



金润股份

NEEQ : 838394

烟台金润核电材料股份有限公司

(YANTAI JINRUN NUCLEAR MATERIALS CO., LTD)

年度报告

— 2020 —

公司年度大事记



报告期内，金润股份先后中标中核集团核化工项目、中广核“华龙一号”防城港核电二期和代表四代核电技术的霞浦快堆示范项目。

金润股份通过技术创新和过硬质量增强企业核心竞争力，在三代及四代核电防火保护领域中扩大领先优势，为企业未来几年业绩提升打下坚实基础。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	18
第五节	股份变动、融资和利润分配	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	29
第八节	财务会计报告	34
第九节	备查文件目录	68

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人唐忠云、主管会计工作负责人赵丽及会计机构负责人（会计主管人员）赵丽证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
行业政策波动风险	<p>公司产品和服务的应用领域以电力行业为主,与国家宏观经济波动较密切相关,受产业政策影响较大。尤其国家核电产业政策决定了我国核电建设领域的投资规模和建设进度,若未来我国核电行业的产业政策发生调整,核电发展的速度和力度可能发生变化,将导致核电产品的需求发生变化,从而对公司的业务发展及盈利能力造成影响。</p> <p>公司将积极关注国家核电行业的产业政策,把握国家政策动向,拓展公司产品种类及应用领域。积极开拓钢铁、电力、轨道交通、军工、石化领域的应急防护产业发展趋势,以提高风险防范能力。</p>
客户集中的风险	<p>报告期内公司前五大客户合计销售额占同期营业收入的比例较高,存在客户集中风险。公司的终端客户为电力行业国企,客户范围较窄。</p> <p>公司紧跟行业技术发展变化趋势,研究新工艺、开发新产品,未来将以电力行业防火保护产品为基础,积极开展满足社会公共安全防范、重要基础设施安全防护要求的高端防预防护产品的研发、生产,拓展公司产品应用领域,培育新客户,增加新的盈利增长点。</p>
应收账款金额较大的风险	截至 2020 年 12 月 31 日公司应收账款为 113869940.90 元,占当

	<p>期总资产的比重 53.37%。虽然公司客户信用良好,报告期内未发生客户款项无法收回形成坏账的情形,但随着公司业务的扩展,和销售规模进一步扩大,应收账款仍有增加可能,影响公司款项回收进度。</p> <p>未来公司将加强客户信用管理,严格执行合同审核制度,控制合同风险。财务部门每月进行应收账款账龄分析,业务部门及时了解欠款客户的资金状况和经营状况,健全应收账款的内部控制制度,形成规范化的应收账款事前、事中、事后的控制程序。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、金润股份	指	烟台金润核电材料股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	唐忠云
股东大会	指	除有前缀外,均指烟台金润核电材料股份有限公司股东大会
董事会	指	除有前缀外,均指烟台金润核电材料股份有限公司董事会
监事会	指	除有前缀外,均指烟台金润核电材料股份有限公司监事会
高级管理人员	指	股份公司/有限公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
报告期	指	2020年1月1日至2020年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司章程》	指	除有前缀外,均指《烟台金润核电材料股份有限公司章程》

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	烟台金润核电材料股份有限公司
英文名称及缩写	YANTAI JINRUN NUCLEAR MATERIALS CO., LTD -
证券简称	金润股份
证券代码	838394
法定代表人	唐忠云

二、 联系方式

董事会秘书	王菁
联系地址	山东省烟台市芝罘区卧龙中路 11 号
电话	05356749195
传真	05356749193
电子邮箱	wangj@jinrun.cc
公司网址	www.jinrun.cc
办公地址	山东省烟台市芝罘区卧龙中路 11 号
邮政编码	264000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	山东省烟台市芝罘区卧龙中路 11 号董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1999 年 9 月 20 日
挂牌时间	2016 年 9 月 6 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业(C)-非金属矿物制品业（C30）-耐火材料制品制造（C308） -耐火陶瓷制品及其他耐火材料制造业（C3089）
主要业务	核电站及民用被动防火保护产品的研发、生产、销售和技术培训， 消防工程设计、安装及维修。
主要产品与服务项目	被动防火包覆材料、被动防火保护装置、非能动实体防火保护结构、耐辐照封堵材料等
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	45,337,864
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0

控股股东	唐忠云
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（唐忠云），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91370600863056712E	否
注册地址	山东省烟台市芝罘区卧龙中路 11 号	否
注册资本	45,337,864	是
注册资本与总股本一致		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	兴业证券			
主办券商办公地址	上海市长柳路 36 号兴业证券大厦 10 楼			
报告期内主办券商是否发生变化	是			
主办券商（报告披露日）	兴业证券			
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	庄继宁	高旭升	无	无
	1 年	1 年	0 年	0 年
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼			

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	153,971,188.25	67,191,364.36	129.15%
毛利率%	63.30%	55.96%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	51,759,824.47	16,599,105.53	211.82%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	50,408,556.26	15,072,368.04	234.44%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	35.75%	14.71%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	34.82%	13.36%	-
基本每股收益	1.16	0.37	213.51%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	213,355,664.11	142,262,843.35	49.97%
负债总计	40,673,097.05	22,635,089.19	79.69%
归属于挂牌公司股东的净资产	172,682,567.06	119,627,754.16	44.35%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.81	2.69	41.64%
资产负债率%(母公司)	19.05%	15.91%	-
资产负债率%(合并)	19.06%	15.91%	-
流动比率	4.79	5.61	-
利息保障倍数	-	-	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-14,943,805.99	27,943,270.69	-153.48%
应收账款周转率	1.56	1.14	-
存货周转率	5.63	4.54	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	49.97%	19.02%	-
营业收入增长率%	129.15%	45.45%	-
净利润增长率%	211.82%	47.06%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	45,337,864	44,537,864	1.80%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-12,491.76
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,035,227.22
委托他人投资或管理资产的损益	550,055.60
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,936.25
非经常性损益合计	1,589,727.31
所得税影响数	238,459.10
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	1,351,268.21

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据				15,447,705.64
应收账款				47,383,733.75
应收账款及应收票据			62,831,439.39	
应付账款			7,490,233.11	7,587,279.76
应交税费			2,293,803.48	2,279,246.49
其他综合收益				702,100.00
盈余公积			3,000,957.44	2,992,708.47
未分配利润			25,073,616.92	25,701,476.23
营业收入			48,242,645.62	46,196,158.28
营业成本			15,905,142.40	15,293,626.64
销售费用	3,122,198.78	3,084,520.16	2,377,658.31	2,487,057.04
管理费用	8,545,138.59	8,485,770.56	6,815,649.00	6,803,296.92
所得税费用	2,206,341.71	2,220,898.70	1,306,081.59	1,076,278.86

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”) 财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
将与销售合同相关的预收款项重分类至合同负债。	预收款项	-1,067,389.43	-1,067,389.43
	合同负债	944,592.42	944,592.42
	其他流动负债	122,797.01	122,797.01

2、 重要会计估计变更

本期主要会计估计未发生变更。

3、 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收款项	1,067,389.43		-1,067,389.43		-1,067,389.43
合同负债		944,592.42	944,592.42		944,592.42
其他流动负债		122,797.01	122,797.01		122,797.01

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收款项	1,067,389.43		-1,067,389.43		-1,067,389.43
合同负债		944,592.42	944,592.42		944,592.42
其他流动负债		122,797.01	122,797.01		122,797.01

公司于 2021 年 4 月 26 日在全国中小企业股份转让系统官网上发布了《2019 年年度报告》，由于前述公告存在错漏，根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，公司对 2019 年度的财务数据作为前期会计差错事项进行了更正，具体影响报表的相关数据如下：

项目	调整前	2019 年度调整后	调整金额
销售费用	3,122,198.78	3,084,520.16	-37,678.62
管理费用	8,545,138.59	8,485,770.56	-59,368.03
所得税费用	2,206,341.71	2,220,898.70	14,556.99
净利润	16,516,615.87	16,599,105.53	82,489.66
年初未分配利润	25,775,716.92	25,701,476.23	-74,240.69

(十) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

2018 年 11 月 27 日，本公司、烟台众创核电研发中心及烟台市台海集团有限公司共同设立烟台核电研发中心高分子材料研究院有限公司。2020 年 6 月，本公司首次出资认缴出资人民币 20.00 万元，本期纳入合并范围。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司在多年被动应急阻燃材料研发、生产的基础上，掌握了核电和民用应急防护材料耐辐照、抗 LOCA、抗震、气密水密、耐腐蚀、防火、隔热和测试技术。下游客户从核电行业扩展到军工、国电网、机场、石化、火电、电信、医院、学校等民生相关的基础设施领域。公司充分运用主动消防施工、维保全一级资质优势，开展消防工程的施工安装业务，将“金润”品牌推向多个领域。公司根据客户的需求及客观条件，制定符合实际的技术方案，进行核级、非核级密封材料、耐火阻燃材料及装置的研发、设计、生产、销售、施工和维护，为客户提供高质量产品和服务。报告期内，公司客户群体稳定，市场占有率逐年上升，能持续稳定的获取利润。

1、原材料采购及合格供应商管理

公司根据 ISO、核电 HAF003 等体系要求，对原材料及上游供应商严格管理。采购部负责公司生产过程中原材料、辅料及相关物资的采购。采购部、质检部、质保部负责对供应商进行评定。根据采购要求中涉及的原辅料技术参数，对供应商的产品质量、生产能力、质保能力、价格、运输能力、生产资质等进行评价，建立《合格供方名录》和《供方档案资料台账》，按时对供方进行跟踪验证。

2、销售渠道

公司业务包括被动防护产品销售及消防工程两大类，具体可细分为核电用产品、民用产品、消防工程三类，分别由核电部、市场部、工程部负责。公司客户主要为核电站承建单位、国电网、建筑企业等，通过招投标方式成为客户的供货商，部分产品通过直接由客户下达订单进行销售。

