

恒天海龙股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人姜大广、主管会计工作负责人庄旭升及会计机构负责人(会计主管人员)庄旭升声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司有关风险因素内容与对策举措已在本报告中第三节“管理层讨论与分析”之“十一部分予以描述。敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 10 |
| 第四节 公司治理 | 23 |
| 第五节 环境和社会责任 | 38 |
| 第六节 重要事项 | 39 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 44 |
| 第八节 优先股相关情况 | 50 |
| 第九节 债券相关情况 | 51 |
| 第十节 财务报告 | 52 |

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）载有公司盖章及法定代表人签名的 2021 年度报告文本原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）以上备查文件备置地点：公司董事会办公室

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|------------------------------|
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 中登公司 | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 |
| 公司、本公司或恒天海龙 | 指 | 恒天海龙股份有限公司 |
| 博莱特公司、博莱特 | 指 | 山东海龙博莱特化纤有限责任公司 |
| 中国恒天、恒天集团 | 指 | 中国恒天集团有限公司 |
| 康南科技 | 指 | 温州康南科技有限公司 |
| 《公司法》 | 指 | 中华人民共和国公司法 |
| 《证券法》 | 指 | 中华人民共和国证券法 |
| 《上市规则》 | 指 | 深圳证券交易所股票上市规则 |
| 董事会 | 指 | 恒天海龙股份有限公司董事会 |
| 股东大会 | 指 | 恒天海龙股份有限公司股东大会 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、万元、亿元 |
| 指定披露媒体 | 指 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|--------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 恒天海龙 | 股票代码 | 000677 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 恒天海龙股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 恒天海龙 | | |
| 公司的法定代表人 | 姜大广 | | |
| 注册地址 | 山东省潍坊市寒亭区开元街道北海路 2998 号潍坊总部基地一期工程东区 60 号楼 3 单元 101 室 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 261100 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 详见公司 2021 年 4 月 23 日在巨潮资讯网披露的公告（编号：2021-008） | | |
| 办公地址 | 山东省潍坊市寒亭区开元街道北海路 2998 号潍坊总部基地一期工程东区 60 号楼 3 单元 101 室 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 261100 | | |
| 公司网址 | http://www.hthelon.cn/ | | |
| 电子信箱 | 716071958@qq.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--|--|
| 姓名 | 姜大广 | 王志军 |
| 联系地址 | 山东省潍坊市寒亭区开元街道北海路 2998 号潍坊总部基地一期工程东区 60 号楼 3 单元 101 室 | 山东省潍坊市寒亭区开元街道北海路 2998 号潍坊总部基地一期工程东区 60 号楼 3 单元 101 室 |
| 电话 | 0536-7530007 | 0536-7530007 |
| 传真 | 0536-7530677 | 0536-7530677 |
| 电子信箱 | 716071958@qq.com | 716071958@qq.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|---|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 深圳证券交易所（ http://www.szse.cn ） |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 中国证券报、上海证券报、证券时报及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ |

| | |
|------------|---------------|
| 公司年度报告备置地点 | 恒天海龙股份有限公司办公室 |
|------------|---------------|

四、注册变更情况

| | |
|---------------------|--|
| 组织机构代码 | 无变更 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况(如有) | 无变更 |
| 历次控股股东的变更情况(如有) | 1、2012年12月21日,公司股东根据《山东海龙股份有限公司重整计划》应让渡的股份已实际划转至重整方证券账户 257,178,941 股,持股比例为 29.77%,公司控股股东由潍坊市投资公司变更为恒天集团有限公司。2、2015年3月,公司控股股东恒天拟通过公开征集受让方的方式协议转让持有公司 2 亿股股份,最终确定 2 亿股股份的受让方为兴乐集团。2015年12月25日,恒天集团将其持有恒天海龙 2 亿股股份协议转让给兴乐集团变更手续在中登公司办理完毕,兴乐集团成为恒天海龙的第一大股东。3.2019年10月30日,温州康南科技有限公司通过辽宁省沈阳市中级人民法院司法拍卖途径竞得的公司 200,000,000 股股份完成过户手续,温州康南科技有限公司成为公司第一大股东。 |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|--------------------|
| 会计师事务所名称 | 永拓会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层 |
| 签字会计师姓名 | 李景伟、陈奎 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2021 年 | 2020 年 | 本年比上年增减 | 2019 年 |
|---------------------------|------------------|----------------|-----------|----------------|
| 营业收入(元) | 1,067,515,305.58 | 680,252,665.05 | 56.93% | 790,674,187.98 |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 77,795,019.60 | 6,540,157.80 | 1,089.50% | 7,125,933.02 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | 78,761,315.64 | 4,793,656.54 | 1,543.03% | 6,438,273.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | 81,396,872.48 | 48,644,589.61 | 67.33% | 81,217,420.81 |

| | | | | |
|----------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|
| 基本每股收益（元/股） | 0.0900 | 0.0076 | 1,084.21% | 0.0082 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0900 | 0.0076 | 1,084.21% | 0.0082 |
| 加权平均净资产收益率 | 23.84% | 2.30% | 21.54% | 2.57% |
| | 2021 年末 | 2020 年末 | 本年末比上年末增 减 | 2019 年末 |
| 总资产（元） | 1,064,551,751.77 | 867,228,057.45 | 22.75% | 863,776,160.95 |
| 归属于上市公司股东的净资产 （元） | 365,256,802.87 | 287,461,783.27 | 27.06% | 280,921,625.47 |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 207,619,137.42 | 261,356,211.89 | 285,776,609.38 | 312,763,346.89 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 10,829,000.59 | 20,788,353.97 | 25,431,294.23 | 20,746,370.81 |
| 归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润 | 10,811,290.48 | 20,741,317.47 | 25,287,917.06 | 21,920,790.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 33,621,266.63 | -5,030,778.31 | 29,606,074.42 | 23,200,309.74 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 2021 年金额 | 2020 年金额 | 2019 年金额 | 说明 |
|--|---------------|--------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -1,378,257.30 | | -35,622.90 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 1,976,331.34 | 1,868,354.01 | 1,907,083.33 | |
| 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 | 151,670.97 | 404,455.92 | 438,160.58 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 5,360.80 | 1,610,446.04 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,993,290.68 | -12,033.26 | -666,989.35 | |
| 减：所得税影响额 | -348,804.16 | 464,080.19 | 301,117.77 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 76,915.33 | 1,660,641.26 | 653,853.87 | |
| 合计 | -966,296.04 | 1,746,501.26 | 687,660.02 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

2021年，在新冠疫情的冲击下，国外同行产能受限；国内得益于疫情控制得力，行业恢复态势好于预期；国外轮胎、输送带所需的帘帆布订单逐步向国内，国内帘帆布行业自二季度起出现供不应求，产销两旺的局面。

行业发展阶段：随着我国经济的稳步发展，汽车工业和轮胎工业也取得快速发展。轮胎对骨架材料耗用量最大，约占骨架材料用量的70%。近几年我国骨架材料产量进一步增长，行业持续发展壮大，各类主要骨架材料产量均位居世界前列。浸胶帆布是长距离橡胶输送带的重要骨架材料，随着煤矿，钢铁等基建项目的扩大需求，浸胶帆布项目也得到快速发展。高端输送带客户由于对品质要求比较高，目前出口以及大客户销售主要集中在排名前几位的供应商。同时低端帆布产能由于价格低廉在国内市场占比比较大。

行业周期性特点：本行业主要原材料来源于石油产业的相关产品，行业周期与石油产业相关。

行业地位：目前公司涤纶帘子布、帆布销量居国内同行业前五位。

法律法规政策对行业的影响：下半年，限产限电政策对公司产能略有影响，电价改革启动后，行业成本出现上涨。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司控股子公司博莱特是国内最早研制开发高模低缩浸胶涤纶帘子布和帆布的企业，规模、品种、设备工艺居国内同行业领先水平，注册资本5.22亿元，员工900余人，占地面积30余万平方米。

博莱特主导产品为高性能高模低缩浸胶涤纶帘子布、帆布，已形成三大系列100多个品种。年产高模低缩工业丝35000吨，高性能涤纶帘子布25000吨，高性能帆布10000吨；主要生产设备高模低缩工业长丝生产线、双浴法浸胶生产线系从德国、美国、日本等引进。研制生产的普通和HMLS浸胶聚酯帘子布、锦纶帘子布，输送带用涤锦帆布（EP）、输送带用锦纶帆布（NN）、输送带用涤纶帆布（EE/PP），特种帆布系列有芳纶帆布、横向刚性布、油罐用聚酯方平帆布、直径直纬帆布、输送带用、防撕裂帆布等产品，广泛适用于橡胶轮胎、三角带、输送带、胶管、防弹服、军用软体油罐、渔网和橡胶水坝等产品的制作，畅销全国十多个省市，出口三十多个国家和地区。

博莱特拥有完善的科研开发体系，技术中心是中国橡胶工业协会纤维骨架材料研发中心、山东省省级企业技术中心、山东省纤维骨架材料工程技术研究中心。其中与中国橡胶工业协会共同创建的“中国橡胶工业协会纤维骨架材料研发中心”，是国内纤维骨架材料行业唯一的一家专业科研机构。研制开发的高性能高模低缩浸胶涤纶帘子布、EP帆布被评为“国家级新产品”；芳纶帆布填补国内空白。博莱特已通过 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系和 ISO45001 职业健康安全管理体系认证。

三、核心竞争力分析

研发创新和品牌管理能力较强：以技术创新和管理创新作为双轮驱动。完善产学研创新模式和创新体系，发挥省级企业技术中心、省纤维骨架材料工程技术研究中心、与中国橡胶工业协会共同创建的“中国橡胶工业协会纤维骨架材料研发中心”三大创新平台和战略联盟的作用，充分利用高校和研究所的研发人才，不断提高公司的研发创新能力；公司不断开发新产品，争做橡胶骨架材料研制开发的先行者，高模低缩涤纶帘子布、EP帆布，被评为“国家级新产品”，“中国专利及新产品博览会金奖”；芳纶帆布填补国内空白；高性能高模低缩涤纶帘子布，军用软体油罐骨架材料获科技进步奖；二十种新产品获得专利。公司产品获得“山东名牌”和“中国名牌”称号。“神龙”商标被评为“山东省著名商标”，帆布产品还荣获中国品牌“质量、信誉双保障示范单位”称号等；

国际化视角的营销模式：公司在国内最早开发生产高模低收缩涤纶骨架材料，已通过国内外大部分著名橡胶及轮胎公司

的认证，拥有了固定的销售渠道，在同行业内取得了领先优势。

世界一流的先进生产设备；公司的主要生产设备高模低缩工业长丝生产线、直捻机、倍捻机、并线机、整经机、剑杆织机、喷气织机、张力式筒子架和双浴法浸胶生产线从美国、德国、瑞士、日本引进，均为国际先进的一流设备。检测化验设备，齐全、先进能全项测定产品性能，具有美国、德国、日本产电子通用测试仪和万能强力测试仪，英国产干热收缩仪等具有国际先进的测量设备，使产品质量技术水平获得全程检测，使产品质量更有保证。

人才及平台优势；公司提出“知识改变命运，学习成就未来”的文化理念，现有大专以上学历各类专业人员280余人，占比超过30%。公司加强与科研院所进行合作交流，长期外聘相关行业的顾问及专家，长期指导技术研发工作，与青岛大学、北京橡胶工业研究设计院、中国橡胶工业协会、北京科亚达公司及美国杜邦公司等有着长期稳定的合作关系，多年是美国杜邦公司芳纶帘子布和帆布在中国的定点加工基地之一。

完善的质量控制和成本控制体系：公司高度重视质量安全工作，依据质量安全法规政策，采用了多个管理体系的过程管理方法，建立了一套完善的质量安全主体责任落实体系。建立了以KPI为主的独特的《质量安全责任状》，逐层分解，落实到人。通过制定岗位操作规范、安全操作规程和质量考核制度，推行质量安全“一票否决制”；制定了《客户反馈处理制度》、《内部质量反馈处理准则》，出台了产品质量追溯体系。通过参与VDA产品责任及产品安全培训，进一步完善了质量安全管理体体系，并获得了VDA质量安全管理认证证书。

先进的企业文化：公司专门设立企业文化委员会、企业文化办公室，在专家团队指导下，企业文化办公室编制了公司的《企业文化手册》，将公司的使命、愿景、十大理念和五大原则（核心价值观）贯彻到每个人，各部门将企业文化转化到各自的相关管理制度中不断实施的同时，深入到基层每个员工。

四、主营业务分析

1、概述

今年以来，公司在坚持以销售为龙头，以经济效益为中心，大力开拓国内外市场，强化技术支撑，优化品种结构，狠抓提质降耗，加强内部管理，取得了显著成效。

一、科学决策，市场营销再创历史新高。

一是国外市场开发实现新突破。本年国际海运能力严重失衡，海运费等物流成本急剧攀升，对出口业务造成不利影响，公司及时调整销售策略，保存量、促增量，加大国外市场开发力度，产品出口占比大幅增长，创历史最好水平，进一步提高了公司国际品牌知名度。

二是国内市场开发稳步拓展。销售部门紧紧围绕公司既定的营销思路，多方施策，精准发力，围绕老客户增量、新客户开发，加大市场开发力度，收到了明显成效。

三是调整考核方案，强化内部竞争机制。下半年对各部门承包基数进行合理调整，加强对业务员的回款、溢价、市场开发等费用的控制。把费用与销量完成率挂钩，调动了业务员市场开发的积极性和主观能动性。

四是拓宽采购渠道，降低采购成本。受疫情和国内外经济形势影响，N6、N66以及胶乳等主要原材料价格高位运行，公司准确把握市场信息，努力拓展采购渠道，适时做好原材料采购与储备。

二、严抓细管，生产管理再上新台阶。

1、提高生产效率，确保订单按期交付。随着国内疫情形势逐步好转，帘帆布市场逐步复苏，生产持续满负荷运转。生产系统加强组织协调，不断优化生产工艺，提高了生产效率。

2、转变帆布生产模式，生产效率大有提升。根据不同的品种结构，充分利用宽幅织机和浸胶机的设备优势，加大原丝织制帆布和双幅布浸胶的生产力度，加强工艺改进，优化产品结构，组织人力集中了机、挂机，提高了生产效率。

3、深入挖潜，降本增效成效显著。公司为降低生产成本，加大纸钢轴、包装材料、纸管的回收使用量，降低成本。

4、加大设备管理力度，降低维修费用，全面推进能源管理。公司加强设备日常保养和预见性维修，不断提高保全人员技能水平，积极推进进口配件国产化，大力开展修旧利废，设备运行效率不断提高。

5、多措并举，安全生产形势稳定。公司始终坚持“安全高于一切”的安全理念，把安全生产和疫情防控摆在各项工作

的首位。不断强化安全生产第一责任人岗位职责，专门设立安全总监，层层签定《安全环保目标责任书》，重新修订完善《安全责任清单》，认真组织开展“安全生产月”活动，组织危险源再辨识和安全知识培训，定期组织安全消防演练，加强专项设备电气及防汛检查和特种设备年检，严查违章，形成“一级抓一级，层层抓落实”的工作局面，为公司的安全健康发展奠定了坚实基础。

三、加强内控管理，产品质量稳步提升。

一是外购原材料严格质量把关。全年切片取样检测225批次，胶乳、异氰酸酯等270余批次，各种原丝、弹力纬纱等670批次，真正做到应检尽检，保证原材料满足生产要求。

二是加强对重点客户质量指标控制。通过采取有效措施，浸胶帘子布合格率同比提高1.07%，不合格品率同比减少0.13%，帆布合格率同比提高0.83%，不合格品率同比减少0.07%。

三是质量管理体系持续有效运行。先后完成“三合一”体系年度换证审核及IATF16949:2016换证审核工作，完成重点客户的体系审核工作。车间现场及定置管理得到极大改善，产品质量稳步提升。

