借款，济南博泰商贸有限公司、韩逢庆、张华萍、崔伟峰提供保证担保。

注② 本公司于2021年04月13日和济南农村商业银行股份有限公司高新支行签订的3,000,000.00元借款，山东宝鲁金属材料有限公司、韩逢庆提供保证担保。

注③ 本公司于2021年7月5日与莱商银行股份有限公司济南历下支行签订的40,000,000.00元借款，由山东宝鲁金属材料有限公司为借款提供抵押担保，抵押明细为：“历城国用（2007）第0500037号”一处土地和“济房权证历城字第083995号”、“济房权证历城第083992号”、“济房权证历城第084001号”、“济房权证历城第083999号”、“济房权证历城第083997号”、“济房权证历城第083996号”、“济房权证历城第083994号”、“济房权证历城第083998号”八处房产，同时由山东宝鲁金属材料有限公司、韩逢庆、张华萍对借款提供连带责任担保。

注④ 本公司于2021年10月12日和北京银行股份有限公司济南分行签订的8,000,000.00元借款，科信融资担保有限公司、韩逢庆、张华萍提供连带责任担保。

#### 14、 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,000,000.00	
商业承兑汇票		
<b>合计</b>	<b>1,000,000.00</b>	

#### 15、 应付账款

##### (1) 应付账款分类列示

项目	年末余额	年初余额
货款	1,526,571.57	1,026,887.40
物流费	1,120,334.58	547,332.35
加工费		2,401.04
租金	5,200.00	
<b>合计</b>	<b>2,652,106.15</b>	<b>1,576,620.79</b>

##### (2) 应付账款前五名情况

单位名称	期末余额	欠款时间	欠款原因
------	------	------	------

单位名称	期末余额	欠款时间	欠款原因
东营市银瑞工贸有限公司	984,006.76	1年以内	未结算
烟台隼大运业有限责任公司物流分公司	556,674.02	1年以内	未结算
东营市铖坤商贸有限公司	241,747.26	1年以内	未结算
烟台海天物流有限公司	206,033.50	1年以内	未结算
天津华鑫诺物流有限公司	159,251.29	1年以内	未结算
<b>合计</b>	<b>2,147,712.83</b>		

#### 16、 合同负债

项目	年末余额	年初余额
货款	8,778,355.73	6,181,500.43
<b>合计</b>	<b>8,778,355.73</b>	<b>6,181,500.43</b>

#### 17、 应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	1,094,679.81	3,796,179.91	3,783,523.76	1,107,335.96
离职后福利-设定提存计划		351,007.94	351,007.94	
<b>合计</b>	<b>1,094,679.81</b>	<b>4,147,187.85</b>	<b>4,134,531.70</b>	<b>1,107,335.96</b>

##### (2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,094,679.81	3,136,891.06	3,126,234.91	1,105,335.96
职工福利费	-	283,724.18	281,724.18	2,000.00
社会保险费	-	195,296.75	195,296.75	
其中：医疗保险费	-	174,782.97	174,782.97	
工伤保险费		6,115.17	6,115.17	
生育保险费		14,398.61	14,398.61	
住房公积金		168,480.00	168,480.00	
工会经费和职工教育经费		11,787.92	11,787.92	
其他短期薪酬				
<b>合计</b>	<b>1,094,679.81</b>	<b>3,796,179.91</b>	<b>3,783,523.76</b>	<b>1,107,335.96</b>

##### (3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		350,090.24	350,090.24	

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
失业保险费		917.70	917.70	
企业年金缴费				
<b>合计</b>		<b>351,007.94</b>	<b>351,007.94</b>	

#### 18、 应交税费

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	336,139.78	473,514.27
个人所得税	722.33	1,726.22
<b>合计</b>	<b>336,862.11</b>	<b>475,240.49</b>

#### 19、 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	103,235.55	89,684.72
应付股利		
其他应付款	3,810,984.28	444,984.28
<b>合计</b>	<b>3,914,219.83</b>	<b>534,669.00</b>

##### (1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
借款	3,809,884.28	443,884.28
软件服务费	1,100.00	1,100.00
<b>合计</b>	<b>3,810,984.28</b>	<b>444,984.28</b>