业务人员根据网络、展会等途径获取招标及客户信息，通过参加项目招投标或直接联系客户谈判。核电类产品、消防工程中标后，公司与客户签订框架合同，客户根据其工程进度下达供货订单；民用类产品直接由客户根据需求下达订单。公司收到订单和购货款后组织生产，提供产品及相应服务。

3、客户类型

针对高端核电市场，公司产品销向直接客户能减少中间环节的利润流失，具有高盈利性、高粘合力与高市场引导性等特点。公司针对核电站电缆及电缆桥架防火包覆装置、非能动实体防火保护结构、风管防火包覆材料和核级封堵材料等特种产品，在多个不同堆型核电项目内树立了标杆客户，双方合作关系稳定。直接针对客户的个性化需求提供差异化的防火保护方案，提供更好的技术和售后服务，有效地提高了公司在核电的市场影响力与盈利能力。

针对民用防火材料市场，主要客户群体为国电网、政府机构、等行业，公司在现有直接客户基础上，进一步增强与潜在客户的紧密合作，加深公司对市场需求的理解，通过开发新产品不断满足市场需求，提高市场占有率。

4、研发模式

公司研发主要集中在电力领域。由于行业特殊性，客户集中度高，一般采取按照客户未来 3-5 年需求，由客户提供的产品性能指标为研发技术指标，并签订定向研发合同。研发部门根据合同约定，设计院或者客户沟通联系，选择确定研发的项目，或根据产业、技术等趋势与行情，结合公司实际，选择确定新产品开发的项目。各项目组负责研发项目设计全过程的策划、组织、协调、实施、跟进工作。

5、收入模式

报告期内公司业务收入主要来自于被动应急保护产品销售和消防工程施工及维保。公司采购基础原材料，利用现有生产设备，制造出符合客户需求并有质量保证的产品，直接销售给客户，获得收入；消防工程施工通过公司采购管件、线缆、劳务等原材料和服务，配备工程人员及施工设备，为客户提供消防工程安装和维护保养服务，取得收入。公司产品核心价值在于针对客户需求提供被动防护技术方案、具有自主知识产权的产品配方的研制及安装过程中的技术指导。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生重大的变化。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

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

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	37,536,552.52	17.59%	48,106,493.28	33.82%	-21.97%
应收票据	21,550,092.12	10.10%	1,642,592.75	1.15%	1,211.96%
应收账款	113,869,940.90	53.37%	55,591,721.93	39.08%	104.83%
应收款项融资	7,262,048.05	3.40%	3,000,000	2.11%	142.07%
存货	12,380,021.38	5.80%	7,681,264.83	5.40%	61.17%
投资性房地产	2,811,829.40	1.32%	2,843,633.41	2.00%	-1.12%
长期股权投资		0%		0%	0
固定资产	4,728,760.79	2.22%	5,152,338.66	3.62%	-8.22%
在建工程		0.00%		0%	0%
无形资产	1,572,550.30	0.74%	1,754,760.82	1.23%	-10.38%
商誉	0	0%	0	0%	0%
短期借款		0		0	0
长期借款		0		0	0
递延所得税资产	3,612,118.60	1.69%	1,667,431.93	1.17%	116.63%
其他非流动资产	2,073,720.14	0.97%	0.00	0%	0%
应付账款	17,362,971.60	8.14%	14,414,576.98	10.13%	20.45%
应付职工薪酬	4,229,931.68	1.98%	1,584,074.03	1.11%	167.03%

应交税费	14,338,348.38	6.72%	4,392,858.61	3.09%	226.40%
其他应付款	158,967.36	0.07%	87,917.60	0.06%	80.81%
合同负债	340,039.47	0.16%	0	0%	-
实收资本(或股本)	45,337,864.00	21.25%	44,537,864.00	31.31%	1.80%
资本公积	42,128,154.36	19.75%	34,952,486.33	24.57%	20.53%
其他综合收益	0.00	0.00%	-702,100.00	-0.49%	-100.00%
盈余公积	9,843,714.08	4.61%	4,652,619.03	3.27%	111.57%
未分配利润	75,372,834.62	35.33%	36,186,884.80	25.44%	108.29%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、报告期末，应收票据同比增加 1,211.96%，应收款项融资同比增加 142.07%，主要原因是随着营业收入的增加，收到的票据增加所致。
- 2、报告期末，应收账款同比增加 104.83%，主要原因是第三、四季度销售收入同比增幅较大，部分应收账款尚处于信用期内。
- 3、报告期末，存货净额同比增长 61.17%，因公司规模经营持续扩大，导致存货净额的增加。
- 4、报告期末，应付账款同比增长 20.45%，因公司经营规模扩大，导致相应原材料采购金额增加、期末应付劳务费用增加。
- 5、报告期末，应交税费同比增长 226.4%，因公司净利的增加，导致应交所得税也随之增加。
- 6、报告期末，未分配利润同比增长 108.29%，因公司经营规模扩大，盈利良好所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	153,971,188.25	-	67,191,364.36	-	129.15%
营业成本	56,502,485.67	36.70%	29,589,396.10	44.04%	90.96%
毛利率	63.30%	-	55.96%	-	-
销售费用	5,654,555.39	3.67%	3,084,520.16	4.59%	83.32%
管理费用	12,409,825.22	8.06%	8,485,770.56	12.63%	46.24%
研发费用	8,466,166.26	5.50%	6,634,188.30	9.87%	27.61%
财务费用	-829,302.25	-0.54%	-92,078.58	-0.14%	800.65%
信用减值损失	-11,348,281.12	-7.37%	-1,677,403.26	-2.50%	576.54%
资产减值损失	0	0%	0	0%	0%
其他收益	1,049,172.90	0.68%	1,308,500.00	1.95%	-19.82%
投资收益	550,055.60	0.36%	344,522.41	0.51%	59.66%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-12,491.76	-0.01%	-3,085.31	0.00%	304.88%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	60,000,412.20	38.97%	18,673,779.58	27.79%	222.99%

营业外收入	23,058.52	0.01%	153,254.38	0.23%	-84.95%
营业外支出	20,067.95	0.01%	7,029.73	0.01%	185.47%
净利润	51,759,824.47	33.62%	16,599,105.53	24.70%	211.82%
所得税费用	8,243,578.30	5.35%	2,220,898.70	3.31%	271.18%
税金及附加	2,005,501.38	1.30%	788,322.08	1.17%	154.40%

项目重大变动原因:

- 1、报告期内，营业收入同比增长 129.15%，主要原因是我国加大了对核产业的投资力度，公司的核心产品被动防火材料主要用于核电项目的建设环节，报告期内订单量也随之剧增。
- 2、报告期内，营业成本同比增长 90.96%，因营业收入的增长，营业成本也随之增长，此外随着业务规模增长以及公司的营业成本管控加强，营业成本增幅低于营业收入增幅
- 3、报告期内，管理费用同比增长 46.24%，因公司经营业绩增长，公司规模逐渐扩大，为了满足日常经营管理需要，公司管理费用中的职工薪酬、咨询服务等费用有所增长
- 4、报告期内，信用减值损失同比增长 576.54%，因报告期内营业收入大幅增长引致期末应收账款余额较高，计提坏账损失也随之增长。
- 5、报告期内，所得税费用同比增长 271.18%，因报告期内利润总额增长所致。
- 6、报告期内，净利润增长 211.82%，主要原因是公司收入的增长、控制成本费用所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	152,844,155.71	66,001,120.80	131.58%
其他业务收入	1,127,032.54	1,190,243.56	-5.31%
主营业务成本	55,979,973.22	28,845,426.33	94.07%
其他业务成本	522,512.45	743,969.77	-29.77%

按产品分类分析:

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
核用产品	135,886,143.12	44,955,041.58	66.92%	191.69%	213.89%	-3.38%
民用产品	3,880,187.41	2,349,475.83	39.45%	-29.95%	-27.16%	-5.54%
消防工程	13,077,825.18	8,675,455.81	33.66%	-5.75%	-23.21%	81.19%
房租	1,127,032.54	522,512.45	53.64%	-5.31%	-29.77%	43.06%
合计	153,971,188.25	56,502,485.67	63.30%	129.15%	90.96%	13.12%

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的的原因:

收入构成未发生变动。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中国核工业集团有限公司	117,323,819.97	76.20%	否
2	国家电网有限公司	11,192,542.25	7.27%	否
3	陕西建工安装集团有限公司	8,628,807.82	5.60%	否
4	中国广核电力股份有限公司	3,105,482.65	2.02%	否
5	中国能源建设集团江苏省电力建设第三工程有限公司	2,715,276.09	1.76%	否
合计		142,965,928.78	92.85%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	山东大易化工有限公司	15,371,305.40	22.44%	否
2	深圳市赛龙玻璃纤维有限公司	5,537,273.72	8.08%	否
3	山东正晨科技股份有限公司	4,976,716.48	7.26%	否
4	浙江衢州建橙有机硅有限公司	3,171,769.88	4.63%	否
4	上海建橙工贸有限公司	500,884.96	0.73%	否
5	河北创天工程材料有限公司	2,719,299.59	3.97%	否
合计		32,277,250.03	47.11%	-

注：浙江衢州建橙有机硅有限公司和上海建橙工贸有限公司为受同一实际控制人控制的企业。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-14,943,805.99	27,943,270.69	-153.48%
投资活动产生的现金流量净额	7,253,109.12	-12,251,756.98	159.20%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,210,382.57	-4,453,786.40	72.82%

