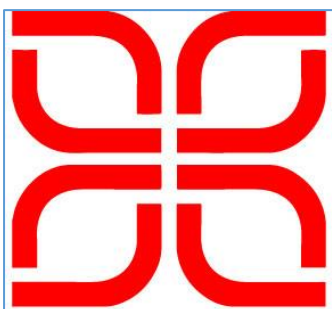


证券代码：830926

证券简称：迪浩股份

主办券商：中泰证券



迪浩股份

NEEQ：830926

山东迪浩耐磨管道股份有限公司

ShandongDihaoWear-resistingpipeCo.,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 | 6 |
| 第三节 | 会计数据、经营情况和管理层分析 | 8 |
| 第四节 | 重大事件 | 18 |
| 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 | 24 |
| 第七节 | 公司治理、内部控制和投资者保护 | 28 |
| 第八节 | 财务会计报告 | 32 |
| 第九节 | 备查文件目录 | 108 |

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。

公司负责人吴浩、主管会计工作负责人宗进及会计机构负责人（会计主管人员）王红征保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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 |
|---------------|--|
| 应收账款期末余额较大的风险 | <p>2021 年末应收账款期末净值为 781.06 万元，占 2021 年度营业收入的比例为 19.29%，主要是公司采取较宽松的信用政策所致。公司应收账款均与公司正常的生产经营和业务发展有关，且公司主要客户为实力较强的大、中型企业。另外，公司建立了相应的内部控制制度，以加强合同管理和销售款项的回收管理。但如果宏观经济形势、行业发展前景发生不利变化，个别客户经营情况发生不利变化，公司仍然存在应收账款余额较大引致的发生坏账和应收账款周转率下降的风险，将对公司的经营业绩造成一定影响。</p> <p>应对措施：公司和律师事务所合作设立清欠办公室，专门组织人员对未按照合同付款的客户进行清欠。未来，公司将继续加大应收账款管理力度，严格把控合同的签订、履行，加强和客户的沟通，及时了解客户的信用状况，降低坏账风险。</p> |
| 原材料价格波动风险 | <p>超高分子量聚乙烯管道主要原材料为超高分子量聚乙烯及其树脂，其价格与国际石油价格密切相关。近几年来，石油价格波动较大，这对行业内相关企业的成本控制带来不利影响。从</p> |

| | |
|------------------------|---|
| | <p>公司的实际情况来看，石油价格长期稳定的上涨（或下跌），公司经营业绩的影响有限，但如果出现价格短期大幅度的上涨（或下跌），将在短期内对公司的经营业绩产生较大影响。</p> <p>应对措施：通过招标采购等方式降低采购价格，通过优化工艺流程、使用替代原料及加强管理等方式解决原材料价格波动风险。公司通过加强技术流程改进、调整产品结构、挖潜降耗、提高产品质量及成品率等多种途径降低原材料价格上涨对成本的不利影响；此外，随着生产规模的持续扩大，公司针对上游原材料供应商及下游客户的议价能力均有所增强，这些因素均有利于平抑上游主要原材料价格变动对公司经营业绩的影响。</p> |
| <p>股权质押风险</p> | <p>董事长吴浩、董事吴迪、董事杨芳芳、实际控制人之一徐茜质押公司 13,061,199 股股份，占公司总股本 30.79%，分别用于担保公司向交通银行股份有限公司淄博分行、齐商银行股份有限公司高新区支行申请贷款总计人民币 1770 万元，吴浩、吴迪、杨芳芳、徐茜股份质押期限为 2021 年 3 月 27 日起至 2026 年 1 月 26 日止。淄博市鑫润融资担保有限公司为以上两笔贷款提供连带责任担保，吴浩、吴迪、杨芳芳、徐茜以本次质押的股份向淄博市鑫润融资担保有限公司提供反担保。尽管公司经营况况稳定，偿债能力较强，预计该笔银行借款到期无法偿还导致债权人对质押的股份行使权利的可能性很小，但仍不能排除由于市场变化等因素导致公司不能如期偿还该笔借款的可能性，质押的 13,061,199 股股份仍存在被债权人行使质押权力的风险。</p> <p>应对措施：努力提高自身盈利水平，按时偿还贷款，在偿还贷款后将及时解除控股股东和实际控制人的股权质押。</p> |
| <p>净利润大幅降低且亏损较大的风险</p> | <p>报告期内，公司净利润-738.80 万元，比去年同期亏损增加 96.39 万元，主要是控股子公司山东先河亏损 866.60 万元所致，本期山东先河订单大幅减少而日常生产经营支出未变化。目前，公司对外积极拓展客户、推广新产品；对内严控成本加强质量管理，争取尽快扭亏为盈。但是随着市场竞争的进一步加剧，若国内煤炭市场整体下滑的形势不能得到改变，公司新产品无法打开市场，公司仍面临着净利润大幅降低且亏损较大的风险。</p> <p>应对措施：公司对外积极拓展客户、推广新产品；对内严控成本加强质量管理，争取尽快扭亏为盈。但是随着市场竞争的进一步加剧，若国内煤炭市场整体下滑的形势不能得到改变，公司新产品无法打开市场，公司仍面临着净利润大幅降低且亏损较大的风险。</p> |
| <p>本期重大风险是否发生重大变化：</p> | <p>本期重大风险未发生重大变化</p> |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|-------------|---|-------------------------|
| 迪浩股份、公司、本公司 | 指 | 山东迪浩耐磨管道股份有限公司 |
| 山东科美 | 指 | 山东科美高分子材料有限公司，迪浩股份控股子公司 |
| 山东先河 | | 山东先河高分子材料有限公司，迪浩股份控股子公司 |
| 迪浩环保 | | 山东迪浩环保设备有限公司，迪浩股份控股子公司 |
| 山东沃特 | | 山东沃特高分子管业有限公司，迪浩股份参股公司 |
| 股东大会 | | 山东迪浩耐磨管道股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | | 山东迪浩耐磨管道股份有限公司董事会 |
| 监事会 | | 山东迪浩耐磨管道股份有限公司监事会 |
| 章程、公司章程 | | 《山东迪浩耐磨管道股份有限公司章程》 |
| 主办券商 | | 中泰证券股份有限公司 |
| 全国股份转让系统 | | 全国中小企业股份转让系统 |
| 报告期 | | 2021年1月1日至2021年12月31日 |
| 报告期末 | | 2021年12月31日 |
| 元、万元 | | 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 | 山东迪浩耐磨管道股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | ShandongDihao Wear-resisting Pipe Co.,Ltd. |
| 证券简称 | 迪浩股份 |
| 证券代码 | 830926 |
| 法定代表人 | 吴浩 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|----------------------|
| 董事会秘书 | 宗进 |
| 联系地址 | 山东省淄博市高新区北岭路 5005 号 |
| 电话 | 0533-2900959 |
| 传真 | 0533-2905599 |
| 电子邮箱 | Dihaopipe@163.com |
| 公司网址 | http://dihaopipe.com |
| 办公地址 | 山东省淄博市高新区北岭路 5005 号 |
| 邮政编码 | 255000 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 公司董事会秘书办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|--|
| 股票交易场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2007 年 1 月 5 日 |
| 挂牌时间 | 2014 年 8 月 8 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业-橡胶和塑料制品业-塑料制品业-塑料板、管、型材制造（C2922） |
| 主要业务 | 超高分子量聚乙烯管道的开发、生产、销售 |
| 主要产品与服务项目 | 超高分子量聚乙烯管道 |
| 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） | 42,420,000 |
| 优先股总股本（股） | - |
| 做市商数量 | - |
| 控股股东 | 控股股东为（李振兰、吴迪、吴浩、徐茜、杨芳芳） |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（李振兰、吴迪、吴浩、徐茜、杨芳芳），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 | 91370300797331199J | 否 |
| 注册地址 | 山东省淄博市高新区北岭路 5005 号 | 否 |
| 注册资本 | 42,420,000 | 否 |

五、 中介机构

| | | |
|------------------|---------------------------------|-----|
| 主办券商（报告期内） | 中泰证券 | |
| 主办券商办公地址 | 山东省济南市市中区经七路 86 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） | 中泰证券 | |
| 会计师事务所 | 中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙） | |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 李艳生 | 吴贺民 |
| | 6 年 | 6 年 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区青云里满庭芳园小区 9 号楼青云当代大厦 22 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 | 39,467,809.00 | 35,209,955.28 | 12.37% |
| 毛利率% | 16.40% | 19.84% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -5,622,338.74 | -5,348,746.91 | - |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -5,698,051.67 | -5,719,103.82 | - |
| 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） | -20.47% | -15.95% | - |
| 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） | -20.47% | -17.05% | - |
| 基本每股收益 | -0.13 | -0.13 | - |

(二) 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|-----------------|---------------|----------------|---------|
| 资产总计 | 98,877,705.19 | 102,430,982.42 | -2.57% |
| 负债总计 | 76,752,268.58 | 73,244,719.58 | 5.24% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 24,984,740.64 | 30,279,270.31 | -15.53% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.59 | 0.71 | -15.49% |
| 资产负债率%（母公司） | 42.49% | 39.18% | - |
| 资产负债率%（合并） | 77.62% | 71.51% | - |
| 流动比率 | 53.22% | 0.57 | - |
| 利息保障倍数 | - | - | - |

(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 | 5,271,143.64 | 3,848,037.02 | 36.98% |
| 应收账款周转率 | 2.34 | 1.62 | - |
| 存货周转率 | 2.94 | 1.90 | - |

(四) 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|--------|---------|-------|
| 总资产增长率% | -3.47% | -16.74% | - |
| 营业收入增长率% | 12.37% | -39.28% | - |
| 净利润增长率% | - | - | - |

(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 | 42,420,000 | 42,420,000 | - |
| 计入权益的优先股数量 | - | - | - |
| 计入负债的优先股数量 | - | - | - |

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

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|-------------------|
| 非流动资产处置损益 | -12,371.79 |
| 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） | 325,732.30 |
| 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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 91.71 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -192,268.17 |
| 非经常性损益合计 | 121,184.05 |
| 所得税影响数 | 11,433.79 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 34,037.33 |
| 非经常性损益净额 | 75,712.93 |

(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 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》财会〔2018〕35 号（以下简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起施行新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，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。对作为承租人的租赁合同，本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。其中，对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

本公司根据每项租赁选择按照下列两者之一计量使用权资产：A、假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日的增量借款利率作为折现率）；B、与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。并按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

上述会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表各项目没有影响。

(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

公司采取“研发、制造、销售、服务安装一体化”的经营模式，生产的超高分子量聚乙烯管道和超高分子量聚乙烯膜片管道产品广泛应用于煤矿、电力、化工、矿山、石油、河道疏浚、农田灌溉等多个行业，其市场需求与国民经济的发展密切相关，超高分子量聚乙烯管道生产企业在生产经营时往往采取以销定产的方式，即以生产为基础，以销售为导向，根据已中标或者预中标的订单量安排生产数量，同时参考企业自身历年同期的销售水平进行常规产品的库存生产。公司的产品采取以销定产和合理化库存的经营模式。

报告期内及报告期后至本披露日，公司的商业模式未发生变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

| | |
|------------|---|
| “高新技术企业”认定 | √是 |
| 详细情况 | 山东迪浩耐磨管道股份有限公司 2021-12-15 被山东省科学技术厅认定为高新技术企业，有效期 2021-12-15 至 2024-12-15。 |

行业信息

是否自愿披露

□是 √否

报告期内变化情况：

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

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 变动比例% |
|------|--------------|----------|--------------|----------|--------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 1,693,132.88 | 1.71% | 1,131,977.12 | 1.11% | 49.57% |

| | | | | | |
|--------|---------------|--------|---------------|--------|-----------|
| 应收票据 | 8,482,461.00 | 8.58% | 180,000.00 | 0.18% | 4,612.48% |
| 应收账款 | 7,810,619.93 | 7.90% | 9,940,707.51 | 9.70% | -21.43% |
| 存货 | 11,014,158.05 | 11.14% | 11,380,823.49 | 11.11% | -3.22% |
| 投资性房地产 | 3,275,201.68 | 3.31% | 3,451,316.79 | 3.37% | -5.10% |
| 长期股权投资 | 2,606,901.25 | 2.64% | 2,916,364.44 | 2.85% | -10.61% |
| 固定资产 | 35,721,069.43 | 36.13% | 38,334,977.71 | 37.34% | -6.82% |
| 在建工程 | 5,042,883.58 | 5.10% | 5,012,883.58 | 4.89% | 0.60% |
| 无形资产 | 11,632,735.76 | 11.76% | 12,249,728.85 | 11.96% | -5.04% |
| 商誉 | | | 922,147.10 | 0.90% | -100.00% |
| 短期借款 | 31,178,000.00 | 31.53% | 31,620,000.00 | 30.87% | -1.40% |
| 长期借款 | 4,092,059.74 | 4.14% | 6,297,059.74 | 6.15% | -35.02% |
| 预付账款 | 1,939,702.90 | 1.96% | 4,141,693.15 | 4.04% | -53.17% |
| 其他应收款 | 4,471,172.94 | 4.52% | 7,527,283.09 | 7.35% | -40.60% |
| 其他流动资产 | 96,637.98 | 0.10% | 170,079.35 | 0.17% | -43.18% |
| 应付账款 | 8,046,956.53 | 8.14% | 7,280,128.40 | 7.11% | 10.53% |
| 合同负债 | 5,374,493.53 | 5.44% | 4,731,959.25 | 4.62% | 13.58% |
| 应付职工薪酬 | 1,258,707.56 | 1.27% | 1,598,531.18 | 1.56% | -21.26% |
| 应交税费 | 3,613,554.60 | 3.65% | 2,686,006.67 | 2.62% | 34.53% |
| 其他应付款 | 8,579,803.71 | 8.68% | 12,450,185.96 | 12.15% | -31.09% |
| 递延收益 | 5,782,547.76 | 5.85% | 5,965,693.68 | 5.82% | -3.07% |

