

证券代码: 839381

证券简称: 海鹰科技

主办券商: 中泰证券



海鹰科技  
NEEQ : 839381

山东海鹰塑胶科技股份有限公司  
Shandong Sea Eagle Plastic Technology Co.,LTD.



半年度报告

— 2024 —

## 重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人张召铎、主管会计工作负责人扈希庆及会计机构负责人（会计主管人员）扈希庆保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半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当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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无
---

## 目录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据和经营情况 .....	6
第三节	重大事件 .....	11
第四节	股份变动及股东情况 .....	13
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	15
第六节	财务会计报告 .....	17
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	61
附件 II	融资情况 .....	61

<b>备查文件目录</b>	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。 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（如有）。 报告期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。
<b>文件备置地址</b>	公司董事会秘书办公室

## 释义

释义项目		释义
海鹰科技、股份公司、公司	指	山东海鹰塑胶科技股份有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
盐膜	指	聚氯乙烯盐业用膜，是由聚氯乙烯材料采用压延扩幅工艺生成的聚氯乙烯薄膜，具有拉伸强度高、冲击强度高、防渗透性、耐酸碱、耐磨损等特点，用于阻止雨、雪对晒盐池的侵袭，提高晒盐效率，实现四季连续结晶产盐。
大棚膜	指	用于设施农业生产建设的专用塑料薄膜，其透光率、保温性、抗拉及耐老化方面的性能均优于普通农膜。对大棚农作物的生长、增产及增收具有重要意义。
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
上年同期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	山东海鹰塑胶科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Shandong Sea Eagle Plastic Technology Co.,LTD.		
法定代表人	张召铎	成立时间	2006 年 4 月 12 日
控股股东	控股股东为（张召铎）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张召铎），无一致行动人
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-塑料薄膜制造（C2921）		
主要产品与服务项目	盐膜、大棚膜等功能性塑料薄膜的研发、生产和销售		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	海鹰科技	证券代码	839381
挂牌时间	2016 年 10 月 17 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	20,000,000
主办券商（报告期内）	中泰证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	扈希庆	联系地址	山东省潍坊市滨海区大家洼街道海化街 03876 号
电话	0536-5339268	电子邮箱	Sdhysjkj@163.com
传真			
公司办公地址	山东省潍坊市滨海区大家洼街道海化街 03876 号	邮政编码	262737
公司网址			
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	9137070078719176XB		
注册地址	山东省潍坊市滨海开发区大家洼街道海化街 03876 号		
注册资本（元）	20,000,000.00	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式

公司主营业务为盐膜、大棚膜等功能性塑料薄膜的研发、生产和销售。公司拥有一支专业的技术研发、生产和销售团队，在研发和生产过程中积累了丰富的行业经验。公司通过自主研发、独立生产的生产模式，集中采购与零星采购相结合的原材料采购模式，终端销售和渠道销售相结合的销售模式，将产品提供给下游制盐企业、农资公司等客户，从而获取收入、利润和现金流。

报告期内及报告期后至本报告披露日，公司商业模式未发生变化。

#### (二) 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

### 二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	47,436,348.49	67,045,998.28	-29.25%
毛利率%	9.08%	8.90%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	48,799.46	1,600,801.29	-96.95%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	47,914.55	1,600,035.73	-97.01%
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）	0.21%	6.33%	-
加权平均净资产收益率%（依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）	0.20%	6.33%	-
基本每股收益	0.00	0.08	-100.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	86,122,070.59	65,825,607.08	30.83%
负债总计	63,307,007.21	41,559,343.16	52.33%
归属于挂牌公司股东的净资产	22,815,063.38	24,266,263.92	-5.98%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.14	1.21	-6.61%

资产负债率%（母公司）	73.73%	61.13%	-
资产负债率%（合并）	73.51%	63.14%	-
流动比率	100.61	101.44	-
利息保障倍数	1.62	2.38	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	2,424,031.78	1,492,695.91	62.39%
应收账款周转率	2.46	6.14	-
存货周转率	1.98	3.85	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	30.83%	32.77%	-
营业收入增长率%	-29.25%	-49.91%	-
净利润增长率%	-96.95%	84.19%	-

### 三、 财务状况分析

#### （一） 资产及负债状况分析

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	6,795,380.65	7.89%	6,274,998.83	9.53%	8.29%
交易性金融资产	0		372.97	0.00%	-100.00%
应收票据	1,873,278.32	2.18%	577,246.07	0.88%	224.52%
应收账款	22,869,888.56	26.56%	14,196,373.38	21.57%	61.10%
预付账款	2,582,510.32	3.00%	3,179,418.73	4.83%	-18.77%
其他应收款	294,261.91	0.34%	392,606.97	0.60%	-25.05%
存货	26,427,761.61	30.69%	17,144,551.91	26.05%	54.15%
其他流动资产			283,828.56	0.43%	-100.00%
固定资产	19,270,151.22	22.38%	20,435,276.25	31.04%	-5.70%
无形资产	2,871,469.85	3.33%	2,916,860.99	4.43%	-1.56%
递延所得税资产	284,484.68	0.33%	214,495.96	0.33%	-32.63%
短期借款	6,800,000.00	7.90%	6,050,000.00	9.19%	12.40%
应付票据	18,353,692.00	21.31%	10,000,000.00	15.19%	83.54%
应付账款	18,437,070.12	21.41%	18,353,038.60	27.88%	0.46%
合同负债	16,728,702.98	19.42%	5,788,102.69	8.79%	189.02%
应付职工薪酬	284,392.41	0.33%	301,982.30	0.46%	-5.82%
应交税金	528,418.31	0.61%	413,569.15	0.63%	27.77%
其他流动负债			652,650.42	0.99%	-100.00%
资产总计	86,122,070.59	100.00%	65,825,607.08	100%	30.83%

#### 项目重大变动原因

1、应收账款期末比期初增加8,673,515.18元，增幅61.10%，主要是报告期内正处盐膜销售旺季，根据购销合同，在合理账期内赊销所致。

2、存货期末较期初增加9,283,209.70元，增幅54.15%，主要是由于报告期内属销售旺季，公司积极备货准备生产，存货较期初增幅较大。

3、应付票据期末较期初增加8,353,692元，增加83.54%，主要是报告期处于生产旺季，公司为保证连续生产，公司采购量增加，自办承兑增加所致。公司用自办承兑购买大量原材料，以备连续生产。

4、合同负债较期初增加10,940,600.29元，增幅189.02%，主要是报告期公司为锁定订单，继续推行大棚膜预收款政策，预收大棚膜经销商和农户的货款，使预收账款较期初大幅增加。