四、创新突破，项目建设进展顺利。

一是增加帆布产能。购进5台3.2米门幅日发织机；引进5台必佳乐织机，已安装调试完毕并投产运转。

二是填平补齐帘子布捻线产能。购进5台宜昌最新节能型直捻机，已安装调试完毕并投产运转。

三是对浸胶生产线进行升级改造，实现产能匹配。对西线浸胶机进行提速改造，实现提速20%的改造目标。对东线浸胶机变频系统、控制系统进行改造，产能提高20%以上。

四是新上燃气锅炉，保证生产需求。为保证正常生产，新上燃气锅炉系统一套，现已完成安装调试。

五是加快推进捻织二车间扩建项目。为扩大产能，对捻织二车间进行扩建，目前土建工程已完成。

另外，对厂区主路进行沥青面层铺设，并重新划线，总计面积达9200余平方米，企业面貌焕然一新。

五、开拓思路，技术创新成效显著。

今年以来，公司持续加大新产品开发力度，坚持以市场为导向，以客户需求为目标，努力开发适销对路的新产品，取得了明显效果。全年共完成了172项新产品及差异化产品开发，其中，帘子布系列102项，帆布系列70项。

新技术开发应用方面：一是帆布浸胶新工艺技术通过测试。二是耐热帆布通过实验室测试和订单生产验证。三是帆布原丝整经生产逐步扩大，提高了帆布市场竞争力。

技术外围方面：共完成“轮胎用绿色环保高模低缩涤纶浸胶帘子布的研究开发”等3项山东省技术创新项目立项申报工作，完成省发改委对“山东省级企业技术中心”网上复评；“一种轮胎防刺割层用芳纶织物的生产方法”发明专利获国家知识产权局授权，获得山东省制造业单项冠军企业奖励；潍坊市科技进步三等奖奖励。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

| | 2021年 | | 2020年 | | 同比增减 |
|--------|------------------|---------|----------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 1,067,515,305.58 | 100% | 680,252,665.05 | 100% | 56.93% |
| 分行业 | | | | | |
| 帘帆布 | 1,041,740,153.92 | 97.59% | 650,795,171.00 | 96.67% | 60.07% |
| 其他 | 25,775,151.66 | 2.41% | 29,457,494.05 | 4.33% | -12.50% |
| 分产品 | | | | | |
| 帘帆布 | 1,041,740,153.92 | 97.59% | 650,795,171.00 | 96.67% | 60.07% |

| | | | | | |
|-------|------------------|---------|----------------|---------|---------|
| 其他 | 25,775,151.66 | 2.41% | 29,457,494.05 | 4.33% | -12.50% |
| 分地区 | | | | | |
| 国内 | 486,953,817.46 | 45.62% | 329,647,871.94 | 48.46% | 47.72% |
| 国外 | 580,561,488.12 | 54.38% | 350,604,793.11 | 51.54% | 65.59% |
| 分销售模式 | | | | | |
| 直销 | 1,067,515,305.58 | 100.00% | 680,252,665.05 | 100.00% | 56.93% |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 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 |
|-------|------------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 帘帆布 | 1,041,740,153.92 | 743,028,706.19 | 28.67% | 60.07% | 32.46% | 14.87% |
| 分产品 | | | | | | |
| 帘帆布 | 1,041,740,153.92 | 743,028,706.19 | 28.67% | 60.07% | 32.46% | 14.87% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 471,542,858.43 | 324,685,108.05 | 31.14% | 51.92% | 19.88% | 18.40% |
| 国外 | 570,197,295.49 | 418,343,598.14 | 26.63% | 67.50% | 44.20% | 11.86% |
| 分销售模式 | | | | | | |
| 直销 | 1,041,740,153.92 | 743,028,706.19 | 28.67% | 60.07% | 32.46% | 14.87% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 |
|------|-----|----|--------|--------|--------|
| 帘帆布 | 销售量 | 吨 | 44,305 | 35,814 | 23.71% |
| | 生产量 | 吨 | 45,672 | 35,077 | 30.20% |
| | 库存量 | 吨 | 3,448 | 2,111 | 63.33% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

2022年1月底春节，物流提前停运，公司12月份提前为客户春节备货。

公司部分客户实行寄存库制度，销售规模扩大，发出商品增加。

新冠疫情反复，影响货物运输，部分货物未能及时发给客户。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2021 年 | | 2020 年 | | 同比增减 |
|------|-----|----------------|---------|----------------|---------|--------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 帘帆布 | 销售额 | 743,028,706.19 | 98.81% | 565,871,468.75 | 97.77% | 1.04% |
| 其他 | 销售额 | 8,924,729.56 | 1.19% | 12,877,636.89 | 2.23% | -1.04% |

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2021 年 | | 2020 年 | | 同比增减 |
|------|-----|----------------|---------|----------------|---------|--------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 帘帆布 | 销售额 | 743,028,706.19 | 98.81% | 565,871,468.75 | 97.77% | 1.04% |
| 其他 | 销售额 | 8,924,729.56 | 1.19% | 12,877,636.89 | 2.23% | -1.04% |

说明

| 项目 | 2021年度 | | 2020年度 | |
|------|----------------|---------|----------------|---------|
| | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 |
| 直接材料 | 589,569,434.77 | 79.35% | 441,268,989.99 | 77.98% |
| 直接人工 | 97,131,598.11 | 13.07% | 67,304,493.32 | 11.89% |
| 制造费用 | 56,327,673.31 | 7.58% | 57,297,985.44 | 10.13% |
| 合计 | 743,028,706.19 | 100.00% | 565,871,468.75 | 100.00% |

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 555,552,621.26 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 52.04% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1 | 客户 1 | 241,126,398.98 | 22.59% |
| 2 | 客户 2 | 98,029,402.64 | 9.18% |
| 3 | 客户 3 | 80,429,281.31 | 7.53% |
| 4 | 客户 4 | 86,945,599.68 | 8.14% |
| 5 | 客户 5 | 49,021,938.65 | 4.59% |
| 合计 | -- | 555,552,621.26 | 52.04% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 397,896,566.49 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 62.14% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1 | 供应商 1 | 225,564,017.22 | 35.23% |
| 2 | 供应商 2 | 60,712,461.11 | 9.48% |
| 3 | 供应商 3 | 54,618,172.84 | 8.53% |
| 4 | 供应商 4 | 30,737,302.13 | 4.80% |
| 5 | 供应商 5 | 26,264,613.19 | 4.10% |
| 合计 | -- | 397,896,566.49 | 62.14% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|---------------|---------------|---------|---|
| 销售费用 | 30,121,097.84 | 25,578,086.64 | 17.76% | |
| 管理费用 | 41,502,084.26 | 31,980,784.68 | 29.77% | 本年经营业绩增幅较大，职工薪酬提高；2020 年享受疫情期间社保减免优惠；本年新增道路修理费、信息咨询费、商标费用、信息软件系统服务费 |
| 财务费用 | 6,271,882.75 | 7,943,797.30 | -21.05% | |
| 研发费用 | 1,750,868.67 | 8,568,995.08 | -79.57% | 本年产品供不应求，公司满负荷生产，同时严控试验布产量，量大的收费试验布列入商业批次，不计入研发，提高研发效率 |

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

| 主要研发项目名称 | 项目目的 | 项目进展 | 拟达到的目标 | 预计对公司未来发展的影响 |
|--------------------|--------------------------------|--|--|---|
| 高性能浸胶帆布的研究开发 | 开发高性能帆布，适应高性能输送带要求。 | 部分规格已经工业化生产；部分规格尚在开发推进过程中。 | 不断形成新的高性能帆布系列产品，适应和引领高性能输送带的发展。 | 形成新的帆布系列，增加高性能帆布占比，提高公司帆布竞争力和获利能力。 |
| 高性能芳纶织物的研究开发 | 对先进纤维芳纶材料进行织物研发，探索和推进其在工业布的应用。 | 在输送带领域，已经实现个别规格的小批量生产，在防护领域，规格逐步系列化；在轮胎领域，部分规格开始试验或小批量工业化生产。 | 形成先进纤维芳纶材料在输送带领域的应用，实现高性能纤维先进织物的工业化生产与应用。 | 形成新的帘子布、帆布产品系列，提高高性能纤维织物的开发应用程度，引领行业技术进步，并在防护领域实现差别化、系列化产品，满足防护领域的发展需求。 |
| 高强度高模低缩涤纶帘子布的研究开发 | 提高帘子布强度，开发轻量化轮胎骨架材料。 | 部分规格已经实现工业化生产，部分规格尚在开发推进阶段。 | 形成高强度帘子布的工业化生产，实现帘子布低级别帘子布达到高强度级别，达到轮胎轻量化要求。 | 形成新的产品竞争力和增长点，提高公司产品竞争力，以技术附加值赢得市场。 |
| 高性能复合组织重型浸胶帆布的研究开发 | 开发平方米重 1500 克以上重型帆布，实现批量化生产。 | 以完成多个规格的开发，进入工业化生产；部分规格 | 增加重型帆布的开发及生产占比，扩大重型帆布的推广应用。 | 通过重型帆布的开发生产，引领和适应输送带渐层设计，推进行业技术进 |

| | | | | |
|------------------|--|-------------------------------------|--|---|
| | | 正在开发过程中。 | | 步。 |
| 差异化帆布的开发生产 | 为开发标准差异与功能差异的不同品种帆布，实现批量化生产。 | 以完成多个规格的差异化帆布开发生产，新的差异化帆布仍在不断开发过程中。 | 差异化帆布成为公司快速反应快速推进，满足客户在差异化帆布的特殊需求。 | 差异化帆布的开发生产成为公司与客户对接的优势，提高公司竞争力。 |
| 芳纶线绳和芳纶复合帘子布研究开发 | 对先进纤维芳纶材料进行线绳及帘布织物研发，探索和推进其在高性能及航空等特殊轮胎的应用 | 已完成曙光院高强度芳纶复合新规格及双星轮胎芳纶复合帘子布样布开发 | 形成先进纤维芳纶材料在轮胎领域的应用，实现高性能纤维先进织物的工业化生产与应用。 | 形成新的帘子布、线绳产品系列，提高高性能纤维织物的开发应用程度，引领行业技术进步。 |

公司研发人员情况

| | 2021 年 | 2020 年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 66 | 75 | -12.00% |
| 研发人员数量占比 | 7.69% | 8.13% | -0.44% |
| 研发人员学历结构 | —— | —— | —— |
| 本科 | 20 | 20 | 0.00% |
| 硕士 | 1 | 1 | 0.00% |
| 其他 | 45 | 54 | -16.67% |
| 研发人员年龄构成 | —— | —— | —— |
| 30 岁以下 | 6 | 6 | 0.00% |
| 30~40 岁 | 28 | 28 | 0.00% |
| 其他 | 32 | 41 | -21.95% |

公司研发投入情况

| | 2021 年 | 2020 年 | 变动比例 |
|-----------------|--------------|--------------|---------|
| 研发投入金额（元） | 1,750,868.67 | 8,568,995.08 | -79.57% |
| 研发投入占营业收入比例 | 0.16% | 1.26% | -1.10% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入方面，公司严控试验布产量，量大的收费试验布列入商业批次，不计入研发，提高研发效率。

营业收入方面，本年量价齐升，销售收入增长较快。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 经营活动现金流入小计 | 734,944,660.18 | 509,146,022.71 | 44.35% |
| 经营活动现金流出小计 | 653,547,787.70 | 460,501,433.10 | 41.92% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 81,396,872.48 | 48,644,589.61 | 67.33% |
| 投资活动现金流入小计 | 151,670.97 | 428,709.92 | -64.62% |
| 投资活动现金流出小计 | 11,607,201.34 | 2,836,768.12 | 309.17% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -11,455,530.37 | -2,408,058.20 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 51,000,000.00 | 40,000,000.00 | 27.50% |
| 筹资活动现金流出小计 | 46,108,173.62 | 42,349,999.96 | 8.87% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 4,891,826.38 | -2,349,999.96 | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 72,925,010.84 | 41,259,859.01 | 76.75% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

| 项目 | 2021年 | 2020年 | 同比增减 | 原因 |
|---------------|----------------|----------------|---------|--|
| 经营活动现金流入小计 | 734,944,660.18 | 509,146,022.71 | 44.35% | 销售收入增加，现金流相应增加 |
| 经营活动现金流出小计 | 653,547,787.70 | 460,501,433.10 | 41.92% | 本报告期产能增加，付款支出相应增加；本报告期效益同比增加，税费、职工薪酬支出增加 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 81,396,872.48 | 48,644,589.61 | 67.33% | 现金流入增加大于现金流出增加 |
| 投资活动现金流入小计 | 151,670.97 | 428,709.92 | -64.62% | 投资农商行股权分红差异 |
| 投资活动现金流出小计 | 11,607,201.34 | 2,836,768.12 | 309.17% | 本年产能提升较大，固定资产投入增加，支出增加 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -11,455,530.37 | -2,408,058.20 | | 本年固定资产投入增加，支出增加 |
| 筹资活动现金流入小计 | 51,000,000.00 | 40,000,000.00 | 27.50% | 新增金融机构借款 |
| 筹资活动现金流出小计 | 46,108,173.62 | 42,349,999.96 | 8.87% | 本年金融机构借款增加，利息支出相应增加 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 4,891,826.38 | -2,349,999.96 | | 本年新增金融机构借款 |

| | | | | |
|--------------|---------------|---------------|--------|-------------|
| 现金及现金等价物净增加额 | 72,925,010.84 | 41,259,859.01 | 76.75% | 经营活动现金净流量增加 |
|--------------|---------------|---------------|--------|-------------|

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2021 年末 | | 2021 年初 | | 比重增 减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|------------|----------------|------------|----------|--------|
| | 金额 | 占总资产 比例 | 金额 | 占总资产 比例 | | |
| 货币资金 | 182,631,249.43 | 17.16% | 109,909,846.17 | 12.67% | 4.49% | 无重大变化 |
| 应收账款 | 217,599,827.11 | 20.44% | 115,973,876.88 | 13.37% | 7.07% | 无重大变化 |
| 存货 | 116,703,506.69 | 10.96% | 75,779,053.58 | 8.74% | 2.22% | 无重大变化 |
| 固定资产 | 366,021,195.57 | 34.38% | 392,731,652.24 | 45.29% | -10.91% | 无重大变化 |
| 在建工程 | 11,320.75 | 0.00% | | | | |
| 短期借款 | 51,000,000.00 | 4.79% | 40,000,000.00 | 4.61% | 0.18% | 无重大变化 |
| 合同负债 | 3,928,825.70 | 0.37% | 4,089,665.29 | | 0.37% | 无重大变化 |

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|----|-----|------------|---------------|---------|--------|--------|------|-----|
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|----------------|------------------|--|--|--|--|--|------------------|
| 金融资产 | | | | | | | |
| 4.其他权益 工具投资 | 1,100,000.0 0 | | | | | | 1,100,000 .00 |
| 上述合计 | 1,100,000.0 0 | | | | | | 1,100,000 .00 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|-------------|
| 货币资金 | 644,013.60 | 信用证和远期结汇保证金 |
| 无形资产 | 72,486,724.45 | 借款抵押 |
| 固定资产 | 71,097,068.92 | 借款抵押 |
| 合 计 | 144,227,806.97 | / |

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

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 | 营业利润 | 净利润 |
|-----------------|------|----------|-------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 山东海龙博莱特化纤有限责任公司 | 子公司 | 帘帆布生产与销售 | 522,006,065 | 1,289,677,217.98 | 1,070,510,014.34 | 1,067,515,305.58 | 215,903,308.83 | 158,526,167.07 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

公司对控股子公司博莱特的情况请参看第十二节财务报告、九、在其他主体中的权益。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

2022年，受新冠疫情和国内外经济形势影响，市场形势不容乐观，国内轮胎市场低迷，客户库存量较大，轮胎市场需求

量减少，同行业新上产能陆续释放，销售价格下行压力加大。国外受疫情和单边贸易保护政策影响，关税、海运物流费用等大幅增长，出口市场面临严重挑战。新的一年，我们工作的指导思想是：以财务管理为中心，以销售为龙头，以生产为桥梁，全面加强预算管理，加快推进项目建设，不断优化产品结构，确保完成全年任务目标。

一、调整布局，全面开创营销工作新局面

一是优化市场布局，努力提高市场效益。克服疫情和国内外经济形势，本着大客户、重点客户、战略客户优先的原则，进一步调整市场布局和订单结构，合理压缩低价位订单，加大市场开发力度，进一步提高市场占比，增加市场效益。