资产负债项目重大变动原因：

- 1、应收票据期末比期初增长 4,612.48%，主要是报告期内营业收入增加导致接受的承兑汇票增多，同时承兑汇票未到兑付期限所致。
- 2、应收账款期末比期初下降 21.43%，主要是报告期内收回以前年度贷款和本期货款回收及时，报告期收到的贷款中一部分是以应收票据结算所致；
- 3、长期借款期末比期初下降 35.02%，主要是报告期内归还银行贷款所致；
- 4、预付账款期末比期初下降 53.17%，主要是报告期内预付的货款结算完成所致；
- 5、其他应收款期末比期初下降 40.60%，主要是报告期内收回单位往来款所致；
- 6、应交税费期末比期初增长 34.53%，主要是报告期内收入增加导致增值税、附加税等税费增加同时房产税去年减半征收，今年不再减半导致房产税增加所致；
- 7、其他应付款期末比期初下降 31.09%，主要是报告期内归还暂借款所致；
- 8、商誉期末比较期初下降 100%，主要是报告期内控股子公司山东迪浩环保设备有限公司这几年连续亏损本期计提商誉减值准备所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 变动比例% |
|------|---------------|-----------|---------------|-----------|--------|
| | 金额 | 占营业收入的比重% | 金额 | 占营业收入的比重% | |
| 营业收入 | 39,467,809.00 | - | 35,209,955.28 | - | 12.37% |

| | | | | | |
|----------|---------------|---------|---------------|---------|---------|
| 营业成本 | 32,996,187.73 | 83.60% | 28,225,235.11 | 80.16% | 16.90% |
| 毛利率 | 16.40% | - | 19.84% | - | - |
| 销售费用 | 1,467,360.61 | 3.72% | 814,954.09 | 2.31% | 80.05% |
| 管理费用 | 5,754,506.52 | 14.58% | 4,773,734.84 | 13.56% | 20.55% |
| 研发费用 | 3,229,582.53 | 8.18% | 2,607,288.49 | 7.40% | 23.87% |
| 财务费用 | 2,164,432.73 | 5.48% | 2,539,446.03 | 7.21% | -14.77% |
| 信用减值损失 | 248,606.65 | 0.63% | -1,113,636.76 | -3.16% | - |
| 资产减值损失 | -922,147.10 | -2.34% | | | - |
| 其他收益 | 325,732.30 | 0.83% | 457,833.40 | 1.30% | -28.85% |
| 投资收益 | -289,107.26 | -0.73% | -531,041.52 | -1.51% | - |
| 公允价值变动收益 | -20,264.22 | -0.05% | 234,255.92 | 0.67% | - |
| 资产处置收益 | -12,371.79 | -0.03% | - | - | - |
| 汇兑收益 | - | - | - | - | - |
| 营业利润 | -7,351,301.66 | -18.63% | -5,627,261.88 | -15.98% | - |
| 营业外收入 | 1,106.83 | - | 720.94 | - | 53.53% |
| 营业外支出 | 193,375.00 | 0.49% | 56,693.73 | 0.16% | 241.09% |
| 净利润 | -7,387,967.25 | -18.72% | -6,424,068.67 | -18.25% | - |

项目重大变动原因：

- 1、营业收入、营业成本：报告期内营业收入相比上年同期增加 425.79 万元，增长比例 12.37%；营业成本增加 477.10 万元，增长比例 17.18%，主要是 2021 年市场需求增长，公司订单增加、收入增长所致；毛利率同比减少 3.44%，主要是报告期内市场竞争激烈，公司为了拿下订单降低产品价格和汽油价格上涨导致运输费用增加从而增加营业成本所致。
- 2、销售费用：报告期内发生额比上年同期增加 65.24 万元，增长比例 80.05%，主要是本期为了开拓市场加大代理费投入所致；
- 3、管理费用：报告期内发生额比上年同期增加 98.08 万元，增长比例 20.55%，主要是上期国家减免社保费而本期未减免导致社保费增长和本期支付的服务费增加所致；
- 4、研发费用：报告期内发生额比去年同期增加 62.23 万元，增长比例 23.87%，主要是公司为了提高产品竞争力，加大了研发费用投入所致；
- 5、信用减值损失：报告期内发生额比去年减少 136.22 万元，下降比例 122.32%，主要是以前年度货款收回，计提的坏账准备转回所致。

(2) 收入构成

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|--------|---------------|---------------|--------|
| 主营业务收入 | 39,467,809.00 | 35,122,676.52 | 12.37% |
| 其他业务收入 | - | 87,278.76 | - |
| 主营业务成本 | 32,996,187.73 | 28,159,600.15 | 17.18% |
| 其他业务成本 | - | 65,634.96 | - |

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% |
|-----------|---------------|---------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 超高分子量聚乙烯管 | 39,467,809.00 | 32,996,187.73 | 16.40% | 12.37% | 17.18% | -3.44% |
| | | | | | | |

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

主营业务收入较去年增长 12.37%，主营业务成本较去年增长 17.18%，主要是 2021 年市场需求增长，公司订单增加、收入增长所致；

(3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户 | 销售金额 | 年度销售占比% | 是否存在关联关系 |
|----|---------------|---------------|---------|----------|
| 1 | 河北省衡水新亚橡塑有限公司 | 4,636,576.11 | 11.75% | 否 |
| 2 | 上海瑞河企业集团有限公司 | 3,862,831.86 | 9.79% | 否 |
| 3 | 西藏巨龙铜业有限公司 | 2,220,982.30 | 5.63% | 否 |
| 4 | 山东涌浩管道科技有限公司 | 2,052,325.66 | 5.20% | 否 |
| 5 | 鹤庆北衙矿业有限公司 | 2,020,019.47 | 5.12% | 否 |
| | 合计 | 14,792,735.40 | 37.49% | - |

(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 | 淄博浩梁商贸有限公司 | 7,567,674.46 | 30.30% | 否 |
| 2 | 天津中顺鼎兴管业有限公司 | 2,877,513.50 | 11.52% | 否 |
| 3 | 中国石油天然气股份有限公司辽阳石化分公司 | 2,696,283.19 | 10.80% | 否 |
| 4 | 聊城市闪闪亮金属制品有限公司 | 1,539,823.01 | 6.17% | 否 |
| 5 | 山东万信达管道配件有限公司 | 1,513,211.96 | 6.06% | 否 |
| | 合计 | 16,194,506.12 | 64.85% | - |

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 | 5,271,143.64 | 3,848,037.02 | 36.98% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 84,179.58 | -71,330.14 | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -4,794,167.46 | -4,013,254.81 | - |

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：本期经营活动产生的现金流量净额为 5,271,143.64 元，较上期增加流入 1,423,106.62 元，主要原因如下：

①本期订单增加，营业收入增长，导致收到的现金比上年增加 1,764,800.45 所致。

②本期支付的购买商品、接受劳务支付的现金增加 6,366,994.07 元，同时支付给职工以及为职工支付的现金、支付的各项税费、支付其他与经营活动有关的现金比上年同期减少 8,779,837.92 元所致，主要是报告期内收入增长导致购买原材料、钢管、运费等支出增加，本期政府下达税款缓缴 50%政策导致支付的各项税费减少。

报告期内公司实现净利润-7,387,967.25 元，与经营活动产生的现金流量净额差异大的原因有：

①非付现成本资产减值损失和折旧摊销 4,031,553.84 元，减少利润而不影响经营性现金流；

②存货、经营性应收应付项目等余额变动合计影响经营活动产生的现金流量影响金额为 6,254,312.29 元；

③计入非经营性现金流的财务费用 2,147,167.46 元减少当期净利润，而不影响经营性现金流。

2、投资活动产生的现金流量净额：本期投资活动产生的现金流量净额较上期减少流出 155,509.72 元，主要是本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额：本期筹资活动产生的现金流量净额较上期流出增加 780,912.65 元，主要是本期归还银行借款所支付的现金增加所致。

(三) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

√适用 □不适用

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|---------------|-------|-------------------------|------------|---------------|--------------------|--------------|-------------------|
| 山东科美高分子材料有限公司 | 控股子公司 | 超高分子量聚乙烯钢骨架增强管材开发、生产、销售 | 14,000,000 | 17,285,858.67 | 14,133,405.25 | - | -662,244.07 |
| 山东先河高分子材料有限公司 | 控股子公司 | 超高分子量聚乙烯膜片及下 | 35,000,000 | 65,059,267.21 | - 16,305,778.37 | 3,075,086.74 | - 8,710,497.37 |

| | | | | | | | |
|---------------|-------|--------------------------------------|------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 司 | | 游系列产品、超高分子量聚乙烯复合管道的研发、生产、销售 | | | | | |
| 山东迪浩环保设备有限公司 | 控股子公司 | 环保设备的研发、生产、销售及技术咨询服 | 5,000,000 | 2,845,134.13 | 1,761,734.62 | 1,495,726.51 | -103,152.32 |
| 山东沃特高分子管业有限公司 | 参股公司 | 超高分子量聚乙烯膜片及其复合管材、给水用聚乙烯管材、硬聚氯乙烯管材、喷灌 | 15,000,000 | 15,368,166.80 | 9,492,223.93 | 20,938.14 | -1,031,543.95 |

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | 管 材、 微滴 灌管 材的 销 售、 安 装 (不 含压 力管 道); 塑 料 原 料 销 售 (危 险化 学品 除 外) | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|

主要参股公司业务分析

适用 不适用

| 公司名称 | 与公司从事业务的关联性 | 持有目的 |
|---------------|-------------|---------|
| 山东沃特高分子管业有限公司 | 无关联性 | 提高利润增长点 |

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，随着国家对新冠疫情的控制，公司下游客户基本复工复产，公司订单增加。但是随着市场竞争的加剧，对公司的市场份额也产生了影响。公司加大应收账款回款力度和现款结算发货使应收账款不再大幅增加。下一步，公司对外积极拓展客户、对内严控成本加强质量管理，争取利润扭亏为盈。

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；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层队伍稳定，因此公司拥有良好的持续经营能力。

报告期末，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 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

（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

单位：元

| 序号 | 被担保人 | 担保金额 | 实际履行担保 | 担保余额 | 担保期间 | 责任类型 | 是否履行必要 | 是否因违规已 | 是否因违规已 | 违规担保是否 |
|----|------|------|--------|------|------|------|--------|--------|--------|--------|
|----|------|------|--------|------|------|------|--------|--------|--------|--------|

| | | | 责任的金额 | | 起始 | 终止 | | 的决策程序 | 被采取行政监管措施 | 被采取自律监管措施 | 完成整改 |
|---|---------------|-----------|-------|-----------|------------|------------|----|---------|-----------|-----------|------|
| 1 | 山东先河高分子材料有限公司 | 6,300,000 | 0 | 6,300,000 | 2021年8月25日 | 2022年7月22日 | 连带 | 已事前及时履行 | 否 | 否 | 不涉及 |

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

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） | 6,300,000 | 6,300,000 |
| 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 | | |
| 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 | 6,300,000 | 6,300,000 |
| 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

公司控股子公司山东先河高分子材料有限公司 2021 年 8 月 25 日从中国银行淄博高新支行办理流动资金贷款 630 万元，抵押物为山东先河高分子材料有限公司的机器设备，同时山东迪浩耐磨管道股份有限公司、李振兰、吴迪、徐茜、吴浩、杨芳芳提供担保，属于抵押借款；

公司接受被担保人提供反担保的情况

适用 不适用

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

正在履行中。

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------------|-----------|--------|------|--------|-----------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2014年3月7日 | | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 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 | 否 | 否 |
| 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 | 否 | 否 |
| 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 | 否 | 否 |

2014年3月7日公司控股股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺》，承诺不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。

(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 |
|--------------|--------|--------|---------------|----------|---------|
| 厂房、办公楼、土地使用权 | 投资性房地产 | 抵押 | 3,275,201.68 | 3.28% | 抵押借款抵押物 |
| 厂房、办公楼、土地使用权 | 固定资产 | 抵押 | 26,032,643.14 | 26.08% | 抵押借款抵押物 |
| 土地 | 无形资产 | 抵押 | 11,107,735.76 | 11.13% | 抵押借款抵押物 |
| 厂房、办公楼、土地使用权 | 在建工程 | 抵押 | 4,376,515.25 | 4.39% | 抵押借款抵押物 |
| 总计 | - | - | 44,792,095.83 | 44.88% | - |

资产权利受限事项对公司的影响：

以上资产抵押是公司办理银行借款正常流程，不影响企业的正常生产经营活动。

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 | 29,267,175 | 68.99% | -488,625 | 28,778,550 | 67.84% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 11,231,099 | 26.48% | - | 11,231,099 | 26.48% | |
| | 董事、监事、高管 | 387,375 | 0.91% | -308,625 | 78,750 | 0.19% | |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - | |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 13,152,825 | 31.01% | 488,625 | 13,641,450 | 32.16% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 11,990,700 | 28.27% | - | 11,990,700 | 28.27% | |
| | 董事、监事、高管 | 1,162,125 | 2.74% | -925,875 | 236,250 | 0.56% | |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - | |
| 总股本 | | 42,420,000 | - | 0 | 42,420,000 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | 130 | |

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|-----------------|-----------|------|-----------|---------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| 1 | 李振兰 | 9,699,900 | | 9,699,900 | 22.87% | 2,626,000 | 7,073,900 | | |
| 2 | 吴迪 | 5,330,350 | | 5,330,350 | 12.57% | 4,682,350 | 648,000 | 5,200,000 | |
| 3 | 吴浩 | 5,330,350 | | 5,330,350 | 12.57% | 4,682,350 | 648,000 | 5,000,000 | |
| 4 | 淄博市高新技术创业投资有限公司 | 4,800,000 | | 4,800,000 | 11.32% | | 4,800,000 | | |
| 5 | 王桂谋 | 2,172,000 | | 2,172,000 | 5.12% | | 2,172,000 | | |
| 6 | 徐茜 | 1,934,799 | | 1,934,799 | 4.56% | | 1,934,799 | 1,934,799 | |

| | | | | | | | | | |
|----|-----|------------|---|------------|--------|------------|------------|------------|--|
| 7 | 姜文生 | 1,464,101 | | 1,464,101 | 3.45% | | 1,464,101 | | |
| 8 | 徐钦伟 | 1,414,500 | | 1,414,500 | 3.33% | 1,414,500 | 0 | | |
| 9 | 杨芳芳 | 926,400 | | 926,400 | 2.18% | | 926,400 | 926,400 | |
| 10 | 宫纪鹏 | 565,200 | | 565,200 | 1.33% | | 565,200 | | |
| 合计 | | 33,637,600 | 0 | 33,637,600 | 79.30% | 13,405,200 | 20,232,400 | 13,061,199 | |

普通股前十名股东间相互关系说明：

吴浩与吴迪系兄弟关系，系李振兰之子；吴浩与杨芳芳系夫妻关系；吴迪与徐茜系夫妻关系。

其他位列前十名股东的其他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

(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 | 保证 | 工商银行 | 银行 | 4,950,000 | 2020年4月30日 | 2021年4月29日 | 4.785% |
| 2 | 保证 | 工商银行 | 银行 | 4,900,000 | 2021年5月31日 | 2022年4月25日 | 4.785% |
| 3 | 保证 | 交通银行 | 银行 | 9,800,000 | 2020年12月11日 | 2021年12月7日 | 3.85% |
| 4 | 保证 | 交通银行 | 银行 | 9,500,000 | 2021年12月9日 | 2022年6月8日 | 4.1% |
| 5 | 保证 | 齐商银行 | 银行 | 7,900,000 | 2020年2月21日 | 2021年2月2日 | 6.55% |
| 6 | 保证 | 齐商银行 | 银行 | 7,800,000 | 2021年1月28日 | 2022年1月10日 | 6.55% |
| 7 | 抵押 | 中国银行 | 银行 | 6,800,000 | 2020年9月24日 | 2021年8月16日 | 3.85% |
| 8 | 抵押 | 中国银行 | 银行 | 6,300,000 | 2021年8月25日 | 2022年7月22日 | 3.7% |
| 9 | 抵押 | 建设银行 | 银行 | 870,000 | 2020年1月13日 | 2023年1月13日 | 4.9875% |
| 10 | 抵押 | 建设银行 | 银行 | 1,300,000 | 2020年3月2日 | 2023年3月2日 | 4.8875% |
| 11 | 抵押 | 工商银行 | 银行 | 4,092,059.74 | 2015年3月27日 | 2022年3月13日 | 5.35% |
| 12 | 信用 | 建设银行 | 银行 | 608,000 | 2021年1月15日 | 2022年1月15日 | 4.0525% |
| 合计 | - | - | - | 64,820,059.74 | - | - | - |