## （二） 营业情况与现金流量分析

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	47,436,348.49	-	67,045,998.28	-	-29.25%
营业成本	43,128,929.83	90.92%	61,078,989.50	91.10%	-29.39%
毛利率	9.08%	-	8.90%	-	-
销售费用	723,295.20	1.52%	1,319,395.21	1.97%	-45.18%
管理费用	2,690,863.61	5.67%	2,698,964.80	4.03%	-0.30%
财务费用	135,135.69	0.28%	-4,018.65	-0.01%	-
信用减值损失	-279,954.89	-0.59%	-458,847.26	-0.68%	-
其他收益	1,179.88	0.00%	1,020.75	0.00%	15.59%
营业利润	91,589.32	0.19%	1,135,846.83	1.69%	-91.94%
净利润	48,799.46	0.10%	1,600,801.26	2.39%	-96.95%
经营活动产生的现金流量净额	2,424,031.78	-	1,492,695.91	-	62.39%
投资活动产生的现金流量净额	-56,816.68	-	-31,539.09	-	0.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-846,833.28	-	418,699.30	-	-302.25%

### 项目重大变动原因

1、报告期内，受原盐行情下降影响，今年盐场换膜的积极性低于去年，盐膜收入较去年同期减少明显，导致营业收入比上年同期减少 19,609,649.79 元，减幅 29.25%，营业成本较上年同期减少 17,950,059.67 元，减少 29.39%。

3、报告期内经营活动现金流量净额 2,424,031.78 元，较去年同期现金流量净额 1,492,695.91 元增加 931,335.87 元，主要原因为报告期内支付给职工以及为职工支付的现金较去年同期减少 997,049.99 元

4、报告期内，公司净利润为 48,799.46 元，经营活动产生的现金流量净额为 2,424,031.78 元，经营活动产生的现金流量净额与净利润差异较大，主要原因为：1）报告期内，公司发生非付现成本的固定资产折旧金额为 1,363,401.34 元；2）由于报告期末增加备货，使存货增加 9,283,209.70 元，应收账款、



应收票据等经营性应收项目的增加 9,923,303.76 元，应付账款、应付票据等经营性应付项目的增加 19,813,153.85 元。

#### 四、 投资状况分析

##### (一) 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
山东海鹰新材料有限公司	子公司	新材料技术研发，塑料制品销售 橡胶制品销售	10,000,000.00	9,882,168.73	2,135,695.67	908,427.48	286,545.71

##### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

##### (二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### 五、 企业社会责任

适用 不适用

#### 六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
环保政策风险	<p>随着塑料薄膜大规模推广应用，残膜回收问题日益突出，相比快速增长的覆膜面积，残膜治理进度并不乐观。近年来，国家和民众环境保护意识不断提高，对塑料薄膜的环保要求也不断提高。如果监管部门或行业强制要求薄膜产品实施更严格的环保标准，公司产品的生产工艺将面临调整，产品成本和销售可能面临较大变动。</p> <p>应对措施：公司决策层已认识到残膜处理的紧迫性，公司持续投入技术开发，从 2016 年下半年开发的长效环保型塑料薄膜，从使用期限延长和降解两方面着手，提高产品的环保标准。</p>
销售地域相对集中的风险	<p>报告期内，公司的客户区域性特征较强，公司的业务和盈利主要集中在华东地区，尤其是山东省内。虽然公司在近年来增加了其他区域的业务推广，但短期内公司的盈利仍将以山东区域为主，一旦上述区域的经济形势或市场环境发生重大不利变化，将对公司的经营业绩产生不利影响。</p>

	<p>应对措施：销售的地域性和客户群有关，山东省内特别是潍坊地区，是全国最大的海盐生产基地，寿光地区是全国冬暖式蔬菜大棚的发祥地，相对产品而言，有巨大的市场潜力，但随着公司的发展，特别是大棚膜的市场不断拓展，公司在东北地区的市场份额也在稳步增加。</p>
<p>原材料价格波动风险</p>	<p>塑料制品是以合成树脂为主要原料，并辅以一定量的添加剂混合加工而成。原油价格变动是影响合成树脂成本变化的主要原因，原油价格的波动将会通过产业链层层传导最终影响到塑料制品的成本。若原油价格快速上涨，塑料制品原材料树脂的价格会随之上涨，将直接影响公司的采购成本，不利于塑料制品行业企业的稳定发展。</p> <p>应对措施：公司从事塑料行业多年，管理层对塑料行业上下游比较了解，特别是与主要原料的供应商签订长期稳定的商务合同，形成默契的合作关系，主要原料的价格变动有一定的规律性，主要在春节前价格波动大，公司采取预付款的形式，提前锁定原料价格，使主要原料及时供给，保证生产订单完成。</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>

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东会审议通过的收购、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	三. 二. (三)
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	三. 二. (四)
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	

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

##### (三) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	董监高	对外投资承诺	2016 年 5 月 16 日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016 年 5 月 16 日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	关联交易承诺	2016 年 5 月 16 日		正在履行中

##### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

公司不存在超期未履行完毕的承诺。

## (四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	冻结	2,000,000.00	2.32%	承兑保证金
房屋建筑物	固定资产	抵押	12,669,717.92	14.71%	抵押授信
土地使用权	无形资产	抵押	2,867,238.80	3.33%	抵押授信
总计	-	-	17,536,956.72	20.36%	-

## 资产权利受限事项对公司的影响

票据保证金冻结以及房屋建筑物和土地使用权抵押金额占总资产的比例较少，且为了公司经营融通资金，有利于公司的发展。

## 第四节 股份变动及股东情况

### 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	5,000,750	25.00%		5,000,750	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	3,483,250	17.41%	800	3,484,050	17.42%
	董事、监事、高管	1,516,500	7.28%		1,516,500	7.28%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	14,999,250	75.00%		14,999,250	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	10,449,750	52.25%		10,449,750	52.25%
	董事、监事、高管	4,549,500	22.75%		4,549,500	22.75%
	核心员工					
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数						5

#### 股本结构变动情况

□适用 √不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押 股份数量	期末持有的 司法冻结 股份数量
1	张召铎	13,933,000	800	13,933,800	69.6690%	10,449,750	3,484,050	0	0
2	李传营	3,466,000	0	3,466,000	17.3300%	2,599,500	866,500	0	0
3	刘磊	2,600,000		2,600,000	13.0000%	1,950,000	650,000	0	0
4	王方泽	0	100	100	0.0005%	0	100		
5	张玉仙	1,000	-900	100	0.0005%	0	100	0	0
合计		20,000,000	-	20,000,000	100.00%	14,999,250	5,000,750	0	0