二是要努力开拓国外市场来看，确保市场份额。要加强国外市场信息收集和数据分析，加强客户技术交流，加大国外市场开发力度，进一步提高国际品牌知名度。帘子布方面：国外市场要继续加大与客户商务交流，积极做好芳纶产品的推广。努力恢复老客户的市场份额，加快新客户的开发进度。帆布方面：在继续维护好老客户的同时，将继续加强新的EE帆布客户的开发。通过技术交流、工艺优化等途径扩大合作领域，实现大营销客户布局，提高盈利水平和抵御风险的能力。要跟踪现有业务，进一步稳固与大集团的业务关系。

三是密切关注市场动态，加大应收账款回收力度，规避资金风险。受经济形势的影响，国内外企业资金普遍紧张，资金风险已成为企业经营的主要矛盾。要准确把握市场动态，密切关注客户经营状态，加强客户沟通交流，严格履行合同回款期。加大风险客户管控力度，加大应收账款回收和清欠力度，降低资金风险。

四是加强费用控制，推进营销队伍建设。要制定科学有效的销售费用使用计划，提高业务开发的目的性和准确度，要加强客户直面交流和业务合作。要加强海运、陆运物流信息收集，严格履行招标程序，最大限度降低物流运输成本。要加强营销队伍建设，充分调动全体营销人员的积极性和创造性，为市场开发奠定坚实基础。

五是要加强采购管理，确保原材料供应，满足生产需求。

二、细化管理，推进生产管理向纵深发展

一是全力以赴确保订单按期交付，提高客户满意度。二是要充分利用先进体系工具，稳步提升产品质量。三是严抓安全和疫情防控工作。各级各部门要把安全工作和疫情防控作为一项政治任务摆在各项工作的首位，扎实做好疫情防控工作。要继续贯彻安全生产责任制，建立完整的安全生产责任保障体系，做到突出重点，注重实效，加大检查整改力度，防患于未然，确保安全生产实现“三无”。

三、明确目标，着力推进技术创新

全体技术人员要加强专业知识学习，准确把握市场前沿，充分发挥省级技术中心的平台优势，以世界75强轮胎及输送带企业为主攻方向，围绕新技术、新产品、高附加值、低成本的开发思路，加大差异化帘帆布开发力度，要在多渠道了解新技术、新材料、新产品和潜在的市场需求的基础上，全面提升产品性能，进一步提高市场竞争力，尽快把技术优势转化为市场优势。

四、固本强基，以政治建设促进基层党组织建设

要坚持把党的政治建设摆在首位。

一是全面加强基层党建工作。二是全面加强党风廉政建设。三是全面加强群众工作。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会相关规定等法律法规的要求，不断增强公司治理意识，提高规范运作水平。董事会、监事会及董事会下设的委员会均认真履职，确保了公司的规范运作和健康发展。

1.股东大会方面

公司股东大会召集召开程序、审议程序、决策程序均符合相关规定，保证全体股东，尤其是中小股东能按其所持股份享有平等权利，并能充分行使其相应的权利。同时，公司严格执行《股东大会网络投票管理办法》，保证了全体股东对公司重大事项的知情权、参与权及表决权。历次股东大会均有律师到场见证，切实维护上市公司和全体股东的合法权益。

2.公司控股股东与公司方面

公司控股股东能够按照法律、法规及《公司章程》的规定行使权利，通过股东大会正常行使出资人权力，没有逾越股东大会直接或间接地干预公司的经营和决策活动。

3.董事会方面

公司董事会会议的召集、召开及表决程序合法有效；公司董事会的构成和人员符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求，并严格按照其要求开展工作和履行职责，认真出席董事会和股东大会；公司董事通过自学及监管部门的培训熟悉并掌握相关法律法规，从根本上保证董事立足于维护公司和全体股东的最大利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责。

4.监事会方面

公司监事会的人数和人员构成均符合法律法规的要求；监事能够认真履行职责，遵循程序，列席（参加）董事会会议等公司重要会议和活动，监事会依法对公司财务、董事会、经营管理层履行责任的合法合规性等进行日常监督检查。

5.相关利益者方面

公司充分尊重和维护股东、职工、客户等其他利益相关者的合法权益，推动公司持续、健康发展。

6.关联交易方面

公司的关联交易决策程序合法、合规，交易价格公允。

7.信息披露方面

公司不断强化信息披露，提升经营管理透明度。（1）严格按照法律、法规和《公司章程》、《公司信息披露管理制度》等的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，并指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，确保所有投资者能够公平获取公司信息；（2）加强内幕信息管理，认真做好内幕信息知情人登记工作，确保内幕信息保密，维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益；（3）通过电话方式接待来访者，加强投资者关系管理。报告期内，公司董事会按照监管部门的相关规定，严格执行了《内幕信息知情人登记制度》。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

1.业务方面：公司拥有进行独立经营的场所、人员及组织，自主决策、自主管理公司业务。

2.人员方面：公司具有独立的劳动、人事及薪酬管理体系等，公司高级管理人员未在公司控股股东单位担任其他职务。

3.资产方面：公司资产独立完整，公司与控股股东之间资产关系权属明晰，不存在控股股东无偿占有或使用情况。

4.机构方面：公司设置了独立于控股股东的组织机构，独立办公、独立行使职能。

5.财务方面：公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|--------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2020 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 33.58% | 2021 年 05 月 27 日 | 2021 年 05 月 27 日 | 2020 年年度股东大会会议决议公告（公告编号：2021-023） 上述公告的详细内容请查阅《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） | 股份增减变动的原因 |
|-----|-------|------|----|----|------------------|--------|----------|-------------|-------------|-----------|----------|-----------|
| 季长彬 | 董事长 | 现任 | 男 | 52 | 2015 年 05 月 07 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 姜大广 | 董事、总经 | 现任 | 男 | 38 | 2016 年 04 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------|-----------------|----|---|----|---------------------------|--|----|---|---|---|----|--|
| | 理、董 事会 秘书 | | | | 月 25 日 | | | | | | | |
| 李建 新 | 独立 董事 | 现任 | 男 | 69 | 2014 年 04 月 23 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 徐天 春 | 独立 董事 | 现任 | 女 | 55 | 2019 年 06 月 25 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 李建 军 | 独立 董事 | 现任 | 男 | 56 | 2019 年 06 月 25 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 金江 桂 | 监事 会主 席 | 现任 | 男 | 52 | 2021 年 06 月 18 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 徐剑 琴 | 监事 | 现任 | 女 | 48 | 2021 年 05 月 27 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 陈怡 | 监事 | 现任 | 女 | 49 | 2021 年 05 月 27 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 马后 强 | 监事 | 现任 | 男 | 52 | 2016 年 05 月 11 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 刘伟 | 监事 | 现任 | 男 | 47 | 2016 年 05 月 11 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 庄旭 升 | 财务 总监 | 现任 | 男 | 53 | 2015 年 12 月 30 日 | | 75 | 0 | 0 | 0 | 75 | |
| 韦博 | 董事 | 现任 | 男 | 40 | 2020 年 05 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|-------|----|----|----|------------------|------------------|----|---|---|---|----|----|
| | | | | | 月 29 日 | | | | | | | |
| 冯茂慧 | 董事 | 现任 | 男 | 52 | 2020 年 05 月 29 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 黄晓海 | 董事 | 现任 | 男 | 54 | 2020 年 05 月 29 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 李文祥 | 董事 | 现任 | 男 | 59 | 2020 年 05 月 29 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 王东兴 | 监事会主席 | 离任 | 男 | 52 | 2012 年 12 月 26 日 | 2021 年 02 月 22 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 蒋春兰 | 监事 | 离任 | 女 | 59 | 2014 年 05 月 13 日 | 2021 年 05 月 12 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 张晓丽 | 监事 | 离任 | 女 | 58 | 2012 年 12 月 26 日 | 2021 年 05 月 12 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 75 | 0 | 0 | 0 | 75 | -- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-----|------------------|------|
| 王东兴 | 监事会主席 | 离任 | 2021 年 02 月 22 日 | 工作原因 |
| 蒋春兰 | 监事 | 离任 | 2021 年 05 月 12 日 | 工作原因 |
| 张晓丽 | 监事 | 离任 | 2021 年 05 月 12 日 | 工作原因 |
| 金江桂 | 监事会主席 | 被选举 | 2021 年 06 月 18 日 | 工作原因 |

| | | | | |
|-----|----|-----|-------------|------|
| 徐剑琴 | 监事 | 被选举 | 2021年05月27日 | 工作原因 |
| 陈怡 | 监事 | 被选举 | 2021年05月27日 | 工作原因 |

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1. 董事

季长彬先生，1970年出生，大学本科学历，EMBA硕士，高级会计师，中共党员。1993年7月毕业于东北林业大学财务会计专业；1993年7月至1999年6月中国建筑土木工程公司财务部会计、副经理、经理；1999年6月至2009年11月宏大投资有限公司财务总监，期间：2004年2月至2009年11月咸阳宏大房地产开发有限公司总经理；2009年11月至2012年6月恒天地产有限公司总会计师；2012年6月至2014年5月恒天天鹅股份有限公司副总经理、财务总监；期间：2010年5月至2012年12月在香港中文大学EMBA学习，获得硕士学位；2014年5月至2020年12月，任恒天纤维集团有限公司副总经理、总会计师；2020年12月至今，任中国恒天集团有限公司财务部总经理。现任恒天海龙股份有限公司第十一届董事会董事长、第十一届董事会战略委员会委员、第十一届董事会提名委员会委员。

姜大广先生，1984年4月出生，博士研究生学历，金融学专业。先后任北京市通州区国资委挂职副主任；中国恒天集团有限公司团委副书记（主持工作），恒天海龙股份有限公司常务副总经理、第十届董事会职工董事、董事会秘书，第十届审计委员会委员。现任恒天海龙股份有限公司总经理、第十一届董事会职工董事、董事会秘书，第十一届审计委员会委员。

李建新先生，1953年11月出生，汉族，本科学历，工学学士，高级经济师。历任工商银行内蒙古分行房地产信贷处副处长、处长；中国工商银行总行信用与投资审批部副总经理兼总行信贷政策委员会审议委员、总行投资审查委员会审议委员、总行信贷审议中心审议委员等职。现任恒天海龙股份有限公司独立董事、恒天海龙股份有限公司第十一届审计委员会委员、第十一届薪酬与考核委员会委员、第十一届战略委员会委员、第十一届提名委员会委员。

徐天春女士，西南财经大学经济学博士、教授，研究生导师。曾任四川省教育厅高级职称评委。1982-1986年四川大学本科学历；1986-1989四川大学研究生学习，获硕士学位；2000年进入西南财经大学经济学院攻读博士，获经济学博士学位。曾先后担任成都市温江区副区长（2005年-2008年，挂职）、西南财经大学法学院分党委书记、西南财经大学党委宣传统战部部长、西南财经大学天府学院分党委书记兼副院长、恒天海龙股份有限公司第十一届董事会独立董事。

李建军先生，1966年11月出生，山东北方联合会计师事务所（税务师事务所）所长、执行合伙人兼主任会计师，拥有注册会计师、注册税务师、律师等执业资格和正高级会计师职称；山东省高校产业教授、中国会计学会资深会员、中国注册会计师协会资深注册会计师、山东省会计学会理事；山东经贸职业学院、潍坊职业学院、山东科技职业学院特聘客座教授；山东省国资委外聘董事、山东省省级财政投资评审特聘专家、省财政厅技术专家，山东省高端会计人才（注会系列二期）、潍坊市会计领军人才、潍坊市企业内控制度建设咨询专家。现担任恒天海龙股份有限公司第十一届董事会独立董事。

韦博先生，1982年5月生，本科学历，工商管理专业。历任中兴华会计师事务所审计师，德勤华永会计师事务所审计师；安邦保险集团股份有限公司财务部经理；现任多弗国际控股集团有限公司董事长助理、温州康南科技有限公司财务总监，现担任恒天海龙股份有限公司第十一届董事会董事。

黄晓海先生，1968年8月生，本科学历，经济学专业。历任中国建设银行文成支行行长、浙江温州分行公司客户部总经理、温州分行造价咨询中心总经理；现任多弗国际控股集团有限公司副总裁、民生国际有限公司执行董事，现担任恒天海龙股份有限公司第十一届董事会董事。

冯茂慧先生，1970年6月生，本科学历，会计学专业。历任中国建设银行温州瓯海支行副行长、温州乐清支行行长、瑞安支行行长、温州市分行营业部总经理、温州市分行行长助理；现任多弗国际控股集团有限公司副总裁，现担任恒天海龙股份有限公司第十一届董事会董事。

李文祥先生，1963年2月出生，本科学历，高级工程师，工业电气自动化专业。2010年7月—2013年12月，担任宏大化纤技术装备有限公司副总经理；2013年12—2019年12月，担任中国恒天集团有限公司专职董监事；2019年12月—至今，中国恒天集团有限公司党委巡察办，现担任恒天海龙股份有限公司第十一届董事会董事。

2. 监事

金江桂，男，1970年5月27日出生，本科学历，金融学专业。历任中国建设银行温州市龙湾支行行长；中国建设银行温州市中山支行行长；现任多弗国际集团有限公司副总裁、民生国际有限公司执行董事、恒天海龙股份有限公司第十一届监事会主席。

徐剑琴，女，1974年12月生，硕士研究生，注册会计师、注册税务师、注册资产评估师。历任中国纺织机械（集团）有限公司审计监察部干部、中国恒天集团有限公司审计监察部干部、高级经理、恒天创业投资有限公司总会计师，现任恒天纤维集团有限公司总会计师、总法律顾问、恒天海龙股份有限公司第十一届监事会监事。

陈怡，女，1973年10月生，硕士研究生学历，项目管理专业。历任标准基础设施投资有限公司执行董事，浙江杭宁高速公路有限责任公司董事长、安邦基础设施投资集团有限公司执行董事，联通租赁集团有限公司执行董事、邦付宝支付科技有限公司董事长，现任多弗国际控股集团有限公司副总裁、恒天海龙股份有限公司第十一届监事会监事。

马后强先生，1970年3月出生，本科学历，沈阳大学工商管理专业（高级政工师）。历任山东海龙博莱特化纤有限责任公司办公室副主任、销售部副部长、党政工办主任、办公室主任、工会主席。现任恒天海龙股份有限公司第十一届监事会职工监事。

刘伟先生，1975年11月出生，专科学历，计算机应用专业。历任山东海龙博莱特化纤有限责任公司任企管处处长、供应处处长。现任恒天海龙股份有限公司第十一届监事会职工监事。

3. 高级管理人员

庄旭升先生，1969年生，大学本科学历。1990年7月至1993年11月，任职于山东海龙股份有限公司财务部；1995年1月至2014年1月，历任山东海龙进出口有限责任公司财务部经理、山东海龙股份有限公司仓储处处长、阿拉尔新农棉浆有限公司财务总监、恒天海龙财务部副部长；2014年1月至今，历任山东海龙博莱特化纤有限责任公司财务总监、董事长、党委书记。现任恒天海龙股份有限公司党委书记、财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 季长彬 | 中国恒天集团有限公司 | 财务部总经理 | 2020年12月04日 | | 是 |
| 韦博 | 温州康南科技有限公司 | 财务总监 | 2019年09月20日 | | 是 |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|---------------|-------------|-------------|--------|---------------|
| 李建军 | 山东北方联合会会计师事务所 | 执行合伙人、主任会计师 | | | 是 |
| 徐天春 | 西南财经大学 | 教授、研究生导师 | | | 是 |
| 冯茂慧 | 多弗国际控股集团有限公司 | 副总裁 | 2016年08月01日 | | 是 |

| | | | | | |
|-----|--------------|-----|-------------|--|---|
| 黄晓海 | 多弗国际控股集团有限公司 | 副总裁 | 2017年09月01日 | | 是 |
| 金江桂 | 多弗国际控股集团有限公司 | 副总裁 | | | 是 |
| 陈怡 | 多弗国际控股集团有限公司 | 副总裁 | | | 是 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员实行年薪制，由月度基本薪酬和年度绩效薪酬两部分组成。月度基本薪酬是依据岗位价值评估来确定的与其履行岗位职责相对应的基本待遇，按月支付；年度薪酬是按照绩效挂钩的原则，由董事会下设的薪酬与考核委员会考核确定，并提交年度董事会、股东大会审议确定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 季长彬 | 董事长 | 男 | 52 | 现任 | 0 | |
| 姜大广 | 总经理、董事会秘书、职工董事 | 男 | 38 | 现任 | 50 | |
| 李文祥 | 董事 | 男 | 59 | 现任 | 0 | |
| 冯茂慧 | 董事 | 男 | 52 | 现任 | 0 | |
| 黄晓海 | 董事 | 男 | 54 | 现任 | 0 | |
| 韦博 | 董事 | 男 | 40 | 现任 | 0 | |
| 李建新 | 独立董事 | 男 | 69 | 现任 | 6.32 | |
| 徐天春 | 独立董事 | 女 | 55 | 现任 | 6.32 | |
| 李建军 | 独立董事 | 男 | 56 | 现任 | 6.32 | |
| 金江桂 | 监事会主席 | 男 | 52 | 现任 | 0 | |
| 徐剑琴 | 监事 | 女 | 48 | 现任 | 0 | |
| 陈怡 | 监事 | 女 | 49 | 现任 | 0 | |
| 马后强 | 职工监事 | 男 | 51 | 现任 | 30 | |
| 刘伟 | 职工监事 | 男 | 46 | 现任 | 15 | |
| 庄旭升 | 财务总监 | 男 | 52 | 现任 | 35 | |
| 王东兴 | 监事会主席 | 男 | 51 | 离任 | 0 | |
| 蒋春兰 | 监事 | 女 | 59 | 离任 | 0 | |
| 张晓丽 | 监事 | 女 | 58 | 离任 | 0 | |

| | | | | | | |
|----|----|----|----|----|--------|----|
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 148.96 | -- |
|----|----|----|----|----|--------|----|