现金流量分析：

- 1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比减少 153.48%，主要是由于当年度收入增幅明显，业务量上涨较快，需要大量的营运资金投入，同时下半年的交货期导致期末留有大额的应收账款尚未收回所致。
- 2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比增长 159.20%，2019 年的投资活动现金流出有较大幅度的增加，主要是该期间投资银行理财产品金额较大，至 2019 年末尚有 1000 万元理财产品尚未赎回，直至 2020 年期间将该部分产品收回，故而 2020 年投资活动现金流量净额为正。
- 3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比增长 72.82%，主要原因是报告期内吸收投资款所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
烟台核电研发中心高分子材料研究院有限公司	控股子公司	核工业及建筑用被动应急装置、防火保护材料的研发、销售及技术咨询	39,817.38	48,873.98	0	-151,126.02

主要控股参股公司情况说明

2018年11月27日，本公司、烟台众创核电研发中心及烟台市台海集团有限公司共同设立烟台核电研发中心高分子材料研究院有限公司。2020年6月，本公司首次出资认缴出资人民币20.00万元，本期纳入合并范围。根据公司法的相关规定，本公司按照实缴的出资比例享受权益，本期享有该公司100%权益，并按持股比例100%合并报表。

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

1、公司股权结构合理，建立了简洁高效的治理机构；
2、公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；
3、会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；
4、品牌市场占有率不断扩大，客户资源稳定且持续增长，不存在异常的经营风险；
5、公司经营管理层、业务骨干团队稳定，董事、监事、高级管理人员均无违法、违规。
综合上述，公司内部管理规范、客户资源稳定、行业前景良好，具有持续正常经营的能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住公司优秀人才，充分调动公司管理层及员工的积极性，提升公司凝聚力，实现股东、公司、员工的利益共享，2019 年公司制定《2019 年员工股权激励

励计划》，通过烟台鑫润通股权投资中心（有限合伙）（简称“鑫润通”）作为持股平台，通过老股转让的方式对激励对象进行股权激励。

公司于 2019 年 3 月 8 日召开的第二届董事会第三次会议及 2019 年 3 月 25 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《2019 年员工股权激励计划》，并于 2019 年 3 月 8 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了《烟台金润核电材料股份有限公司 2019 年员工股权激励计划》（公告编号：2019-006）。

公司 2019 年员工股权激励的股权来源于公司实际控制人、董事长唐忠云女士的老股转让，激励对象通过新设立的有限合伙企业鑫润通间接持有公司的股票。唐忠云女士向新设立的有限合伙企业鑫润通转让 5,000,000 股，其中 1,860,000 股用于公司 2019 年员工股权激励计划，且该股权激励计划已经于 2019 年 8 月实施完毕；剩余 3,140,000 股由唐忠云女士以有限合伙人身份通过合伙企业间接持有，用于后续股权激励。

公司于 2020 年 12 月 10 日召开的第二届董事会第十二次会议及 2020 年 12 月 29 日召开的 2020 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于终止 2019 年员工股权激励计划的议案》。

公司于 2020 年 12 月 10 日披露了《关于终止 2019 年员工股权激励计划的公告》（公告编号：2020-080）。因公司业务经营发展的需要及公司现实情况，公司决定终止 2019 年员工股权激励计划，剩余由唐忠云女士以有限合伙人身份通过合伙企业间接持有的预留股份 3,140,000 股将终止实施并不再用于股权激励。”

（四） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016 年 9 月 6 日	-	挂牌	其他承诺	若公司因劳务分包行为不符合相关法律、法规及规范性文件的规定，导致公司需要承担任何罚款或其他损失的，本人将承担金润股份因此遭受的全部损失以及产生的其他全部费用，本人保证赔偿时不动用本人所持的公司股份，不影响本人的控股权，且在承担相关责任后不向金润股份追偿，保证金润股份不会因此遭受任何损失。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 9 月 6 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 9 月 6 日	-	挂牌	其他承诺	规范及减少关联交易	正在履行中

董监高	2016年9月6日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年9月6日	-	挂牌	其他承诺	规范及减少关联交易	正在履行中
公司	2016年9月6日	-	挂牌	其他承诺	若公司因劳务分包行为不符合相关法律、法规及规范性文件的规定，导致公司需要承担任何罚款或其他损失的，本人将承担金润股份因此遭受的全部损失以及产生的其他全部费用，本人保证赔偿时不动用本人所持的公司股份，不影响本人的控股权，且在承担相关责任后不向金润股份追偿，保证金润股份不会因此遭受任何损失。	正在履行中

承诺事项详细情况：

所有承诺事项均已披露,报告期内未有违反承诺的情况。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
其他货币资金	货币资金	冻结	4,236,614.86	1.99%	银行保函保证金
总计	-	-	4,236,614.86	1.99%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

对生产经营不构成重大影响。

(六) 自愿披露的其他事项

2020年5月19日召开的2019年度股东大会审议通过《授权使用自有闲置资金购买理财产品》的议案。批准董事会授权公司总经理，在不影响公司主营业务正常发展的情况下，在2020年度利用自有闲置资金购买安全性高、低风险的理财品种，为公司及股东创造更大的收益。具体情况如下：

1、投资品种：安全性高、流动性高的一年以内的短期理财产品。

2、投资额度：单笔购买理财产品金额或任意时点累计金额度不超过30,000,000.00元（含30,000,000.00元），且上述额度可循环使用。总经理在上述额度范围内进行审批，并由公司财务部具体实施。

2020年度新增三种理财产品，分别是1000万的三个月恒丰银行定期存款，1000万的理财产品烟台银行“企乐存”，200万元理财产品烟台银行“企灵存”。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	27,640,364	62.0604%	800,000	28,440,364	62.7298%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,030,000	4.5579%	-100	2,029,900	4.4773%	
	董事、监事、高管	1,802,500	4.0471%	-955,600	846,900	1.8680%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	16,897,500	37.9396%	0	16,897,500	37.2702%	
	其中：控股股东、实际控制人	11,610,000	26.0677%	0	11,610,000	25.6077%	
	董事、监事、高管	5,287,500	11.8719%	-2,745,000	2,542,500	5.6079%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		44,537,864	-	800,000	45,337,864	-	
普通股股东人数							52

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押股份 数量	期末持有的 司法冻结 股份数量
1	唐忠云	13,640,000	-100	13,639,900	30.0850%	11,610,000	2,029,900	0	0
2	烟台盈智创业投资有限公司	5,400,000	0	5,400,000	11.9106%	0	5,400,000	0	0
3	烟台泰达生物及新医	3,870,043	0	3,870,043	8.536%	0	3,870,043	0	0

	药产业 创业投资 中心 (有限 合伙)								
4	郭玮	3,640,000	0	3,640,000	8.0286%	2,700,000	940,000	0	0
5	西藏津 盛泰达 创业投 资有限 公司	1,935,021	0	1,935,021	4.268%	0	1,935,021	0	0
6	姜振良	1,890,000	0	1,890,000	4.1687%	1,417,500	472,500	0	0
7	烟台鑫 润通股 权投资 中心 (有限 合伙)	1,860,000	0	1,860,000	4.1025%	0	1,860,000	0	0
8	唐忠莲	1,626,000	0	1,626,000	3.5864%	0	1,626,000	0	0
9	烟台创 科新动 能投资 中心 (有限 合伙)	800,000	800,000	1,600,000	3.5291%	0	1,600,000	0	0
10	王影	1,500,000	0	1,500,000	3.3085%	0	1,500,000	0	0
10	姚整	1,500,000	0	1,500,000	3.3085%	0	1,500,000	0	0
	合计	37,661,064	799,900	38,460,964	84.8319%	15,727,500	22,733,464	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明： 唐忠云与郭玮是婆媳关系，唐忠云与唐忠莲是姐妹关系。王影与姚整是姑婿关系。									

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

唐忠云，女，汉族，1953年7月出生，中国国籍，高中学历。1985年5月至1999年9月任烟台大洋集团办事员；1999年9月至2015年11月历任金润有限监事、执行董事；2002年10月至2004年6月兼任西格纳姆董事长；2004年7月至2006年7月兼任烟台金润海上消防工程有限公司监事；2015年11月至今，任金润股份董事长。报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集资金金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2020年7月9日	2020年10月9日	7	800,000	烟台创科新动能投资中心(有限合伙)	不适用	5,600,000	用于支持公司“新型封堵材料的研发和产业化”项目，包含厂房改造、人工劳务、测试、动力、材料等费用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集资金金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2020年9月25日	5,600,000	1,603,619	否	-	-	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

本期募集资金是为保障“新型封堵材料研发及产业化”项目顺利完成研发和工程化，并快速提高产能。本项目的成功实施，有助于扩大公司产品种类，改善公司产品结构，增强公司市场竞争力。

报告期内，公司不存在变更募集资金使用用途的情况。

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》等相关规定使用募集资金，及时、真实、准确、完整地披露了相关信息，不存在募集资金使用违规行为

经核查，截至2020年12月31日，公司股票发行募集资金实际使用情况如下：

一、募集资金总额（元）	5,600,000.00
加：利息收入（元）	5,115.27
二、可使用募集资金金额（元）	5,605,115.27
三、募集资金实际使用（元）	1,603,619.00
研发费（元）	1,523,500.00
测试费（元）	80,000.00
银行手续费（元）	119.00

四、募集资金余额（元）	4,001,496.27
-------------	--------------

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020 年 6 月 8 日	1.5	0	0
合计	1.5	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	3	0	0