### 普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

截至报告期末，公司前 5 名股东间无关联关系。

### 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

### 三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		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%
				起始日期	终止日期				
张召铎	董事长兼总经理	男	1981-01	2022年6月30日	2025年6月29日	13,933,000	800	13,933,800	69.6690%
李传营	监事会主席	男	1965-08	2022年6月30日	2025年6月29日	3,466,000	0	3,466,000	17.3300%
戴砚	董事	男	1976-06	2022年6月30日	2025年6月29日	0	0	0	0%
杜鹏程	董事	男	1979-02	2022年6月30日	2025年6月29日	0	0	0	0%
张建军	董事	男	1972-12	2022年6月30日	2025年6月29日	0	0	0	0%
扈希庆	董事、董秘、财务总监	男	1979-10	2022年6月30日	2025年6月29日	0	0	0	0%
苏现奎	监事	男	1972-11	2022年6月30日	2025年6月29日	0	0	0	0%
韩军	监事	男	1966-10	2022年6月30日	2025年6月29日	0	0	0	0%

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事张召铎先生为公司控股股东，实际控制人，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

#### (二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

#### (三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	15	15
生产人员	42	39
销售人员	12	12
技术人员	10	10
财务人员	4	4
员工总计	83	80

### (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



## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	6,795,380.65	6,274,998.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2		372.97
衍生金融资产			
应收票据	六、3	1,873,278.32	577,246.07
应收账款	六、4	22,869,888.56	14,196,373.38
应收款项融资	六、5	2,852,883.48	107,673.60
预付款项	六、6	2,582,510.31	3,179,418.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、7	294,261.91	392,606.97
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、8	26,427,761.61	17,144,551.91
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、9		283,828.56
<b>流动资产合计</b>		<b>63,695,964.84</b>	<b>42,157,071.02</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	六、10	19,270,151.22	20,435,276.25
在建工程	六、11		
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、12		101,902.86
无形资产	六、13	2,871,469.85	2,916,860.99
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、14	284,484.68	214,495.96
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		22,426,105.75	23,668,536.06
<b>资产总计</b>		86,122,070.59	65,825,607.08
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、15	6,800,000.00	6,050,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、16	18,353,692.00	10,000,000.00
应付账款	六、17	18,437,070.12	18,353,038.60
预收款项			
合同负债	六、18	16,728,702.98	5,788,102.69
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、19	284,392.41	301,982.30
应交税费	六、20	528,418.31	413,569.15
其他应付款			
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	六、21	2,174,731.39	652,650.42
<b>流动负债合计</b>		63,307,007.21	41,559,343.16
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		63,307,007.21	41,559,343.16
<b>所有者权益：</b>			
股本	六、22	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、23	105,203.34	105,203.34
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、24	1,393,818.51	1,393,818.51
一般风险准备			
未分配利润	六、25	1,316,041.53	2,767,242.07
归属于母公司所有者权益合计		22,815,063.38	24,266,263.92
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		22,815,063.38	24,266,263.92
<b>负债和所有者权益总计</b>		86,122,070.59	65,825,607.08

法定代表人：张召铎

主管会计工作负责人：扈希庆

会计机构负责人：扈希庆

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,994,944.58	3,482,143.60
交易性金融资产			372.97
衍生金融资产			
应收票据	十六、1	1,873,278.32	577,246.07
应收账款	十六、2	22,869,888.56	14,196,373.38
应收款项融资		2,852,883.48	107,673.60
预付款项		548,430.31	101,294.17

其他应收款	十六、3	291,010.33	389,355.39
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		26,245,792.53	16,133,578.47
其中：数据资源			
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			276,926.29
<b>流动资产合计</b>		<b>58,676,228.11</b>	<b>35,264,963.94</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、4	800,000.00	800,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		19,270,151.22	20,435,276.25
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			101,902.86
无形资产		2,871,469.85	2,916,860.99
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		284,484.68	214,495.96
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>23,226,105.75</b>	<b>24,468,536.06</b>
<b>资产总计</b>		<b>81,902,333.86</b>	<b>59,733,500.00</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,300,000.00	2,550,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		18,353,692.00	10,000,000.00
应付账款		18,649,502.12	18,565,470.60
预收款项			
合同负债		13,894,649.88	1,205,415.96
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		242,525.77	242,525.77
应交税费		486,518.59	396,072.56
其他应付款		4,650,000.00	3,500,000.00
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,806,304.49	56,901.15
<b>流动负债合计</b>		<b>60,383,192.85</b>	<b>36,516,386.04</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>60,383,192.85</b>	<b>36,516,386.04</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		105,203.34	105,203.34
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,393,818.51	1,393,818.51
一般风险准备			
未分配利润		20,119.16	1,718,092.11
<b>所有者权益合计</b>		<b>21,519,141.01</b>	<b>23,217,113.96</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>81,902,333.86</b>	<b>59,733,500.00</b>

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
<b>一、营业总收入</b>		47,436,348.49	67,045,998.28
其中：营业收入	六、26	47,436,348.49	67,045,998.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		47,065,984.16	65,452,324.94
其中：营业成本	六、26	43,128,929.83	61,078,989.50
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、27	387,759.83	358,994.08
销售费用	六、28	723,295.20	1,319,395.21
管理费用	六、29	2,690,863.61	2,698,964.80
研发费用			
财务费用	六、30	135,135.69	-4,018.65
其中：利息费用		146,833.28	81,300.70
利息收入		23,633.03	111,347.64
加：其他收益	六、31	1,179.88	1,020.75
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、32	-279,954.89	-458,847.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		91,589.32	1,135,846.83
加：营业外收入			
减：营业外支出			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		91,589.32	1,135,846.83
减：所得税费用	六、33	42,789.86	-464,954.46
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		48,799.46	1,600,801.29
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)		48,799.46	1,600,801.29
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		48,799.46	1,600,801.29
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		48,799.46	1,600,801.29
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		48,799.46	1,600,801.29
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.00	0.08
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.00	0.08

法定代表人: 张召铎

主管会计工作负责人: 扈希庆

会计机构负责人: 扈希庆

**(四) 母公司利润表**

单位: 元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十六、5	46,527,921.01	66,561,160.70
减: 营业成本	十六、5	43,008,389.46	60,885,637.22
税金及附加		340,350.09	349,770.14

销售费用		723,295.20	1,319,395.21
管理费用		2,301,236.73	2,676,960.64
研发费用			
财务费用		44,177.03	-81,745.93
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		1,179.88	1,020.75
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-279,954.89	-510,750.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-168,302.51	901,413.91
加：营业外收入			
减：营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-168,302.51	901,413.91
减：所得税费用		29,670.44	-476,816.27
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-197,972.95	1,378,230.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			



<b>六、综合收益总额</b>		-197,972.95	1,378,230.18
<b>七、每股收益：</b>			
（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	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		54,853,520.49	160,606,254.47
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		286,107.24	117,445.57
收到其他与经营活动有关的现金	六、39	24,006.00	112,429.64
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>55,163,633.73</b>	<b>160,836,129.68</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		46,477,996.67	150,705,819.41
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,311,964.30	5,309,014.29
支付的各项税费		802,742.79	1,214,332.26
支付其他与经营活动有关的现金	六、39	1,146,898.19	2,114,267.81
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>52,739,601.95</b>	<b>159,343,433.77</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,424,031.78</b>	<b>1,492,695.91</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回			