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|----------------|------------------|------------------|---|
| 第十一届董事会第六次会议 | 2021 年 04 月 21 日 | 2021 年 04 月 23 日 | 第十一届董事会第六次会议决议公告（公告编号：2021-004）上述公告的详细内容请查阅《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。 |
| 第十一届董事会第七次会议 | 2021 年 04 月 27 日 | | 不适用 |
| 第十一届董事会第八次会议 | 2021 年 08 月 25 日 | 2021 年 08 月 27 日 | 第十一届董事会第八次会议决议公告（公告编号：2021-027）上述公告的详细内容请查阅《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。 |
| 第十一届董事会第九次会议 | 2021 年 10 月 20 日 | 2021 年 10 月 21 日 | 第十一届董事会第九次会议决议公告（公告编号：2021-031）上述公告的详细内容请查阅《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。 |
| 第十一届董事会第五次临时会议 | 2021 年 12 月 13 日 | 2021 年 12 月 14 日 | 第十一届董事会第五次临时会议决议公告（公告编号：2021-036）上述公告的详细内容请查阅《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。 |

2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-----------------|------------|-----------|------------|-----------|---------|------------|----------|
| 董事姓名 | 本报告期应参加董事会 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参 | 出席股东大会次数 |
| | | | | | | | |

| | 次数 | | 次数 | | | 加董事会会议 | |
|-----|----|---|----|---|---|--------|---|
| 季长彬 | 5 | 0 | 5 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 姜大广 | 5 | 0 | 5 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 李文祥 | 5 | 0 | 5 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 冯茂慧 | 5 | 0 | 5 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 韦博 | 5 | 0 | 5 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 黄晓海 | 5 | 0 | 5 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 李建军 | 5 | 0 | 5 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 徐天春 | 5 | 0 | 5 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 李建新 | 5 | 0 | 5 | 0 | 0 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况 | 召开会议次数 | 召开日期 | 会议内容 | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|-------|-----------------|--------|-------------|---------------------------------------|----------------|-----------|--------------|
| 审计委员会 | 姜大广、李建新、徐天春、李建军 | 3 | 2021年04月10日 | 审议《恒天海龙股份有限公司2020年度财务报告及审计报告》；审议《恒天海龙 | 同意将相关议案提交董事会审议 | | |

| | | | | | | | |
|--|--|--|------------------|--|----------------|--|--|
| | | | | 股份有限公司 2020 年度内部控制自我评价报告》；审议《恒天海龙股份有限公司 2020 年度内部控制审计报告》；审议《恒天海龙股份有限公司 2020 年度利润分配预案》；审议《关于恒天海龙股份有限公司 2020 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》；审议《恒天海龙股份有限公司关于计提部分资产减值准备的议案》；审议《关于续聘会计师事务所的议案》。 | | | |
| | | | 2021 年 04 月 17 日 | 审议《恒天海龙股份有限公司 2021 年一季度财务报告》《恒天海龙股份有限公司 2021 年一季度报告全文及正文》 | 同意将相关议案提交董事会审议 | | |
| | | | 2021 年 08 月 | 审议《恒天海龙股份有 | 同意将相关议案提交董 | | |

| | | | | | | | |
|----------|---------------------|---|------------------|--|-----------------|--|--|
| | | | 13 日 | 限公司 2021 年半年报财务报告》《恒天海龙股份有限公司 2021 年半年报全文及正文》 | 事会审议 | | |
| | | | 2021 年 10 月 10 日 | 审议《恒天海龙股份有限公司 2021 年三季度财务报告》《恒天海龙股份有限公司 2021 年三季度报告全文及正文》《关于会计政策变更的议案》 | 同意将相关议案提交董事会审议 | | |
| 战略委员会 | 季长彬、李建新、徐天春、李建军 | 1 | 2021 年 04 月 10 日 | 审议《控股子公司山东海龙博莱特化纤有限责任公司 20000 吨/年航空胎及农业子午胎用帘布浸胶生产线扩建项目的议案》 | 同意将相关议案提交董事会审议。 | | |
| 提名委员会 | 季长彬、姜大广、李建新、徐天春、李建军 | 1 | 2021 年 12 月 07 日 | 审议《关于提名戚安邦先生为公司第十一届董事会独立董事候选人的议案》 | 同意将相关议案提交董事会审议。 | | |
| 薪酬与考核委员会 | 季长彬、李建新、徐天春、李建军 | 1 | 2021 年 04 月 10 日 | 审议《恒天海龙股份有限公司关于董事、监事 | 同意将相关议案提交董事会审议。 | | |

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|-----------------------------|--|--|--|
| | | | | 及高级管理人员 2020 年度薪酬（津贴）金额的议案》 | | | |
|--|--|--|--|-----------------------------|--|--|--|

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人） | 5 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 853 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 858 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 853 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 31 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 682 |
| 销售人员 | 23 |
| 技术人员 | 16 |
| 财务人员 | 12 |
| 行政人员 | 125 |
| 合计 | 858 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士 | 1 |
| 研究生 | 1 |
| 本科 | 53 |
| 专科 | 88 |
| 高中及以下 | 715 |
| 合计 | 858 |

2、薪酬政策

在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员实行年薪制，由月度基本薪酬和年度绩效薪酬两部分组成。月度基本薪酬是依据岗位价值评估来确定的与其履行岗位职责相对应的基本待遇，按月支付；年度薪酬是按照绩效挂钩的原则，由董事会下设的薪酬与考核委员会考核确定，并提交年度董事会、股东大会审议确定。

3、培训计划

| 培训内容 | 培训对象 | 人数 | 培训方式 | 计划费用 | 需求来源 |
|----------------|--------------------|-----|------------|--------|------|
| APQP开发培训 | 中层管理人员及高管、内审员 | 28 | 内训 | 2000元 | 管理需要 |
| 新员工培训 | 新入职职工 | 150 | 内训 | 2000元 | 生产需要 |
| VDA6.3培训 | 质量管理、企管人员 | 10 | 邀请专家 | 20000元 | 管理需要 |
| 精益生产内部交流培训 | 各车间主任、质检、技术、生产管理人员 | 30 | 邀请专家 | 1000元 | 管理需要 |
| D零件培训 | D零件相关人员 | 14 | 内训或邀请专家 | 10000元 | 管理需要 |
| 邀请客户技术交流 | 高管、质量技术、生产 | 15 | 邀请专家 | 10000元 | 管理需要 |
| FMEA培训 | 内审员、各模块组长 | 22 | 内训或邀请专家 | 20000元 | 管理需要 |
| 安全、环境及职业健康安全培训 | 各车间、各部门内审员、工艺员、轮班长 | 24 | 邀请专家授课或内训 | 10000元 | 管理需要 |
| 质量管理培训 | 质检人员、技术人员 | 14 | 邀请专家授课或者内训 | 5000 | 管理需要 |
| 车间技术培训 | 车间班长、技术人员 | 42 | 内训 | 3000元 | 生产需要 |

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司董事会按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会下设审计委员会，审计委员会负责审查公司内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称 | 整合计划 | 整合进展 | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|------|------|------|----------|----------|------|--------|
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

| | | |
|------------------------------|---|-------|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2022 年 04 月 22 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 详见公司 2022 年 4 月 22 日披露于巨潮资讯网的《恒天海龙股份有限公司 2021 年度内部控制自我评价报告》 | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |

| | | |
|----------------|---|---|
| 定性标准 | 详见公司 2022 年 4 月 22 日披露于巨潮资讯网的《恒天海龙股份有限公司 2021 年度内部控制评价报告》第 6 页内部控制缺陷认定标准部分。 | 详见公司 2022 年 4 月 22 日披露于巨潮资讯网的《恒天海龙股份有限公司 2021 年度内部控制评价报告》第 6 页内部控制缺陷认定标准部分。 |
| 定量标准 | 详见公司 2022 年 4 月 22 日披露于巨潮资讯网的《恒天海龙股份有限公司 2021 年度内部控制评价报告》第 6 页内部控制缺陷认定标准部分。 | 详见公司 2022 年 4 月 22 日披露于巨潮资讯网的《恒天海龙股份有限公司 2021 年度内部控制评价报告》第 6 页内部控制缺陷认定标准部分。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

2、内部控制审计报告

适用 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
|---|----------------------|
| 我们认为，贵公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内控审计报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2022 年 04 月 20 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 永证专字（2022）第 310149 号 |
| 内控审计报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司独立董事李建新因个人原因辞去公司第十一届董事会独立董事职务。公司于2021年12月13日召开第十一届董事会第五次临时会议，审议通过了《关于提名戚安邦先生为公司第十一届董事会独立董事候选人的议案》，同意补选戚安邦先生为公司第十一届董事会独立董事候选人，任期自公司股东大会审议通过之日起至第十一届董事会任期届满之日止。该议案尚需提交股东大会审议。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

(1) 保护投资者权益：公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规的要求，不断完善内控体系建设与公司治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地进行披露，积极通过集中接待日、邮件、电话、互动易等多种渠道与投资者进行交流，以便广大投资者能及时了解公司的经营，财务及重大事项进展。

(2) 保护员工权益：公司坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略，关注员工的综合能力提升及个人职业发展，通过参加职业培训等方式使员工素质得到切实提高。为员工提供体检活动，做好员工的健康防护。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

会计政策变更

2018年12月13日，财政部发布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》（财会〔2018〕35号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。

新租赁准则完善了租赁的定义，增加了租赁识别、分拆、合并等内容；取消了承租人关于融资租赁与经营租赁的分类，要求对所有租赁（短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债，并分别计提折旧和利息费用；同时承租人需按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确认使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理；改进承租人后续计量，增加选择权重估和租赁变更情形下的会计处理。

公司于2021年1月1日执行新租赁准则，本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 永拓会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 40 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 3 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 李景伟、陈奎 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 3 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司聘请永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度内控审计机构，支付该事务所报酬10万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|----|----|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 863,977,948 | 0.00% | | | | | | 863,977,948 | 0.00% |
| 1、人民币普通股 | 863,977,948 | 100.00% | | | | | | 863,977,948 | 100.00% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 863,977,948 | 100.00% | | | | | | 863,977,948 | 100.00% |

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 46,602 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 51,312 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | |
|--------------------------|---------|---------------------|-------------|------------------------------|--------------|--------------------------------------|------------|----|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 温州康南科技有限公司 | 境内非国有法人 | 23.15% | 200,000,000 | | | 200,000,000 | | |
| 中国恒天集团有限公司 | 国有法人 | 10.19% | 88,050,247 | | | 88,050,247 | | |
| 周娟 | 境内自然人 | 2.67% | 23,053,542 | | | 23,053,542 | | |

| 武慧 | 境内自然人 | 1.16% | 10,050,301 | | | 10,050,301 | | |
|---|---|--------|-------------|--|--|------------|--|--|
| 张佑生 | 境内自然人 | 0.96% | 8,300,000 | | | 8,300,000 | | |
| 荆国光 | 境内自然人 | 0.45% | 3,910,000 | | | 3,910,000 | | |
| 北京远流天地文化发展中心 | 境内非国有法人 | 0.40% | 3,471,050 | | | 3,471,050 | | |
| USB AG | 境外法人 | 0.28% | 2,391,153 | | | 2,391,153 | | |
| 杨文娥 | 境内自然人 | 0.28% | 2,380,375 | | | 2,380,375 | | |
| 陈丽萍 | 境内自然人 | 0.26% | 2,271,381 | | | 2,271,381 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无。 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 前十名股东中，公司未知股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10） | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 温州康南科技有限公司 | 200,000,000 | 人民币普通股 | 200,000,000 | | | | | |
| 中国恒天集团有限公司 | 88,050,247 | 人民币普通股 | 88,050,247 | | | | | |
| 周娟 | 23,053,542 | 人民币普通股 | 23,053,542 | | | | | |
| 武慧 | 10,050,301 | 人民币普通股 | 10,050,301 | | | | | |
| 张佑生 | 8,300,000 | 人民币普通股 | 8,300,000 | | | | | |
| 荆国光 | 3,910,000 | 人民币普通股 | 3,910,000 | | | | | |
| 北京远流天地文化发展中心 | 3,471,050 | 人民币普通股 | 3,471,050 | | | | | |
| USB AG | 2,391,153 | 人民币普通股 | 2,391,153 | | | | | |
| 杨文娥 | 2,380,375 | 人民币普通股 | 2,380,375 | | | | | |
| 陈丽萍 | 2,271,381 | 人民币普通股 | 2,271,381 | | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东之间， | 前十名股东中，公司未知股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司 | | | | | | | |

| | |
|---|---|
| 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 北京远流天地文化发展中心通过融资融券持有公司股份 671,050 股，占公司总股本的 0.0777%。 |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|------------|-------------|------------------|--------------------|---|
| 温州康南科技有限公司 | 涂金莲 | 2019 年 09 月 20 日 | 91330301MA2H92Q57L | 研发、销售：五金制品、金属制品、配电开关控制设备、鞋、电子产品(不含电子出版物)、家用电器、文化用品(不含出版物)、包装材料、机械设备、紧固件、箱包、服装、服饰、纺织品；企业管理服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

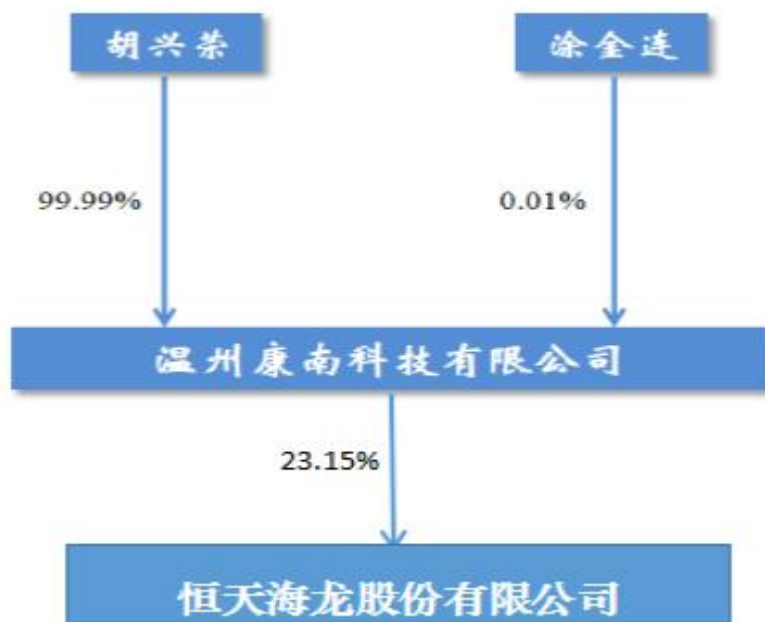
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|---|----|----------------|
| 胡兴荣 | 本人 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 2018 年 5 月至今，任职于民生国际有限公司，担任董事会主席及执行董事。 | | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 民生国际有限公司，证券代码 HK0938，主营业务为物业发展、投资，胡兴荣持有该公司 60.95%的股份。 | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

| 法人股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动 |
|------------|-------------|------------------|--------------|--|
| 中国恒天集团有限公司 | 金永传 | 1988 年 09 月 09 日 | 833695.25 万元 | 纺织机械成套设备和零配件, 其他机械设备和电子设备开发、生产、销售; 与上述业务相关的技术开发、技术服务、技术咨询; 纺织品、纺织原辅材料、化工材料(危险品除外)、木材、服装、建筑 |