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
唐忠云	董事长	女	1953年7月	2018年10月15日	2021年10月14日
姜振良	董事、总经理	男	1972年12月	2018年10月15日	2021年10月14日
王菁	董事、董事会秘书	女	1978年7月	2018年10月15日	2021年10月14日
关晓波	董事、副总经理	男	1983年1月	2018年10月15日	2021年10月14日
付来存	董事、副总经理	男	1980年7月	2018年10月15日	2021年10月14日
赵丽	董事、财务负责人	女	1983年7月	2018年10月15日	2021年10月14日
郭志豪	董事	男	1979年11月	2018年10月15日	2021年10月14日
于冉	董事	男	1983年3月	2018年10月15日	2021年10月14日
刘琳林	董事	男	1980年7月	2020年5月19日	2021年10月14日
金福海	独立董事	男	1965年11月	2020年12月29日	2021年10月14日
战淑萍	独立董事	女	1956年7月	2020年12月29日	2021年10月14日
战毅	监事会主席	男	1967年12月	2018年10月15日	2021年10月14日
于明霞	监事	女	1976年12月	2018年10月15日	2021年10月14日
李双浩	监事	男	1986年7月	2020年12月29日	2021年10月14日
董事会人数:				11	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				5	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长唐忠云与股东郭玮为婆媳关系，与股东唐忠苏、唐忠莲为姐妹关系，与股东唐忠良为兄弟关系，与股东徐美娜为弟妹关系。除以上列示，董事、监事、高级管理人员与股东之间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
唐忠云	董事长	13,640,000	-100	13,639,900	30.0850%	0	0
姜振良	董事、总经理	1,890,000	0	1,890,000	4.1687%	0	0
王菁	董事、董	810,000	-600	809,400	1.7853%	0	0

	事会秘书						
关晓波	董事、副总经理	300,000	0	300,000	0.6617%	0	0
付来存	董事、副总经理	60,000	0	60,000	0.1323%	0	0
赵丽	董事、财务负责人	30,000	0	30,000	0.0662%	0	0
郭志豪	董事	0	0	0	0%	0	0
于冉	董事	0	0	0	0%	0	0
刘琳林	董事	0	0	0	0%	0	0
金福海	独立董事	0	0	0	0%	0	0
战淑萍	独立董事	0	0	0	0%	0	0
战毅	监事会主席	240,000	0	240,000	0.5294%	0	0
于明霞	监事	60,000	0	60,000	0.1323%	0	0
李双浩	监事	0	0	0	0%	0	0
合计	-	17,030,000	-	17,029,300	37.5609%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
刘琳林	无	新任	董事	因董事会成员低于公司章程规定人数
唐忠良	监事	离任	无	退休
郭玮	董事	离任	无	个人原因
郭玮	无	新任	监事	因公司战略调整
郭玮	监事	离任	无	个人原因
李双浩	无	新任	监事	因监事会成员低于法定人数
战淑萍	无	新任	独立董事	完善公司法人治理结构
金福海	无	新任	独立董事	完善公司法人治理结构

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

董事刘琳林，男，汉族，1980年7月3日出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2004年7月至2010年9月任烟台市财政局预算科科员；2013年1月至2017年12月任烟台市城市建设发展集团有限公司投资主管；2017年12月至2018年12月任东方电子股份有限公司投资总监；2018年12月至2019年5月任烟台市财金投资控股有限公司总经理；2019年6月至今任烟台源禾股权投资基金

管理有限公司董事兼总经理；2018年9月至今任烟台市海云智汇企业咨询中心（有限合伙）执行事务合伙人；2019年3月至今任烟台云杉股权投资基金合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2019年11月至2020年11月任烟台新能智慧产业园有限公司董事长；2019年7月至2021年3月任烟台财隆投资有限公司执行董事兼总经理；2019年8月至今任烟台裕龙精化股权投资基金管理有限公司监事；2019年9月至今任烟台金财环保科技有限公司执行董事；2020年1月至2020年12月任烟台财科自动化仪表有限公司执行董事。

独立董事战淑萍，女，1956年出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科，高级会计师。1978年7月至1982年6月就读于山东农业大学经济管理系，1982年7月至1983年3月任龙口市农业局经管科经管员，1983年4月至1986年10月任烟台农业学校教师，1986年11月至1992年4月任烟台财会干校中专教师，1992年5月至2001年8月任山东乾聚会计师事务所副所长，2001年9月至2004年7月任天同证券有限公司投资银行部首席会计师，2004年12月至2015年4月，任山东东方海洋科技股份有限公司财务总监；2015年5月至2019年4月，任山东东方海洋科技股份有限公司副总兼董事；曾任山东恒邦冶炼股份有限公司、中际旭创股份有限公司独立董事。现任山东益生种畜禽股份有限公司独立董事。

独立董事金福海，男，中国国籍，无境外永久居留权，1965年出生，汉族，法学博士，教授。1987年7月至1999年9月任烟台大学法律系教师，1999年10月至今历任烟台大学法学院副院长、党总支书记、法学院院长。曾任烟台氨纶股份有限公司、中际装备股份有限公司、瑞康医药股份有限公司、恒邦冶炼股份有限公司、正海磁材股份有限公司、天润曲轴股份有限公司独立董事。现任烟台泰和新材料股份有限公司独立董事、中际旭创股份有限公司独立董事、正海合泰科技股份有限公司独立董事；现兼任中国经济法学研究会常务理事，烟台市仲裁委员会仲裁员，青岛市仲裁委员会仲裁员。

监事李双浩，男，汉族，中国国籍，1986年7月出生，无境外永久居留权，本科学历。2010年9月至2013年4月任山东华宇空间技术有限公司技术员；2013年4月至今历任烟台金润核电材料股份有限公司工程部项目经理、部门经理。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价（元/股）	报告期末市价（元/股）
姜振良	董事、总经理	0	0	0	300,000	1	7
关晓波	董事、副总经理	0	0	0	200,000	1	7
付来存	董事、副总经理	0	0	0	120,000	1	7
王菁	董事、董事会秘书	0	0	0	150,000	1	7
赵丽	董事、财务负责人	0	0	0	150,000	1	7
合计	-	0	0	0	920,000	-	-
备注							

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
生产人员	24	1	0	25
技术人员	13	5	0	18
财务人员	4	0	0	4
行政人员	24	0	2	22
销售人员	12	6	0	18
员工总计	77	12	2	87

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	6
本科	33	43
专科	16	20
专科以下	24	18
员工总计	77	87

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、员工薪酬政策

公司全员劳动合同制,依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件,公司与员工签订《劳动合同》,按照相关法律、法规及地方相关社会保险政策,为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。公司根据地方平均薪酬水平以及行业薪酬水平制定公司薪酬方案,同时根据年度经营指标,制定指标绩效考核方案,密切员工收入与企业经营绩效关联度。

2、员工培训

公司重视员工的培训和发展工作,制定年度滚动培训计划,员工培训包括新员工入职培训,公司文化理念培训,岗位提升培训以及职业资格培训,以不断提高公司员工素质和能力,提升员工和部门工作效率,为公司发展目标的实现提供保障。

3、报告期内无公司需要承担退休津贴的离退休人员。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	√是 □否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司制定并公告了《监事会议事规则》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《董事会秘书工作细则》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作制度》、《利润分配管理制度》、《独立董事工作制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《承诺管理制度》。

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，公司通过电话、邮件以及及时在全国中小企业股份转让系统进行信息披露等工作，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，《公司章程》、《对外投资管理制度》等对外投资、融资、关联交易、担保等重大事项都作出了具体规定，公司均能按照相关规定召开董事会或股东大会，会议的召集、召开等程序符合相关法律法规的规定程序履行。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程发生三次修改。第一次，公司于 2020 年 5 月 19 日召开的 2019 年度股东大会审议通过《拟修订公司章程》的议案。第二次，公司于 2020 年 7 月 24 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过了《修订公司章程》的议案，第三次，公司于 2020 年 12 月 29 日召开的 2020 年第三次临时股东大会审议通过了《关于修改<公司章程>》的议案。以上所有变更已经在烟台市工商行政管理局完成了章程修订的备案工作。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	<p>主要议案：《2019 年度报告和 2019 年度报告摘要》《2019 董事会工作报告》《2019 总经理工作报告》《聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为 2020 年度审计机构的议案》《2019 年度财务决算和 2020 年度财务预算》《拟修订公司章程的议案》《授权使用自有闲置资金购买理财产品的议案》《2019 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》《2019 年度权益分派预案》《拟增加公司经营范围》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《董事会秘书工作细则》《投资者关系管理制度》《总经理工作制度》《会计政策变更》《利润分配管理制度》《提请召开 2019 年度股东大会》《董事任命》《定向发行说明书》《关于烟台创科新动能投资中心（有限合伙）以现金认购公司发行股份并与其签署附生效条件的<股份认购协议>》《修订公司章程》《关于部分在册股东放弃享有本次股票发行优先认购权》《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜》《关于设立募集资金专用账户并签订募集资金三方监管协议》《关于提请召开 2020 年度第一次临时股东大会》《2020 年半年度报告》《2020 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》《会计政策变更》《公司与江海证券有限公司签署关于<持续督导协议书>之解除协议》《关于公司与兴业证券股份有限公司签署持续督导协议》《关于公司与江海证券有限公司解除持续督导协议的说明报告》《关于提请授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜》《关于提请召开 2020 年第二次临时股东大会的议案》《关于设立龙口分公司的议案》《关于选举战淑萍女士为公司第二届董事会独立董事候选人的议案》《关于选举金福海先生为公司第二届董事会独立董事候选人的议案》《关于制定<独立董事工作制度>的议案》《关于制定<对外投资管理制度>的议案》《关于制定<对外担保管理制度>的议案》《关于制定<关联交易管理制度>的议案》《关于制定<承诺管理制度>的议案。》《关于变更会计师事务所的议案》《关于终止<2019 年员工股权激励计划>的议案》《关于修改<公司章程>的议案》《关于提请召开 2020 年度第三次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	5	<p>主要议案：《2019 年度报告和 2019 年度报告摘要》《2019 监事会工作报告》《聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为 2020 年度审计机构的议案》《2019 年度财务决算和 2020 年度财务预算》《拟修订公司章程的议案》《授权使用自有闲置资金购买理财产品的议案》《2019 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》《监事会议事规则》《拟增加公司经营范围》《监事任命》《会计政策变更》《定向发行说明书》《关于烟台创科新动能投资中心（有限合伙）以现金认购公司发行股份并与其</p>