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,816.68	31,539.09
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		56,816.68	31,539.09
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-56,816.68	-31,539.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		7,800,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、39	3,600,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		11,400,000.00	6,000,000.00
偿还债务支付的现金		7,000,000.00	3,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,646,833.28	2,081,300.70
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	六、39	3,600,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		12,246,833.28	5,581,300.70
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-846,833.28	418,699.30
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,520,381.82	1,879,856.12
加：期初现金及现金等价物余额		3,274,998.83	146,058.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,795,380.65	2,025,915.07

法定代表人：张召铎

主管会计工作负责人：扈希庆

会计机构负责人：扈希庆

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		53,945,093.01	73,731,357.47
收到的税费返还		278,451.96	117,445.57
收到其他与经营活动有关的现金		24,006.00	108,931.16
<b>经营活动现金流入小计</b>		54,247,550.97	73,957,734.20
购买商品、接受劳务支付的现金		46,477,996.67	64,870,027.23
支付给职工以及为职工支付的现金		3,940,589.21	5,309,014.29

支付的各项税费		685,023.68	1,076,583.02
支付其他与经营活动有关的现金		968,618.50	2,094,763.61
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>52,072,228.06</b>	<b>73,350,388.15</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,175,322.91</b>	<b>607,346.05</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,816.68	31,539.09
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>56,816.68</b>	<b>31,539.09</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-56,816.68</b>	<b>-31,539.09</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,300,000.00	1,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		4,750,000.00	5,600,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>7,050,000.00</b>	<b>7,100,000.00</b>
偿还债务支付的现金		2,500,000.00	1,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,555,705.25	2,000,886.12
支付其他与筹资活动有关的现金		3,600,000.00	2,500,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>7,655,705.25</b>	<b>6,000,886.12</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-605,705.25</b>	<b>1,099,113.88</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>1,512,800.98</b>	<b>1,674,920.84</b>
加：期初现金及现金等价物余额		482,143.60	125,144.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,994,944.58</b>	<b>1,800,065.11</b>

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	1
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	2
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明

- 1、公司的主要产品有盐膜和大棚膜，根据原盐生产和蔬菜种植的季节性，盐膜的生产和销售集中在 1-6 月份，大棚膜的生产和销售集中在 7-12 月份。
- 2、公司 2023 年年度权益分派方案已获 2024 年 4 月 8 日召开的股东大会审议通过，本次权益分派基准日合并报表归属于母公司的未分配利润为 2,767,242.07 元，母公司未分配利润为 1,718,092.11 元，本次权益分派共计派发现金红利 1,500,000.00 元，已于 2024 年 4 月 19 日分派完毕。

#### (二) 财务报表项目附注

# 山东海鹰塑胶科技股份有限公司

## 2024 年 1-6 月财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

#### 1、公司注册地、组织形式和总部地址

山东海鹰塑胶科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系在潍坊鲁塑海洋塑胶有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司,由张召铎、李传营、青岛海洋之星投资管理企业(有限合伙)和青岛晨光金星创业投资企业(有限合伙)作为发起人,统一社会信用代码为 9137070078719176XB,并于 2016 年 10 月 17 日在全国股转系统挂牌。

截止 2024 年 6 月 30 日,公司注册资本为 2000 万元,股本为 2000 万股。公司注册地:山东省潍坊市寒亭区大家洼街道海化街 03876 号,法定代表人:张召铎。

#### 2、公司实际从事的主要经营活动

本公司属于生产销售橡胶和塑料制品业。

经营范围主要包括:生产销售塑料薄膜;塑料制品及所需材料辅料的销售;房屋租赁;货物、技术进出口。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。本公司主要产品:农膜、功能性薄膜、聚氯乙烯盐业用膜等;农膜主要应用于大棚农作物的种植;功能性薄膜指满足应用上的特殊需要的薄膜,例如消雾流滴薄膜、抗静电薄膜、防镑薄膜、热收缩薄膜、易开封薄膜等;聚氯乙烯盐业用膜用于阻止雨、雪对晒盐池的侵袭,提高晒盐效率。

#### 3、财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 8 月 7 日决议批准报出。

### 二、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及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》(2023 年修订)的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产,按公允价值减去预计费用后的金额,以及符合持有待售条件时的原账面价值,取两者孰低计价。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报,本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

### 三 重要会计政策和会计估计

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按13的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7计缴；子公司执行减半征收优惠。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3计缴；子公司执行减半征收优惠。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2计缴；子公司执行减半征收优惠。
企业所得税	母公司按应纳税所得额的25计缴，子公司执行所得税优惠。

### 2、税收优惠及批文

根据《财政部 国家税务总局关于农业生产资料征免增值税政策的通知》财税【2001】113号第一条，本公司在2015年7月10日提出的农业生产资料免征增值税申请，并于2015年7月10日收到编号为潍滨国税税通【2015】6297号和潍滨国税税通【2015】6298号批文，大棚膜免征增值税的申请符合法定条件、标准，经审批准予减免税，免征有效期从2015年1月1日开始。

财政部税务总局发布《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）三、对小型微利企业减按 25 计算应纳税所得额，按 20 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

按照《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号）文件的规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

## 五、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期末”指 2024 年 6 月 30 日，“上年年末”指 2023 年 12 月 31 日，“本期”指 2024 年度 1-6 月，“上期”指 2023 年 1-6 月。

### 1、货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金	1,563.29	1,857.29
银行存款	4,793,817.36	3,273,141.54
其他货币资金	2,000,000.00	3,000,000.00
合 计	6,795,380.65	6,274,998.83
其中：存放在境外的款项总额		
其中：存放在境外且资金 汇回受到限制的款项		

注：公司期末其他货币资金均为银行承兑汇票保证金，编制现金流量表时已将未到期金额从现金及

现金等价物余额中扣除。公司报告期内无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

**2、交易性金融资产**

项 目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		372.97
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
混合工具投资		
其他		372.97
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		
混合工具投资		
其他		
合 计		372.97
其中：重分类至其他非流动金融资产的部分		

**3、应收票据**

(1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	1,873,278.32	577,246.07
商业承兑汇票		
小 计	1,873,278.32	577,246.07
减：坏账准备	1,873,278.32	577,246.07
合 计		

(2) 期末已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	2,424,134.35
商业承兑汇票	
合 计	2,424,134.35

(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		1,873,278.32
商业承兑汇票		
合 计		1,873,278.32