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| | | | | 材料、汽车配件的销售； 进出口业务；承办国内展 览和展销会；主办境内对 外经济技术展览会；汽车 （货车）制造及技术研 究；农副产品、燃料油、 金属矿石、非金属矿（特 许经营除外）的销售。（市 场主体依法自主选择经 营项目，开展经营活动； 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；不得从事国 家和本市产业政策禁止 和限制类项目的经营活 动。） |
|--|--|--|--|--|

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|----------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2022 年 04 月 20 日 |
| 审计机构名称 | 永拓会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 永证审字（2022）第 110013 号 |
| 注册会计师姓名 | 李景伟 陈奎 |

审计报告正文

恒天海龙股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了恒天海龙股份有限公司（以下简称“恒天海龙”）合并及母公司财务报表，包括2021年12月31日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2021年度的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并股东权益变动表和母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，公允反映了恒天海龙2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司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“注册会计师对合并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，我们独立于恒天海龙，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要与在审计报告中沟通的关键审计事项。

| 收入确认 | |
|--|---|
| 请参阅“财务报表附注三、23、收入”所述的会计政策及“财务报表附注五、27、营业收入和营业成本”。 | |
| 关键审计事项 | 审计应对 |
| 恒天海龙主要从事帘帆布的生产与销售，2021年度营业收入为106,751.53万元，由于收入金额重大且为关键业绩指标，所以可能存在收入被确认于不恰当的期间或被操控以达到预期目标的风险。因此，我们把收入确认确定为关键审计事项。 | 审计过程中，我们实施的审计程序主要包括： <ol style="list-style-type: none"> （1）了解、评估管理层对销售收款流程内部控制的设计，并测试关键控制执行的有效性； （2）通过访谈恒天海龙管理层，分析公司业务模式，对比同行业公司收入确认政策等，对收入确认政策的适当性做出判断； （3）实施分析程序，如对收入进行年度对比、主要产品月度波动分析，并结合宏观行业信息，分析本期收入是否存在异常情况； （4）抽样检查与收入确认相关的支持性文件，检查并核对 |

| | |
|--|---|
| | <p>销售合同（订单）、发货单、客户签收单、销售发票、出口报关单、出口提单、会计凭证等信息情况，结合期后回款的检查，核实收入确认的真实性、准确性；</p> <p>（5）向主要客户发函确认本期销售收入金额以及应收账款余额，核实收入确认的真实性、准确性、完整性；</p> <p>（6）针对资产负债表日前后确认的销售收入，追查至支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。</p> |
|--|---|

四、其他信息

恒天海龙管理层对其他信息负责。其他信息包括恒天海龙2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

恒天海龙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，管理层负责评估恒天海龙的持续经营能力，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恒天海龙、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督恒天海龙的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对恒天海龙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恒天海龙不能持续经营。

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

（6）就恒天海龙中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李景伟

（项目合伙人）：

中国·北京

中国注册会计师：陈奎

二〇二二年四月二十日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：恒天海龙股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 182,631,249.43 | 109,909,846.17 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | 1,386,030.40 |
| 应收账款 | 217,599,827.11 | 115,973,876.88 |
| 应收款项融资 | 54,759,129.07 | 58,461,739.38 |
| 预付款项 | 30,725,147.87 | 19,615,143.68 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 776,678.64 | 1,179,444.79 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 116,703,506.69 | 75,779,053.58 |
| 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 | 5,634,155.99 | 4,151,721.66 |
| 流动资产合计 | 608,829,694.80 | 386,456,856.54 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 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 | 1,100,000.00 | 1,100,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 366,021,195.57 | 392,731,652.24 |
| 在建工程 | 11,320.75 | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 74,128,120.38 | 76,541,674.95 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 14,461,420.27 | 10,000,873.72 |
| 其他非流动资产 | | 397,000.00 |
| 非流动资产合计 | 455,722,056.97 | 480,771,200.91 |

| | | |
|-------------|------------------|----------------|
| 资产总计 | 1,064,551,751.77 | 867,228,057.45 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 51,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 18,167,529.39 | 29,627,962.45 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 3,928,825.70 | 4,089,665.29 |
| 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 | 43,865,170.48 | 25,001,763.08 |
| 应交税费 | 22,057,676.15 | 11,948,720.89 |
| 其他应付款 | 45,914,252.23 | 35,043,381.33 |
| 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 | 176,579.55 | 185,611.81 |
| 流动负债合计 | 185,110,033.50 | 145,897,104.85 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |

| | | |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 8,218,811.43 | 9,018,979.05 |
| 递延所得税负债 | 27,836,986.71 | 20,343,120.25 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 36,055,798.14 | 29,362,099.30 |
| 负债合计 | 221,165,831.64 | 175,259,204.15 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 863,977,948.00 | 863,977,948.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 697,688,282.20 | 697,688,282.20 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 212,588,236.99 | 212,588,236.99 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -1,408,997,664.32 | -1,486,792,683.92 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 365,256,802.87 | 287,461,783.27 |
| 少数股东权益 | 478,129,117.26 | 404,507,070.03 |
| 所有者权益合计 | 843,385,920.13 | 691,968,853.30 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,064,551,751.77 | 867,228,057.45 |

法定代表人：姜大广

主管会计工作负责人：庄旭升

会计机构负责人：庄旭升

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,885,428.34 | 2,311,872.33 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | | |
| 其他应收款 | 47,500.00 | 47,500.00 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | | |
| 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 | 1,485,503.28 | 1,440,428.91 |
| 流动资产合计 | 3,418,431.62 | 3,799,801.24 |
| 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 | 267,591,870.00 | 267,591,870.00 |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 267,591,870.00 | 267,591,870.00 |
| 资产总计 | 271,010,301.62 | 271,391,671.24 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | | |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 1,523,638.20 | 563,691.87 |
| 应交税费 | 347.46 | 50,669.99 |
| 其他应付款 | 229,018,540.16 | 230,668,820.69 |
| 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 | | |
| 流动负债合计 | 230,542,525.82 | 231,283,182.55 |
| 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 | 230,542,525.82 | 231,283,182.55 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 863,977,948.00 | 863,977,948.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |

| | | |
|------------|-------------------|-------------------|
| 资本公积 | 578,373,067.64 | 578,373,067.64 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 212,588,236.99 | 212,588,236.99 |
| 未分配利润 | -1,614,471,476.83 | -1,614,830,763.94 |
| 所有者权益合计 | 40,467,775.80 | 40,108,488.69 |
| 负债和所有者权益总计 | 271,010,301.62 | 271,391,671.24 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|---------------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 1,067,515,305.58 | 680,252,665.05 |
| 其中：营业收入 | 1,067,515,305.58 | 680,252,665.05 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 840,782,458.29 | 659,271,025.48 |
| 其中：营业成本 | 751,953,435.75 | 578,749,105.64 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 9,183,089.02 | 6,450,256.14 |
| 销售费用 | 30,121,097.84 | 25,578,086.64 |
| 管理费用 | 41,502,084.26 | 31,980,784.68 |
| 研发费用 | 1,750,868.67 | 8,568,995.08 |
| 财务费用 | 6,271,882.75 | 7,943,797.30 |
| 其中：利息费用 | 2,468,081.63 | 2,438,586.10 |
| 利息收入 | 1,474,369.59 | 224,425.05 |

| | | |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 加：其他收益 | 1,976,331.34 | 1,868,354.01 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 151,670.97 | 404,455.92 |
| 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 | | |
| 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） | -7,999,027.95 | 3,022,503.90 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -7,058,755.89 | 243,979.25 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -1,378,257.30 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 212,424,808.46 | 26,520,932.65 |
| 加：营业外收入 | 79,998.90 | 272,905.18 |
| 减：营业外支出 | 2,073,289.58 | 284,938.44 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 210,431,517.78 | 26,508,899.39 |
| 减：所得税费用 | 55,374,358.96 | 9,790,105.91 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 155,057,158.82 | 16,718,793.48 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 155,057,158.82 | 16,718,793.48 |
| 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.归属于母公司股东的净利润 | 77,795,019.60 | 6,540,157.80 |
| 2.少数股东损益 | 77,262,139.22 | 10,178,635.68 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的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 | | |
| 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 | 155,057,158.82 | 16,718,793.48 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 77,795,019.60 | 6,540,157.80 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 77,262,139.22 | 10,178,635.68 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.0900 | 0.0076 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.0900 | 0.0076 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：姜大广

主管会计工作负责人：庄旭升

会计机构负责人：庄旭升

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|-------------------------------|--------------|---------------|
| 一、营业收入 | 0.00 | 0.00 |
| 减：营业成本 | 0.00 | 0.00 |
| 税金及附加 | | |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 3,474,275.31 | 4,165,486.50 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 4,225.05 | -2,293.53 |
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | 10,788.70 | 5,598.53 |
| 加：其他收益 | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 3,828,295.35 | |
| 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） | | |
| 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） | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -2,500.00 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 349,794.99 | -4,165,692.97 |
| 加：营业外收入 | 9,492.12 | |
| 减：营业外支出 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 359,287.11 | -4,165,692.97 |

| | | |
|------------------------|------------|---------------|
| 减：所得税费用 | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 359,287.11 | -4,165,692.97 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 359,287.11 | -4,165,692.97 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 359,287.11 | -4,165,692.97 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 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 | 691,074,134.65 | 485,115,434.31 |
| 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 | 16,432,824.59 | 20,051,732.84 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 27,437,700.94 | 3,978,855.56 |
| 经营活动现金流入小计 | 734,944,660.18 | 509,146,022.71 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 445,750,901.57 | 328,028,293.31 |
| 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 | | |
| 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 | 130,338,033.22 | 96,501,757.93 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 现金 | | |
| 支付的各项税费 | 52,301,783.65 | 17,595,101.03 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 25,157,069.26 | 18,376,280.83 |
| 经营活动现金流出小计 | 653,547,787.70 | 460,501,433.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 81,396,872.48 | 48,644,589.61 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 151,670.97 | 404,455.92 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 24,254.00 |
| 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 | 151,670.97 | 428,709.92 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 11,607,201.34 | 2,836,768.12 |
| 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 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 11,607,201.34 | 2,836,768.12 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -11,455,530.37 | -2,408,058.20 |
| 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 | 51,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 51,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 6,108,173.62 | 2,349,999.96 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 46,108,173.62 | 42,349,999.96 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 4,891,826.38 | -2,349,999.96 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,908,157.65 | -2,626,672.44 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 72,925,010.84 | 41,259,859.01 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 109,062,224.99 | 67,802,365.98 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 181,987,235.83 | 109,062,224.99 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 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 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 8,558,198.07 | 5,535,598.53 |
| 经营活动现金流入小计 | 8,558,198.07 | 5,535,598.53 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 1,114,474.07 | 3,104,897.46 |
| 支付的各项税费 | | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 7,870,167.99 | 2,824,299.14 |
| 经营活动现金流出小计 | 8,984,642.06 | 5,929,196.60 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -426,443.99 | -393,598.07 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其 | | |

| | | |
|-------------------------|--------------|--------------|
| 他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | |
| 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 | | |
| 投资活动现金流出小计 | | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | |
| 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 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | |
| 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 | -426,443.99 | -393,598.07 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 2,311,872.33 | 2,705,470.40 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,885,428.34 | 2,311,872.33 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|--------------------------------|-------------|--------|--|----------------------------|---------------|----------------|----------|----------------------------|----------------|-----------------------------------|----|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | 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 | 其他 | | | 小计 |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末 余额 | 863 ,97 7,9 48. 00 | | | | 697, 688, 282. 20 | | | | 212, 588, 236. 99 | | -1,4 86,7 92,6 83.9 2 | | 287, 461, 783. 27 | 404, 507, 070. 03 | 691, 968, 853. 30 |
| 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 | 863 ,97 7,9 48. 00 | | | | 697, 688, 282. 20 | | | | 212, 588, 236. 99 | | -1,4 86,7 92,6 83.9 2 | | 287, 461, 783. 27 | 404, 507, 070. 03 | 691, 968, 853. 30 |
| 三、本期增 减变动金 额（减少 以“-”号 填列） | | | | | | | | | | | 77,7 95,0 19.6 0 | | 77,7 95,0 19.6 0 | 73,6 22,0 47.2 3 | 151, 417, 066. 83 |
| （一）综合 收益总额 | | | | | | | | | | | 77,7 95,0 19.6 0 | | 77,7 95,0 19.6 0 | 77,2 62,1 39.2 2 | 155, 057, 158. 82 |
| （二）所有 者投入和 减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者 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 (或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|--|------------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 863,977.948.00 | | | | 697,688.282.20 | | | | 212,588.236.99 | | -1,408,997.64.32 | | 365,256.802.87 | 478,129.117.26 | 843,385.920.13 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|-------------|--------|--|----------------|---------------|----------------|----------|----------------|----------------|-------------------|----|----------------|---------------------|----------------|
| | 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 | 其他 | | | 小 计 |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 863,977.948.00 | | | | 697,688.282.20 | | | | 212,588.236.99 | | -1,493,332.841.72 | | 280,921.625.47 | 394,328.434.35 | 675,250.059.82 |
| 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 | 863,977.948.00 | | | | 697,688.282.20 | | | | 212,588.236.99 | | -1,493,332.841.72 | | 280,921.625.47 | 394,328.434.35 | 675,250.059.82 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | | 6,540.157.80 | | 6,540.157.80 | 10,178.635.68 | 16,718.793.48 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--------------|--|--|--------------|---------------|---------------|
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 6,540,157.80 | | | 6,540,157.80 | 10,178,635.68 | 16,718,793.48 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|--|--|-------------------|--|--|----------------|----------------|----------------|
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 863,977.948.00 | | | | 697,688,282.20 | | | | 212,588,236.99 | | | -1,486,792.683.92 | | | 287,461,783.27 | 404,507,070.03 | 691,968,853.30 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|----------------|-------------------|----|---------------|
| | 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 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 863,977.948.00 | | | | 578,373,067.64 | | | | 212,588,236.99 | -1,614,830.763.94 | | 40,108,488.69 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 863,977.948.00 | | | | 578,373,067.64 | | | | 212,588,236.99 | -1,614,830.763.94 | | 40,108,488.69 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号 | | | | | | | | | | 359,287.11 | | 359,287.11 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|------------|--|------------|
| 填列) | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 359,287.11 | | 359,287.11 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 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. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|-------------------|--|---------------|
| 益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 863,977,948.00 | | | | 578,373,067.64 | | | | 212,588,236.99 | -1,614,471,476.83 | | 40,467,775.80 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年年度 | | | | | | | | | | | 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 | 未分配利润 | 其他 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 863,977,948.00 | | | | 578,373,067.64 | | | | 212,588,236.99 | -1,610,665,070.97 | | 44,274,181.66 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 863,977,948.00 | | | | 578,373,067.64 | | | | 212,588,236.99 | -1,610,665,070.97 | | 44,274,181.66 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | | | -4,165,692.97 | | -4,165,692.97 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | -4,165,692.97 | | -4,165,692.97 |
| (二) 所有者 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 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. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|-------------------|--|---------------|
| 备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 863,977,948.00 | | | | 578,373,067.64 | | | | 212,588,236.99 | -1,614,830,763.94 | | 40,108,488.69 |