注：报告期内偿还长期借款 2,205,000.00 元。

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 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 |
| 吴浩 | 董事长 | 男 | 否 | 1979年7月 | 2021年4月6日 | 2024年4月6日 |
| 吴迪 | 董事、总经理 | 男 | 否 | 1979年7月 | 2021年4月6日 | 2024年4月6日 |
| 杨芳芳 | 董事 | 女 | 否 | 1984年1月 | 2021年4月6日 | 2024年4月6日 |
| 考海龙 | 董事 | 男 | 否 | 1976年6月 | 2021年4月6日 | 2024年4月6日 |
| 刘晓 | 董事 | 男 | 否 | 1970年3月 | 2021年4月6日 | 2024年4月6日 |
| 张在朋 | 监事会主席 | 男 | 否 | 1966年3月 | 2021年4月6日 | 2024年4月6日 |
| 李鹏 | 监事 | 男 | 否 | 1979年2月 | 2021年4月6日 | 2024年4月6日 |
| 吴琦 | 监事 | 男 | 否 | 1986年12月 | 2021年4月6日 | 2024年4月6日 |
| 宗进 | 董事会秘书、财务负责人 | 男 | 否 | 1981年12月 | 2021年4月6日 | 2024年4月6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：

李振兰女士、吴迪先生、吴浩先生、徐茜女士、杨芳芳女士为公司的共同控股股东及共同实际控制人，共同签署了《一致行动协议》，其中吴浩与吴迪系兄弟关系，系李振兰之子；吴浩与杨芳芳系夫妻关系；吴迪与徐茜系夫妻关系；吴浩、吴迪系监事吴琦的堂兄；董事刘晓系吴浩、吴迪表哥。

(二) 变动情况：

√适用 □不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|---------------------|------|-------------|------|
| 徐钦伟 | 董事、董事会秘书、副总经理、财务负责人 | 离任 | 无 | 离职 |
| 宗进 | 无 | 新任 | 董事会秘书、财务负责人 | 新任 |

| | | | | |
|-----|----|----|----|----|
| | | | 责人 | |
| 刘晓 | 无 | 新任 | 董事 | 新任 |
| 吴琦 | 无 | 新任 | 监事 | 新任 |
| 李振德 | 监事 | 离任 | 无 | 离职 |

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

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 |
|----|-------------|----------|------|----------|------------|------------|---------------|
| 刘晓 | 董事 | 180,000 | 0 | 180,000 | 0.42% | 0 | 0 |
| 吴琦 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 宗进 | 董事会秘书、财务负责人 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 合计 | - | 180,000 | - | 180,000 | 0% | 0 | 0 |

2、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：

刘晓，男，汉族，1970年出生，中专学历，中国国籍，无境外永久居留权。1986年12月至2021年4月淄博供电公司，2021年4月至今山东迪浩耐磨管道股份有限公司董事。

吴琦，男，汉族，1986年出生，专科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2009年3月-2018年3月淄博科技器材大楼职工，2018年4月至2021年4月山东迪浩耐磨管道股份有限公司销售经理。2021年4月至今山东迪浩耐磨管道股份有限公司监事。

宗进，男，汉族，1981年出生，专科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2001年9月-2005年4月淄博雨水装饰有限公司财务，2005年5月至2007年7月山东万隆房地产开发有限公司财务，2007年8月至2021年4月山东迪浩耐磨管道股份有限公司财务，2021年4月至今山东迪浩耐磨管道股份有限公司董事会秘书、财务负责人。

(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 | 否 | |

| | | |
|--|---|------------------------------------|
| 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 | | |
| 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 | 财务负责人从事会计工作 20 年 |
| 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） | 是 | 吴浩与吴迪系兄弟关系；吴浩与杨芳芳系夫妻关系；刘晓系吴浩、吴迪表哥。 |
| 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 |
|---------|------|------|------|------|
| 管理人员 | 18 | | 2 | 16 |
| 生产人员 | 42 | | 1 | 41 |
| 销售人员 | 4 | | | 4 |
| 技术人员 | 4 | | 2 | 2 |
| 财务人员 | 3 | | | 3 |
| 行政人员 | 2 | | | 2 |
| 员工总计 | 73 | | 5 | 68 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | | |
| 硕士 | | |
| 本科 | | 1 |
| 专科 | 14 | 14 |
| 专科以下 | 57 | 53 |
| 员工总计 | 73 | 68 |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况**1、员工薪酬政策**

公司制定了完善的薪酬管理制度，在保证员工工资的同时，还对那些为公司做出突出贡献的员工进行奖励。

2、人员培训情况

公司建立了完善的培训制度。基础培训：公司基础管理制度、简况、公司文化等，由公司综合办在员工入职后择日统一组织培训。专业技术培训：员工上岗专业技能、岗位职责及岗位管理等，由员工所在部门定期组织授课培训。

3、公司需承担费用的离退休职工人数情况

公司无离退休职工人员福利政策，故不需要承担费用。

(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

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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，公司议事以及表决程序都严格按照《公司章程》、《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国股转系统制定的相关业务规则的要求，未出现违法、违规现象，相关负责人都已做到切实履行应尽的职责和义务。

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《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求逐步制定并完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规章制度，在此基础上形成了符合现行法律、法规的公司治理结构，并在实际经营中严格遵照执行。能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要人事变动、生产经营决策、投融资决策、关联交易等重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员均依法运作，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。

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

根据《全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于做好实施等相关制度准备工作的通知》，公司按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》相关要求，对照通知中的《完善公司章程等相关制度的要点提示表》对公司章程进行了修改。

(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 | 4 | 5 | 4 |

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

股东大会延期或取消情况：

适用 不适用

股东大会增加或取消议案情况：

适用 不适用

2021年挂牌公司召开的股东大会共增加临时议案1个，取消议案0个。具体情况如下：

公司2020年年度股东大会将于2021年6月25日召开，作为公司股东吴迪单独持股份额5,330,350，持股比例12.57%具备提案资格并且符合时间、制度要求，为履行股东权利，促进公司经营发展，现提议增加如下议案：1、关于《未弥补亏损达实收股本总额三分之一》的议案。

股东大会议案被否决或存在效力争议情况：

适用 不适用

董事会议案被投反对或弃权票情况：

适用 不适用

监事会议案被投反对或弃权票情况：

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，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通过时间、如开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内监事会独立运作，对本年度内监督事项未提出异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全独立、具有完整的业务体系及面向市场独立经营能力，具备独立完整的供应、生产和销售系统。

1、资产独立

公司资产独立完整，具备完整的采购、生产、经营及售后服务部门，拥有独立于股东的生产系统、辅助系统和配套设施，合法拥有与经营有关的办公用房、机器设备、运输工具以及专利权等资产。公司没有以其资产、权益或信誉为股东的债务提供担保，对所有资产具有完全的支配权。

2、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、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在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；公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与全部正式员工均签订了劳动合同，并根据劳动保护和社会保障相关的法律法规，为大多数员工办理了社会保险，并按期缴纳了上述社会保险。

3、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，符合《会计法》、《企业会计准则》等有关会计法规的规定。公司银行账户独立，不存在与股东共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务。

4、机构独立

公司建立了适合自身经营需要的组织机构，不存在职能部门与股东及其控制的其他企业混同的情况。公司的生产经营和办公场所与股东及其控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、业务独立

公司在业务上独立于股东和其他关联方。公司拥有独立的业务经营体系和直接面向市场独立经营的能力，拥有独立的技术研发支持体系、客户服务体系与市场营销体系，不存在与股东之间的竞争关系或业务上依赖股东的情况。

(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 |

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，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 <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 | 中审亚太审字（2022）004263 号 | |
| 审计机构名称 | 中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙） | |
| 审计机构地址 | 北京市海淀区青云里满庭芳园小区 9 号楼青云当代大厦 22 层 | |
| 审计报告日期 | 2022 年 4 月 25 日 | |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 李艳生 | 吴贺民 |
| | 6 年 | 6 年 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 | |
| 会计师事务所连续服务年限 | 6 年 | |
| 会计师事务所审计报酬 | 10 万元 | |

审计报告

中审亚太审字（2022）004263 号

山东迪浩耐磨管道股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了山东迪浩耐磨管道股份有限公司（以下简称“迪浩股份”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了迪浩股份 2021 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2021 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

迪浩股份管理层对其他信息负责。其他信息包括报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估迪浩股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算迪浩股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督迪浩股份的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对迪浩股份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迪浩股份不能持续经营。

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

（六）就迪浩股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
(盖章)

中国注册会计师：李艳生
(签名并盖章)

中国注册会计师：吴贺民
(签名并盖章)

中国·北京

二〇二二年四月二十五日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|--------------|-----|--------------|--------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 6.1 | 1,693,132.88 | 1,131,977.12 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 6.2 | 82,653.60 | 158,292.00 |
| 衍生金融资产 | | - | |
| 应收票据 | 6.3 | 8,482,461.00 | 180,000.00 |
| 应收账款 | 6.4 | 7,810,619.93 | 9,940,707.51 |
| 应收款项融资 | | - | |
| 预付款项 | 6.5 | 1,939,702.90 | 4,141,693.15 |

| | | | |
|----------------|------|----------------------|-----------------------|
| 应收保费 | | - | |
| 应收分保账款 | | - | |
| 应收分保合同准备金 | | - | |
| 其他应收款 | 6.6 | 4,471,172.94 | 7,527,283.09 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 6.7 | 11,014,158.05 | 11,380,823.49 |
| 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 | 6.8 | 96,637.98 | 170,079.35 |
| 流动资产合计 | | 35,590,539.28 | 34,630,855.71 |
| 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 | 6.9 | 2,606,901.25 | 2,916,364.44 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 6.10 | 3,275,201.68 | 3,451,316.79 |
| 固定资产 | 6.11 | 35,721,069.43 | 38,334,977.71 |
| 在建工程 | 6.12 | 5,042,883.58 | 5,012,883.58 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 6.13 | 11,632,735.76 | 12,249,728.85 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 6.14 | | 922,147.10 |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 6.15 | 2,906,317.21 | 2,810,651.24 |
| 其他非流动资产 | 6.16 | 2,102,057.00 | 2,102,057.00 |
| 非流动资产合计 | | 63,287,165.91 | 67,800,126.71 |
| 资产总计 | | 98,877,705.19 | 102,430,982.42 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 6.17 | 31,178,000.00 | 31,620,000.00 |
| 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 | 6.18 | 8,046,956.53 | 7,280,128.40 |

| | | | |
|----------------------|------|----------------------|----------------------|
| 预收款项 | | - | |
| 合同负债 | 6.19 | 5,374,493.53 | 4,731,959.25 |
| 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 | 6.20 | 1,258,707.56 | 1,598,531.18 |
| 应交税费 | 6.21 | 3,613,554.60 | 2,686,006.67 |
| 其他应付款 | 6.22 | 8,579,803.71 | 12,450,185.96 |
| 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 | 6.23 | 8,826,145.15 | 615,154.70 |
| 流动负债合计 | | 66,877,661.08 | 60,981,966.16 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 6.24 | 4,092,059.74 | 6,297,059.74 |
| 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 | 6.25 | 5,782,547.76 | 5,965,693.68 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 9,874,607.50 | 12,262,753.42 |
| 负债合计 | | 76,752,268.58 | 73,244,719.58 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 6.26 | 42,420,000.00 | 42,420,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 6.27 | 8,630,080.19 | 8,630,080.19 |
| 减：库存股 | | - | |
| 其他综合收益 | | - | |
| 专项储备 | 6.28 | 628,582.37 | 300,773.30 |
| 盈余公积 | 6.29 | 2,889,529.69 | 2,889,529.69 |
| 一般风险准备 | | | |

| | | | |
|----------------------|------|----------------|----------------|
| 未分配利润 | 6.30 | -29,583,451.61 | -23,961,112.87 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 24,984,740.64 | 30,279,270.31 |
| 少数股东权益 | | -2,859,304.03 | -1,093,007.47 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 22,125,436.61 | 29,186,262.84 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 98,877,705.19 | 102,430,982.42 |

法定代表人：吴浩

主管会计工作负责人：宗进

会计机构负责人：王红征

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|---------------|----|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,620,149.81 | 995,580.49 |
| 交易性金融资产 | | 82,653.60 | 158,292.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 8,482,461.00 | 180,000.00 |
| 应收账款 | | 5,151,741.11 | 7,069,138.60 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 421,545.10 | 1,025,754.92 |
| 其他应收款 | | 46,747,071.84 | 44,438,536.42 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 6,895,284.69 | 4,460,709.87 |
| 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 | | 10,446.72 | |
| 流动资产合计 | | 69,411,353.87 | 58,328,012.30 |
| 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 | | 44,180,282.20 | 45,943,800.16 |
| 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 | | 548,323.23 | 733,844.08 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 2,553,339.58 | 2,750,106.08 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 47,281,945.01 | 49,427,750.32 |
| 资产总计 | | 116,693,298.88 | 107,755,762.62 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 22,100,000.00 | 22,650,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 4,652,529.08 | 4,442,579.25 |
| 预收款项 | | | 1,913,277.95 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 894,136.29 | 933,221.56 |
| 应交税费 | | 465,625.62 | 135,769.60 |
| 其他应付款 | | 8,871,826.19 | 12,145,180.15 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 合同负债 | | 3,954,822.73 | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 8,641,587.95 | |
| 流动负债合计 | | 49,580,527.86 | 42,220,028.51 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 49,580,527.86 | 42,220,028.51 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | | 42,420,000.00 | 42,420,000.00 |

| | | | |
|--------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 10,184,546.88 | 10,184,546.88 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | 330,481.26 | |
| 盈余公积 | | 2,889,529.69 | 2,889,529.69 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 11,288,213.19 | 10,041,657.54 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 67,112,771.02 | 65,535,734.11 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 116,693,298.88 | 107,755,762.62 |

（三） 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021 年 | 2020 年 |
|-------------------|------|----------------------|----------------------|
| 一、营业总收入 | | 39,467,809.00 | 35,209,955.28 |
| 其中：营业收入 | 6.31 | 39,467,809.00 | 35,209,955.28 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 46,149,559.24 | 39,884,628.20 |
| 其中：营业成本 | 6.31 | 32,996,187.73 | 28,225,235.11 |
| 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 | 6.32 | 537,489.12 | 923,969.64 |
| 销售费用 | 6.33 | 1,467,360.61 | 814,954.09 |
| 管理费用 | 6.34 | 5,754,506.52 | 4,773,734.84 |
| 研发费用 | 6.35 | 3,229,582.53 | 2,607,288.49 |
| 财务费用 | 6.36 | 2,164,432.73 | 2,539,446.03 |
| 其中：利息费用 | | 1,828,967.46 | 2,518,475.00 |
| 利息收入 | | 5,612.78 | 5,271.94 |
| 加：其他收益 | 6.37 | 325,732.30 | 457,833.40 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 6.38 | -289,107.26 | -531,041.52 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收 | | -289,107.26 | -388,734.21 |

| | | | |
|-------------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 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） | 6.39 | -20,264.22 | 234,255.92 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 6.40 | 248,606.65 | -1,113,636.76 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -922,147.10 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 6.41 | -12,371.79 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -7,351,301.66 | -5,627,261.88 |
| 加：营业外收入 | 6.42 | 1,106.83 | 720.94 |
| 减：营业外支出 | 6.43 | 193,375.00 | 56,693.73 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -7,543,569.83 | -5,683,234.67 |
| 减：所得税费用 | 6.44 | -155,602.58 | 740,834.00 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -7,387,967.25 | -6,424,068.67 |
| 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） | | -7,387,967.25 | -6,424,068.67 |
| 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） | | -1,765,628.51 | -1,075,321.76 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | -5,622,338.74 | -5,348,746.91 |
| 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 | | -7,387,967.25 | -6,424,068.67 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -5,622,338.74 | -5,348,746.91 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | -1,765,628.51 | -1,075,321.76 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | -0.13 | -0.13 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | -0.13 | -0.13 |