(4) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(5) 本期无坏账准备。

(6) 本期无实际核销的应收票据。

#### 4、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	22,777,016.84	14,214,300.77
1 至 2 年	862,424.70	453,890.70
2 至 3 年		
3 至 4 年	-	
4 至 5 年	-	
5 年以上	111,062.83	111,062.83
小 计	23,750,504.37	14,779,254.30
减：坏账准备	880,615.81	582,880.92
合 计	22,869,888.56	14,196,373.38

(2) 按坏账计提方法分类列示

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 ( )	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	23,750,504.37	100.00	880,615.81	3.71	22,869,888.56
其中：账龄组合	23,750,504.37	100.00	880,615.81	3.71	22,869,888.56
采用不计提坏账准备的组合					-
合 计	23,750,504.37	100.00	880,615.81	3.71	22,869,888.56

(续)

类 别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 ( )	金额	计提比例 ( )	



类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,779,254.30	100.00	582,880.92	3.94	14,196,373.38
其中：账龄组合	14,779,254.30	100.00	582,880.92	3.94	14,196,373.38
采用不计提坏账准备的组合					
合计	14,779,254.30	—	582,880.92	3.94	14,196,373.38

①期末无单项计提坏账准备的应收账款

②组合中，采用预期账龄信用风险组合的预期信用的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	22,777,016.84	683,310.51	3.00
1至2年	862,424.70	86,242.47	10.00
2至3年			30.00
3至4年			50.00
4至5年			80.00
5年以上	111,062.83	111,062.83	100.00
合计	23,750,504.37	880,615.81	

(续)

账龄	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	14,214,300.77	426,429.02	3.00
1至2年	453,890.70	45,389.07	10.00
2至3年			30.00
3至4年			50.00
4至5年			80.00
5年以上	111,062.83	111,062.83	100.00
合计	14,779,254.30	582,880.92	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 297,734.89 元。

(4) 本期无实际核销的应收账款情况。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 12,168,785.86 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 51.24%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 365,063.57 元。

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	2,852,883.48	107,673.60
应收账款		
合计	2,852,883.48	107,673.60

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

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		
商业承兑汇票		
合计		

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,571,598.53	99.58	3,175,947.43	99.90
1 至 2 年	10,440.48	0.40	3,000.00	0.09
2 至 3 年				
3 至 4 年			471.30	0.01
4 至 5 年	471.30	0.02		
合计	2,582,510.31	100	3,179,418.73	100

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 2,434,080.00 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 94.26%。

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
青岛海晶商贸有限公司	807,880.00	31.28
大连申德贸易有限公司	573,210.00	22.20
山东穗元贸易有限公司	460,350.00	17.83

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例（%）
山东宜森新材料科技有限公司	400,000.00	15.49
泰州联成塑胶工业有限公司	192,640.00	7.46
合计	2,434,080.00	94.26

**7、其他应收款**

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	294,261.91	392,606.97
合计	294,261.91	392,606.97

**其他应收款**

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	213,209.41	139,334.47
1 至 2 年	60,750.00	245,600.00
2 至 3 年	43,500.00	48,650.00
3 至 4 年		-
4 至 5 年		-
5 年以上		-
小 计	317,459.41	433,584.47
减：坏账准备	23,197.50	40,977.50
合 计	294,261.91	392,606.97

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
投标保证金	240,000.00	355,000.00
代扣社保及公积金	77,459.41	78,584.47
小 计	317,459.41	433,584.47
减：坏账准备	23,197.50	40,977.50
合 计	294,261.91	392,606.97

(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）	
2024 年 1 月 1 日余额	40,977.50			40,977.50
2024 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				-
本期转回	17,780.00			17,780.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	23,197.50			23,197.50

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 17,780.00 元。

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 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
山东海化集团有限公司采办中心	投标保证金	100,000.00	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年	31.50	9547.50
金盛海洋科技股份有限公司	投标保证金	50,000.00	1 年以内	15.75	1,500.00
代扣保险费	代扣保险费	42,305.10	1 年以内	13.33	
山东海化股份有限公司	投标保证金	35,000.00	2-3 年	11.03	10,500.00
社会保险费—个人缴纳	代扣保险费	27,040.73	1 年以内	8.52	
合计	——	254,345.83	——	80.13	21,547.50

(7) 无涉及政府补助的应收款项。

## 8、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额
-----	------

	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
发出商品			
生产成本			
委托加工物资			
库存商品	23,328,044.44		23,328,044.44
原材料	3,099,717.17		3,099,717.17
在途物资			
合 计	26,427,761.61		26,427,761.61

(续)

项 目	上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
发出商品	57,718.41		57,718.41
生产成本	668,866.01		668,866.01
委托加工物资	761,101.36		761,101.36
库存商品	4,288,022.27		4,288,022.27
原材料	10,357,870.42		10,357,870.42
在途物资	1,010,973.44		1,010,973.44
合 计	17,144,551.91		17,144,551.91

(2) 公司于期末对存货进行全面清查，不存在需计提存货跌价准备的情况。

(3) 存货期末余额中无含有借款费用资本化金额。

### 9、其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
预缴所得税		283,828.56
留抵增值税进项税额		
合 计		283,828.56

### 10、固定资产

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	19,270,151.22	20,435,276.25
固定资产清理		
减：减值准备		
合 计	19,270,151.22	20,435,276.25

## (1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合 计
一、账面原值						
1、年初余额	31,789,283.21	28,021,607.27	2,510,087.67	995,823.19	618,243.48	63,935,044.82
2、本期增加金额	-	34,513.27	59,460.18	2,400.00	-	96,373.45
(1) 购置		34,513.27	59,460.18	2,400.00		96,373.45
(2) 在建工程转入						-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废						-
4、期末余额	31,789,283.21	28,056,120.54	2,569,547.85	998,223.19	618,243.48	64,031,418.27
二、累计折旧						-
1、年初余额	17,574,006.09	22,975,162.82	1,569,194.62	832,330.71	549,074.33	43,499,768.57
2、本期增加金额	742,401.39	360,224.02	123,356.02	20,992.26	14,524.79	1,261,498.48
(1) 计提	742,401.39	360,224.02	123,356.02	20,992.26	14,524.79	1,261,498.48
3、本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废						-
4、期末余额	18,316,407.48	23,335,386.84	1,692,550.64	853,322.97	563,599.12	44,761,267.05
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本期增加金额						
(1) 计提						
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4、期末余额						
四、账面价值						
1、期末账面价值	13,472,875.73	4,720,733.70	876,997.21	144,900.22	54,644.36	19,270,151.22
2、年初账面价值	14,215,277.12	5,046,444.45	940,893.05	163,492.48	69,169.15	20,435,276.25

(2) 无暂时闲置的固定资产情况。

(3) 无通过经营租赁租出的固定资产。

(4) 无未办妥产权证书的固定资产情况。

(5) 公司所有的鲁(2016)潍坊市滨海区不动产权第0001989号、0002332号、0002333号及鲁(2019)潍坊市滨海区不动产权第0015166号、鲁(2021)潍坊市寒亭区不动产权第0056506号土地账面价值286.72万元及房屋建筑物账面价值1266.97万元,合计1553.70万元在与北京银行股份有限公司潍坊分行签署的《最高额抵押合同》进行了抵押,金额为人民币2000.00万元。