#### 20、 其他流动负债

款项性质	年末余额	年初余额
待转销项税额	1,141,186.25	803,595.06
<b>合计</b>	<b>1,141,186.25</b>	<b>803,595.06</b>

#### 21、 股本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	比例(%)			投资金额	比例(%)
韩逢庆	23,164,847.00	57.4	4,783,557.00		27,948,404.00	55.62
张华萍	7,271,462.00	18.02	1,155,950.00		8,427,412.00	16.77
杜经梅	2,135,190.00	5.29	455,330.00		2,590,520.00	5.16
韩逢勇	2,027,257.00	5.02	901,760.00		2,929,017.00	5.83
崔伟峰	1,501,672.00	3.72	238,722.00		1,740,394.00	3.46
华融证券	1,126,254.00	2.79	179,042.00		1,305,296.00	2.60

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	比例(%)			投资金额	比例(%)
股份有限公司						
光大证券股份有限公司	750,836.00	1.86	119,361.00		870,197.00	1.73
其他个人	2,379,917.00	5.9	2,058,844.00		4,438,761.00	8.83
<b>合计</b>	<b>40,357,435.00</b>	<b>100.00</b>	<b>9,892,566.00</b>		<b>50,250,001.00</b>	<b>100.00</b>

注①现金增资：根据 2021 年度第二次临时股东大会决议和公司股票发行认购公告，新增注册资本 3,000,000.00 元，以现金增资，增资后公司的实收资本合计 43,357,435 元。

注②未分配利润转增资本、资本公积转增资本：公司于 2021 年 7 月 26 日通过 2021 年半年度权益分派方案并实施公告，以公司现有总股本 43,357,435 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1.453608 股。以资本公积转增股本，每 10 股转增 0.136100 股；分红前本公司总股本为 43,357,435 股，分红及转增后总股本增至 50,250,001 股。

## 22、 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	1,500.00	590,566.04	590,095.00	1,971.04
<b>合计</b>	<b>1,500.00</b>	<b>590,566.04</b>	<b>590,095.00</b>	<b>1,971.04</b>

## 23、 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	2,196,886.60	432,203.47		2,629,090.07
<b>合计</b>	<b>2,196,886.60</b>	<b>432,203.47</b>		<b>2,629,090.07</b>

## 24、 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	4,174,832.11	4,178,454.21
加：年初未分配利润调整数		
会计政策变更		
本年年初余额	4,174,832.11	4,178,454.21
加：本年归属于母公司所有者的净利润	4,322,034.74	4,584,792.11
减：提取法定盈余公积	432,203.47	458,479.21
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		

项目	本年	上年
转作股本的普通股股利	6,302,471.00	4,129,935.00
其他		
本年 年末余额	1,762,192.38	4,174,832.11

## 25、 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本汇总列示

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	460,757,998.90	438,844,706.25	284,936,635.74	268,652,956.23
合计	460,757,998.90	438,844,706.25	284,936,635.74	268,652,956.23

(2) 主营业务按产品列示

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
钢管贸易	460,757,998.90	438,844,706.25	284,936,635.74	268,652,956.23
合计	460,757,998.90	438,844,706.25	284,936,635.74	268,652,956.23

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本年度	占本年收入比 (%)
中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	60,141,402.68	13.05
万华化学集团物资有限公司	30,261,591.23	6.57
山东润泽化工有限公司	22,080,849.83	4.79
中石化洛阳工程有限公司	21,296,678.11	4.62
中海油石化工程有限公司	18,714,995.79	4.06
合计	152,495,517.64	33.09

## 26、 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城建税	236,898.58	179,309.72
教育费附加	101,527.97	76,847.02
地方教育附加	67,685.29	51,231.34
车船税	11,545.00	9,785.00
印花税	14,320.70	11,050.00
地方水利建设基金		12,807.84
合计	431,977.54	341,030.92