法定代表人：吴浩

主管会计工作负责人：宗进

会计机构负责人：王红征

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021年 | 2020年 |
|-------------------------------|----|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | | 35,919,756.85 | 27,939,501.37 |
| 减：营业成本 | | 26,752,327.60 | 23,122,490.27 |
| 税金及附加 | | 148,270.78 | 166,710.34 |
| 销售费用 | | 1,258,264.87 | 530,998.89 |
| 管理费用 | | 2,007,707.77 | 809,548.79 |
| 研发费用 | | 2,406,943.47 | 1,555,697.20 |
| 财务费用 | | 1,472,373.87 | 1,572,476.14 |
| 其中：利息费用 | | 1,147,161.10 | 1,563,469.47 |
| 利息收入 | | 4,627.71 | 2,696.86 |
| 加：其他收益 | | 108,912.68 | 152,328.52 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 20,355.93 | -142,307.31 |
| 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） | | -20,264.22 | 234,255.92 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 1,357,391.65 | -673,107.17 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -1,763,517.96 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 1,576,746.57 | -247,250.30 |
| 加：营业外收入 | | 13.97 | 0.94 |
| 减：营业外支出 | | 193,375.00 | 55,450.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 1,383,385.54 | -302,699.36 |
| 减：所得税费用 | | 136,829.89 | 776,840.45 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,246,555.65 | -1,079,539.81 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,246,555.65 | -1,079,539.81 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |

| | | | |
|-----------------------|--|--------------|---------------|
| 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 | | 1,246,555.65 | -1,079,539.81 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021 年 | 2020 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 | | 38,539,148.49 | 36,774,348.04 |
| 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 | 6.45 | 7,392,688.50 | 10,147,226.18 |
| 经营活动现金流入小计 | | 45,931,836.99 | 46,921,574.22 |

| | | | |
|---------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 24,245,485.62 | 17,878,491.55 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 5,782,844.82 | 5,278,753.96 |
| 支付的各项税费 | | 1,055,563.61 | 3,783,049.64 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 6.45 | 9,576,799.30 | 16,133,242.05 |
| 经营活动现金流出小计 | | 40,660,693.35 | 43,073,537.20 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 5,271,143.64 | 3,848,037.02 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 286,036.90 | 2,396,401.57 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 20,355.93 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 55,000.00 | |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 361,392.83 | 2,396,401.57 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 46,550.53 | 160,459.33 |
| 投资支付的现金 | | 230,662.72 | 2,307,272.38 |
| 质押贷款净增加额 | | - | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 277,213.25 | 2,467,731.71 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 84,179.58 | -71,330.14 |
| 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 | | 29,108,000.00 | 32,209,000.00 |
| 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 | | 29,108,000.00 | 32,209,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 31,755,000.00 | 33,892,939.65 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,828,967.46 | 2,008,392.52 |
| 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 | | 318,200.00 | 320,922.64 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 33,902,167.46 | 36,222,254.81 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -4,794,167.46 | -4,013,254.81 |
| 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 | | 561,155.76 | -236,547.93 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,131,977.12 | 1,364,943.66 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,693,132.88 | 1,128,395.73 |

法定代表人：吴浩

主管会计工作负责人：宗进

会计机构负责人：王红征

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021 年 | 2020 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 | | 35,737,321.50 | 21,281,365.22 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 295,720.04 | 5,977,668.84 |
| 经营活动现金流入小计 | | 36,033,041.54 | 27,259,034.06 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 24,527,318.11 | 8,018,467.68 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 4,108,778.55 | 2,742,705.83 |
| 支付的各项税费 | | 965,938.33 | 3,347,722.57 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 3,850,255.71 | 11,801,450.77 |
| 经营活动现金流出小计 | | 33,452,290.70 | 25,910,346.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 2,580,750.84 | 1,348,687.21 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 286,036.90 | 2,396,401.57 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 20,355.93 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 306,392.83 | 2,396,401.57 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 16,550.53 | 20,051.00 |
| 投资支付的现金 | | 230,662.72 | 2,307,272.38 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 247,213.25 | 2,327,323.38 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 59,179.58 | 69,078.19 |
| 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 | | 22,200,000.00 | 22,650,000.00 |
| 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 | | 22,200,000.00 | 22,650,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 偿还债务支付的现金 | | 22,750,000.00 | 23,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,147,161.10 | 1,173,010.39 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 318,200.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 24,215,361.10 | 24,173,010.39 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -2,015,361.10 | -1,523,010.39 |
| 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 | | 624,569.32 | -105,244.99 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 995,580.49 | 1,100,825.48 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,620,149.81 | 995,580.49 |

(七) 合并股东权益变动表

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 | 42,420,000.00 | - | - | - | 8,630,080.19 | - | - | 300,773.30 | 2,889,529.69 | - | - | - | - | 29,186,262.84 |
| | | | | | | | | | | | 23,961,112.87 | 1,093,007.47 | | |
| 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 | 42,420,000.00 | - | - | - | 8,630,080.19 | - | - | 300,773.30 | 2,889,529.69 | - | - | - | - | 29,186,262.84 |
| | | | | | | | | | | | 23,961,112.87 | 1,093,007.47 | | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | 327,809.07 | | | -5,622,338.74 | - | - | -7,060,826.23 |
| | | | | | | | | | | | | 1,766,296.56 | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -5,622,338.74 | - | - | -7,387,967.25 |
| | | | | | | | | | | | | 1,765,628.51 | | |
| （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 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 327,809.07 | - | | - | -668.05 | 327,141.02 |
| | | | | | | | | 330,481.26 | | | | | 330,481.26 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------|------------|--|--|--|--------------|--|------------|--------------|--|---------------|--------------|---------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | 2,672.19 | | | | 668.05 | 3,340.24 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 42,420,000 | | | | 8,630,080.19 | | 628,582.37 | 2,889,529.69 | | - | - | 22,125,436.61 |
| | | | | | | | | | | 29,583,451.61 | 2,859,304.03 | |

| 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 | 42,420,000.00 | | | | 9,515,781.88 | | | 2,889,529.69 | | | - | 18,612,365.96 | 2,021,419.27 | 38,234,364.88 |
| 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 | 42,420,000.00 | | | | 9,515,781.88 | | | 2,889,529.69 | | | - | 18,612,365.96 | 2,021,419.27 | 38,234,364.88 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | -885,701.69 | | 300,773.30 | | | - | - | 5,348,746.91 | -3,114,426.74 | -9,048,102.04 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | - | | -1,075,321.76 | -6,424,068.67 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|-------------|---|---|---|---|---|--------------|---------------|---------------|
| | | | | | | | | | | 5,348,746.91 | | |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | -885,701.69 | - | - | - | - | - | | -2,039,104.98 | -2,924,806.67 |
| 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 | | | | -885,701.69 | | | | | | | -2,039,104.98 | -2,924,806.67 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | - |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | - |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | - |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | - |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | - |
| 5. 其他综合收益结转留 | | | | | | | | | | | | - |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|---------------|---|---|---|--------------|---|------------|------------|--------------|---|----------------|---------------|---------------|
| 存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | - |
| （五）专项储备 | | | | | | | 300,773.30 | | | | | | 300,773.30 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 310,601.34 | | | | | | 310,601.34 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 9,828.04 | | | | | | 9,828.04 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | - |
| 四、本年期末余额 | 42,420,000.00 | - | - | - | 8,630,080.19 | - | - | 300,773.30 | 2,889,529.69 | - | -23,961,112.87 | -1,093,007.47 | 29,186,262.84 |

法定代表人：吴浩

主管会计工作负责人：宗进

会计机构负责人：王红征

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2021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 | 42,420,000.00 | | | | 10,184,546.88 | | | | 2,889,529.69 | | 10,041,657.54 | 65,535,734.11 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 42,420,000.00 | | | | 10,184,546.88 | | | | 2,889,529.69 | | 10,041,657.54 | 65,535,734.11 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--|--|--|--|--|--|--|------------|--|--|--------------|--------------|
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | 330,481.26 | | | 1,246,555.65 | 1,577,036.91 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 1,246,555.65 | 1,246,555.65 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|---------------|------|------|------|---------------|------|------------|------------|--------------|------|---------------|---------------|
| 结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | 330,481.26 | | | | | 330,481.26 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 330,481.26 | | | | | 330,481.26 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 42,420,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10,184,546.88 | 0.00 | 0.00 | 330,481.26 | 2,889,529.69 | 0.00 | 11,288,213.19 | 67,112,771.02 |

| 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 | 42,420,000.00 | | | | 10,184,546.88 | | | | 2,889,529.69 | | 11,121,197.35 | 66,615,273.92 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | | | | | - |
| 二、本年期初余额 | 42,420,000.00 | | | | 10,184,546.88 | | | | 2,889,529.69 | | 11,121,197.35 | 66,615,273.92 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | | -1,079,539.81 | -1,079,539.81 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -1,079,539.81 | -1,079,539.81 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | - |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | - |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|--------------|--|---------------|---------------|---|
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | - |
| 四、本期末余额 | 42,420,000.00 | | | | 10,184,546.88 | | | | 2,889,529.69 | | 10,041,657.54 | 65,535,734.11 | |

三、 财务报表附注

山东迪浩耐磨管道股份有限公司 2021 年度财务报表附注

1、 公司基本情况

1.1 公司概况

山东迪浩耐磨管道股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2007 年 1 月 5 日在淄博市工商局张店分局注册成立，现总部位于山东省淄博市高新区北岭路 5005 号。

公司系由山东迪浩耐磨管道有限公司整体变更而来，2011 年 2 月山东迪浩耐磨管道有限公司召开股东会，决议以 2011 年 1 月 31 日经审计后的净资产 18,584,546.88 元折为股份有限公司的股本计 14,000,000.00 股，每股面值 1 元，剩余 4,584,546.88 计入资本公积。2011 年 2 月 17 日，公司在淄博市工商行政管理局进行了变更登记，并领取了变更后的营业执照，营业执照注册号为 370300228113342，注册资本 1,400.00 万元。

2011 年 3 月，经公司临时股东大会通过，公司向 1 名法人股东、73 名自然人股东定向私募股份 690.00 万股，每股面值 1 元，注册资本变更为 2,090.00 万元。

2011 年 4 月，经齐鲁股权托管中心齐股交字[2011]12 号文核准，公司股权于 2011 年 4 月在齐鲁股权托管交易中心挂牌交易。挂牌后，公司股本为 2,090.00 万元，其中：有限售条件的股份总额为 1,400.00 万股，占总股本的 66.99%，无限售条件的股份总额为 690.00 万股，占总股本的 33.01%。

2011 年 11 月，经公司临时股东大会通过，以总股本 2,090.00 万元为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后注册资本变更为 3,135 万元。其中：有限售条件的股份总额为 2,100.00 万股，占总股本的 66.99%，无限售条件的股份总额为 1,035.00 万股，占总股本的 33.01%。

2012 年 12 月，经公司临时股东大会通过，公司向 1 名法人股东定向私募 400 万股，每股面值 1 元，私募每股价格 3.1 元，定向私募后公司注册资本变更为 3,535.00 万元。其中：有限售条件的股份总额为 2,100.00 万股，占总股本的 59.41%，无限售条件的股份总额为 1,435.00 万股，占总股本的 40.59%。

2013 年 5 月，有限售条件的 811.875 万股承诺的限售期届满，本次限售期流通过后，有限售条件的股份总额为 1,288.125 万股，占总股本的 36.44%，无限售条件的股份总额为 2,246.875 万股，占总股本的 63.56%。

2014 年 7 月 17 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司“股转系统函(2014)904 号文件”同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，公司股票于 2014 年 8 月 8 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

公司证券简称：迪浩股份；证券代码：830926；市场分层：基础层

2015 年 6 月，经股东大会表决通过以 2014 年期末总股本 35,350,000.00 股为基数，以股本溢价形成的资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，总股本变更为 42,420,000.00 股。

本公司主要从事超高分子量聚乙烯管道、超高分子量聚乙烯钢丝骨架复合管材的开发、生产、销售。

本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 4 月 25 日决议批准报出。

1.2 合并财务报表范围及其变化情况

本公司 2021 年度纳入合并范围的子公司共 3 户，详见本附注“8、在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围与上期无变化。

2、财务报表的编制基础

2.1 编制基础

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

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

3、遵循企业会计准则的声明

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

4、重要会计政策和会计估计

4.1 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4.2 营业周期

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

4.3 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定新台币、美元、日元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

4.4.1 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的企业合并。

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

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

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

4.4.2 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释

第5号的通知》（财会【2012】19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注4.5.2），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“4.15 长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

4.5 合并财务报表的编制方法

4.5.1 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

4.5.2 合并财务报表编制的方法

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

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“4.15 长期股权投资”或本附注“4.9 金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注4.15.2.3）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

4.6 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。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。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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“4.15.2.2 权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

4.7 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

4.8 外币业务

4.8.1 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

4.8.2 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②（仅适用于存在采用套期会计方法核算的套期保值的情况）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

4.9 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。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

4.9.1 金融资产的分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

4.9.1.1 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

4.9.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

4.9.1.2.1 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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

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

4.9.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

4.9.2 金融工具的减值

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

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

(d) 对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

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

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

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

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见本附注、4.11 应收账款。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见本附注 4.12 其他应收款。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

4.9.2.1 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 6 个月，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时间内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

4.9.2.2 已发生信用减值的金融资产

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

当一项金融工具逾期超过（含）180 日，本公司推定该金融工具已发生违约。

4.9.3 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

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

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

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

4.9.4 金融负债的分类和计量

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

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

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

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

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

4.9.5 金融负债的终止确认

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

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

4.9.6 金融资产和金融负债的抵销

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

4.10 应收票据

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

应收票据预期信用损失的确定方法及会计处理方法

4.10.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收票据的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

4.10.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

4.11 应收账款

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

应收账款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

4.11.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

| 组合名称 | 组合内容 |
|----------|------------|
| 应收账款组合 1 | 应收合并范围内关联方 |
| 应收账款组合 2 | 应收其他客户 |

4.11.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

4.12 其他应收款

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

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

4.12.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收

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

| 组合名称 | 组合内容 |
|-----------|--------------|
| 其他应收款组合 1 | 应收合并范围内关联方款项 |
| 其他应收款组合 2 | 应收备用金、押金及保证金 |
| 其他应收款组合 3 | 应收其他款项 |

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

4.12.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在前一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该其他应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

4.13 存货

4.13.1 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、包装物、产成品、库存商品、委托加工物资、委托代销商品等。

4.13.2 存货取得和发出的计价方法

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

4.13.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

4.13.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

4.13.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

4.14 合同资产

4.14.1 合同资产的确认方法及标准

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

4.14.2 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的合同资产（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估合同资产的预期信用损失。如果有客观证据表明某项合同资产已经发生信用减值，则本公司对该合同资产在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

| 组合名称 | 组合内容 |
|----------|-------------|
| 合同资产组合 1 | 销售商品形成的合同资产 |
| 合同资产组合 2 | 提供服务形成的合同资产 |
| 合同资产组合 3 | 质保金 |