**11、在建工程**

项 目	期末余额	上年年末余额
在建工程	234,125.40	234,125.40
工程物资		
减：减值准备	234,125.40	234,125.40
合 计		

**(1) 在建工程**

①在建工程情况

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
科研楼项目	234,125.40	234,125.40		234,125.40	234,125.40	
合 计	234,125.40	234,125.40		234,125.40	234,125.40	

**12、使用权资产**

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	458,562.89	458,562.89
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额	458,562.89	458,562.89
二、累计折旧		
1、年初余额	356,660.03	356,660.03
2、本年增加金额	101,902.86	101,902.86
(1) 计提	101,902.86	101,902.86
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额	458,562.89	458,562.89
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、年末余额		

项 目	房屋及建筑物	合 计
四、账面价值		
1、年末账面价值		
2、年初账面价值	101,902.86	101,902.86

**13、无形资产**

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	合计
一、账面原值			
1、年初余额	4,398,089.20	28,205.13	4,426,294.33
2、本期增加金额	-	-	-
(1) 购置			-
(2) 内部研发			-
(3) 企业合并增加			-
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置			-
(2) 失效且终止确认的部分			-
4、期末余额	4,398,089.20	28,205.13	4,426,294.33
二、累计摊销			-
1、年初余额	1,486,869.50	22,563.84	1,509,433.34
2、本期增加金额	43,980.90	1,410.24	45,391.14
(1) 计提	43,980.90	1,410.24	45,391.14
3、本期减少金额			-
(1) 处置			-
(2) 失效且终止确认的部分			-
4、期末余额	1,530,850.40	23,974.08	1,554,824.48
三、减值准备			-
1、年初余额			-
2、本期增加金额			-
(1) 计提			-
3、本期减少金额			-
(1) 处置			-
4、期末余额			-
四、账面价值			-



项目	土地使用权	专利权	合计
1、期末账面价值	2,867,238.80	4,231.05	2,871,469.85
2、年初账面价值	2,911,219.70	5,641.29	2,916,860.99

注：本期末无通过公司内部研究开发形成的无形资产。

(2) 本期末使用寿命不确定的无形资产。

(3) 本期末无未办妥产权证书的土地使用权。

(4) 所有权或使用权受限制的无形资产情况

公司所有的鲁(2016)潍坊市滨海区不动产权第 0001989 号、0002332 号、0002333 号及鲁(2019)潍坊市滨海区不动产权第 0015166 号、鲁(2021)潍坊市寒亭区不动产权第 0056506 号土地账面价值 286.72 万元及房屋建筑物账面价值 1266.97 万元，合计 1553.70 万元在与北京银行股份有限公司潍坊分行签署的《最高额抵押合同》进行了抵押，金额为人民币 2000.00 万元。

#### 14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	期末余额		上年年末余额	
	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	903,813.32	225,953.33	623,858.42	155,964.61
资产减值准备	234,125.40	58,531.35	234,125.40	58,531.35
合 计	1,137,938.72	284,484.68	857,983.82	214,495.96

#### 15、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	上年年末余额
信用借款	5,300,000.00	2,550,000.00
质押借款	1,500,000.00	3,500,000.00
合 计	6,800,000.00	6,050,000.00

质押借款的质押资产类别以及金额，参见本附注九、5（5）。

(2) 本期末无已逾期未偿还的短期借款。

#### 16、应付票据

种 类	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	18,353,692.00	10,000,000.00
合 计	18,353,692.00	10,000,000.00

注：本期末无已到期未支付的应付票据。

#### 17、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	上年年末余额
应付货款	18,437,070.12	18,353,038.60
合 计	18,437,070.12	18,353,038.60

(2) 无账龄超过 1 年的重要应付账款

## 18、合同负债

(1) 合同负债情况

项 目	期末余额	上年年末余额
合同负债	18,903,434.37	6,440,753.11
减：计入其他流动负债（附注五、21）	2,174,731.39	652,650.42
合 计	16,728,702.98	5,788,102.69

(2) 无账龄超过 1 年的重要合同负债

## 19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	301,982.30	4,002,204.63	4,019,794.52	284,392.41
二、离职后福利-设定提存计划		292,169.78	292,169.78	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	301,982.30	4,294,374.41	4,311,964.30	284,392.41

(2) 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	301,982.30	3,770,847.13	3,788,437.02	284,392.41
2、职工福利费				
3、社会保险费		164,457.50	164,457.50	
其中：医疗保险费		147,552.24	147,552.24	
工伤保险费		16,905.26	16,905.26	
生育保险费				
4、住房公积金		66,900.00	66,900.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	301,982.30	4,002,204.63	4,019,794.52	284,392.41

(3) 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		279,923.52	279,923.52	
2、失业保险费		12,246.26	12,246.26	
3、企业年金缴费				
合计		292,169.78	292,169.78	

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 16、0.7 每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 20、应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
应交企业所得税	115,146.00	
应交房产税	176,206.91	176,206.91
应交印花税	29,978.06	96,715.15
应交土地使用税	70,961.42	70,961.42
应交增值税	119,872.99	61,204.48
应交城市维护建设税	7,639.57	3,870.29
应交个人所得税	3,156.53	1,817.06
教育费附加	3,274.10	1,658.70
地方教育费附加	2,182.73	1,105.79
地方水利建设基金		29.35
合计	528,418.31	413,569.15

## 21、其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	2,174,731.39	652,650.42
合计	2,174,731.39	652,650.42

## 22、股本

投资者名称	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份总数	20,000,000.00			20,000,000.00
合计	20,000,000.00			20,000,000.00

## 23、资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	105,203.34			105,203.34
合计	105,203.34			105,203.34

## 24、盈余公积

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,393,818.51			1,393,818.51
合 计	1,393,818.51			1,393,818.51

**25、未分配利润**

项 目	本 期	上 期
调整前上年末未分配利润	2,767,242.07	3,919,409.42
调整上年年末未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后上年年末未分配利润	2,767,242.07	3,919,409.42
加：本期归属于母公司股东的净利润	48799.46	910,642.29
减：提取法定盈余公积		62,809.64
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,500,000.00	2,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,316,041.53	2,767,242.07

**26、营业收入和营业成本**

(1) 营业收入和营业成本情况

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	47,243,054.69	42,954,241.94	66,977,462.45	61,017,771.00
其他业务	193,293.80	174,687.89	68,535.83	61,218.50
合 计	47,436,348.49	43,128,929.83	67,045,998.28	61,078,989.50