		签署附生效条件的<股份认购协议>》《关于部分在册股东放弃享有本次股票发行优先认购权》《修订公司章程》《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜》《关于设立募集资金专用账户并签订募集资金三方监管协议》《2020年半年度报告》《2020年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》《会计政策变更》《关于监事任命的议案》《关于变更会计师事务所的议案》《关于终止<2019年员工股权激励计划>的议案》《关于修改<公司章程>的议案》
股东大会	4	<p>主要议案：《2019年度报告和2019年度报告摘要》《2019董事会工作报告》《2019监事会工作报告》《聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为2020年度审计机构的议案》《2019年度财务决算和2020年度财务预算》《拟修订公司章程的议案》《授权使用自有闲置资金购买理财产品的议案》《2019年度募集资金存放与使用情况的专项报告》《2019年度权益分派预案》《监事会议事规则》《监事任命》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《董事会秘书工作细则》《投资者关系管理制度》《总经理工作制度》《会计政策变更》《拟增加公司经营范围》《利润分配管理制度》《董事任命》《定向发行说明书》《关于烟台创科新动能投资中心（有限合伙）以现金认购公司发行股份并与其签署附生效条件的<股份认购协议>》《修订公司章程》《关于部分在册股东放弃享有本次股票发行优先认购权》《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜》《关于设立募集资金专用账户并签订募集资金三方监管协议》《公司与江海证券有限公司签署关于<持续督导协议书>之解除协议》《关于公司与兴业证券股份有限公司签署持续督导协议》《关于公司与江海证券有限公司解除持续督导协议的说明报告》《关于提请授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜》《关于设立龙口分公司的议案》《关于选举战淑萍女士为公司第二届董事会独立董事候选人的议案》《关于选举金福海先生为公司第二届董事会独立董事候选人的议案》《关于制定<独立董事工作制度>的议案》《关于制定<对外投资管理制度>的议案》《关于制定<对外担保管理制度>的议案》《关于制定<关联交易管理制度>的议案》《关于制定<承诺管理制度>的议案》《关于变更会计师事务所的议案》《关于终止<2019年员工股权激励计划>的议案》《关于修改<公司章程>的议案》《监事任命》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司各次股东大会均由董事会召集，会议通知能够按章程规定提前发布公告，年度股东大会律师到现场进行了鉴证。各次董事会均由董事长召集，会议能提前通知董事和监事，会议文件能够提前发给董事和监事。各次监事会均由监事会主席召集，会议能提前通知监事，会议文件能够提前发给监事。公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规要求，会议文件存档保存情况规范，会议公告能够按照信息披露的规定按时发布，三会决议均能得到切实的执行。

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，

并结合公司实际情况全面推行制度化、规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。三会的召集、召开、表决程序符合法律要求。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

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

1、资产独立。

公司资产独立、完整，与股东拥有的资产产权界定明晰。公司设立过程中，股东投入的资产均已足额到位。股份公司承继了原有限公司的各项资产权利和全部生产业务，生产经营所需的设备、商标、专利等资产权属明确，均由公司实际控制和使用。报告期内，不存在以公司资产、权益或信誉为股东提供担保的情况，不存在资产、资金被控股股东或实际控制人占用而损害公司利益的情况。

2、人员独立。

公司已与员工签订了《劳动合同》，公司独立发放员工工资，公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》和《公司章程》的规定。公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书系公司高级管理人员，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外职务的情形，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员均只在公司任职并领薪，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

3、财务独立。

公司自成立以来，设有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，具有规范的财务会计制度，建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策。公司在银行单独开立账户，并依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司不存在为控股股东及其控制的其他企业提供担保，以公司名义取得的借款、授信额度转借给控股股东及其控制的其他企业的情形。

4、机构独立。

公司根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，建立健全了股东大会、董事会、监事会以及经营管理层的运作体系，并制定了相关议事规则和工作细则，独立行使各自的职权，根据生产经营需要建立了研发、生产、采购、销售、财务、管理等部门，拥有完整独立的研发、生产、销售和管理系统。公司独立办公、独立运行、与实际控制人、股东及其控制的其他公司之间不存在混合经营、合署办公或上下级关系的情形。

5、业务独立。

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务上相互独立，不存在依赖控股股东及其他关联方的情况，具备独立面向市场自主经营的能力。报告期内，公司一直从事防火包覆材料、阻燃密封

产品的研发、生产和销售业务，公司拥有独立完整的研发系统、采购系统和销售系统，并具有完整的业务体系和面向市场的自主经营能力。公司独立对外签订所有合同，独立从事生产经营活动。公司不存在影响独立性的重大或频繁的关联交易。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司重大决策事项均严格按照相关法律法规及《公司章程》要求之规定程序下开展。公司管理层一直在不断完善各项内部管理制度，从公司经营各环节对公司经营进行有效管理，各部门、各环节责权明确。

报告期内，公司在有效分析市场风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前预防、事中控制、事后监督等措施，从而进一步完善风险控制体系。

报告期内，公司根据《会计法》和《企业会计制度》，制订了财务管理制度（含会计核算制度），保障公司资产的安全、完整性并为业务发展提供充分的资金保障；根据管理流程和公司业务特点，制定了公司管理体系文件并得到有效执行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理严格遵守相关制度，严格按照法律法规和《公司章程》等规定，力争做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	信会师报字[2021]第 ZA10706 号			
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼			
审计报告日期	2021 年 4 月 26 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	庄继宁 1 年	高旭升 1 年	无 0 年	无 0 年
会计师事务所是否变更	是			
会计师事务所连续服务年限	1 年			
会计师事务所审计报酬	40 万元			

审计报告

信会师报字[2021]第 ZA10706 号

烟台金润核电材料股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了烟台金润核电材料股份有限公司（以下简称金润股份）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了金润股份 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 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“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于金润股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>收入确认</p> <p>收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释二十五所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”注释二十八。</p> <p>金润股份主要从事被动防火材料的研发、生产、销售和消防工程施工及维护。主要产品及服务为核电防火产品、民用防火产品和消防工程服务。</p> <p>金润股份自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号—收入》(以下简称“新收入准则”)。新收入准则要求管理层对合同中包含的履约义务进行识别,判断收入应在某一时点确认或应在某一时段确认;属于某一时点确认收入的履约义务,应在履约义务完成时,即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入;属于某一时段确认收入的履约义务,应在该段时间内按照履约进度确认收入。上述收入确认需要管理层重大判断和估计,不恰当的判断可能导致收入确认重大错报。而且金润股份 2020 年度合并报表中营业收入为人民币 15,397.12 万元,为合并利润表重要组成项目,是金润股份的关键业绩指标之一,从而存在管理层为了达到特定目标或期望而调节收入的固有风险,我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、访谈公司管理层、财务人员及业务人员,查阅公司与收入确认相关的制度文件,了解与收入确认相关的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行,并测试相关内部控制的运行有效性; 2、获取并检查销售合同,了解主要合同条款或条件,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,评价收入确认方法是否适当,是否符合企业会计准则的规定;查询同行业可比公司定期报告等文件,对比公司与同行业可比公司收入确认政策,分析部分同行业可比公司与公司收入确认政策存在差异的合理性; 3、对收入和成本执行分析程序,包括:本期收入、成本、毛利波动分析,分析主要客户的销售额变动原因,分析不同业务类别毛利率的变动原因;不同类型客户毛利率的变动原因; 4、对本期记录的收入交易选取样本,实施细节测试,复核销售订单、销售协议或合同、销售出库单、发货验收单等单据,评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策; 5、结合应收账款函证,一并执行收入的函证程序,检查已确认的收入的真实性和准确性; 6、针对可能出现的完整性风险,我们实施了具有针对性的审计程序,包括但不限于: <ul style="list-style-type: none"> 在增加收入完整性测试样本的基础上,针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试以评估销售收入是否在恰当的会计期间确认。

四、 其他信息

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

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估金润股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金润股份的财务报告过程。

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：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对金润股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致金润股份不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

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

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

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（如适用）。

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。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：庄继宁
（项目合伙人）

中国注册会计师：高旭升

中国·上海

二〇二一年四月二十六日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、(一)	37,536,552.52	48,106,493.28
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	五、(二)	21,550,092.12	1,642,592.75
应收账款	五、(三)	113,869,940.90	55,591,721.93
应收款项融资	五、(四)	7,262,048.05	3,000,000.00
预付款项	五、(五)	693,977.36	405,944.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(六)	1,350,121.14	568,960.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(七)	12,380,021.38	7,681,264.83
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	五、(八)	9,056.60	10,000,000.00
流动资产合计		194,651,810.07	126,996,977.34
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	五、(九)		
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、(十)	2,811,829.40	2,843,633.41
固定资产	五、(十一)	4,728,760.79	5,152,338.66
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	五、(十二)	1,572,550.30	1,754,760.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十三)	3,904,874.81	3,847,701.19
递延所得税资产	五、(十四)	3,612,118.60	1,667,431.93
其他非流动资产	五、(十五)	2,073,720.14	
非流动资产合计		18,703,854.04	15,265,866.01
资产总计		213,355,664.11	142,262,843.35
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十六)	17,362,971.60	14,414,576.98
预收款项	五、(十七)		1,067,389.43
合同负债	五、(十八)	340,039.47	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十九)	4,229,931.68	1,584,074.03
应交税费	五、(二十)	14,338,348.38	4,392,858.61
其他应付款	五、(二十一)	158,967.36	87,917.60
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、(二十二)	4,242,838.56	1,088,272.54
流动负债合计		40,673,097.05	22,635,089.19
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			
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		40,673,097.05	22,635,089.19
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十三）	45,337,864.00	44,537,864.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十四）	42,128,154.36	34,952,486.33
减：库存股			
其他综合收益	五、（二十五）		-702,100.00
专项储备			
盈余公积	五、（二十六）	9,843,714.08	4,652,619.03
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十七）	75,372,834.62	36,186,884.80
归属于母公司所有者权益合计		172,682,567.06	119,627,754.16
少数股东权益			
所有者权益合计		172,682,567.06	119,627,754.16
负债和所有者权益总计		213,355,664.11	142,262,843.35