预期信用损失的会计处理方法，信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

4.15 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

4.15.1 投资成本的确定

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

4.15.2 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益

法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

4.15.2.1 成本法核算的长期股权投资

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

4.15.2.2 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

4.15.2.3 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“4.5 合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资

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

4.16 固定资产

4.16.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

4.16.2 各类固定资产的折旧方法

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

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|-------|-------|---------|--------|-----------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20-30 | 5.00 | 3.17-4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5.00 | 9.50 |
| 器具、工具 | 年限平均法 | 5 | 5.00 | 19.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4 | 5.00 | 23.75 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3 | 5.00 | 31.67 |

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

4.16.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.20 长期资产减值”。

4.16.4 其他说明

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

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

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

4.17 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“4.20 长期资产减值”。

4.18 借款费用

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

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

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

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

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

4.19 无形资产

4.19.1 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

4.19.2 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

本公司研究与开发支出资本化依据为游戏已测试完毕，符合投入运营条件。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4.19.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.20 长期资产减值”。

4.20 长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

4.21 合同负债

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

4.22 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

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

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

4.23 租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- （1）扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- （2）取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- （3）在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- （4）在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- （5）根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

4.24 收入

4.23.1 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

4.25 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”），采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

4.26 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

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

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

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

4.27 递延所得税资产/递延所得税负债

4.27.1 当期所得税

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

4.27.2 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

4.27.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

4.27.4 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公

司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

4.28 其他重要的会计政策和会计估计

4.28.1 终止经营

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

4.29 重要会计政策、会计估计的变更

4.29.1 首次执行新租赁准则，调整首次执行当年年初财务报表相关情况

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁》财会〔2018〕35号（以下简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日起施行新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，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。对作为承租人的租赁合同，本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。其中，对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

本公司根据每项租赁选择按照下列两者之一计量使用权资产：A、假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日的增量借款利率作为折现率）；B、与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。并按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

上述会计政策变更对2021年1月1日财务报表各项目没有影响。

4.29.2 会计估计变更

本公司报告期内无需披露的会计估计变更事项。

5、税项**5.1 主要税种及税率**

| 税(费)种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|---------|
| 增值税 | 应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) | 13% |
| 城市维护建设税 | 缴纳的流转税税额 | 7% |
| 教育费附加 | 缴纳的流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 缴纳的流转税税额 | 2% |
| 防洪费 | 缴纳的流转税税额 | 1% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 20%、25% |

5.2 税收优惠及批文

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)的规定,本公司之子公司山东科美高分子材料股份有限公司和山东迪浩环保设备有限公司属于符合规定条件的小型微利企业,年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

6、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目(含公司财务报表重要项目注释)除非特别指出,上年年末指2020年12月31日,期初指2021年1月1日,期末指2021年12月31日,本期指2021年度,上期指2020年度。

6.1 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------------|---------------------|
| 库存现金 | 23,200.59 | 22,645.59 |
| 银行存款 | 1,565,902.19 | 931,125.91 |
| 其他货币资金 | 104,030.10 | 178,205.62 |
| 合计 | 1,693,132.88 | 1,131,977.12 |
| 其中:存放在境外的款项总额 | - | - |

本公司期末无受限资金。

6.2 交易性金融资产

| 项目 | 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 | 82,653.60 | 158,292.00 |
| 其中: 债务工具投资 | - | - |
| 权益工具投资 | 82,653.60 | 158,292.00 |
| 衍生金融资产 | - | - |
| 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 | - | - |
| 合计 | 82,653.60 | 158,292.00 |

注:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为公司购买的股票,报告期末公允

价值是按照 2021 年 12 月 31 日的收盘价计算的。

6.3 应收票据

6.3.1 应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 8,482,461.00 | 180,000.00 |
| 商业承兑汇票 | - | - |
| 小计 | 8,482,461.00 | 180,000.00 |
| 减：坏账准备 | - | - |
| 合计 | 8,482,461.00 | 180,000.00 |

6.3.2 期末已质押的应收票据

无

6.3.3 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 2,590,000.00 | 8,127,461.00 |
| 商业承兑汇票 | - | - |
| 合计 | 2,590,000.00 | 8,127,461.00 |

6.4 应收账款

6.4.1 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 4,309,544.21 | 3,664,012.92 |
| 1 至 2 年 | 1,088,456.59 | 2,507,650.06 |
| 2 至 3 年 | 644,643.76 | 3,873,975.17 |
| 3 至 4 年 | 3,564,667.17 | 2,545,034.60 |
| 4 至 5 年 | 2,085,834.60 | 727,150.00 |
| 5 年以上 | 3,087,915.25 | 5,656,956.45 |
| 小计 | 14,781,061.58 | 18,974,779.20 |
| 减：坏账准备 | 6,970,441.65 | 9,034,071.69 |
| 合计 | 7,810,619.93 | 9,940,707.51 |

6.4.2 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 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 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备 | 14,781,061.58 | 100.00 | 6,970,441.65 | 46.97 | 7,810,619.93 |
| 其中：组合 1 | - | - | - | - | - |
| 组合 2 | 14,781,061.58 | 100.00 | 6,970,441.65 | 46.97 | 7,810,619.93 |
| 合计 | 14,781,061.58 | 100.00 | 6,970,441.65 | 46.97 | 7,810,619.93 |

(续)

| 类别 | 期初余额 | | |
|----|------|------|----|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 |

| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | 价值 |
|-----------|---------------|--------|--------------|---------|--------------|
| 按单项计提坏账准备 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备 | 18,974,779.20 | 100.00 | 9,034,071.69 | 47.61 | 9,940,707.51 |
| 其中：组合 1 | - | - | - | - | - |
| 组合 2 | 18,974,779.20 | 100.00 | 9,034,071.69 | 47.61 | 9,940,707.51 |
| 合计 | 18,974,779.20 | 100.00 | 9,034,071.69 | 47.61 | 9,940,707.51 |

6.4.2.1 应收账款的减值按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|-----------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 整个存续期预期信用损失率(%) |
| 1年以内 | 4,309,544.21 | 129,286.33 | 3.00 |
| 1至2年 | 1,088,456.59 | 108,845.66 | 10.00 |
| 2至3年 | 644,643.76 | 193,393.13 | 30.00 |
| 3至4年 | 3,564,667.17 | 1,782,333.60 | 50.00 |
| 4至5年 | 2,085,834.60 | 1,668,667.68 | 80.00 |
| 5年以上 | 3,087,915.25 | 3,034,915.25 | 100.00 |
| 合计 | 14,781,061.58 | 6,917,441.65 | - |

6.4.3 坏账准备的情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|-----------|--------------|------------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 组合 2 | 9,034,071.69 | 53,000.00 | 1,580,370.84 | 536,259.20 | - | 6,970,441.65 |
| 合计 | 9,034,071.69 | 53,000.00 | 1,580,370.84 | 536,259.20 | - | 6,970,441.65 |

6.4.4 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备 |
|-----------------|--------|--------------|------|---------------|--------------|
| 甘肃第五建设集团公司 | 非关联方 | 2,753,062.15 | 注 2 | 18.69 | 1,607,490.56 |
| 乌鲁木齐华聚源化工建材有限公司 | 非关联方 | 1,258,897.82 | 注 1 | 8.55 | 401,103.55 |
| 公主岭天源水务有限公司 | 非关联方 | 1,105,305.60 | 4至5年 | 7.50 | 884,244.48 |
| 山东晨帆国际贸易有限公司 | 非关联方 | 917,418.40 | 5年以上 | 6.23 | 917,418.40 |
| 四川省恒宏祥贸易有限公司 | 非关联方 | 504,831.14 | 1年以内 | 3.43 | 15,144.93 |
| 合计 | - | 6,539,515.11 | - | 44.40 | 3,825,401.92 |

注 1：1 年以内 200,000.00 元；1 至 2 年 170,000.00 元；2 至 3 年 331,726.82 元；3 至 4 年 557,171.00 元。

注 2：3 至 4 年 1,983,197.15 元；4 至 5 年 769,865.00 元。

6.5 预付款项

6.5.1 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 621,091.30 | 32.02 | 3,077,123.63 | 74.30 |
| 1至2年 | 1,290,714.92 | 66.54 | 30,096.68 | 0.73 |
| 2至3年 | 27,896.68 | 1.44 | 73,643.36 | 1.78 |
| 3年以上 | - | - | 960,829.48 | 23.20 |
| 合计 | 1,939,702.90 | 100.00 | 4,141,693.15 | 100.00 |

6.5.2 账龄超过1年的重要预付款项

| 项目 | 期末余额 | 未结转的原因 |
|----------------|-------------------|---------|
| 上海展翼膜结构有限公司 | 550,000.00 | 合同未执行完毕 |
| 北京双龙腾飞臭氧设备有限公司 | 91,235.05 | 合同未执行完毕 |
| 合计 | 641,235.05 | |

6.5.3 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付账款期末余额的比例(%) |
|---------------|---------------------|-----------------|
| 上海展翼膜结构有限公司 | 550,000.00 | 28.35 |
| 山东博泰建设集团有限公司 | 422,940.00 | 21.80 |
| 济南博澳经贸有限公司 | 120,400.00 | 6.21 |
| 天津中顺鼎兴管业有限公司 | 101,630.60 | 5.24 |
| 莱芜市明军机械加工有限公司 | 100,428.20 | 5.18 |
| 合计 | 1,295,398.80 | 66.78 |

6.6 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 应收利息 | - | - |
| 应收股利 | - | - |
| 其他应收款 | 4,471,172.94 | 7,527,283.09 |
| 合计 | 4,471,172.94 | 7,527,283.09 |

6.6.1 其他应收款

6.6.1.1 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 1年以内 | 522,855.20 | 956,940.93 |
| 1至2年 | 265,767.85 | 1,968,168.28 |
| 2至3年 | 725,993.94 | 1,167,761.33 |
| 3至4年 | 925,283.26 | 929,583.38 |
| 4至5年 | 805,207.71 | 3,772,210.24 |
| 5年以上 | 5,335,834.01 | 1,563,623.77 |
| 小计 | 8,580,941.97 | 10,358,287.93 |
| 减：坏账准备 | 4,109,769.03 | 2,831,004.84 |
| 合计 | 4,471,172.94 | 7,527,283.09 |

6.6.1.2 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 单位往来款 | 2,989,282.20 | 4,541,624.57 |

| | | |
|------------|---------------------|----------------------|
| 保证金、押金、备用金 | 3,831,802.10 | 3,950,991.53 |
| 个人往来款 | 1,759,857.67 | 1,865,671.83 |
| 合计 | 8,580,941.97 | 10,358,287.93 |

6.6.1.3 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(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 | 2,831,004.84 | - | - | 2,831,004.84 |
| 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 | 1,278,764.19 | | | 1,278,764.19 |
| 本期转回 | - | - | - | - |
| 本期转销 | - | - | - | - |
| 本期核销 | - | - | - | - |
| 其他变动 | - | - | - | - |
| 2021年12月31日余额 | 4,109,769.03 | - | - | 4,109,769.03 |

6.6.1.4 坏账准备的情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|----------|----------|---------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 其他应收款坏账准备 | 2,831,004.84 | 1,278,764.19 | - | - | 4,109,769.03 |
| 合计 | 2,831,004.84 | 1,278,764.19 | - | - | 4,109,769.03 |

6.6.1.5 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------|------|--------------|------|---------------------|--------------|
| 山东晟通能源有限公司 | 借款 | 2,307,900.00 | 5年以上 | 26.90 | 2,307,900.00 |
| 济南先河科技开发有限公司 | 往来款 | 1,034,050.00 | 5年以上 | 12.05 | - |
| 公主岭天源水务有限公司 | 保证金 | 911,400.00 | 5年以上 | 10.62 | - |

| | | | | | |
|-----------|----------|---------------------|----------|--------------|---------------------|
| 孙臻 | 借款 | 242,198.00 | 注 1 | 2.82 | 188,658.40 |
| 吴学君 | 借款 | 205,039.66 | 3 至 4 年 | 2.39 | 102,519.83 |
| 合计 | - | 4,700,587.66 | - | 54.78 | 2,599,078.23 |

注 1：3 至 4 年 17,000.00 元；4 至 5 年 225,198.00 元；

6.7 存货

6.7.1 分类

| 项目 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------------|-------------------|----------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 2,141,664.27 | 90,848.12 | 2,050,816.15 |
| 在产品 | 1,080,137.05 | | 1,080,137.05 |
| 库存商品 | 8,148,067.13 | 264,862.28 | 7,883,204.85 |
| 合计 | 11,369,868.45 | 355,710.40 | 11,014,158.05 |

(续)

| 项目 | 年初余额 | | |
|-----------|----------------------|-------------------|----------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 1,795,690.95 | 90,848.12 | 1,704,842.83 |
| 在产品 | 2,591,962.44 | - | 2,591,962.44 |
| 库存商品 | 7,348,880.50 | 264,862.28 | 7,084,018.22 |
| 合计 | 11,736,533.89 | 355,710.40 | 11,380,823.49 |

6.7.2 存货跌价准备

| 项目 | 年初余额 | 本年增加金额 | | 本年减少金额 | | 期末余额 |
|-----------|-------------------|----------|----------|----------|----------|-------------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 90,848.12 | - | - | - | - | 90,848.12 |
| 库存商品 | 264,862.28 | - | - | - | - | 264,862.28 |
| 合计 | 355,710.40 | - | - | - | - | 355,710.40 |

6.8 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|------------------|-------------------|
| 未抵扣的进项税 | 96,637.98 | 170,079.35 |
| 合计 | 96,637.98 | 170,079.35 |

6.9 长期股权投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | |
|---------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 |
| 一、合营企业 | - | - | - | - | - | - |
| 小计 | - | - | - | - | - | - |
| 二、联营企业 | - | - | - | - | - | - |
| 山东沃特高分子管业有限公司 | 2,916,364.44 | - | - | -309,463.19 | - | - |

| | | | | | | |
|----|--------------|---|---|-------------|---|---|
| 小计 | 2,916,364.44 | - | - | -309,463.19 | - | - |
| 合计 | 2,916,364.44 | - | - | -309,463.19 | - | - |

(续)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|-------------------|-----------------|--------|----|--------------|--------------|
| | 宣告发放现金 股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | - | - | - | - | - |
| 小计 | - | - | - | - | - |
| 二、联营企业 | - | - | - | - | - |
| 山东沃特高分子 管业有限公司 | - | - | - | 2,606,901.25 | - |
| 小计 | - | - | - | 2,606,901.25 | - |
| 合计 | - | - | - | 2,606,901.25 | - |

6.10 投资性房地产

6.10.1 采用成本计量模式的投资性房地产

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
|--------------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | - | - | - |
| 1、年初余额 | 3,215,459.18 | 1,169,039.95 | 4,384,499.13 |
| 2、本年增加金额 | - | - | - |
| (1) 外购 | - | - | - |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | - | - | - |
| 3、本年减少金额 | - | - | - |
| (1) 处置 | - | - | - |
| 4、期末余额 | 3,215,459.18 | 1,169,039.95 | 4,384,499.13 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | - | - | - |
| 1、年初余额 | 634,318.04 | 298,864.30 | 933,182.34 |
| 2、本年增加金额 | - | - | - |
| (1) 计提或摊销 | 152,734.31 | 23,380.80 | 176,115.11 |
| 3、本年减少金额 | - | - | - |
| (1) 处置 | - | - | - |
| (2) 其他转出 | - | - | - |
| 4、期末余额 | 787,052.35 | 322,245.10 | 1,109,297.45 |
| 三、减值准备 | - | - | - |
| 1、年初余额 | - | - | - |
| 2、本年增加金额 | - | - | - |
| (1) 计提 | - | - | - |
| 3、本年减少金额 | - | - | - |
| (1) 处置 | - | - | - |
| (2) 其他转出 | - | - | - |
| 4、期末余额 | - | - | - |

| | | | |
|----------|--------------|------------|--------------|
| 四、账面价值 | - | - | - |
| 1、期末账面价值 | 2,428,406.83 | 846,794.85 | 3,275,201.68 |
| 2、年初账面价值 | 2,581,141.14 | 870,175.65 | 3,451,316.79 |