三、公司基本情况

1. 公司概况

恒天海龙股份有限公司（原山东海龙股份有限公司，以下简称“本公司”或“公司”）于1989年7月21日在山东省工商行政管理局登记成立。经中国证券监督管理委员会批准，公司社会公众股于1996年12月26日在深圳证券交易所挂牌交易。1998年，公司采取每10股配3股比例向全体股东配股，配股后股本增至9,203.22万股。1999年3月，公司实施利润分配和公积金转增股本方案，以1998年末总股本为基数，按10:3的比例向全体股东送红股2,760.966万股，公积金按10:5的比例向全体股东转增4,601.61万股，股本总额由9,203.22万股增至16,565.796万股。经公司第十四次股东大会决议，对2002年8月26日下午深圳证券交易所收市后登记在册的全体股东，按10:1送红股16,565,796股，送红股后股本增至182,223,756.00元；经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]98号文核准，公司于2002年9月16日至9月27日向潍坊巨龙化纤有限责任公司和社会公众配售人民币普通股2,345.0731万股，每股面值1元，每股配售价格7.20元，配股后股本增至205,674,487.00元。经公司2004年第一次临时股东大会决议，公司实施了利润分配和公积金转增股本方案，以2004年6月30日总股本为基数，按10:2的比例向全体股东送红股41,134,898股，公积金按10:8的比例向全体股东转增164,539,589股，公司股本总额由205,674,487股增至411,348,974股。

2006年1月16日，公司股权分置改革方案经相关股东会审议通过，以2005年12月31日公司股份总额411,348,974股为基数，由全体非流通股股东向方案实施股权登记日登记在册的流通股股东支付45,287,424股对价，即流通股股东每持有10股流通股将获得3.2股。公司股权分置改革于2006年1月20日完成，公司总股本仍为411,348,974股，其中有限售条件的流通股份为224,543,102股，占总股本的54.59%，无限售条件的流通股份为186,805,872股，占总股本的45.41%。

2007年12月6日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]407号文批准，公司向不特定对象公开募集股份2,064万股，每股面值1元，公司股本增至431,988,974股。

根据2007年度股东大会审议通过的《公司2007年度利润分配和公积金转增股本方案》，以2007年末总股本431,988,974股为基数，用未分配利润向全体股东每10股送3股，用资本公积每10股转增7股。该利润分配和公积金转增股本方案实施完毕后，股本由431,988,974股增至863,977,948股，并由大信会计师事务所有限公司出具大信验字（2008）第0024号验资报告验证。

2012年11月22日，山东省潍坊市中级人民法院作出裁定：将山东海龙股份有限公司股东根据山东海龙股份有限公司重整计划应让渡的257,178,941股划转至重组方中国恒天集团有限公司证券账户。2012年11月27日，上述裁定涉及的257,178,941股股份已划转至中国恒天集团有限公司证券账户。划转后中国恒天集团有限公司直接持有本公司29.77%股权，成为本公司控股股东。

2014年12月29日，中国恒天集团有限公司与潍坊市投资公司签订了《股份划转协议》，潍坊市投资公司将其持有的公司30,871,306股股份全部无偿划转至中国恒天集团有限公司，2015年7月1日过户手续完成。划转后中国恒天集团有限公司持有公司288,050,247股股份，占公司总股本比例为33.34%。

2015年11月18日，经本公司2015年第二次临时股东大会会议审议，通过了资产出售的议案。根据该议案本公司2015年度内，通过在北京产权交易所公开挂牌征集受让方的方式转让了本公司所持有的除对子公司山东海龙博莱特化纤有限责任公司（以下简称“博莱特”）51.26%股权、对博莱特负债之外的全部资产和负债。本次交易完成后，上市公司业务将主要是其子公司博莱特的帘帆布的生产和销售业务。

2015年12月25日，中国恒天集团有限公司将其持有的200,000,000股股份协议转让给兴乐集团有限公司的过户登记手续已办理完毕。此次股权过户完成后，兴乐集团有限公司持有的公司股份200,000,000股，占公司总股本的比例为23.15%，为公司第一大股东。

2019年10月30日，公司收到温州康南科技有限公司（以下简称“康南科技”）发来的《告知函》及转来的由中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券非交易过户登记申请确认书》（业务单号：443000003932）。康南科技通过辽宁省沈阳市中级人民法院司法拍卖途径竞得的公司200,000,000股股份，已于2019年10月30日通过中国证券登记结算有限责任公司办理完毕过户登记手续。此次股权过户完成后，康南科技持有的公司股份200,000,000股，占公司总股本的比例为23.15%，为公司第一大股东。

法定代表人：姜大广

统一社会信用代码：91370000165440805H

注册地址：山东省潍坊市寒亭区开元街道北海路2998号潍坊总部基地一期工程东区60号楼3单元101室。

2. 业务性质及主要经营活动

公司经营范围：许可证范围内普通货运（有效期限以许可证为准）。化纤用浆粕、粘胶纤维、空心砖、纱、布、面料的生产（不含印染）、销售；备案进出口业务；浆粕的来料加工。纺织技术的开发、研究、服务、咨询、转让。（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）。

3. 本财务报表于2022年4月20日经公司第十一届董事会第十次会议审议并批准报出。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、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。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在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，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业公司内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

非同一控制下的企业合并中，购买方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相关管理费用，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。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并

当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中,企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;在吸收合并情况下,该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉;在控股合并情况下,该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,本公司经复核后计入合并当期损益(营业外收入)。在吸收合并情况下,该差额计入合并当期母公司个别利润表;在控股合并情况下,该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并,属于一揽子交易的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理;不属于一揽子交易的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,应当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转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

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

(2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并,并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致,合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

(3) 报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内,因同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内,因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表,将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表,将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时,对于处置后的剩余股权投资,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与商誉之和的差额,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,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额,以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额,均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(4) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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,由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前,处置价款与相对应享有子公司自购

买日开始持续计算的净资产之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（1）合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

（2）重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

（3）共同经营参与方的会计处理

① 共同经营中，合营方的会计处理

A、一般会计处理原则

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第4号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第13号—或有事项》。

B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号—资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当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。

D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与合营安排准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

② 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

（4）关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对合营企业的投资。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，不改变其记账本位币金额；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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10、金融工具

在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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

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

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，且此类金融资产的合同现金流量

特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司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。本公司将该类金融资产的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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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的控制。

若企业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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止

确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信

用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

信用风险特征组合的确定依据

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------------|---|
| 组合1（账龄组合） | 除已单独计量损失准备的金融资产外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备 |
| 组合2（内部关联方组合） | 合并范围内的公司发生的应收款项 |

② 按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

| 项目 | 计提方法 |
|--------------|-------|
| 组合1（账龄组合） | 预计存续期 |
| 组合2（内部关联方组合） | 预计存续期 |

③ 各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）：预期信用损失率

| 账龄 | 应收账款预期信用损失率（%） | 其他应收款预期信用损失率（%） |
|-----------|----------------|-----------------|
| 1年以内（含1年） | 5 | 5 |
| 1—2年（含2年） | 10 | 10 |
| 2—3年（含3年） | 50 | 50 |
| 3年以上 | 100 | 100 |

组合2（内部关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或库存商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的原材料和物料、自制半成品、委托加工物资和发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货在取得时，按实际成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。自制半成品、发出商品、库存商品发出采用月末一次加权平均法核算。委托加工物资按个别计价法确认。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，并对单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

包装物、低值易耗品采用一次转销法摊销。

16、合同资产

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款或长期应收款。

17、合同成本

18、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）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被本公司划分为持有待售类别的、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单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“划分为持有待售的资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“划分为持有待售的负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

（1）初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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：

c) 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相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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；长期股权投资的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。

取得长期股权投资后，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所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|-------|------|------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 40 | 5.00 | 2.38 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10-20 | 5.00 | 4.75-9.50 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5.00 | 19.00 |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 5-15 | 5.00 | 6.33-19.00 |

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

(1) 使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、29。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

(1) 购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

| 类 别 | 摊销年限（年） |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 按照土地证年限 |
| 专利权 | 10-20 |

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、使用权资产、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低

于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

在本公司与客户的合同中，本公司有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

35、租赁负债

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按

照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司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；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）收入计量原则

①公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

②合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

④合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

（3）收入确认的具体方法

公司主要销售帘子布及帆布，属于在某一时点履行履约义务。

公司收入确认具体方法为：对于内销产品，除客户自行提货、寄售库销售模式外，本公司于产品发出并经客户签收时确认收入；对于客户自行提货的产品于产品出库且客户提货签收时确认收入；对于寄售库模式的销售，公司将产品发货至指定仓库后根据客户出具的耗用结算单据确认收入。对于外销产品，公司在产品发出、完成出口报关手续并取得报关单时确认收

入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

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

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。使用权资产的会计政策见附注三、27。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

①短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法【或其他系统合理】的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于4万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法（或其他系统合理）的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

(3) 本公司作为出租人

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

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法【或其他更为系统合理的方法】确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

本公司不评估是否发生租赁变更。

当本公司作为承租人时，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧等后续计量。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。对于采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

当本公司作为出租人时，对于经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。对于融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认

租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第23号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--------------|------|----|
|--------------|------|----|

2018年12月13日，财政部发布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》（财会〔2018〕35号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。

新租赁准则完善了租赁的定义，增加了租赁识别、分拆、合并等内容；取消了承租人关于融资租赁与经营租赁的分类，要求对所有租赁（短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债，并分别计提折旧和利息费用；同时承租人需按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确认使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理；改进承租人后续计量，增加选择权重估和租赁变更情形下的会计处理。

公司于2021年1月1日执行新租赁准则，本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起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项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

公司于2021年1月1日执行新租赁准则，本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

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

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

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

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

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

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

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|-------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值 | 13% |
| 城市维护建设税 | 应缴纳的增值税 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 教育费附加 | 应缴纳的增值税 | 3%、2% |

2、税收优惠

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 20,711.01 | 39,858.25 |
| 银行存款 | 181,966,524.82 | 109,022,366.74 |
| 其他货币资金 | 644,013.60 | 847,621.18 |
| 合计 | 182,631,249.43 | 109,909,846.17 |

其他说明

其他货币资金明细:

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|------------|
| 信用证保证金 | 2.23 | 390,869.89 |
| 远期结汇保证金 | 644,011.37 | 456,751.29 |
| 合计 | 644,013.60 | 847,621.18 |

至报告期末,除上述其他货币资金受限外,本项目中无因抵押、质押等对使用有限制的款项及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位:元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|--------------|
| 银行承兑票据 | | 1,386,030.40 |
| 合计 | | 1,386,030.40 |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位:元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 150,423,362.18 | |
| 合计 | 150,423,362.18 | |

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位:元

其他说明

期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 41,767,876.93 | 17.75% | 7,871,214.54 | 18.85% | 33,896,662.39 | 4,110,279.53 | 3.25% | 4,110,279.53 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 193,574,056.29 | 82.25% | 9,870,891.57 | 5.10% | 183,703,164.72 | 122,177,174.01 | 96.75% | 6,203,297.13 | 5.08% | 115,973,876.88 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 235,341,933.22 | 100.00% | 17,742,106.11 | 7.54% | 217,599,827.11 | 126,287,453.54 | 100.00% | 10,313,576.66 | 8.17% | 115,973,876.88 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------|---------------|--------------|---------|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 应收账款 | 37,662,958.20 | 3,766,295.82 | 10.00% | 客户应收账款金额大，延长账期回款，预期信用损失率高于按账龄部分的预期信用损失率 |
| 应收账款 | 4,104,918.73 | 4,104,918.73 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 41,767,876.93 | 7,871,214.54 | -- | -- |

按单项计提坏账准备：

按组合计提坏账准备：

确定该组合依据的说明：

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

| | 应收账款 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) | 应收账款 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) |
|------|----------------|--------------|------------|----------------|--------------|------------|
| 1年以内 | 193,018,601.32 | 9,650,930.07 | 5 | 121,840,459.12 | 6,092,022.96 | 5 |
| 1至2年 | 251,456.35 | 25,145.64 | 10 | 221,860.70 | 22,186.07 | 10 |
| 2至3年 | 218,365.53 | 109,182.77 | 50 | 51,532.19 | 25,766.10 | 50 |
| 3年以上 | 85,633.09 | 85,633.09 | 100 | 63,322.00 | 63,322.00 | 100 |
| 合计 | 193,574,056.29 | 9,870,891.57 | 5.10 | 122,177,174.01 | 6,203,297.13 | 5.08 |

按组合计提坏账准备:

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

√ 适用 □ 不适用

| 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 | 6,203,297.13 | 4,110,279.53 | | 10,313,576.66 |
| 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 | 3,667,594.44 | 3,766,295.77 | | 7,433,890.21 |
| 本期转回 | | 5,360.80 | | 5,360.80 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2021年12月31日余额 | 9,870,891.57 | 7,871,214.50 | | 17,742,106.07 |

按账龄披露

单位:元

| 账龄 | 账面余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 230,681,559.52 |
| 1至2年 | 251,456.35 |
| 2至3年 | 218,365.53 |

| | |
|---------|----------------|
| 3 年以上 | 4,190,551.82 |
| 3 至 4 年 | 85,633.09 |
| 5 年以上 | 4,104,918.73 |
| 合计 | 235,341,933.22 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|-------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 10,313,576.66 | 7,428,529.45 | | | | 17,742,106.11 |
| 合计 | 10,313,576.66 | 7,428,529.45 | | | | 17,742,106.11 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------|---------------|-----------------|--------------|
| 应收客户 1 | 37,662,958.20 | 16.00% | 1,883,147.91 |
| 应收客户 2 | 12,525,809.73 | 5.32% | 626,290.49 |
| 应收客户 3 | 12,104,964.73 | 5.14% | 605,248.24 |
| 应收客户 4 | 10,304,438.47 | 4.38% | 515,221.92 |
| 应收客户 5 | 9,801,640.00 | 4.16% | 490,082.00 |
| 合计 | 82,399,811.13 | 35.00% | |

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司无因转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债金额。

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 54,759,129.07 | 58,461,739.38 |
| 合计 | 54,759,129.07 | 58,461,739.38 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

应收款项融资期末余额系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 30,688,997.89 | 99.88% | 19,533,472.35 | 99.58% |
| 1 至 2 年 | 36,149.98 | 0.12% | 81,671.33 | 0.42% |
| 合计 | 30,725,147.87 | -- | 19,615,143.68 | -- |

(2) 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 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 未结算原因 | 占预付账款总额比例 (%) |
|--------|--------|---------------|------|-------|---------------|
| 预付供应商1 | 非关联方 | 8,552,436.27 | 1年以内 | 预付材料款 | 27.84 |
| 预付供应商2 | 非关联方 | 7,139,380.06 | 1年以内 | 预付材料款 | 23.24 |
| 预付供应商3 | 非关联方 | 6,436,358.88 | 1年以内 | 预付电费 | 20.95 |
| 预付供应商4 | 非关联方 | 2,099,030.48 | 1年以内 | 预付燃气费 | 6.83 |
| 预付供应商5 | 非关联方 | 1,556,856.09 | 1年以内 | 预付材料款 | 5.07 |
| 合计 | / | 25,784,061.78 | / | / | 83.93 |

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|--------------|
| 其他应收款 | 776,678.64 | 1,179,444.79 |

| | | |
|----|------------|--------------|
| 合计 | 776,678.64 | 1,179,444.79 |
|----|------------|--------------|

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金及押金 | 507,147.62 | 517,747.62 |
| 备用金 | 606,019.37 | 618,910.01 |
| 往来款 | 11,278,468.04 | 11,265,907.42 |
| 其他 | 743,045.31 | 564,382.94 |
| 合计 | 13,134,680.34 | 12,966,947.99 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 11,787,503.20 | | | 11,787,503.20 |

| | | | | |
|--------------------|---------------|------------|-----|---------------|
| 2021年1月1日余额 在本期 | --- | --- | --- | --- |
| 本期计提 | | 762,588.09 | | 762,588.09 |
| 本期转回 | 192,089.59 | | | 192,089.59 |
| 2021年12月31日余额 | 12,358,001.70 | | | 12,358,001.70 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|-----------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 701,758.80 |
| 1至2年 | 115,308.65 |
| 2至3年 | 409,460.00 |
| 3年以上 | 11,908,152.89 |
| 5年以上 | 11,908,152.89 |
| 合计 | 13,134,680.34 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|------------|------------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 11,787,503.20 | 762,588.09 | 192,089.59 | | | 12,358,001.70 |
| 合计 | 11,787,503.20 | 762,588.09 | 192,089.59 | | | 12,358,001.70 |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 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 |
|----------|-------|--------------|------|------------------|--------------|
| 其他应收单位 1 | 往来款 | 2,871,061.99 | 3年以上 | 21.86% | 2,871,061.99 |

| | | | | | |
|----------|-----|--------------|-------|--------|--------------|
| 其他应收单位 2 | 往来款 | 2,133,538.08 | 3 年以上 | 16.24% | 2,133,538.08 |
| 其他应收单位 3 | 往来款 | 966,326.89 | 3 年以上 | 7.36% | 966,326.89 |
| 其他应收单位 4 | 往来款 | 893,880.00 | 3 年以上 | 6.81% | 893,880.00 |
| 其他应收单位 5 | 往来款 | 406,555.54 | 3 年以上 | 3.10% | 406,555.54 |
| 合计 | -- | 7,271,362.50 | -- | 55.37% | 7,271,362.50 |