法定代表人：唐忠云

主管会计工作负责人：赵丽

会计机构负责人：赵丽

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		37,496,735.14	48,106,493.28
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十三、（一）	21,550,092.12	1,642,592.75
应收账款	十三、（二）	113,869,940.90	55,591,721.93
应收款项融资	十三、（三）	7,262,048.05	3,000,000.00
预付款项		693,977.36	405,944.22
其他应收款	十三、（四）	1,350,121.14	568,960.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		12,380,021.38	7,681,264.83
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			10,000,000.00
流动资产合计		194,602,936.09	126,996,977.34
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、（五）	200,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,811,829.40	2,843,633.41
固定资产		4,728,760.79	5,152,338.66
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,572,550.30	1,754,760.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,904,874.81	3,847,701.19
递延所得税资产		3,612,118.60	1,667,431.93
其他非流动资产		2,073,720.14	
非流动资产合计		18,903,854.04	15,265,866.01
资产总计		213,506,790.13	142,262,843.35
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		17,362,971.60	14,414,576.98
预收款项			1,067,389.43
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,229,931.68	1,584,074.03
应交税费		14,338,348.38	4,392,858.61
其他应付款		158,967.36	87,917.60
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		340,039.47	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		4,242,838.56	1,088,272.54
流动负债合计		40,673,097.05	22,635,089.19

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		40,673,097.05	22,635,089.19
所有者权益：			
股本		45,337,864.00	44,537,864.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		42,128,154.36	34,952,486.33
减：库存股			
其他综合收益			-702,100.00
专项储备			
盈余公积		9,843,714.08	4,652,619.03
一般风险准备			
未分配利润		75,523,960.64	36,186,884.80
所有者权益合计		172,833,693.08	119,627,754.16
负债和所有者权益合计		213,506,790.13	142,262,843.35

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		153,971,188.25	67,191,364.36
其中：营业收入	五、(二十八)	153,971,188.25	67,191,364.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		84,209,231.67	48,490,118.62
其中：营业成本	五、(二十八)	56,502,485.67	29,589,396.10
利息支出			

手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十九)	2,005,501.38	788,322.08
销售费用	五、(三十)	5,654,555.39	3,084,520.16
管理费用	五、(三十一)	12,409,825.22	8,485,770.56
研发费用	五、(三十二)	8,466,166.26	6,634,188.30
财务费用	五、(三十三)	-829,302.25	-92,078.58
其中：利息费用			
利息收入		863,197.93	99,876.03
加：其他收益	五、(三十四)	1,049,172.90	1,308,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十五)	550,055.60	344,522.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十六)	-11,348,281.12	-1,677,403.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十七)	-12,491.76	-3,085.31
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		60,000,412.20	18,673,779.58
加：营业外收入	五、(三十八)	23,058.52	153,254.38
减：营业外支出	五、(三十九)	20,067.95	7,029.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		60,003,402.77	18,820,004.23
减：所得税费用	五、(四十)	8,243,578.30	2,220,898.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		51,759,824.47	16,599,105.53
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		51,759,824.47	16,599,105.53

2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		51,759,824.47	16,599,105.53
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		51,759,824.47	16,599,105.53
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		51,759,824.47	16,599,105.53
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	五、（四十一）	1.16	0.37
（二）稀释每股收益（元/股）	五、（四十一）	1.16	0.37

法定代表人：唐忠云

主管会计工作负责人：赵丽

会计机构负责人：赵丽

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	十三、(六)	153,971,188.25	67,191,364.36
减：营业成本	十三、(六)	56,502,485.67	29,589,396.10
税金及附加		2,005,501.38	788,322.08
销售费用		5,654,555.39	3,084,520.16
管理费用		12,409,825.22	8,485,770.56
研发费用		8,315,222.86	6,634,188.30
财务费用		-829,484.87	-92,078.58
其中：利息费用			
利息收入		863,131.55	99,876.30
加：其他收益		1,049,172.90	1,308,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、(七)	550,055.60	344,522.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-11,348,281.12	-1,677,403.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-12,491.76	-3,085.31
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		60,151,538.22	18,673,779.58
加：营业外收入		23,058.52	153,254.38
减：营业外支出		20,067.95	7,029.73
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		60,154,528.79	18,820,004.23
减：所得税费用		8,243,578.30	2,220,898.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		51,910,950.49	16,599,105.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		51,910,950.49	16,599,105.53
（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		51,910,950.49	16,599,105.53
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		1.16	0.37
（二）稀释每股收益（元/股）		1.16	0.37

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		72,488,803.51	71,848,119.87
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十二）	6,783,442.25	3,706,976.99
经营活动现金流入小计		79,272,245.76	75,555,096.86
购买商品、接受劳务支付的现金		51,496,697.16	24,110,658.95
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		10,196,280.06	8,546,882.09
支付的各项税费		16,345,068.03	5,050,520.72
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十	16,178,006.50	9,903,764.41

	二)		
经营活动现金流出小计		94,216,051.75	47,611,826.17
经营活动产生的现金流量净额		-14,943,805.99	27,943,270.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		30,000,000.00	43,000,000.00
取得投资收益收到的现金		489,135.46	344,522.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		265.49	819.15
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		30,489,400.95	43,345,341.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,236,291.83	2,597,098.54
投资支付的现金		22,000,000.00	53,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		23,236,291.83	55,597,098.54
投资活动产生的现金流量净额		7,253,109.12	-12,251,756.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,470,297.03	
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,470,297.03	
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		6,680,679.60	4,453,786.40
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		6,680,679.60	4,453,786.40
筹资活动产生的现金流量净额		-1,210,382.57	-4,453,786.40
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		-8,901,079.44	11,237,727.31
加：期初现金及现金等价物余额		42,201,017.10	30,963,289.79
六、期末现金及现金等价物余额		33,299,937.66	42,201,017.10

法定代表人：唐忠云

主管会计工作负责人：赵丽

会计机构负责人：赵丽

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		72,488,803.51	71,848,119.87
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,783,375.87	3,706,976.99
经营活动现金流入小计		79,272,179.38	75,555,096.86
购买商品、接受劳务支付的现金		51,496,697.16	24,110,658.95
支付给职工以及为职工支付的现金		10,196,280.06	8,546,882.09
支付的各项税费		16,345,068.03	5,050,520.72
支付其他与经营活动有关的现金		16,017,757.50	9,903,764.41
经营活动现金流出小计		94,055,802.75	47,611,826.17
经营活动产生的现金流量净额		-14,783,623.37	27,943,270.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		30,000,000.00	43,000,000.00
取得投资收益收到的现金		489,135.46	344,522.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		265.49	819.15
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		30,489,400.95	43,345,341.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,236,291.83	2,597,098.54
投资支付的现金		22,200,000.00	53,000,000.00
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		23,436,291.83	55,597,098.54
投资活动产生的现金流量净额		7,053,109.12	-12,251,756.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,470,297.03	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,470,297.03	
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		6,680,679.60	4,453,786.40
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,680,679.60	4,453,786.40
筹资活动产生的现金流量净额		-1,210,382.57	-4,453,786.40
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		-8,940,896.82	11,237,727.31
加：期初现金及现金等价物余额		42,201,017.10	30,963,289.79
六、期末现金及现金等价物余额		33,260,120.28	42,201,017.10

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	44,537,864.00				34,952,486.33		-702,100.00		4,652,619.03		36,186,884.80		119,627,754.16
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	44,537,864.00				34,952,486.33		-702,100.00		4,652,619.03		36,186,884.80		119,627,754.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	800,000.00				7,175,668.03		702,100.00		5,191,095.05		39,185,949.82		53,054,812.90
（一）综合收益总额											51,759,824.47		51,759,824.47
（二）所有者投入和减少资本	800,000.00				7,175,668.03								7,975,668.03
1. 股东投入的普通股	800,000.00				4,670,297.03								5,470,297.03
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				2,505,371.00							2,505,371.00
4. 其他											
(三) 利润分配								5,191,095.05	-11,871,774.65		-6,680,679.60
1. 提取盈余公积								5,191,095.05	-5,191,095.05		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配									-6,680,679.60		-6,680,679.60
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转						702,100.00				-702,100.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益						702,100.00				-702,100.00	0.00
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	45,337,864.00			42,128,154.36		0.00		9,843,714.08	75,372,834.62		172,682,567.06

项目	2019年											少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	44,537,864.00				33,875,778.83		-702,100.00		2,992,708.47		25,701,476.23		106,405,727.53
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	44,537,864.00				33,875,778.83		-702,100.00		2,992,708.47		25,701,476.23		106,405,727.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,076,707.50				1,659,910.56		10,485,408.57		13,222,026.63
（一）综合收益总额											16,599,105.53		16,599,105.53
（二）所有者投入和减少资本					1,076,707.50								1,076,707.50
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权					1,076,707.50								1,076,707.50

益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							1,659,910.56	-6,113,696.96		-4,453,786.40		
1. 提取盈余公积							1,659,910.56	-1,659,910.56		0.00		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-4,453,786.40	-4,453,786.40		
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	44,537,864.00				34,952,486.33		-702,100.00	4,652,619.03	36,186,884.80	119,627,754.16		

法定代表人：唐忠云

主管会计工作负责人：赵丽

会计机构负责人：赵丽

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	44,537,864.00				34,952,486.33		-702,100.00		4,652,619.03		36,186,884.80	119,627,754.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	44,537,864.00				34,952,486.33		-702,100.00		4,652,619.03		36,186,884.80	119,627,754.16
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	800,000.00				7,175,668.03		702,100.00		5,191,095.05		39,337,075.84	53,205,938.92
(一) 综合收益总额											51,910,950.49	51,910,950.49
(二) 所有者投入和减少资本	800,000.00				7,175,668.03		0.00		0.00		0.00	7,975,668.03
1. 股东投入的普通股	800,000.00				4,670,297.03							5,470,297.03
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,505,371.00							2,505,371.00
4. 其他												