注：期末投资性房地产不存在账面价值高于其可收回金额的情况，因此未计提减值准备。

6.11 固定资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 固定资产 | 35,721,069.43 | 38,334,977.71 |
| 固定资产清理 | - | - |
| 合计 | 35,721,069.43 | 38,334,977.71 |

6.11.1 固定资产

6.11.1.1 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 器具及工具 | 运输设备 | 电子设备 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|--------------|------------|------------|----------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1、年初余额 | 33,892,830.64 | 18,692,032.27 | 6,079,419.96 | 469,155.24 | 474,755.89 | 59,608,194.00 |
| 2、本年增加金额 | | 9,380.53 | | | 7,170.00 | 16,550.53 |
| (1) 购置 | | 9,380.53 | | | 7,170.00 | 16,550.53 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | |
| (3) 其他 | | | | | | |
| 3、本年减少金额 | | 153,846.15 | | | | 153,846.15 |
| (1) 处置或报废 | | 153,846.15 | | | | 153,846.15 |
| 4、期末余额 | 33,892,830.64 | 18,547,566.65 | 6,079,419.96 | 469,155.24 | 481,925.89 | 59,470,898.38 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1、年初余额 | 6,855,718.48 | 7,682,834.64 | 5,804,109.71 | 456,762.69 | 473,790.77 | 21,273,216.29 |
| 2、本年增加金额 | 1,004,469.02 | 1,554,985.45 | | 1,929.69 | 1,702.87 | 2,563,087.03 |
| (1) 计提 | 1,004,469.02 | 1,554,985.45 | | 1,929.69 | 1,702.87 | 2,563,087.03 |
| 3、本年减少金额 | - | 86,474.37 | | | | 86,474.37 |
| (1) 处置或报废 | - | 86,474.37 | | | | 86,474.37 |
| 4、期末余额 | 7,860,187.50 | 9,151,345.72 | 5,804,109.71 | 458,692.38 | 475,493.64 | 23,749,828.95 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1、年初余额 | - | - | - | - | - | - |
| 2、本年增加金额 | - | - | - | - | - | - |
| (1) 计提 | - | - | - | - | - | - |
| 3、本年减少金额 | - | - | - | - | - | - |
| (1) 处置或报废 | - | - | - | - | - | - |
| 4、期末余额 | - | - | - | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1、期末账面价值 | 26,032,643.14 | 9,396,220.93 | 275,310.25 | 10,462.86 | 6,432.25 | 35,721,069.43 |

| | | | | | | |
|----------|---------------|---------------|------------|-----------|--------|----------------------|
| 2、年初账面价值 | 27,037,112.16 | 11,009,197.63 | 275,310.25 | 12,392.55 | 965.12 | 38,334,977.71 |
|----------|---------------|---------------|------------|-----------|--------|----------------------|

6.11.1.2 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|--------------|------------|
| 厂房 | 9,928,720.12 | 正在办理中 |

6.12 在建工程

6.12.1 在建工程情况

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-----------|---------------------|----------|---------------------|---------------------|----------|---------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 先河生产设备 | 4,376,515.25 | - | 4,376,515.25 | 4,346,515.25 | - | 4,346,515.25 |
| 先河新厂区工程 | 666,368.33 | - | 666,368.33 | 666,368.33 | - | 666,368.33 |
| 合计 | 5,042,883.58 | - | 5,042,883.58 | 5,012,883.58 | - | 5,012,883.58 |

6.12.2 重要在建工程项目本年变动情况

| 项目名称 | 年初余额 | 本年增加金额 | 本年转入固定资产金额 | 本年其他减少金额 | 期末余额 |
|-----------|---------------------|------------------|------------|----------|---------------------|
| 先河生产设备 | 4,346,515.25 | 30,000.00 | - | - | 4,376,515.25 |
| 先河新厂区工程 | 666,368.33 | - | - | - | 666,368.33 |
| 合计 | 5,012,883.58 | 30,000.00 | - | - | 5,042,883.58 |

6.13 无形资产

6.13.1 无形资产

| 项目 | 非专利技术 | 专利技术 | 土地使用权 | 财务软件 | 合计 |
|------------|--------------|--------------|---------------|----------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1、年初余额 | 2,636,400.00 | 3,000,000.00 | 13,462,667.64 | 7,395.72 | 19,106,463.36 |
| 2、本年增加金额 | - | - | - | - | - |
| (1) 购置 | - | - | - | - | - |
| (2) 企业合并增加 | - | - | - | - | - |
| 3、本年减少金额 | - | - | - | - | - |
| (1) 处置 | - | - | - | - | - |
| 4、期末余额 | 2,636,400.00 | 3,000,000.00 | 13,462,667.64 | 7,395.72 | 19,106,463.36 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1、年初余额 | 2,636,400.00 | 2,150,000.00 | 2,062,938.79 | 7,395.72 | 6,856,734.51 |
| 2、本年增加金额 | - | 325,000.00 | 291,993.09 | - | 616,993.09 |
| (1) 计提 | - | 325,000.00 | 291,993.09 | - | 616,993.09 |
| (2) 企业合并增加 | - | - | - | - | - |
| 3、本年减少金额 | - | - | - | - | - |
| (1) 处置 | - | - | - | - | - |

| 项目 | 非专利技术 | 专利技术 | 土地使用权 | 财务软件 | 合计 |
|----------|--------------|--------------|---------------|----------|---------------|
| 4、期末余额 | 2,636,400.00 | 2,475,000.00 | 2,354,931.88 | 7,395.72 | 7,473,727.60 |
| 三、减值准备 | | | | | - |
| 1、年初余额 | - | - | - | - | - |
| 2、本年增加金额 | - | - | - | - | - |
| (1) 计提 | - | - | - | - | - |
| 3、本年减少金额 | - | - | - | - | - |
| (1) 处置 | - | - | - | - | - |
| 4、期末余额 | - | - | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | | | - |
| 1、期末账面价值 | - | 525,000.00 | 11,107,735.76 | - | 11,632,735.76 |
| 2、年初账面价值 | - | 850,000.00 | 11,399,728.85 | - | 12,249,728.85 |

6.14 商誉

6.14.1 商誉原值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 年初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------------|---------|----|------|----|------------|
| | | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 山东迪浩环保设备有限公司 | 922,147.10 | - | - | - | - | 922,147.10 |
| 合计 | 922,147.10 | - | - | - | - | 922,147.10 |

6.14.1 商誉减值准备

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 年初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------|------------|----|------|----|------------|
| | | 计提 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 山东迪浩环保设备有限公司 | - | 922,147.10 | - | - | - | 922,147.10 |
| 合计 | - | 922,147.10 | - | - | - | 922,147.10 |

注：本公司 2017 年 1 月 5 日收购山东迪浩环保设备有限公司成为控股子公司，根据迪浩环保历史年度的经营状况、市场竞争情况以及未来的战略规划等因素，与迪浩环保相关的商誉存在减值，公司管理层决定全额计提与迪浩环保相关的商誉减值准备 922,147.10 元。

6.15 递延所得税资产

6.15.1 未经抵销的递延所得税资产明细

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 信用减值准备 | 10,007,304.54 | 2,501,826.14 | 11,112,650.61 | 2,774,566.53 |
| 可抵扣亏损 | 1,590,267.89 | 404,491.07 | 144,338.85 | 36,084.71 |
| 合计 | 11,597,572.43 | 2,906,317.21 | 11,256,989.46 | 2,810,651.24 |

6.16 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 支付的购置房屋款 | 2,102,057.00 | 2,102,057.00 |
| 减：一年内到期部分 | - | - |
| 合计 | 2,102,057.00 | 2,102,057.00 |

6.17 短期借款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 保证借款 | 22,100,000.00 | 22,650,000.00 |
| 抵押借款 | 9,078,000.00 | 8,970,000.00 |
| 合计 | 31,178,000.00 | 31,620,000.00 |

注：公司于 2021 年 5 月 31 日与中国工商银行股份有限公司淄博张店支行签订借款展期协议：借款金额 490.00 万元，约定还款日期为 2022 年 4 月 25 日，借款利率为 4.785%，保证人为山东兴田塑业有限公司，属于保证借款；

公司于 2021 年 12 月 9 日与交通银行股份有限公司淄博分行签订借款合同：借款金额 950.00 万元，借款用途为购原材料，借款期限 2021 年 12 月 11 日至 2022 年 6 月 8 日，借款利率 3.85%，保证人为淄博市鑫润融资担保有限公司、吴浩、杨芳芳，属于保证借款；

公司于 2020 年 1 月 28 日与齐商银行股份有限公司高新支行签订借款合同：借款金额 780.00 万元，借款用途为资金周转，借款期限 2021 年 1 月 28 日至 2022 年 1 月 10 日，借款利率 6.55%，保证人为淄博市鑫润融资担保有限公司、吴浩、吴迪、杨芳芳，徐茜，属于保证借款；

子公司山东科美高分子材料有限公司借入 2 笔，于 2020 年 1 月 13 日与中国建设银行股份有限公司淄博分行签订借款合同，借款金额 87.00 万元，借款用途日常生产经营周转，借款期间 2020 年 1 月 13 日至 2023 年 1 月 13 日，借款利率 4.6375%，抵押物为刘波房产；于 2020 年 3 月 2 日与中国建设银行股份有限公司淄博分行签订借款合同，借款金额 130.00 万元，借款用途日常生产经营周转，借款期间 2020 年 3 月 2 日至 2023 年 3 月 2 日，借款利率 4.6875%，抵押物为吴学敏房产，属于抵押借款；

子公司山东先河高分子材料有限公司借入 1 笔，于 2021 年 8 月 25 日与中国银行股份有限公司淄博高新支行签订借款合同，借款金额 680.00 万元，借款用途为流动资金周转，借款期间 2021 年 8 月 25 日至 2022 年 7 月 22 日，由借款利率 3.85%，由山东先河高分子材料有限公司、李振兰、吴浩、吴迪、杨芳芳，徐茜以厂房等抵押，属于抵押借款。

6.18 应付账款

6.18.1 应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 应付货款 | 8,046,956.53 | 7,280,128.40 |
| 合计 | 8,046,956.53 | 7,280,128.40 |

6.18.2 账龄超过 1 年的重要应付账款

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------|-------------------|-----------|
| 淄博纳顺经贸有限公司 | 405,328.20 | 合同未执行完毕 |
| 无锡市富坤化工有限公司 | 209,200.00 | 合同未执行完毕 |
| 淄博昊东冲压机械厂 | 100,000.00 | 合同未执行完毕 |
| 淄博贵腾工贸有限公司 | 53,464.00 | 合同未执行完毕 |
| 合计 | 767,992.20 | |

6.18.3 按收款方归集的期末前五名的应付账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 占应付账款期末余额合计数的比例(%) | 应付账款时间 | 未结算原因 |
|---------------|----------|---------------------|--------------------|-----------|----------|
| 招远市杰明塑料制品有限公司 | 非关联方 | 1,114,302.00 | 13.85 | 1年以内、1至2年 | 合同未执行完毕 |
| 兰陵县德顺运输有限公司 | 非关联方 | 576,323.38 | 7.16 | 1年以内 | 合同未执行完毕 |
| 淄博纳顺经贸有限公司 | 非关联方 | 405,328.20 | 5.04 | 4至5年、5年以上 | 合同未执行完毕 |
| 淄博科特管件有限公司 | 非关联方 | 398,054.31 | 4.95 | 1年以内 | 合同未执行完毕 |
| 淄博英塔克商贸有限责任公司 | 非关联方 | 212,248.78 | 2.64 | 1年以内 | 合同未执行完毕 |
| 合计 | - | 2,706,256.67 | 33.64 | - | - |

6.19 合同负债

6.19.1 分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------------|---------------------|
| 销货合同相关的合同负债 | 5,374,493.53 | 4,731,959.25 |
| 合计 | 5,374,493.53 | 4,731,959.25 |

6.20 应付职工薪酬

6.20.1 应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 一、短期薪酬 | 1,598,531.18 | 5,013,203.88 | 5,353,027.50 | 1,258,707.56 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | - | 429,817.32 | 429,817.32 | - |
| 三、辞退福利 | - | - | - | - |
| 四、一年内到期的其他福利 | - | - | - | - |
| 合计 | 1,598,531.18 | 5,443,021.20 | 5,782,844.82 | 1,258,707.56 |

6.20.2 短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,598,531.18 | 4,273,494.34 | 4,613,317.96 | 1,258,707.56 |
| 二、职工福利费 | - | 72,652.58 | 72,652.58 | - |

| | | | | |
|---------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| 三、社会保险费 | - | 652,902.96 | 652,902.96 | - |
| 其中：医疗保险费 | - | 577,744.30 | 577,744.30 | - |
| 工伤保险费 | - | 75,158.66 | 75,158.66 | - |
| 生育保险费 | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - |
| 四、住房公积金 | - | 14,154.00 | 14,154.00 | - |
| 五、工会经费和职工教育经费 | - | - | - | - |
| 六、短期带薪缺勤 | - | - | - | - |
| 七、短期利润分享计划 | - | - | - | - |
| 合计 | | 1,598,531.18 | 5,013,203.88 | 5,353,027.50 |
| | | | | 1,258,707.56 |

6.20.3 设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|------|-------------------|-------------------|------|
| 1、基本养老保险 | - | 411,803.25 | 411,803.25 | - |
| 2、失业保险费 | - | 18,014.07 | 18,014.07 | - |
| 3、企业年金缴费 | - | - | - | - |
| 合计 | - | 429,817.32 | 429,817.32 | - |

6.21 应交税费

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 增值税 | 635,473.07 | 73,643.42 |
| 企业所得税 | - | 50,617.06 |
| 个人所得税 | 351.80 | 200.15 |
| 房产税 | 1,758,006.91 | 1,404,831.51 |
| 土地使用税 | 1,142,464.20 | 1,142,464.20 |
| 印花税 | 1,554.80 | 544.90 |
| 城市维护建设税 | 44,160.56 | 9,655.04 |
| 教育费附加 | 16,763.02 | 2,209.30 |
| 地方教育费附加 | 14,780.24 | 1,472.87 |
| 水利基金 | - | 368.22 |
| 合计 | 3,613,554.60 | 2,686,006.67 |

6.22 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 应付利息 | - | - |
| 应付股利 | - | - |
| 其他应付款 | 8,579,803.71 | 12,450,185.96 |
| 合计 | 8,579,803.71 | 12,450,185.96 |

6.22.1 其他应付款

6.22.1.1 按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|------------|------------|
| 个人往来款 | 539,845.10 | 328,083.60 |

| | | |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 暂借款 | 5,585,230.07 | 9,886,320.68 |
| 单位往来款 | 772,280.00 | 556,352.51 |
| 其他 | 1,682,448.54 | 1,679,429.17 |
| 合计 | 8,579,803.71 | 12,450,185.96 |