**27、 销售费用**

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,027,364.61	1,951,072.42
运杂费	-	42,580.09
中标服务费	1,338,951.26	280,323.99
差旅费	448,433.64	324,381.14
装卸费	1,205,502.02	234,508.52
吊装费	506,865.11	392,267.42
租金	81,161.07	57,610.14
仓储费	485,890.90	18,961.78
电话费	38,131.06	35,651.27
其他	135,987.65	497,826.19
<b>合计</b>	<b>6,268,287.32</b>	<b>3,835,182.96</b>

**28、 管理费用**

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,119,823.24	1,881,467.78
业务招待费	897,074.76	880,746.55
办公费	335,002.67	436,916.40
聘请中介机构费	227,293.11	262,980.56
交通工具油料费	216,594.41	223,324.40
固定资产折旧费	486,377.34	241,124.07
车辆维修费	205,626.74	185,964.00
房租	361,651.38	269,880.74
咨询费	18,000.00	10,300.00
无形资产摊销	44,646.96	44,646.96
差旅费	16,020.52	22,211.69
车辆保险费	47,709.50	38,873.85
劳动保护费	10,512.00	6,214.00
其他	14,760.04	3,294.28
<b>合计</b>	<b>5,001,092.67</b>	<b>4,507,945.28</b>

**29、 财务费用**

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	3,224,025.83	1,366,751.37
减：利息收入	22,942.39	20,029.16

项目	本年发生额	上年发生额
加：承兑汇票贴息	839,640.43	104,464.51
加：现金折扣	-39,720.23	252,397.50
加：其他支出	168,781.62	19,682.99
合计	4,169,785.26	1,723,267.21

### 30、 投资收益（损失以“-”号填列）

项目	本年发生额	上年发生额
理财产品收益	13,496.36	43,921.89
合计	13,496.36	43,921.89

### 31、 信用减值损失（（损失以“-”号填列））

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	-219,501.20	302,600.12
合计	-219,501.20	302,600.12

### 32、 资产处置收益（损失以“-”号填列）

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	-	-1,575.82	
其中：固定资产处置收益	-	-1,575.82	
合计	-	-1,575.82	

### 33、 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产报废收益			
其他	18,810.91	45,748.69	18,810.91
合计	18,810.91	45,748.69	18,810.91

### 34、 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	1,587,796.50	1,580,926.00
递延所得税费用	-54,875.31	101,229.91
合计	1,532,921.19	1,682,155.91

### 35、 现金流量表项目

#### (1) 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
----	------	------



项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,322,034.74	4,584,792.11
加：资产减值准备		
信用资产减值损失	219,501.20	-302,600.12
固定资产折旧	486,377.34	241,124.07
使用权资产折旧		
无形资产摊销	44,646.96	44,646.96
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”填列）		1,575.82
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	4,063,666.26	1,366,751.37
投资损失（收益以“-”填列）	-13,496.36	-43,921.89
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-54,875.31	101,229.91
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-605,150.73	-335,190.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-13,495,772.07	-14,514,948.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	1,352,567.35	-28,721,731.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,680,500.62	-37,578,272.01
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：		
现金的年末余额	5,618,928.30	5,008,588.07
减：现金的年初余额	5,008,588.07	2,280,178.14
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	610,340.23	2,728,409.93

(2) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

项目	年末余额	年初余额
现金	5,618,928.30	5,008,588.07
其中：库存现金	34,803.21	46,895.62
可随时用于支付的银行存款	5,584,125.09	4,961,692.45
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	5,618,928.30	5,008,588.07

## 七、 关联方及关联交易

### 1、 关联方关系

#### (1) 实际控制人

关联方名称	关联方性质
韩逢庆	控股股东、实际控制人、董事长

#### (2) 其他关联方

其他关联方名称	关联方性质
韩逢勇	公司股东持股 5.83%
山东宝鲁金属材料有限公司	公司第一大股东的子公司
山东坤海投资有限公司	公司第一大股东实际控制公司
山东先大健康产业股份有限公司	公司股东、董事实际控制公司

### 2、 关联交易

#### (1) 关联方租赁

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
山东宝鲁金属材料有限公司	房屋租赁	361,651.38	305,470.00
<b>合计</b>		<b>361,651.38</b>	<b>305,470.00</b>