(三) 利润分配								5,191,095.05		-11,871,774.65	-6,680,679.60	
1. 提取盈余公积								5,191,095.05		-5,191,095.05	0.00	
2. 提取一般风险准备											0.00	
3. 对所有者(或股东)的分配										-6,680,679.60	-6,680,679.60	
4. 其他											0.00	
(四) 所有者权益内部结转						702,100.00				-702,100.00		
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益						702,100.00				-702,100.00		
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	45,337,864.00				42,128,154.36			0.00		9,843,714.08	75,523,960.64	172,833,693.08

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	44,537,864.00				33,875,778.83		-702,100.00		2,992,708.47		25,701,476.23	106,405,727.53
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	44,537,864.00				33,875,778.83		-702,100.00		2,992,708.47		25,701,476.23	106,405,727.53
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00				1,076,707.50		0.00		1,659,910.56		10,485,408.57	13,222,026.63
(一) 综合收益总额											16,599,105.53	16,599,105.53
(二) 所有者投入和减少资本					1,076,707.50							1,076,707.50
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,076,707.50							1,076,707.50
4. 其他												
(三) 利润分配	0.00				0.00		0.00		1,659,910.56		-6,113,696.96	-4,453,786.40
1. 提取盈余公积									1,659,910.56		-1,659,910.56	0.00
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的											-4,453,786.40	-4,453,786.40

分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	44,537,864.00				34,952,486.33		-702,100.00		4,652,619.03		36,186,884.80	119,627,754.16

烟台金润核电材料股份有限公司

二〇二〇年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

烟台金润核电材料股份有限公司(以下简称“本公司”、“公司”)系于2015年11月9日在烟台金润消防工程有限公司基础上以整体变更方式发起设立的股份有限公司,公司统一社会信用代码为:91370600863056712E,法定代表人:唐忠云。

本公司于2016年7月21日取得全国中小企业股份转让系统同意挂牌函,于2016年9月6日在全国中小企业股份转让系统挂牌。所属行业为非金属矿物制品业。

截至2020年12月31日止,本公司股本总数为45,337,864.00股,注册资本为45,337,864.00元,注册地:山东省烟台市芝罘区卧龙中路11号。本公司主要经营活动为:被动防火材料的研发、生产、销售业务;以及消防工程的设计、安装与维修业务。经营范围:工业及建筑用防火涂料、防火堵料、建筑内外墙涂料、乳胶漆的研发、生产、销售、施工,防火保护产品的研发、生产与销售安装及相关技术培训,消防工程安装、维修和维护保养,消防器材的销售,自有厂房租赁。

公司的实际控制人为唐忠云。

(二) 合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

本公司对公司持续经营能力进行了评价,本公司自报告期末起12个月具有持续经营能力。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

(六) 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确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能

力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，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或合并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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(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（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对

价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

如果有客观证据（包括前瞻性信息）表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在

单项基础上对该金融资产计提减值准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定的组合及计提方法如下：

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

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄组合	以应收票据的账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
低信用风险组合	低信用风险的银行承兑票据	不计提坏账准备

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。具体组合确认依据及计量预期信用损失的方法如下：

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄组合	以应收账款的账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
关联方组合	为合并范围内关联方款项	不计提坏账准备

当单项其他应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体组合确认依据及计量预期信用损失的方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄组合	以其他应收款的账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
关联方组合	为合并范围内关联方款项	不计提坏账准备

(九) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、物资采购、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、工程施工等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（八）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十一) 持有待售

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的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。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，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 长期股权投资的处置

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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

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。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	15~20	0~5	4.75~6.67
机器设备	年限平均法	5~15	3~5	6.33~19.40
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
办公设备及其他	年限平均法	5	3~5	19.00~19.40

3、 固定资产处置

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

(十五) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当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。

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资

产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	摊销方法	残值率（%）	依据
土地使用权	50	直线法	0.00	预计受益年限
软件	3	直线法	0.00	预计受益年限
AP/CAP 技术	10	直线法	0.00	预计受益年限

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

报告期本公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十八) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损

失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括房屋及建筑物装修费、租入资产改良支出等。

摊销方法及摊销年限：

长期待摊费用在受益期内平均摊销；摊销年限为受益期。

(二十) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十一) 职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

本公司离职后福利仅为设定提存计划。

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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：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；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。

(二十二) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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。对于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。

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：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 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。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，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。

(二十三) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的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。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，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。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则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。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

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股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司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，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

(二十四) 优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；

(2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；

(3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；

(4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；

(5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

(二十五) 收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本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。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，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：

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收

入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本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。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2020年1月1日前的会计政策

1、销售商品

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 本公司销售商品收入确认的标准及收入确认时间的具体判断标准

本公司根据具体销售业务特点，确定公司销售商品收入确认的标准及收入确认时间的具体判断标准：

根据销售合同或者订单，将商品在销售出库后作全面检验，合格商品放行运送至客户指定地点，经客户签收及验收合格时确认收入。

2、提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认工程结算收入的实现。

收入确认的时点：已经签订合同，服务已经提供，工作量或验收报告经过客户确认，并且取得工作量确认单或验收报告的时点确认收入。

收入确认的依据：合同、工作量确认单或验收报告。

收入确认的方法：公司根据上述收入确认依据，在收入确认时点按照已确认工作量所对

应的收入金额确认收入。

(二十六) 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十七) 政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：能够分解为与资产相关的和与收益相关的，分别按与资产相关和与收益相关的标准进行分解确认；难以区分的，将该政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

(二十九) 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法（提示：采用其他合理方法的，请说明）进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(三十) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （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。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。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。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(三十一) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”) 财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定, 首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定, 本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额, 比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
将与销售合同相关的预收款项重分类至合同负债。	预收款项	-1,067,389.43	-1,067,389.43
	合同负债	944,592.42	944,592.42
	其他流动负债	122,797.01	122,797.01

2、重要会计估计变更

本期主要会计估计未发生变更。

3、首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收款项	1,067,389.43		-1,067,389.43		-1,067,389.43
合同负债		944,592.42	944,592.42		944,592.42
其他流动负债		122,797.01	122,797.01		122,797.01

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收款项	1,067,389.43		-1,067,389.43		-1,067,389.43
合同负债		944,592.42	944,592.42		944,592.42
其他流动负债		122,797.01	122,797.01		122,797.01

四、 税项

(一) 主要税种和税率

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税	3、5、6、9、13
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15、25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司	15
烟台核电研发中心高分子材料研究院有限公司	25

(二) 税收优惠

本公司于2019年11月28日获得高新技术企业资格证书，证书编号：GR201937001424，享受高新技术企业税收优惠政策，本公司自2019年起企业所得税减按15%税率征收，有效期三年。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	2,990.56	13,472.06
银行存款	33,296,947.10	42,187,545.04
其他货币资金	4,236,614.86	5,905,476.18
合计	37,536,552.52	48,106,493.28

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行保函保证金	4,236,614.86	5,905,476.18

以上使用有限制的货币资金，在编制现金流量表时已经从“现金及现金等价物”中剔除。

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	9,636,702.00	600,000.00
商业承兑汇票	13,388,224.54	1,129,045.00
减：坏账准备	1,474,834.42	86,452.25
合计	21,550,092.12	1,642,592.75

注：期末应收票据按账龄组合计提减值准备。

2、 期末公司无已质押的应收票据。

3、 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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		1,900,000.00
商业承兑汇票		2,298,633.43
合计		4,198,633.43

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	110,336,282.55	38,727,840.72
1至2年	1,048,266.80	6,895,059.57
2至3年	3,006,267.63	11,493,680.17
3至4年	11,252,598.55	6,342,903.04
4至5年	5,937,348.11	1,141,619.90
5年以上	1,184,248.59	71,600.00
小计	132,765,012.23	64,672,703.40
减：坏账准备	18,895,071.33	9,080,981.47
合计	113,869,940.90	55,591,721.93

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	6,671,401.74	5.02	6,671,401.74	100.00						
按组合计提坏账准备	126,093,610.49	94.98	12,223,669.59	9.69	113,869,940.90	64,672,703.40	100.00	9,080,981.47	14.04	55,591,721.93
其中：										
账龄组合	126,093,610.49	94.98	12,223,669.59	9.69	113,869,940.90	64,672,703.40	100.00	9,080,981.47	14.04	55,591,721.93
合计	132,765,012.23	100.00	18,895,071.33		113,869,940.90	64,672,703.40	100.00	9,080,981.47		55,591,721.93

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
北京市山江科技发展有限公司	6,671,401.74	6,671,401.74	100.00	预计无法收回

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	126,093,610.49	12,223,669.59	9.69

按组合计提坏账的确认标准及说明:

相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征,按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提。

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备			6,671,401.74			6,671,401.74
按组合计提坏账准备	9,080,981.47	9,080,981.47	3,205,762.43		63,074.31	12,223,669.59
合计	9,080,981.47	9,080,981.47	9,877,164.17		63,074.31	18,895,071.33

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	63,074.31

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中国核工业集团有限公司	89,791,115.10	67.63	4,505,897.72
上海倍安实业有限公司	10,770,000.00	8.11	5,385,000.00
国家电网有限公司	6,742,506.55	5.08	378,974.69

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
北京市山江科技发展有限公司	6,671,401.74	5.02	6,671,401.74
陕西建工安装集团有限公司	5,621,250.82	4.23	281,062.54
合计	119,596,274.21	90.07	17,222,336.69

6、 报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、 报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债情况。

(四) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	7,262,048.05	3,000,000.00

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额
银行承兑汇票	3,000,000.00	16,162,114.25	10,900,066.20	1,000,000.00	7,262,048.05