注：其他包括安装费、运费、咨询费、服务费等费用。

6.22.1.2 账龄超过 1 年的重要其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------|---------------------|-----------|
| 姜金丽 | 1,000,000.00 | 未到付款时间 |
| 杨建江 | 200,000.00 | 未到付款时间 |
| 赵景欣 | 121,279.21 | 未到付款时间 |
| 合计 | 1,321,279.21 | - |

6.23 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------|---------------------|-------------------|
| 待转销项税额 | 698,684.15 | 615,154.70 |
| 已背书未到期的应收票据（未终止确认） | 8,127,461.00 | - |
| 合计 | 8,826,145.15 | 615,154.70 |

6.24 长期借款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 保证借款 | - | - |
| 抵押借款 | 4,092,059.74 | 6,297,059.74 |
| 合计 | 4,092,059.74 | 6,297,059.74 |

6.25 递延收益

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-----------|---------------------|------|-------------------|---------------------|-------------|
| 政府补助 | 5,965,693.68 | - | 183,145.92 | 5,782,547.76 | 土地补贴及创新发展基金 |
| 合计 | 5,965,693.68 | - | 183,145.92 | 5,782,547.76 | |

其中，涉及政府补助的项目：

| 补助项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | | | | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|-------------|---------------------|------|---------|-------------------|--------|------|---------------------|----------|
| | | | 计入营业外收入 | 计入其他收益 | 冲减成本费用 | 其他减少 | | |
| 财政扶持土地出让金摊销 | 5,771,250.00 | - | - | 135,000.00 | - | - | 5,636,250.00 | 与资产相关 |
| 创新发展基金设备折旧 | 194,443.68 | - | - | 48,145.92 | - | - | 146,297.76 | 与资产相关 |
| 合计 | 5,965,693.68 | - | - | 183,145.92 | - | - | 5,782,547.76 | |

6.26 股本

| 项目 | 期初余额 | 本期增减变动（+、-） | 期末余额 |
|----|------|-------------|------|
|----|------|-------------|------|

| | | 发行 新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | |
|------|---------------|----------|----|-----------|----|----|---------------|
| 股份总数 | 42,420,000.00 | - | - | - | - | - | 42,420,000.00 |

6.27 资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|---------------------|------|------|---------------------|
| 股本溢价 | - | - | - | - |
| 其他资本公积 | 8,630,080.19 | - | - | 8,630,080.19 |
| 合计 | 8,630,080.19 | - | - | 8,630,080.19 |

6.28 专项储备

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-----------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| 安全生产费 | 300,773.30 | 330,481.26 | 2,672.19 | 628,582.37 |
| 合计 | 300,773.30 | 330,481.26 | 2,672.19 | 628,582.37 |

6.29 盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|---------------------|------|------|---------------------|
| 法定盈余公积 | 2,889,529.69 | - | - | 2,889,529.69 |
| 合计 | 2,889,529.69 | - | - | 2,889,529.69 |

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

6.30 未分配利润

| 项目 | 本年 | 上年 |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 调整前上年末未分配利润 | -23,961,112.87 | -18,612,365.96 |
| 调整年初未分配利润合计数 | - | - |
| 调整后年初未分配利润 | -23,961,112.87 | -18,612,365.96 |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润 | -5,622,338.74 | -5,348,746.91 |
| 减：提取法定盈余公积 | - | - |
| 提取任意盈余公积 | - | - |
| 提取一般风险准备 | - | - |
| 应付普通股股利 | - | - |
| 转作股本的普通股股利 | - | - |
| 期末未分配利润 | -29,583,451.61 | -23,961,112.87 |

6.31 营业收入和营业成本

6.31.1 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 | 39,467,809.00 | 32,996,187.73 | 35,122,676.52 | 28,159,600.15 |
| 其他业务 | - | - | 87,278.76 | 65,634.96 |
| 合计 | 39,467,809.00 | 32,996,187.73 | 35,209,955.28 | 28,225,235.11 |

6.31.2 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 超高分子量聚乙烯管 | 39,467,809.00 | 32,996,187.73 | 35,122,676.52 | 28,159,600.15 |
| 合计 | 39,467,809.00 | 32,996,187.73 | 35,122,676.52 | 28,159,600.15 |

6.32 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------------------|-------------------|
| 房产税 | 353,175.40 | 353,175.40 |
| 车船税 | 600.00 | 600.00 |
| 印花税 | 10,108.80 | 7,537.10 |
| 城市维护建设税 | 99,394.53 | 110,151.74 |
| 教育费附加 | 44,526.24 | 51,707.88 |
| 地方教育费附加 | 29,684.15 | 31,471.93 |
| 水利基金 | - | 7,867.99 |
| 土地使用税 | - | 361,457.60 |
| 合计 | 537,489.12 | 923,969.64 |

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注“5、税项”。

6.33 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------------|-------------------|
| 职工薪酬 | 501,899.19 | 512,883.62 |
| 佣金 | 500,000.00 | - |
| 其他 | 168,813.16 | 105,447.56 |
| 差旅费 | 86,101.25 | 97,770.77 |
| 广告及宣传费 | 58,293.38 | - |
| 社保费 | 50,937.47 | 5,128.35 |
| 业务招待费 | 50,911.60 | 93,723.79 |
| 运费 | 35,000.00 | - |
| 办公费 | 15,404.56 | - |
| 合计 | 1,467,360.61 | 814,954.09 |

6.34 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 折旧费 | 2,180,987.09 | 1,939,593.67 |
| 职工薪酬 | 1,319,137.99 | 986,982.60 |
| 诉讼及服务费 | 647,592.76 | - |
| 福利费 | 490,617.12 | 389,300.74 |
| 社保费 | 405,363.45 | 27,306.00 |
| 交通费 | 123,921.76 | - |

| | | |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 办公费 | 107,193.80 | 27,600.76 |
| 差旅费 | 65,916.91 | 39,372.77 |
| 其他 | 55,414.40 | 671,035.30 |
| 业务招待费 | 55,156.88 | 36,356.49 |
| 租赁费 | 12,090.00 | - |
| 无形资产摊销 | 291,114.36 | 266,854.83 |
| 安全生产费 | - | 389,331.68 |
| 合计 | 5,754,506.52 | 4,773,734.84 |

6.35 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 材料费 | 1,637,694.36 | 1,013,504.85 |
| 工资 | 838,646.15 | 725,455.07 |
| 折旧费及无形资产摊销 | 714,214.95 | 842,061.84 |
| 其他 | 25,742.57 | - |
| 专利费 | 8,135.00 | 25,814.65 |
| 检测费 | 3,149.50 | 182.08 |
| 办公费 | 2,000.00 | 270.00 |
| 合计 | 3,229,582.53 | 2,607,288.49 |

6.36 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 利息支出 | 1,828,967.46 | 2,518,475.00 |
| 减：利息收入 | 5,612.78 | 5,271.94 |
| 汇兑损益 | - | - |
| 手续费 | 341,078.05 | 26,242.97 |
| 合计 | 2,164,432.73 | 2,539,446.03 |

6.37 其他收益

| 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 |
|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 与日常活动相关的政府补助 | 325,732.30 | 457,833.40 | 325,732.30 |
| 合计 | 325,732.30 | 457,833.40 | 325,732.30 |

与日常活动相关的政府补助

| 补助项目 | 本期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------|-----------|-------------|
| 财政扶持土地出让金摊销 | 85,740.47 | 与收益相关 |
| 失业保险费返还 | 65,400.00 | 与收益相关 |
| 创新发展基金设备折旧 | 48,145.92 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 41,276.08 | 与资产相关 |
| 就业补助金 | 37,926.84 | 与收益相关 |
| 淄博市知识产权事业发展中心款 | 28,800.00 | 与收益相关 |
| 研发费用补贴 | 14,400.00 | 与收益相关 |

| | | |
|-----------|-------------------|-------|
| 以工代训补贴 | 4,012.68 | 与资产相关 |
| 个税手续费收入 | 30.31 | 与收益相关 |
| 合计 | 325,732.30 | - |

6.38 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 | -309,463.19 | -388,734.21 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 20,355.93 | -142,307.31 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | - | - |
| 合计 | -289,107.26 | -531,041.52 |

6.39 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 | -20,264.22 | 234,255.92 |
| 合计 | -20,264.22 | 234,255.92 |

6.40 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 | -1,527,370.84 | -801,871.20 |
| 其他应收款坏账损失 | 1,278,764.19 | -311,765.56 |
| 合计 | -248,606.65 | -1,113,636.76 |

6.41 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------------|-------|
| 商誉减值损失 | 922,147.10 | - |
| 合计 | 922,147.10 | - |

6.42 资产处置收益

| 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 |
|-----------------|-------------------|-------|-------------------|
| 非流动资产处置利得（损失）合计 | -12,371.79 | - | -12,371.79 |
| 其中：固定资产处置利得（损失） | -12,371.79 | - | -12,371.79 |
| 合计 | -12,371.79 | - | -12,371.79 |

6.43 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 |
|----------------|-----------------|---------------|-----------------|
| 与企业日常活动无关的政府补助 | 1,064.87 | - | 1,064.87 |
| 其他 | 41.96 | 720.94 | 41.96 |
| 合计 | 1,106.83 | 720.94 | 1,106.83 |

6.44 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 |
|------|------------|-----------|---------------|
| 罚款支出 | 5,275.00 | 2,693.73 | 5,275.00 |
| 违约金 | 135,000.00 | - | 135,000.00 |
| 其他 | 53,100.00 | 54,000.00 | 53,100.00 |

| | | | |
|----|------------|-----------|------------|
| 合计 | 193,375.00 | 56,693.73 | 193,375.00 |
|----|------------|-----------|------------|

6.45 所得税费用**6.45.1 所得税费用表**

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------------|------------|
| 当期所得税费用 | - | -11,081.42 |
| 递延所得税费用 | -155,602.58 | 751,915.42 |
| 合计 | -155,602.58 | 740,834.00 |

6.45.2 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| 利润总额 | -7,543,569.83 | -5,683,234.67 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -1,885,892.46 | -1,420,808.67 |
| 子公司适用不同税率的影响 | - | -4,389.45 |
| 调整以前期间所得税的影响 | - | - |
| 非应税收入的影响 | - | - |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -438,230.56 | 4,309.08 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | - | - |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 2,168,520.44 | 2,161,723.04 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | - | - |
| 所得税费用 | -155,602.58 | 740,834.00 |

6.46 现金流量表项目**6.46.1 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 |
|---------|--------------|---------------|
| 存款利息收入 | 5,538.72 | 5,271.94 |
| 其他营业外收入 | 192,952.74 | 442,409.79 |
| 往来款项及其他 | 7,194,197.04 | 9,699,544.45 |
| 合计 | 7,392,688.50 | 10,147,226.18 |

6.46.2 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 |
|---------|--------------|---------------|
| 手续费支出 | 22,878.05 | 26,242.97 |
| 支付的期间费用 | 4,143,655.45 | 5,099,511.88 |
| 往来款项及其他 | 5,410,265.80 | 11,007,487.20 |
| 合计 | 9,576,799.30 | 16,133,242.05 |

6.46.3 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|------------|
| 贷款担保及质押费 | 318,200.00 | 320,922.64 |
| 支付借款 | - | - |

| | | |
|----|------------|------------|
| 合计 | 318,200.00 | 320,922.64 |
|----|------------|------------|

6.47 现金流量表补充资料

6.47.1 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -7,387,967.25 | -6,424,068.67 |
| 加：资产减值准备 | 922,147.10 | - |
| 信用减值损失 | -248,606.65 | 1,113,636.76 |
| 固定资产折旧 | 2,717,639.50 | 3,059,893.38 |
| 无形资产与投资性房地产摊销 | 640,373.89 | 766,688.16 |
| 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 | 12,371.79 | - |
| 固定资产报废损失 | - | - |
| 公允价值变动损失 | 20,264.22 | -234,255.92 |
| 财务费用 | 2,147,167.46 | 2,518,475.00 |
| 投资损失 | 289,107.26 | 531,041.52 |
| 递延所得税资产减少 | -95,665.97 | 751,915.42 |
| 递延所得税负债增加 | - | - |
| 存货的减少 | 366,665.44 | 3,410,038.34 |
| 经营性应收项目的减少 | -2,487,942.42 | 5,430,354.78 |
| 经营性应付项目的增加 | 8,375,589.27 | -7,075,681.75 |
| 其他 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 5,271,143.64 | 3,848,037.02 |
| 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 | 1,693,132.88 | 1,128,395.73 |
| 减：现金的上年年末余额 | 1,131,977.12 | 1,364,943.66 |
| 加：现金等价物的期末余额 | - | - |
| 减：现金等价物的上年年末余额 | - | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | 561,155.76 | -236,547.93 |

6.47.2 现金及现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 一、现金 | 1,693,132.88 | 1,131,977.12 |
| 其中：库存现金 | 23,200.59 | 22,645.59 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,565,902.19 | 931,125.91 |

| | | |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 104,030.10 | 178,205.62 |
| 二、现金等价物 | - | - |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | - | - |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,693,132.88 | 1,131,977.12 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | - | - |

6.48 所有权或使用权受限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|-----------|----------------------|--------|
| 投资性房地产 | 3,275,201.68 | 办理银行借款 |
| 固定资产 | 26,032,643.14 | 办理银行借款 |
| 无形资产 | 11,107,735.76 | 办理银行借款 |
| 在建工程 | 4,376,515.25 | 办理银行借款 |
| 合计 | 44,792,095.83 | |

7、合并范围的变更

本期合并范围无变更。

8、在其他主体中的权益**8.1 在子公司中的权益****8.1.1 企业集团的构成**

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-----------------|-------|-------|------|---------|----|--------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 山东科美高分子材料股份有限公司 | 淄博高新区 | 淄博高新区 | 制造业 | 100.00% | - | 投资设立 |
| 山东先河高分子材料有限公司 | 淄博高新区 | 淄博高新区 | 制造业 | 80.00% | - | 投资设立 |
| 山东迪浩环保设备有限公司 | 淄博高新区 | 淄博高新区 | 制造业 | 67.00% | - | 非同一控制下 |

8.1.2 重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东的持股比例(%) | 本年归属于少数股东的损益 | 本年向少数股东分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 山东先河高分子材料有限公司 | 20.00 | -1,733,205.59 | - | -3,252,261.79 |

8.1.3 重要的非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | |
|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 山东先河高分子材料有限公司 | 6,063,856.29 | 58,995,410.92 | 65,059,267.21 | 71,490,438.08 | 9,874,607.50 | 81,365,045.58 |
| 山东迪浩环保设备有限公司 | 2,726,260.53 | 118,873.60 | 2,845,134.13 | 1,083,399.51 | - | 1,083,399.51 |

(续)

| 子公司名称 | 年初余额 | | | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 山东先河高分子材料有限公司 | 11,747,152.45 | 60,643,657.38 | 72,390,809.83 | 67,719,997.17 | 12,262,753.42 | 79,982,750.59 |
| 山东迪浩环保设备有限公司 | 4,435,270.35 | 160,310.81 | 4,595,581.16 | 2,730,694.22 | - | 2,730,694.22 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 山东先河高分子材料有限公司 | 3,075,086.74 | -8,710,497.37 | -8,710,497.37 | 2,635,457.09 |
| 山东迪浩环保设备有限公司 | 1,495,726.51 | -103,152.32 | -103,152.32 | -55,989.88 |