### 3、 关联方往来余额

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
其他应付款	山东宝鲁金属材料有限公司	9,884.28	443,884.28
其他应付款	韩逢庆	3,800,000.00	
<b>合计</b>		<b>3,809,884.28</b>	<b>443,884.28</b>

注：为补充流动资金，向关联方拆入无息且无固定还款期限的借款；其中：（1）本公司期初欠山东宝鲁金属材料有限公司是 443,884.28 元，本期向山东宝鲁金属材料有限公司借入 24,762,200.00 元，归还 25,196,200.00 元，期末余额为 9,884.28 元；（2）本公司期初

欠韩逢庆是 0.00 元，本期向韩逢庆借入 13,600,000.00 元，归还 9,800,000.00 元，期末余额为 3,800,000.00 元。

#### 4、关联方担保

作为被担保方

担保方名称	担保金额	主债务起始日	主债务到期日	担保是否已经履行完毕
韩逢庆、张华萍	5,000,000.00	2021-5-12	2022-5-11	否
山东宝鲁金属材料有限公司、韩逢庆	3,000,000.00	2021-4-13	2022-4-07	否
山东宝鲁金属材料有限公司、韩逢庆、张华萍	40,000,000.00	2021-7-5	2022-7-5	否
韩逢庆、张华萍	8,000,000.00	2021-10-27	2022-10-26	否

注① 本公司于 2021 年 05 月 12 日和齐鲁银行济南民营科技园支行签订 5,000,000.00 元借款，韩逢庆、张华萍提供保证担保。

注② 本公司于 2021 年 04 月 13 日和济南农村商业银行股份有限公司高新支行签订的 3,000,000.00 元借款，山东宝鲁金属材料有限公司、韩逢庆提供保证担保。

注③ 本公司于 2021 年 7 月 5 日与莱商银行股份有限公司济南历下支行签订的 40,000,000.00 元借款，由山东宝鲁金属材料有限公司为借款提供抵押担保，抵押明细为：“历城国用（2007）第 0500037 号”一处土地和“济房权证历城字第 083995 号”、“济房权证历城第 083992 号”、“济房权证历城第 084001 号”、“济房权证历城第 083999 号”“济房权证历城第 083997 号”、“济房权证历城第 083996 号”、“济房权证历城第 083994 号”、“济房权证历城第 083998 号”八处房产，同时由山东宝鲁金属材料有限公司、韩逢庆、张华萍对借款提供连带责任担保。

注④ 本公司于 2021 年 10 月 12 日和北京银行股份有限公司济南分行签订的 8,000,000.00 元借款，韩逢庆、张华萍提供连带责任担保。

#### 八、或有事项

1、公司关联方山东宝鲁金属材料有限公司与齐鲁银行股份有限公司济南民营科技园支行签订了借款金额为 1,960 万元的借款合同，公司提供连带责任担保，担保金额为 1,960 万元，担保期间为 2021 年 7 月 8 日---2034 年 7 月 7 日。

2、公司实际控制人韩逢庆与北京银行济南分行签订了借款金额为 380 万元的借款合同，公司提供连带责任担保，担保金额为 380 万元，担保期间为 2021 年 9 月 16 日---2027 年 9 月 16 日。

3、公司实际控制人韩逢庆与齐鲁银行股份有限公司济南民营科技园支行签订了借款金额为 980 万元的借款合同，公司提供连带责任担保，担保金额为 980 万元，担保期间为 2021 年 8 月 3 日---2026 年 8 月 2 日。

#### 九、承诺事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需披露的承诺事项。

#### 十、资产负债表日后事项

截至本财务报告报出日止，本公司未发生影响本财务报告阅读和理解的重大资产负债表日后非调整事项。

#### 十一、 其他重要事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无其他重要事项。

#### 十二、 补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损益		-1,575.82
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	18,810.91	45,748.69
小计	<b>18,810.91</b>	<b>44,172.87</b>
减：所得税影响额	4,702.73	11,043.22
非经常性损益影响的净利润	14,108.18	33,129.65
归属于母公司普通股股东的净利润	4,322,034.74	4,584,792.11
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	4,307,926.56	4,551,662.46

##### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	7.38	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	7.35	0.09	0.09

山东海天物联股份有限公司  
二〇二二年四月十八日

## 第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室