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司无因转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

其他说明：

(1) 其他应收款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|---------------|-------------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 预期信用损失率 (%) | |
| 单项计提坏账准备的其他应收款 | 12,075,894.94 | 91.94 | 12,075,894.94 | 100 | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,058,785.40 | 8.06 | 282,106.76 | 26.64 | 776,678.64 |
| 合计 | 13,134,680.34 | 100.00 | 12,358,001.70 | 94.09 | 776,678.64 |

(续上表)

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|---------------|-------------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 预期信用损失率 (%) | |
| 单项计提坏账准备的其他应收款 | 11,313,306.85 | 87.25 | 11,313,306.85 | 100 | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,653,641.14 | 12.75 | 474,196.35 | 28.68 | 1,179,444.79 |
| 合计 | 12,966,947.99 | 100.00 | 11,787,503.20 | 90.90 | 1,179,444.79 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|------------|-----------|-------------|------------|-----------|-------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 预期信用损失率 (%) | 其他应收款 | 坏账准备 | 预期信用损失率 (%) |
| 1年以内 | 701,758.80 | 35,087.94 | 5 | 967,794.69 | 48,389.73 | 5 |

| | | | | | | |
|------|--------------|------------|-------|--------------|------------|-------|
| 1至2年 | 115,308.65 | 11,530.87 | 10 | 17,840.00 | 1,784.00 | 10 |
| 2至3年 | 12,460.00 | 6,230.00 | 50 | 487,967.67 | 243,983.84 | 50 |
| 3年以上 | 229,257.95 | 229,257.95 | 100 | 180,038.78 | 180,038.78 | 100 |
| 合计 | 1,058,785.40 | 282,106.76 | 26.64 | 1,653,641.14 | 474,196.35 | 28.68 |

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|---------------------------|----------------|---------------|---------------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 51,669,300.80 | 2,482,176.64 | 49,187,124.16 | 42,488,227.36 | 3,185,077.85 | 39,303,149.51 |
| 在产品 | 19,075,145.30 | 453,957.76 | 18,621,187.54 | 11,910,906.12 | 346,650.70 | 11,564,255.42 |
| 库存商品 | 41,969,375.93 | 5,388,060.05 | 36,581,315.88 | 17,494,520.39 | 4,487,547.54 | 13,006,972.85 |
| 发出商品 | 12,313,879.11 | | 12,313,879.11 | 11,904,675.80 | | 11,904,675.80 |
| 委托加工物资 | 2,066,565.75 | 2,066,565.75 | | 2,066,565.75 | 2,066,565.75 | |
| 合计 | 127,094,266.89 | 10,390,760.20 | 116,703,506.69 | 85,864,895.42 | 10,085,841.84 | 75,779,053.58 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|--------|---------------|--------------|----|------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 3,185,077.85 | | | 702,901.21 | | 2,482,176.64 |
| 在产品 | 346,650.70 | 107,307.06 | | | | 453,957.76 |
| 库存商品 | 4,487,547.54 | 927,271.54 | | 26,759.03 | | 5,388,060.05 |
| 委托加工物资 | 2,066,565.75 | | | | | 2,066,565.75 |
| 合计 | 10,085,841.84 | 1,034,578.60 | | 729,660.24 | | 10,390,760.20 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 留抵及待认证进项税 | 5,634,155.99 | 4,151,721.66 |
| 预交税金 | | |
| 合计 | 5,634,155.99 | 4,151,721.66 |

14、债权投资

15、其他债权投资

16、长期应收款

17、长期股权投资

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 安丘农村商业银行股权 | 1,100,000.00 | 1,100,000.00 |
| 合计 | 1,100,000.00 | 1,100,000.00 |

19、其他非流动金融资产

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 366,021,195.57 | 392,731,652.24 |
| 合计 | 366,021,195.57 | 392,731,652.24 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子及其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 196,287,884.96 | 765,949,979.58 | 5,527,382.84 | 3,918,542.46 | 971,683,789.84 |
| 2.本期增加金额 | 2,229,278.66 | 15,240,641.78 | 822,689.88 | 901,317.98 | 19,193,928.30 |
| (1) 购置 | 2,229,278.66 | 217,699.12 | 822,689.88 | 901,317.98 | 4,170,985.64 |
| (2) 在建工程转入 | | 15,022,942.66 | | | 15,022,942.66 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 9,851,859.96 | 527,218.48 | | 10,379,078.44 |
| (1) 处置或报废 | | 9,851,859.96 | 527,218.48 | | 10,379,078.44 |
| 4.期末余额 | 198,517,163.62 | 771,338,761.40 | 5,822,854.24 | 4,819,860.44 | 980,498,639.70 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 49,148,725.01 | 524,965,098.34 | 3,029,761.45 | 1,808,552.80 | 578,952,137.60 |
| 2.本期增加金额 | 4,823,456.41 | 31,315,415.17 | 399,543.15 | 393,814.34 | 36,932,229.07 |
| (1) 计提 | 4,823,456.41 | 31,315,415.17 | 399,543.15 | 393,814.34 | 36,932,229.07 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 3.本期减少金额 | | 7,871,332.32 | 262,668.72 | | 8,134,001.04 |
| (1) 处置或报废 | | 7,871,332.32 | 262,668.72 | | 8,134,001.04 |
| 4.期末余额 | 53,972,181.42 | 548,409,181.19 | 3,166,635.88 | 2,202,367.14 | 607,750,365.63 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | 6,727,078.50 | | | 6,727,078.50 |
| (1) 计提 | | 6,727,078.50 | | | 6,727,078.50 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | | 6,727,078.50 | | | 6,727,078.50 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 144,544,982.20 | 216,202,501.71 | 2,656,218.36 | 2,617,493.30 | 366,021,195.57 |
| 2.期初账面价值 | 147,139,159.95 | 240,984,881.24 | 2,497,621.39 | 2,109,989.66 | 392,731,652.24 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

(5) 固定资产清理

其他说明

至报告期末，公司以房产及土地抵押取得借款5,100.00万元，用于抵押的房产明细如下：

| 归属公司 | 所有权证号 | 坐落 | 建筑面积 (m ²) | 账面价值 (元) |
|-----------------|--------------------|--------|------------------------|---------------|
| 山东海龙博莱特化纤有限责任公司 | 潍安房权证市直自管字第001223号 | 安丘市开发区 | 50,398.60 | 46,144,257.17 |
| 山东海龙博莱特化纤有限责任公司 | 潍安房权证市直自管字第001210号 | 安丘市开发区 | 33,626.16 | 24,952,811.75 |
| 合 计 | | / | 84,024.76 | 71,097,068.92 |

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----------|------|
| 在建工程 | 11,320.75 | |
| 合计 | 11,320.75 | |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|-----------|------|-----------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 捻织二车间扩建 | 11,320.75 | | 11,320.75 | | | |
| 合计 | 11,320.75 | | 11,320.75 | | | |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-------------------------|-----|------|---------------|---------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 3000吨/年高强高模帘子布生产线技术改造项目 | | | 15,022,942.66 | 15,022,942.66 | | | | | | | | 其他 |
| | | | | | | | | | | | | 其他 |
| 合计 | | | 15,022,942.66 | 15,022,942.66 | | | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

23、生产性生物资产

24、油气资产

25、使用权资产

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | | 合计 |
|------------|---------------|--------------|-------|--|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 94,086,583.66 | 5,890,100.00 | | | 99,976,683.66 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 94,086,583.66 | 5,890,100.00 | | | 99,976,683.66 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 19,399,416.29 | 4,035,592.42 | | | 23,435,008.71 |
| 2.本期增加金额 | 2,200,442.92 | 213,111.65 | | | 2,413,554.57 |
| (1) 计提 | 2,200,442.92 | 213,111.65 | | | 2,413,554.57 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 21,599,859.21 | 4,248,704.07 | | | 25,848,563.28 |

| | | | | | |
|----------|---------------|--------------|--|--|---------------|
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 72,486,724.45 | 1,641,395.93 | | | 74,128,120.38 |
| 2.期初账面价值 | 74,687,167.37 | 1,854,507.58 | | | 76,541,674.95 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

公司期末无未办妥产权证书的土地使用权。

至报告期末，用于抵押的土地使用权明细如下：

| 归属公司 | 土地证号 | 地理位置 | 面积 (m ²) | 账面价值 (元) |
|---------------------|--------------------|----------|----------------------|---------------|
| 山东海龙博莱特化纤有 限责任公司 | 安国用(2012)第244 号 | 安丘市经济开发区 | 192,755.00 | 48,530,600.45 |
| 山东海龙博莱特化纤有 限责任公司 | 安国用(2012)第245 号 | 安丘市经济开发区 | 93,062.00 | 23,956,124.00 |
| 合 计 | | / | 285,817.00 | 72,486,724.45 |

27、开发支出

28、商誉

29、长期待摊费用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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

| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 资产减值准备 | 47,215,446.51 | 11,743,460.74 | 32,184,421.70 | 8,001,997.48 |
| 其他 | 10,871,838.15 | 2,717,959.53 | 7,995,504.95 | 1,998,876.24 |
| 合计 | 58,087,284.66 | 14,461,420.27 | 40,179,926.65 | 10,000,873.72 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 65,646,717.08 | 16,411,679.27 | 67,795,257.27 | 16,948,814.32 |
| 固定资产加速折旧 | 45,701,229.76 | 11,425,307.44 | 13,577,223.72 | 3,394,305.93 |
| 合计 | 111,347,946.84 | 27,836,986.71 | 81,372,480.99 | 20,343,120.25 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 14,461,420.27 | | 10,000,873.72 |
| 递延所得税负债 | | 27,836,986.71 | | 20,343,120.25 |

(4) 未确认递延所得税资产明细**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期****31、其他非流动资产**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|------|------|------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付设备款 | | | | 397,000.00 | | 397,000.00 |
| 合计 | | | | 397,000.00 | | 397,000.00 |

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 51,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 合计 | 51,000,000.00 | 40,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

| 借款单位 | 借款银行 | 借款期间 | 借款金额 | 抵押物/担保单位 |
|---------------------|--------------------|----------------------------|---------------|-------------------|
| 山东海龙博莱特化纤 有限责任公司 | 潍坊银行股份有限公司 安丘支行 | 2021/4/1 至 2022/3/27 | 20,000,000.00 | 房屋所有权、国有土地使用 权 |
| 山东海龙博莱特化纤 有限责任公司 | 潍坊银行股份有限公司 安丘支行 | 2021/6/16 至 2022/3/27 | 20,000,000.00 | 房屋所有权、国有土地使用 权 |
| 山东海龙博莱特化纤 有限责任公司 | 中信银行潍坊分行 | 2021/11/25 至 2022/11/30 | 11,000,000.00 | 房屋所有权、国有土地使用 权 |
| 合 计 | / | / | 51,000,000.00 | / |

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

期末公司无已逾期未偿还的短期借款。

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 15,821,815.66 | 15,116,020.76 |
| 1 至 2 年 | 510,079.74 | 2,034,320.41 |
| 2 至 3 年 | 849,709.21 | 76,956.06 |
| 3 年以上 | 985,924.78 | 12,400,665.22 |
| 合计 | 18,167,529.39 | 29,627,962.45 |

37、预收款项

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 3,928,825.70 | 4,089,665.29 |
| 合计 | 3,928,825.70 | 4,089,665.29 |

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 23,596,925.21 | 137,225,135.57 | 119,757,199.62 | 41,064,861.16 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,404,837.87 | 12,000,089.16 | 10,604,617.71 | 2,800,309.32 |
| 合计 | 25,001,763.08 | 149,225,224.73 | 130,361,817.33 | 43,865,170.48 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 13,007,935.69 | 113,875,561.49 | 99,713,822.33 | 27,169,674.85 |
| 2、职工福利费 | 783,000.00 | 8,502,955.72 | 7,245,775.72 | 2,040,180.00 |
| 3、社会保险费 | 1,259,614.65 | 6,002,272.55 | 5,604,127.16 | 1,657,760.04 |
| 其中：医疗保险费 | 42,888.64 | 5,748,576.64 | 5,259,992.40 | 531,472.88 |
| 工伤保险费 | 897,595.96 | 253,695.91 | 344,134.76 | 807,157.11 |
| 生育保险费 | 319,130.05 | | | 319,130.05 |
| 4、住房公积金 | 462,266.48 | 6,267,360.15 | 6,339,530.12 | 390,096.51 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 8,084,108.39 | 2,576,985.66 | 853,944.29 | 9,807,149.76 |
| 合计 | 23,596,925.21 | 137,225,135.57 | 119,757,199.62 | 41,064,861.16 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

| | | | | |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 935,333.40 | 11,497,415.88 | 10,159,669.12 | 2,273,080.16 |
| 2、失业保险费 | 469,504.47 | 502,673.28 | 444,948.59 | 527,229.16 |
| 合计 | 1,404,837.87 | 12,000,089.16 | 10,604,617.71 | 2,800,309.32 |

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 企业所得税 | 18,796,823.65 | 9,916,123.23 |
| 个人所得税 | 1,170,485.76 | 285,023.55 |
| 城市维护建设税 | 318,596.20 | |
| 房产税 | 343,604.16 | 348,574.80 |
| 土地使用税 | 1,371,921.58 | 1,371,921.62 |
| 其他 | 56,244.80 | 27,077.69 |
| 合计 | 22,057,676.15 | 11,948,720.89 |

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 45,914,252.23 | 35,043,381.33 |
| 合计 | 45,914,252.23 | 35,043,381.33 |

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金及押金 | 239,444.69 | 378,619.73 |
| 往来款 | 43,512,450.16 | 32,119,071.98 |
| 员工报销款 | 1,145,695.89 | 578,318.69 |
| 其他 | 1,016,661.49 | 1,967,370.93 |
| 合计 | 45,914,252.23 | 35,043,381.33 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

报告期末公司无账龄超过1年的重要其他应付款。

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 38,032,458.42 | 82.84 | 24,284,352.81 | 69.29 |
| 1至2年 | 6,067,387.26 | 13.21 | 1,916,387.48 | 5.47 |
| 2至3年 | 580,788.45 | 1.26 | 587,737.10 | 1.68 |
| 3年以上 | 1,233,618.10 | 2.69 | 8,254,903.94 | 23.56 |
| 合计 | 45,914,252.23 | 100.00 | 35,043,381.33 | 100.00 |

42、持有待售负债**43、一年内到期的非流动负债****44、其他流动负债**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 待转销项税额 | 176,579.55 | 185,611.81 |
| 合计 | 176,579.55 | 185,611.81 |

45、长期借款**46、应付债券****47、租赁负债****48、长期应付款****49、长期应付职工薪酬****50、预计负债****51、递延收益**

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|------|------------|--------------|-------|
| 政府补助 | 9,018,979.05 | | 800,167.62 | 8,218,811.43 | 与资产相关 |
| 合计 | 9,018,979.05 | | 800,167.62 | 8,218,811.43 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入 营业外收 入金额 | 本期计入 其他收益 金额 | 本期冲减 成本费用 金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相 关/与收益 相关 |
|---|--------------|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|------|--------------|---------------------|
| 浸胶生产 线加热系 统改造项 目 | 2,762,750.02 | | | 256,208.3 3 | | | 2,506,541.69 | 与资产相 关 |
| 年产 600 吨航空及 其他高性 能轮胎用 芳纶复合 帘子布项 目 | 3,950,449.98 | | | 366,591.6 7 | | | 3,583,858.31 | 与资产相 关 |
| 年产 15000 吨 高强高模 合成纤维 长丝生产 线项目 | 1,426,285.71 | | | 109,714.2 9 | | | 1,316,571.42 | 与资产相 关 |
| 进口设备 引进和改 造项目 | 879,493.34 | | | 67,653.33 | | | 811,840.01 | 与资产相 关 |