(2) 收入及成本分解信息

收入类别	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
盐膜	43,306,692.88	40,132,147.94	64,509,441.40	59,026,537.52
粮膜	1,867,553.44	1,636,768.61	1,463,024.07	1,296,619.77
树脂	908,427.48	120,540.37	484,837.58	193,352.28
防渗膜	1,160,380.89	1,064,785.02		
塑料薄膜			520,159.40	501,261.43
合计	47,243,054.69	42,954,241.94	66,977,462.45	61,017,771.00

**27、税金及附加**

项 目	本期金额	上期金额
土地使用税	141,922.84	141,922.84

项 目	本期金额	上期金额
房产税	134,799.60	134,799.60
印花税	69,496.79	26,160.38
城市维护建设税	22,234.12	30,488.68
教育费附加	9,528.91	13,066.57
地方教育附加	6,352.59	8,711.03
车船使用税	3,424.98	3,844.98
合 计	387,759.83	358,994.08

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

## 28、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
工资薪金	626,766.03	1,061,228.50
广告宣传费	451.49	161,403.57
招标费	47,773.03	34,654.89
差旅费	42,244.62	60,707.58
折旧费	1,065.42	1,022.67
办公费	4,994.61	378.00
合 计	723,295.20	1,319,395.21

## 29、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
工资薪金	1,413,308.23	1,280,974.37
业务招待费	563,041.80	438,381.42
办公费	111,899.05	96,686.01
财产保险	85,689.72	112,922.21
修理费	7,786.13	275,595.00
折旧、摊销	223,820.17	163,841.55
咨询费	19,801.98	4,245.28
安全环保费	34,623.60	41,547.37
服务费	99,497.67	118,278.73
维修保养费	45,658.00	109,895.71
差旅费	36,887.96	56,597.15
检测、鉴定费	2,830.19	
其他	46,019.11	
合 计	2,690,863.61	2,698,964.80

## 30、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	146,833.28	81,300.70
减：利息收入	23,633.03	111,347.64
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出等	11,935.44	26,028.29
未确认融资费用	-	
合 计	135,135.69	-4,018.65

**31、其他收益**

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
稳岗补贴	-		-
代扣个人所得税手续费返还	1,179.88	1,020.75	1,179.88
合 计	1,179.88	1,020.75	1,179.88

**32、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	297,734.89	439,177.26
其他应收款坏账损失	-17,780.00	19,670.00
合计	279,954.89	458,847.26

**38、所得税费用**

(1) 所得税费用表

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	112,778.58	-339,862.04
递延所得税费用	-69,988.72	-125,092.42
合 计	42,789.86	-464,954.46

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期金额
利润总额	91,589.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,897.33
子公司适用不同税率的影响	-51,978.37
调整以前期间所得税的影响	-753.01
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	77,953.64

项 目	本期金额
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,329.74
本年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	
税率调整导致上年年末递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	42,789.86

### 39、现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
利息收入	24,006.00	111,347.64
其他收益		1,082.00
营业外收入		
往来款		
收到的其他收入		
<b>合 计</b>	<b>24,006.00</b>	<b>112,429.64</b>

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
各项费用	1,146,898.19	1,537,321.21
往来款	-	576,946.60
其他支出		
<b>合 计</b>	<b>1,146,898.19</b>	<b>2,114,267.81</b>

#### (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
张召铎借款	3,600,000.00	
<b>合 计</b>	<b>3,600,000.00</b>	

#### (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
张召铎借款	3,600,000.00	
租赁费		
<b>合 计</b>	<b>3,600,000.00</b>	

### 40、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		

补充资料	本期金额	上期金额
净利润	48,799.46	1,600,801.29
加：资产减值准备	279,954.89	458,847.26
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、使用权资产折旧	1,363,401.34	1,237,955.00
无形资产摊销	45,391.14	45,391.14
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	146,833.28	81,300.70
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-69,988.72	-125,092.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,283,209.70	-6,258,130.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,923,303.76	-19,297,824.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,813,153.85	23,749,448.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,421,031.78	1,492,695.91
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	4,795,380.65	2,025,915.07
减：现金的上年年末余额	3,274,998.83	146,058.95
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	1,520,381.82	1,879,856.12

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	上年年末余额
-----	------	--------



项 目	期末余额	上年年末余额
一、现金	4,795,380.65	2,025,915.07
其中：库存现金	1,563.29	2,240.98
可随时用于支付的银行存款	4,793,817.36	2,023,674.09
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,795,380.65	2,025,915.07
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		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

(3) 分类列示筹资活动产生的各项负债从期初余额到期末余额所发生的变动情况

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	6,050,000.00	7,800,000.00		7,050,000.00		6,800,000.00
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
合 计	6,050,000.00	7,800,000.00		7,050,000.00		6,800,000.00

## 六、在其他主体中的权益

### 企业集团的构成

子公司名称	注册资 本	主要经 营地	注册 地	业务性质	持股比例（）		取得方式
					直接	间接	
山东海鹰新材料有限 公司	1000万 元	潍坊滨 海	潍坊 滨海	批发业	100		投资设立

## 七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。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。

### （一）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。

#### 1、市场风险

##### （1）外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

（1）本报告期公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约；

（2）截止 2024 年 6 月 30 日本公司未持有外币金融资产和外币金融负债。

因此，本公司暂未直接涉及汇率风险。

##### （2）利率风险—现金流量变动风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险，本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平，利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

（1）本报告期公司利率互换安排如下：本报告期公司无利率互换安排；

（2）截至 2024 年 6 月 30 日止本司带息债务主要为贷款 680 万元；

（3）敏感性分析：

截至 2024 年 6 月 30 日止，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点而其他因素保持不变对本公司的净利润影响不大。

##### （3）其他价格风险

无。

#### 2、信用风险

2024 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为主要融资来源。

#### (二) 套期

公司开展套期业务进行风险管理的，应根据实际情况披露相应风险管理策略和目标、被套期风险的定性和定量信息、被套期项目及相关套期工具之间的经济关系、预期风险管理目标有效实现情况以及相应套期活动对风险敞口的影响。

公司开展符合条件套期业务并应用套期会计的，应按照套期风险类型、套期类别披露与被套期项目以及套期工具相关账面价值、已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整、套期有效性和套期无效部分来源以及套期会计对公司的财务报表相关影响。

公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计的，可结合相关套期业务情况披露未应用套期会计的原因以及对财务报表的影响。

#### (三) 金融资产转移

2024 年 1-6 月，本公司向银行贴现银行承兑汇票人民币 1,117,103.92 元。由于与这些银行承兑汇票相关的利率风险等主要风险与报酬已转移给了银行，因此，本公司终止确认已贴现未到期的银行承兑汇票。根据贴现协议，如该银行承兑汇票到期未能承兑，银行有权要求本公司付清未结算的余额。因此本公司继续涉入了已贴现的银行承兑汇票，于 2024 年 6 月 30 日，已贴现未到期的银行承兑汇票为人民币 1,117,103.92 元。