(续)

| 子公司名称 | 上期发生额 | | | |
|---------------|--------------|---------------|---------------|------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 山东先河高分子材料有限公司 | 5,252,636.70 | -5,292,746.31 | -5,292,746.31 | 538,009.02 |
| 山东迪浩环保设备有限公司 | - | -110,009.08 | -110,009.08 | 1,915.55 |

8.2 在合营企业或联营企业中的权益

8.2.1 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|---------------|--------|--------|-----------------------|---------|-------|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 山东沃特高分子管业有限公司 | 山东省菏泽市 | 山东省菏泽市 | 超高分子量聚乙烯膜片及其复合管材销售、安装 | | 30.00 | 权益法 |

8.2.2 重要合营企业的主要财务信息

| 项目 | 期末余额/本期发生额 | 年初余额/上期发生额 |
|---------------|---------------|---------------|
| | 山东沃特高分子管业有限公司 | 山东沃特高分子管业有限公司 |
| 流动资产 | 9,426,890.06 | 9,476,210.46 |
| 非流动资产 | 5,941,276.74 | 6,493,671.84 |
| 资产合计 | 15,368,166.80 | 15,969,882.30 |
| 流动负债 | 5,875,942.87 | 5,446,114.42 |
| 非流动负债 | - | - |
| 负债合计 | 5,875,942.87 | 5,446,114.42 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 2,847,667.18 | 3,157,130.36 |
| 营业收入 | 20,938.14 | - |
| 净利润 | -1,031,543.95 | -1,295,780.69 |
| 终止经营的净利润 | - | - |
| 其他综合收益 | - | - |

| 项目 | 期末余额/本期发生额 | 年初余额/上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| | 山东沃特高分子管业有限公司 | 山东沃特高分子管业有限公司 |
| 综合收益总额 | -1,031,543.95 | -1,295,780.69 |

9、关联方及关联交易

9.1 本公司的母公司情况

李振兰女士、吴迪先生、吴浩先生、徐茜女士、杨芳芳女士为公司的共同控股股东及共同实际控制人，并签有一致行动人协议。吴迪先生与徐茜女士系夫妻关系，吴浩先生与杨芳芳女士系夫妻关系，五人合计持有公司 2,322.18 万股，占公司总股本的 54.74%。

吴浩为公司董事长、总经理、董事，吴迪、杨芳芳为公司董事。

9.2 本公司的子公司情况

详见附注“8.1 在子公司中的权益”。

9.3 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注“8.2 在合营安排或联营企业中的权益”。

9.4 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|-----------------|----------------------|
| 淄博市高新技术创业投资有限公司 | 持有公司 11.32% 股份的股东 |
| 张店付家镇迪浩酒店 | 董事吴迪控制的其他实体 |
| 济南先河科技开发有限公司 | 持有控股子公司先河 30.00% 的股份 |
| 王桂谋 | 持有公司 5.12% 股份的股东 |
| 吴浩 | 公司董事长、总经理 |
| 吴迪 | 公司董事 |
| 考海龙 | 公司董事 |
| 杨芳芳 | 公司董事 |
| 刘晓 | 公司董事 |
| 吴琦 | 公司监事 |
| 张在朋 | 公司监事 |
| 李鹏 | 公司监事 |
| 宗进 | 董事秘书、财务负责人 |

9.5 关联方交易情况

9.5.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务情况

无。

9.5.2 关联租赁情况

无。

9.5.3 关联方担保情况

① 本公司作为担保方

无。

本公司作为被担保方

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------|--------------|------------|-----------|------------|
| 吴浩、杨芳芳 | 9,500,000.00 | 2021.12.11 | 2022.6.7 | 否 |
| 李振兰、吴迪、徐茜、吴浩、杨芳芳 | 6,300,000.00 | 2021.8.25 | 2022.7.22 | 否 |
| 吴浩、杨芳芳、吴迪、徐茜 | 7,800,000.00 | 2021.1.28 | 2022.1.10 | 否 |

9.5.4 关联方资金拆借

| 关联方 | 年初余额 | 本期借入 | 本期归还 | 期末余额 |
|-----|--------------|------|--------------|------|
| 拆入： | - | - | - | - |
| 王桂谋 | 1,139,405.00 | - | 1,139,405.00 | - |

9.6 关联方应收应付款项

9.6.1 应收项目

| 项目名称 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------------|--------------|------|--------------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款： | - | - | - | - |
| 济南先河科技开发有限公司 | 1,034,050.00 | - | 1,034,050.00 | - |
| 山东沃特高分子管业有限公司 | 184,476.84 | - | 184,476.84 | - |
| 合计 | 1,218,526.84 | - | 1,218,526.84 | - |

9.6.2 应付项目

| 项目名称 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|-----------|------|--------------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应付款： | - | - | - | - |
| 王桂谋 | - | - | 1,139,405.00 | - |
| 李鹏 | 25,165.20 | - | - | - |
| 吴浩 | 30,509.01 | - | - | - |
| 合计 | 55,674.21 | - | 1,139,405.00 | - |

10、承诺及或有事项

无

11、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括其他权益工具投资、债权投资、应收账款、金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注 4 相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

行的。

11.1 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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

11.2 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

为降低信用风险，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款金融资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司银行存款主要存放于其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的任何重大损失。

本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为1个月，主要客户可以延长至6个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。

本公司评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见附注4.11 应收账款。

预期信用损失计量的参数根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注6.4 应收账款和、附注6.6 其他应收款的披露。

11.3 市场风险

无。

11.4 金融工具其他信息

无。

12、公允价值的披露**12.1 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

| 项目 | 期末公允价值 | | | 合计 |
|-----------------------|------------------|------------|------------|------------------|
| | 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 | |
| 一、持续的公允价值计量 | - | - | - | - |
| 交易性金融资产 | 82,653.60 | - | - | 82,653.60 |
| 其他权益工具投资 | - | - | - | - |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 82,653.60 | - | - | 82,653.60 |

本公司持续第三层次公允价值计量项目主要为公司购买的股票，期末公允价值是按照年末的收盘价进行确定的。

12.2 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持续第一层次公允价值计量项目主要为公司购买的股票，期末公允价值是按照年末的收盘价进行确定的。

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

不适用。

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

不适用。

12.5 持续的第三层次公允价值计量项目，年初与期末账面价值之间的调节信息及不可观察参数的敏感性分析

不适用。

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

不适用。

12.7 本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用。

12.8 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

12.9 其他

无。

13、资产负债表日后事项

截至本财务报表报出日，无需要披露的资产负债表日后事项。

14、母公司财务报表重要项目注释**14.1 应收账款****14.1.1 按账龄披露**

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------------|----------------------|
| 1 年以内 | 2,069,068.56 | 3,030,810.92 |
| 1 至 2 年 | 1,039,832.59 | 577,806.04 |
| 2 至 3 年 | 482,345.34 | 3,226,748.85 |
| 3 至 4 年 | 2,917,440.85 | 2,521,865.60 |
| 4 至 5 年 | 2,062,665.60 | 447,847.90 |
| 5 年以上 | 2,644,164.20 | 5,545,507.50 |
| 小计 | 11,215,517.14 | 15,350,586.81 |
| 减：坏账准备 | 6,063,776.03 | 8,281,448.21 |
| 合计 | 5,151,741.11 | 7,069,138.60 |

14.1.2 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 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 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备 | 11,215,517.14 | 100.00 | 6,063,776.03 | 54.07 | 5,151,741.11 |
| 其中：组合 1 | - | - | - | - | - |
| 组合 2 | 11,215,517.14 | 100.00 | 6,063,776.03 | 54.07 | 5,151,741.11 |
| 合计 | 11,215,517.14 | 100.00 | 6,063,776.03 | 54.07 | 5,151,741.11 |

(续)

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备 | 15,350,586.81 | 100.00 | 8,281,448.21 | 53.95 | 7,069,138.60 |
| 其中：组合 1 | - | - | - | - | - |
| 组合 2 | 15,350,586.81 | 100.00 | 8,281,448.21 | 53.95 | 7,069,138.60 |
| 合计 | 15,350,586.81 | 100.00 | 8,281,448.21 | 53.95 | 7,069,138.60 |

14.1.3 坏账准备的情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------------|--------|---------------------|-------|------|---------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 组合 2 | 8,281,448.21 | - | 2,217,672.18 | - | - | 6,063,776.03 |
| 合计 | 8,281,448.21 | - | 2,217,672.18 | - | - | 6,063,776.03 |

14.1.4 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 年限 | 占应收帐款总额的比例 (%) | 坏账准备 |
|-----------------|----------|---------------------|----------|----------------|---------------------|
| 甘肃第五建设集团公司 | 非关联方 | 2,753,062.15 | 注 1 | 24.55 | 1,607,490.56 |
| 乌鲁木齐华聚源化工建材有限公司 | 非关联方 | 1,258,897.82 | 注 2 | 11.22 | 401,103.55 |
| 公主岭天源水务有限公司 | 非关联方 | 1,105,305.60 | 4 至 5 年 | 9.86 | 884,244.48 |
| 山东晨帆国际贸易有限公司 | 非关联方 | 917,418.40 | 5 年以上 | 8.18 | 917,418.40 |
| 四川省恒宏祥贸易有限公司 | 非关联方 | 504,831.14 | 1 年以内 | 4.50 | 15,144.93 |
| 合计 | - | 6,539,515.11 | - | 58.31 | 3,825,401.92 |

注 1：3 至 4 年 1,983,197.15 元；4 至 5 年 769,865.00 元；

注 2：1 年以内 200,000.00 元；1 至 2 年 170,000.00 元；2 至 3 年 331,726.82 元；3 至 4 年 557,171.00 元；

14.2 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 应收利息 | - | - |
| 应收股利 | - | - |
| 其他应收款 | 46,747,071.84 | 44,438,536.42 |
| 合计 | 46,747,071.84 | 44,438,536.42 |

14.2.1 其他应收款

14.2.1.1 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 1 年以内 | 43,295,317.16 | 7,884,731.13 |
| 1 至 2 年 | 190,513.75 | 22,838,062.99 |
| 2 至 3 年 | 367,816.56 | 10,540,806.27 |
| 3 年以上 | 6,275,342.15 | 5,749,573.28 |
| 小计 | 50,128,989.62 | 47,013,173.67 |
| 减：坏账准备 | 3,381,917.78 | 2,574,637.25 |
| 合计 | 46,747,071.84 | 44,438,536.42 |

14.2.1.2 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 年初账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 押金及保证金 | 977,164.44 | 998,520.19 |
| 备用金 | 744,989.01 | 841,933.31 |
| 单位往来款 | 3,165,137.66 | 3,180,713.61 |

| | | |
|------------|----------------------|----------------------|
| 个人往来款 | 1,114,815.36 | 1,769,730.69 |
| 应收关联方款项 | 1,218,526.84 | 1,218,526.84 |
| 合并范围内关联方款项 | 42,908,356.31 | 39,003,749.03 |
| 合计 | 50,128,989.62 | 47,013,173.67 |

14.2.1.3 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(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 | 2,574,637.25 | - | - | 2,574,637.25 |
| 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 | 807,280.53 | - | - | 807,280.53 |
| 本期转回 | - | - | - | - |
| 本期转销 | - | - | - | - |
| 本期核销 | - | - | - | - |
| 其他变动 | - | - | - | - |
| 2021年12月31日余额 | 3,381,917.78 | - | - | 3,381,917.78 |

14.2.1.4 坏账准备的情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------|---------------------|-------------------|----------|----------|---------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 其他应收款坏账准备 | 2,574,637.25 | 807,280.53 | - | - | 3,381,917.78 |
| 合计 | 2,574,637.25 | 807,280.53 | - | - | 3,381,917.78 |

14.2.1.5 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------|------|---------------|------|---------------------|--------------|
| 山东先河高分子材料有限公司 | 往来款 | 42,908,356.31 | 注1 | 85.60 | - |
| 山东晟通能源有 | 借款 | 2,307,900.00 | 5年以上 | 4.60 | 2,307,900.00 |

| | | | | | |
|--------------|-----|----------------------|------|--------------|---------------------|
| 限公司 | | | | | |
| 济南先河科技开发有限公司 | 往来款 | 1,034,050.00 | 5年以上 | 2.06 | - |
| 公主岭天源水务有限公司 | 保证金 | 911,400.00 | 5年以上 | 1.82 | - |
| 孙臻 | 借款 | 242,198.00 | 注2 | 0.48 | 188,658.40 |
| 合计 | - | 47,403,904.31 | - | 94.56 | 2,496,558.40 |

注1：1年以内 5,067,036.37 元；1至2年 7,207,490.06 元；2至3年 22,195,575.31 元；3至4年 4,901,995.37 元；

注2：3至4年 17,000.00 元；4至5年 225,198.00 元；

14.3 长期股权投资

14.3.1 长期股权投资分类

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------------|----------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 45,943,800.16 | - | 45,943,800.16 | 45,943,800.16 | 1,763,517.96 | 44,180,282.20 |
| 对联营、合营企业投资 | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 45,943,800.16 | - | 45,943,800.16 | 45,943,800.16 | 1,763,517.96 | 44,180,282.20 |

14.3.2 对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|----------------------|----------|----------|----------------------|---------------------|---------------------|
| 山东科美高分子材料股份有限公司 | 15,000,000.00 | - | - | 15,000,000.00 | - | - |
| 山东先河高分子材料有限公司 | 28,000,000.00 | - | - | 28,000,000.00 | - | - |
| 山东迪浩环保设备有限公司 | 2,943,800.16 | - | - | 2,943,800.16 | 1,763,517.96 | 1,763,517.96 |
| 合计 | 45,943,800.16 | - | - | 45,943,800.16 | 1,763,517.96 | 1,763,517.96 |

14.4 营业收入、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 | 35,919,756.85 | 26,752,327.60 | 27,939,501.37 | 23,122,490.27 |
| 其他业务 | - | - | - | - |
| 合计 | 35,919,756.85 | 26,752,327.60 | 27,939,501.37 | 23,122,490.27 |

14.4.1 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 超高分子量聚乙烯管 | 35,919,756.85 | 26,752,327.60 | 27,939,501.37 | 23,122,490.27 |

| | | | | |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 合计 | 35,919,756.85 | 26,752,327.60 | 27,939,501.37 | 23,122,490.27 |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|

14.5 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|-----------|-------------|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 20,355.93 | -142,307.31 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | - | - |
| 合计 | 20,355.93 | -142,307.31 |

15、补充资料**15.1 本期非经常性损益明细表**

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|-------------|----------------------------|
| 非流动性资产处置损益 | -12,371.79 | 详见 6.42 资产处置收益 |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 325,732.30 | 详见 6.37 其他收益 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | - | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 91.71 | 详见 6.38 投资收益、6.39 公允价值变动收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -192,268.17 | 详见 6.43 营业外收入 6.44 营业外支出 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | - | |
| 小计 | 121,184.05 | |
| 所得税影响额 | 11,433.79 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 34,037.33 | |
| 合计 | 75,712.93 | |

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

15.2 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|----------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -20.47 | -0.13 | -0.13 |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | -20.47 | -0.13 | -0.13 |

（本页为签字盖章页，无正文）

山东迪浩耐磨管道股份有限公司

2022年4月25日

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室

山东迪浩耐磨管道股份有限公司
董事会
2022年4月26日