其他说明：

52、其他非流动负债**53、股本**

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|--------------------|-------------|----|-------|----|----|--------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 863,977,948. 00 | | | | | | 863,977,948. 00 |

54、其他权益工具**55、资本公积**

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 119,315,214.56 | | | 119,315,214.56 |
| 其他资本公积 | 578,373,067.64 | | | 578,373,067.64 |
| 合计 | 697,688,282.20 | | | 697,688,282.20 |

56、库存股**57、其他综合收益****58、专项储备****59、盈余公积**

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 212,588,236.99 | | | 212,588,236.99 |
| 合计 | 212,588,236.99 | | | 212,588,236.99 |

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -1,486,792,683.92 | -1,493,332,841.72 |
| 调整后期初未分配利润 | -1,486,792,683.92 | -1,493,332,841.72 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 77,795,019.60 | 6,540,157.80 |
| 期末未分配利润 | -1,408,997,664.32 | -1,486,792,683.92 |

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,041,740,153.92 | 743,028,706.19 | 650,795,171.00 | 565,871,468.75 |
| 其他业务 | 25,775,151.66 | 8,924,729.56 | 29,457,494.05 | 12,877,636.89 |

| | | | | |
|----|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 合计 | 1,067,515,305.58 | 751,953,435.75 | 680,252,665.05 | 578,749,105.64 |
|----|------------------|----------------|----------------|----------------|

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

无

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 3,268,501.49 | 1,742,581.19 |
| 教育费附加 | 2,334,648.96 | 1,244,700.84 |
| 房产税 | 1,394,299.20 | 1,394,299.20 |
| 土地使用税 | 1,829,228.76 | 1,829,228.78 |
| 其他 | 356,410.61 | 239,446.13 |
| 合计 | 9,183,089.02 | 6,450,256.14 |

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 7,983,896.07 | 6,389,697.21 |
| 办公费 | 636,087.17 | 931,790.33 |
| 销售服务费 | 11,981,204.14 | 11,816,583.91 |
| 关税 | 7,943,715.77 | 5,033,730.22 |
| 其他 | 1,576,194.69 | 1,406,284.97 |
| 合计 | 30,121,097.84 | 25,578,086.64 |

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 29,985,813.25 | 22,106,959.99 |
| 办公费 | 2,479,767.59 | 1,916,847.49 |
| 折旧及摊销 | 4,916,270.97 | 4,782,122.66 |
| 中介机构服务费 | 1,600,303.36 | 1,111,011.61 |
| 其他 | 2,519,929.09 | 2,063,842.93 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 41,502,084.26 | 31,980,784.68 |
|----|---------------|---------------|

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 物料消耗 | 1,061,985.27 | 7,315,939.83 |
| 人工费用 | 460,094.74 | 904,205.76 |
| 折旧费用 | 221,744.81 | 315,024.73 |
| 其他费用 | 7,043.85 | 33,824.76 |
| 合计 | 1,750,868.67 | 8,568,995.08 |

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息费用 | 2,468,081.63 | 2,438,586.10 |
| 减：利息收入 | 1,474,369.59 | 224,425.05 |
| 汇兑损益 | 4,841,477.01 | 5,338,147.78 |
| 手续费及其他 | 436,693.70 | 391,488.47 |
| 合计 | 6,271,882.75 | 7,943,797.30 |

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 与日常活动相关的政府补助 | 1,976,331.34 | 1,868,354.01 |
| 合计 | 1,976,331.34 | 1,868,354.01 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|------------|------------|
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 151,670.97 | 404,455.92 |
| 合计 | 151,670.97 | 404,455.92 |

其他说明：

69、净敞口套期收益**70、公允价值变动收益****71、信用减值损失**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|--------------|
| 其他应收款坏账损失 | -570,498.50 | -205,959.38 |
| 应收账款坏账损失 | -7,428,529.45 | 3,228,463.28 |
| 合计 | -7,999,027.95 | 3,022,503.90 |

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -331,677.39 | 243,979.25 |
| 五、固定资产减值损失 | -6,727,078.50 | |
| 合计 | -7,058,755.89 | 243,979.25 |

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|-------|
| 非流动资产处置利得 | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | |
| 非流动资产处置损失 | 1,378,257.30 | |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,378,257.30 | |
| 合计 | -1,378,257.30 | |

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|-----------|------------|---------------|
| 其他 | 79,998.90 | 272,905.18 | 79,998.90 |
| 合计 | 79,998.90 | 272,905.18 | 79,998.90 |

计入当期损益的政府补助：

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|--------------|------------|-------------------|
| 非流动资产报废损失 | 1,980,527.65 | 51,571.79 | 1,980,527.65 |
| 其中：固定资产报废损失 | 1,980,527.65 | 51,571.79 | 1,980,527.65 |
| 质量索赔 | 62,761.93 | 64,170.84 | 62,761.93 |
| 对外捐赠 | 30,000.00 | 4,000.00 | 30,000.00 |
| 其他 | | 165,195.81 | |
| 合计 | 2,073,289.58 | 284,938.44 | 2,073,289.58 |

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 52,341,039.05 | 11,593,543.38 |
| 递延所得税费用 | 3,033,319.91 | -1,803,437.47 |
| 合计 | 55,374,358.96 | 9,790,105.91 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 210,431,517.78 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 52,607,879.45 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -52,440.03 |
| 非应税收入的影响 | -37,917.74 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,196,481.28 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -5,207.98 |
| 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 | 867,252.06 |
| 税法规定的额外可扣除费用 | -201,688.08 |
| 其他 | |
| 所得税费用 | 55,374,358.96 |

其他说明

77、其他综合收益

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 政府补助收入 | 1,173,098.89 | 1,501,393.93 |
| 存款利息收入 | 1,474,369.59 | 224,449.85 |
| 收到的往来款项 | 23,311,066.40 | 2,253,011.78 |
| 投标保证金 | 1,458,822.45 | |
| 其他 | 20,343.61 | |
| 合计 | 27,437,700.94 | 3,978,855.56 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 以现金支付的销售及管理费用 | 17,294,375.41 | 16,952,080.73 |
| 手续费 | 225,250.35 | 278,793.58 |
| 投标保证金 | 1,220,282.15 | 1,113,610.32 |
| 支付的往来款项 | 6,413,902.43 | |
| 其他 | 3,258.92 | 31,796.20 |
| 合计 | 25,157,069.26 | 18,376,280.83 |

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------------|----------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 155,057,158.82 | 16,718,793.48 |
| 加：资产减值准备 | 15,057,783.84 | -3,266,483.15 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧 | 36,932,229.07 | 48,548,237.88 |
| 使用权资产折旧 | | |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 无形资产摊销 | 2,413,554.57 | 2,413,554.57 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | 1,378,257.30 | |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 1,980,527.65 | 51,571.79 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 7,309,558.64 | 5,065,258.54 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -151,670.97 | -404,455.92 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -4,460,546.55 | -1,179,802.51 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | 7,493,866.46 | -668,367.90 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -41,256,130.50 | 6,357,879.24 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -116,726,009.84 | -4,605,288.48 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 16,368,293.99 | -20,386,307.93 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 81,396,872.48 | 48,644,589.61 |
| 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 | 181,987,235.83 | 109,062,224.99 |
| 减：现金的期初余额 | 109,062,224.99 | 67,802,365.98 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 72,925,010.84 | 41,259,859.01 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 181,987,235.83 | 109,062,224.99 |
| 其中：库存现金 | 20,711.01 | 39,858.25 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 181,966,524.82 | 109,022,366.74 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 181,987,235.83 | 109,062,224.99 |

80、所有者权益变动表项目注释

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|-------------|
| 货币资金 | 644,013.60 | 信用证和远期结汇保证金 |
| 固定资产 | 71,097,068.92 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 72,486,724.45 | 借款抵押 |
| 合计 | 144,227,806.97 | -- |

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|---------------|--------|---------------|
| 货币资金 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 388,176.21 | 6.3757 | 2,474,901.71 |
| 欧元 | 52,649.04 | 7.2197 | 380,110.27 |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 11,256,096.74 | 6.3757 | 71,765,495.99 |
| 欧元 | 2,016,486.52 | 7.2197 | 14,558,427.73 |

| | | | |
|-------|----|----|--|
| 港币 | | | |
| | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

其他收益明细：

| 项目 | 本期发生额 | 与资产/收益相关 | 补助文件 |
|---------------------|------------|----------|---|
| 2020年省级商贸发展和市场开拓等资金 | 11,390.00 | 收益相关 | 鲁财工指【2020】86号《关于下达2020年省级商贸发展和市场开拓等资金预算指标的通知》 |
| 代扣代缴个人所得税手续费 | 25,594.07 | 收益相关 | 财行【2019】11号《关于进一步加强代扣代收代征税款手续费管理的通知》 |
| 安丘监管局发明专利补助 | 2,000.00 | 收益相关 | 安发【2019】16号《关于支持工业企业加快新旧动能转换的意见》 |
| 安丘工信局鼓励做大做强奖补资金 | 300,000.00 | 收益相关 | 安发【2017】16号《关于支持工业企业加快发展的意见》 |
| 收科技局企业科技进步奖 | 20,000.00 | 收益相关 | 安发【2019】16号《关于支持工业企业加快新旧动能转换的意见》 |

| | | | |
|----------------------------|--------------|------|--|
| 工信局制造业单项冠军奖励资金 | 800,000.00 | 收益相关 | 安发【2017】16号《关于支持工业企业加快发展的意见》 |
| 供电公司需求响应补贴00764015 | 7,079.65 | 收益相关 | 鲁发改能源【2020】836号《关于印发2020年全省电力需求响应工作方案的通知》 |
| 出口信用补贴资金 | 10,100.00 | 收益相关 | 安发【2017】21号《关于支持工业企业加快发展的意见》 |
| 2018年企业奖补资金 | 35,714.29 | 资产相关 | 安办发【2019】5号《关于2018年度奖补企业情况的通报》 |
| 浸胶生产线加热系统改造项目 | 256,208.33 | 资产相关 | 安财指【2010】42号安丘市财政局《关于下达国家补助2010年十大重点节能工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程建设中央预算内基本建设支出资金的通知》 |
| 年产600吨航空及其他高性能轮胎用芳纶复合帘子布项目 | 366,591.67 | 资产相关 | 安发改投资【2010】184号《关于转发下达我市产业结构调整项目2010年中央预算内投资计划的通知》 |
| 年产15000吨高强高模合成纤维长丝生产线项目 | 74,000.00 | 资产相关 | 潍财工指【2019】3号潍坊市财政局《关于清算2018年支持新一轮高水平技术改造综合奖补资金预算指标的通知》 |
| 进口设备引进和改造项目 | 67,653.33 | 资产相关 | 鲁商字【2018】135号山东省商务厅 山东省财政局《关于做好2018年度省级鼓励扩大先进技术、设备进口资金管理工作的通知》 |
| 合计 | 1,976,331.34 | / | / |

k

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

2、同一控制下企业合并

3、反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 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 | |
| 山东海龙博莱特化纤有限责任公司 | 山东安丘 | 山东安丘 | 帘帆布生产与销售 | 51.26% | | 非同一控制下企业合并 |

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-----------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 山东海龙博莱特化纤有限责任公司 | 48.74% | 77,262,139.22 | 3,640,091.99 | 478,129,117.26 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|---------------|----------------|
| | 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 | 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 |
| 山东海龙博莱特化纤有限责任公司 | 833,955,161.01 | 455,722,056.97 | 1,289,677,217.98 | 183,111,405.50 | 36,055,798.14 | 219,167,203.64 | 606,495,973.56 | 480,771,200.91 | 1,087,267,174.47 | 138,452,840.56 | 29,362,099.30 | 167,814,939.86 |

单位：元

| 子公司名 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|-------|
|------|-------|-------|

| 称 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益 总额 | 经营活动 现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益 总额 | 经营活动 现金流量 |
|-----------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 山东海龙 博莱特化 纤有限责 任公司 | 1,067,515, 305.58 | 158,526,16 7.07 | 158,526,16 7.07 | 81,823,316 .47 | 680,252,66 5.05 | 20,884,486 .45 | 20,884,486 .45 | 49,038,187 .68 |

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

3、在合营安排或联营企业中的权益

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业 的持股比例 | 母公司对本企业 的表决权比例 |
|----------------|--------|------|-------|------------------|-------------------|
| 温州康南科技有 限公司 | 浙江省温州市 | 零售业 | 5,000 | 23.15% | 23.15% |

本企业的母公司情况的说明

| 名称 | 法定代表人 | 成立日期 | 统一社会信用代码 | 经营范围：研发、销售： 五金制品、金属制品、配 电开关控制设备、鞋、电 子产品(不含电子出版 物)、家用电器、文化用品 (不含出版物)、包装材料、 机械设备、紧固件、箱包、 服装、服饰、纺织品；企 业管理服务（依法须经批 准的项目，经相关部门批准 后方可开展经营活动） |
|------------|-------|-------------|--------------------|--|
| 温州康南科技有限公司 | 涂金莲 | 2019年09月20日 | 91330301MA2H92Q57L | |

本企业最终控制方是胡兴荣。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------|-------------------|
| 宜昌经纬纺机有限公司 | 持股 5% 以上股东的关联方 |
| 潍坊恒和置业有限公司 | 持有博莱特 48.7378% 股权 |

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|------------|--------|--------------|---------------|----------|---------------|
| 宜昌经纬纺机有限公司 | 购买设备 | 9,292,035.40 | 10,500,000.00 | 否 | 10,615,044.25 |
| 宜昌经纬纺机有限公司 | 购买材料 | 211,079.11 | 211,079.11 | 否 | 290,853.55 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|------------|
| 关键管理人员 | 1,039,600.00 | 690,000.00 |

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|------------|--------------|---------------|
| 应付账款 | 宜昌经纬纺机有限公司 | 1,845,037.62 | 4,549,713.56 |
| 应付账款 | 潍坊恒和置业有限公司 | | 11,478,094.56 |

7、关联方承诺

8、其他

公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将与金融工具风险控制在限定的范围之内。

1、各类风险管理目标和政策

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，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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。

2、各类风险

(1) 市场风险

①利率风险

公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。2021年12月31日，公司的带息债务主要为人民币借款合同，金额合计为5,100.00万元。利率变动将可能引起公司债务成本上升及现金流出增加。

②汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司出口销售主要以美元结算，人民币对美元汇率的波动会对公司的利润产生一定影响。

(2) 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。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款及某些衍生工具，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。本公司尚无因提供财务担保而面临信用风险。

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。信用风险按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险。

(3) 流动风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

十三、股份支付

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截止资产负债表日，本公司无应在本附注中需披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止资产负债表日，本公司无应在本附注中需披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

2、债务重组

3、资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以一个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-----------|-----------|
| 其他应收款 | 47,500.00 | 47,500.00 |
| 合计 | 47,500.00 | 47,500.00 |

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

2) 坏账准备计提情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|---------|-----------|
| 1 至 2 年 | 47,500.00 |
| 合计 | 47,500.00 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 267,591,870.00 | | 267,591,870.00 | 267,591,870.00 | | 267,591,870.00 |
| 合计 | 267,591,870.00 | | 267,591,870.00 | 267,591,870.00 | | 267,591,870.00 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账 面价值) | 减值准备期 末余额 |
|-------------------------|--------------------|--------|------|------------|----|--------------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准 备 | 其他 | | |
| 山东海龙博 莱特化纤有 限责任公司 | 267,591,870. 00 | | | | | 267,591,870. 00 | |
| 合计 | 267,591,870. 00 | | | | | 267,591,870. 00 | |

(2) 对联营、合营企业投资

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

与履约义务相关的信息：

无

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 3,828,295.35 | |
| 合计 | 3,828,295.35 | |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -1,378,257.30 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 1,976,331.34 | |
| 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 | 151,670.97 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 5,360.80 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,993,290.68 | |
| 减：所得税影响额 | -348,804.16 | |
| 少数股东权益影响额 | 76,915.33 | |
| 合计 | -966,296.04 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□ 适用 √ 不适用

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（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 23.84% | 0.0900 | 0.0900 |

| | | | |
|-------------------------|--------|--------|--------|
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 24.13% | 0.0912 | 0.0912 |
|-------------------------|--------|--------|--------|

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他