#### (四) 金融资产与金融负债的抵销

无。

## 八、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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	

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				
（一）交易性金融资产				
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）其他				
（二）应收款项融资		2,852,883.48		2,852,883.48
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		<b>2,852,883.48</b>		<b>2,852,883.48</b>

2、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  
 应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

3、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

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

## 九、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

本公司的最终控制方是张召铎，持股比例为 69.67%。

### 2、本公司的子公司情况

详见附注六、1、企业集团的构成。

### 3、本公司的合营和联营企业情况

无。

### 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
李传营	股东、监事会主席
杜鹏程	董事
戴砚	董事
刘磊	股东
张建军	董事

扈希庆	董事、董事会秘书、财务总监
苏现奎	监事
韩军	职工监事
山东昌振新材料科技有限公司	控股股东控制的公司（2023年2月24日注销）
青岛广涵浩业新材料有限公司	控股股东控制的公司

## 5、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

（2）关联受托管理/委托管理情况

无。

（3）关联承包情况

无。

（4）关联租赁情况

无。

（5）关联担保情况

①本公司作为担保方：无

②本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	质押资产	质押资产到期日	担保是否已经履行完毕
张召铎	4,500,000.00	2023/10/23	个人储蓄存单	2025年5月	否
张召铎	4,500,000.00	2023/1/9	个人储蓄存单	2025年5月	否

（6）关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
张召铎	3,600,000.00	2024.01.05	2024.06.11	已经归还

（7）关联方资产转让、债务重组情况：无

无。

## 6、关联方应收应付款项

无。

## 十、股份支付

无。

## 十一、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十四、公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	22,777,016.84	14,214,300.77
1 至 2 年	862,424.70	453,890.70
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年	-	
5 年以上	111,062.83	111,062.83
小 计	23,750,504.37	14,779,254.30
减：坏账准备	880,615.81	582,880.92
合 计	22,869,888.56	14,196,373.38

#### (2) 按坏账计提方法分类列示

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 ( )	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	23,750,504.37	100.00	880,615.81	3.71	22,869,888.56
其中：账龄组合	23,750,504.37	100.00	880,615.81	3.71	22,869,888.56
采用不计提坏账准备的组合					

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 (%)	
合计	23,750,504.37	100.00	880,615.81	3.71	22,869,888.56

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,779,254.30	100.00	582,880.92	3.94	14,196,373.38
其中：账龄组合	14,779,254.30	100.00	582,880.92	3.94	14,196,373.38
采用不计提坏账准备的组合					
合计	14,779,254.30	—	582,880.92	3.94	14,196,373.38

①期末无单项计提坏账准备的应收账款。

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	22,777,016.84	683,310.51	3.00
1 至 2 年	862,424.70	86,242.47	10.00
2 至 3 年			30.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上	111,062.83	111,062.83	100.00
合计	23,750,504.37	880,615.81	

③组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	14,214,300.77	426,429.02	3.00
1 至 2 年	453,890.70	45,389.07	10.00
2 至 3 年			30.00

项 目	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上	111,062.83	111,062.83	100.00
合 计	14,779,254.30	582,880.92	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 297,734.89 元。

(4) 本期无实际核销的应收账款情况。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 12,168,785.86 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 51.24%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 365,063.58 元。

## 2、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	291,010.33	389,355.39
合 计	291,010.33	389,355.39

### 其他应收款

#### ①按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	209,957.83	136,082.89
1 至 2 年	60,750.00	245,600.00
2 至 3 年	43,500.00	48,650.00
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
小 计	314,207.83	430,332.89
减：坏账准备	23,197.50	40,977.50
合 计	291,010.33	389,355.39

#### ②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
------	--------	----------



投标保证金	240,000.00	355,000.00
代扣社保及公积金	74,207.83	75,332.89
小 计	314,207.83	430,332.89
减：坏账准备	23,197.50	40,977.50
合 计	291,010.33	389,355.39

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）	
上年年末余额	40,977.50			40,977.50
上年年末其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				-
本期转回	17,780.00			17,780.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	23,197.50			23,197.50

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期冲回坏账准备金额 17,780.00 元。

⑤本期无实际核销的其他应收款情况。

⑥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
山东海化集团有限公司采办中心	投标保证金	100,000.00	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年	31.83	9,547.50
金盛海洋科技股份有限公司	投标保证金	50,000.00	1 年以内	15.91	1,500.00
代扣保险费	代扣保险费	42,305.10	1 年以内	13.46	
山东海化股份有限公司	投标保证金	35,000.00	2-3 年	11.14	10,500.00

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
社会保险费—个人缴纳	代扣保险费	27,040.73	1 年以内	8.61	
合 计	—	254,345.83	—	80.95	21,547.50

⑦无涉及政府补助的应收款项。

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			上年年末余额		
	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	800,000.00		800,000.00	800,000.00		800,000.00
对联营、合营企业投资						
合 计	800,000.00		800,000.00	800,000.00		800,000.00

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	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
山东海鹰新材料有限公司	800,000.00			800,000.00		
合 计	800,000.00			800,000.00		

### 4、营业收入、营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	46,334,627.21	42,833,701.57	66,492,624.87	60,824,418.72
其他业务	193,293.80	174,687.89	68,535.83	61,218.50
合 计	46,527,921.01	43,008,389.46	66,561,160.70	60,885,637.22

## 十五、补充资料

## 1、本期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；		
2、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外；	1,179.88	
3、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益；		
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；		
5、委托他人投资或管理资产的损益；		
6、对外委托贷款取得的损益		
7、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失；		
8、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；		
9、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
10、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益；		
11、非货币性资产交换损益；		
12、债务重组损益；		
13、企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等；		
14、因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响；		
15、因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费；		
16、对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益；		
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益；		
18、交易价格显失公允的交易产生的收益；		
19、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；		
20、受托经营取得的托管费收入；		
21、除上述各项之外的其他营业外收入和支出。		
22、其他符合非经常性损益定义的损益项目		

项 目	金 额	说 明
扣除所得税前非经常性损益合计	1,179.88	
减：所得税影响金额	294.97	
扣除所得税后非经常性损益合计	884.91	
少数股东损益影响数（亏损以“-”表示）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净利润额		

**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	0.21	0.00	0.00
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.20	0.00	0.00

山东海鹰塑胶科技股份有限公司

2024年8月7日

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 附件 I 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 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

#### (二) 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

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外；	1,179.88
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,179.88</b>
减：所得税影响数	294.97
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>884.91</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

## 附件 II 融资情况

### 一、 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

### 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用  不适用

### 三、 存续至本期的债券融资情况

适用  不适用

### 四、 存续至本期的可转换债券情况

适用  不适用