注：本期公司终止确认应收票据中已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据为 5,707,946.46 元，其他变动系应收票据到期银行托收金额。

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	663,977.36	95.68	375,944.22	92.61
2 至 3 年			30,000.00	7.39
3 年以上	30,000.00	4.32		
合计	693,977.36	100.00	405,944.22	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
洛阳耐研陶瓷纤维有限公司	271,883.20	39.18
中国石化销售有限公司山东烟台石油分公司	94,445.98	13.61

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
广州核心新材料科技有限公司	82,410.00	11.88
山东大易化工有限公司	54,415.93	7.84
北京奥力信国际知识产权服务有限公司	30,000.00	4.32
合计	533,155.11	76.83

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,350,121.14	568,960.33
合计	1,350,121.14	568,960.33

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	959,527.52	348,631.93
1至2年	290,500.00	246,400.00
2至3年	208,900.00	20,000.00
3至4年	20,000.00	
小计	1,478,927.52	615,031.93
减：坏账准备	128,806.38	46,071.60
合计	1,350,121.14	568,960.33

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按组合计提坏账准备	1,478,927.52	100.00	128,806.38	8.71	1,350,121.14	615,031.93	100.00	46,071.60	7.49	568,960.33
其中：										
账龄组合	1,478,927.52	100.00	128,806.38	8.71	1,350,121.14	615,031.93	100.00	46,071.60	7.49	568,960.33
合计	1,478,927.52	100.00	128,806.38		1,350,121.14	615,031.93	100.00	46,071.60		568,960.33

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	1,478,927.52	128,806.38	8.71

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	46,071.60			46,071.60
上年年末余额在本期				
--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	82,734.78			82,734.78
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	128,806.38			128,806.38

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	46,071.60	82,734.78			128,806.38

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
应收退款	20,000.00	20,000.00
保证金	1,449,527.52	521,424.00
垫付款项	9,400.00	47,707.93
员工备用金		25,900.00
合计	1,478,927.52	615,031.93

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
中国核工业集团有限 公司	保证金	900,000.00	3 年以内	60.85	84,950.00
中广核工程有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	13.52	10,000.00
中科信工程咨询（北 京）有限责任公司	保证金	67,763.78	1 年以内	4.58	3,388.19
中国能源建设集团江 苏省电力建设第三工 程有限公司	保证金	60,000.00	1 年以内	4.06	3,000.00
山东玲珑轮胎股份有 限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	3.38	2,500.00
合计		1,277,763.78		86.39	103,838.19

(8) 报告期无涉及政府补助的其他应收款项。

(9) 报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(10) 报告期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债情况。

(七) 存货

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌 价准备/合 同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌 价准备	账面价值
原材料	6,451,847 .28		6,451,847 .28	5,070,745 .25		5,070,745 .25
周转材料	64,688.03		64,688.03	70,992.24		70,992.24
在产品	18,075.68		18,075.68	135,662.3 6		135,662.3 6
库存商品	4,055,278 .47		4,055,278 .47	1,347,730 .14		1,347,730 .14
发出商品	1,221,885 .14		1,221,885 .14	718,663.2 0		718,663.2 0
建造合同 形成的已完工 未结算资产				337,471.6 4		337,471.6 4
合同履约 成本	568,246.7 8		568,246.7 8			
合计	12,380,02 1.38		12,380,02 1.38	7,681,264 .83		7,681,264 .83

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
银行理财		10,000,000.00
留抵进项税额	9,056.60	
合计	9,056.60	10,000,000.00

(九) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	上年年末余额
烟台西格纳姆防火材料有限公司		

2、 非交易性权益工具投资的情况

项目	成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动	期末公允价值	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因
烟台西格纳姆防火材料有限公司	826,000.00	-826,000.00		-826,000.00	被投资单位注销清理

(十) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	5,415,004.93	5,415,004.93
(2) 本期增加金额	237,623.76	237,623.76
— 固定资产转入	237,623.76	237,623.76
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	5,652,628.69	5,652,628.69
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 上年年末余额	2,571,371.52	2,571,371.52
(2) 本期增加金额	269,427.77	269,427.77
— 计提或摊销	261,993.18	261,993.18
— 累计折旧转入	7,434.59	7,434.59
(3) 本期减少金额		
— 处置		
(4) 期末余额	2,840,799.29	2,840,799.29
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	2,811,829.40	2,811,829.40

项目	房屋、建筑物	合计
(2) 上年年末账面价值	2,843,633.41	2,843,633.41

2、 期末无未办妥产权证书的投资性房地产情况。

(十一) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	4,728,760.79	5,152,338.66
固定资产清理		
合计	4,728,760.79	5,152,338.66

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	4,814,730.17	4,098,392.82	446,320.24	928,672.16	10,288,115.39
(2) 本期增加金额	4,614.05	180,000.87	200,345.14	141,607.97	526,568.03
—购置	4,614.05	180,000.87	200,345.14	141,607.97	526,568.03
(3) 本期减少金额	237,623.76	55,204.26		18,513.68	311,341.70
—处置或报废		55,204.26		18,513.68	73,717.94
—转入投资性房地产	237,623.76				237,623.76
(4) 期末余额	4,581,720.46	4,223,189.43	646,665.38	1,051,766.45	10,503,341.72
2. 累计折旧					
(1) 上年年末余额	2,688,379.10	1,593,578.43	280,563.01	573,256.19	5,135,776.73
(2) 本期增加金额	228,130.61	318,894.88	53,634.47	106,539.52	707,199.48
—计提	228,130.61	318,894.88	53,634.47	106,539.52	707,199.48
(3) 本期减少金额	7,434.59	43,372.89		17,587.80	68,395.28
—处置或报废		43,372.89		17,587.80	60,960.69
—转入投资性房地产	7,434.59				7,434.59
(4) 期末余额	2,909,075.12	1,869,100.42	334,197.48	662,207.91	5,774,580.93
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额					
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
(1) 期末账面价值	1,672,645.34	2,354,089.01	312,467.90	389,558.54	4,728,760.79
(2) 上年年末账面价值	2,126,351.07	2,504,814.39	165,757.23	355,415.97	5,152,338.66

3、 期末无暂时闲置的固定资产。

4、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	416,164.96	临建未能办理

(十二)无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	非专利技术 -AP/CAP 技术	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	1,076,000.00	57,572.81	1,522,762.77	2,656,335.58
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额	1,076,000.00	57,572.81	1,522,762.77	2,656,335.58
2. 累计摊销				
(1) 上年年末余额	373,012.65	46,353.89	482,208.22	901,574.76
(2) 本期增加金额	21,519.96	8,414.28	152,276.28	182,210.52
—计提	21,519.96	8,414.28	152,276.28	182,210.52
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额	394,532.61	54,768.17	634,484.50	1,083,785.28
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	681,467.39	2,804.64	888,278.27	1,572,550.30
(2) 上年年末账面价值	702,987.35	11,218.92	1,040,554.55	1,754,760.82

2、 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(十三)长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋及建筑物					
装修费用	3,847,701.19	696,923.80	639,750.18		3,904,874.81

(十四)递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	20,498,712.13	3,074,806.82	9,213,505.32	1,382,025.80
其他权益工具投资公允价值变动			826,000.00	123,900.00
股份支付	3,582,078.50	537,311.78	1,076,707.50	161,506.13
合计	24,080,790.63	3,612,118.60	11,116,212.82	1,667,431.93

(十五)其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购置长期资产款项	12,800.00		12,800.00			
协议类定期存款(注)	2,060,920.14		2,060,920.14			
合计	2,073,720.14		2,073,720.14			

注：系烟台银行“企灵存”协议类定期存款保底存款金额 200 万元，期限为 3 年，年利率为 3.9875%，到期本息一次性支付，截止报表日应收利息为 60,920.14 元。

(十六)应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付采购货款	10,178,693.84	8,338,223.27
应付劳务费款	6,830,749.75	5,893,232.60
应付费用款项	352,528.01	182,121.11
应付长期资产采购款	1,000.00	1,000.00

项目	期末余额	上年年末余额
合计	17,362,971.60	14,414,576.98

2、 期末账龄超过一年的大额应付账款。

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
东昊建设集团有限公司	2,700,000.00	尚未结算

(十七)预收款项

项目	期末余额	上年年末余额
预收销售货款		1,067,389.43

(十八)合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
预收销售货款	340,039.47	

(十九)应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,584,074.03	12,823,477.79	10,177,620.14	4,229,931.68
离职后福利-设定提存计划		82,364.54	82,364.54	
合计	1,584,074.03	12,905,842.33	10,259,984.68	4,229,931.68

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,584,074.03	11,946,284.60	9,300,426.95	4,229,931.68
(2) 职工福利费		290,160.86	290,160.86	
(3) 社会保险费		398,319.53	398,319.53	
其中：医疗保险费		390,544.00	390,544.00	
工伤保险费		7,742.84	7,742.84	
生育保险费		32.69	32.69	
(4) 住房公积金		152,648.00	152,648.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		36,064.80	36,064.80	
合计	1,584,074.03	12,823,477.79	10,177,620.14	4,229,931.68

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		78,890.24	78,890.24	
失业保险费		3,474.30	3,474.30	
合计		82,364.54	82,364.54	

(二十) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	3,647,102.21	1,119,203.93
城建税	255,297.15	78,344.28
企业所得税	10,137,939.25	3,029,658.90
个人所得税	40,787.81	32,622.03
房产税	31,525.14	21,260.84
土地使用税	25,106.20	50,212.40
教育费附加	109,413.07	33,576.13
地方教育费附加	72,942.04	22,384.08
水利建设基金	18,235.51	5,596.02
合计	14,338,348.38	4,392,858.61

(二十一) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	158,967.36	87,917.60
合计	158,967.36	87,917.60

其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
往来款项	58,850.76	
服务费	4,559.00	
保证金及押金	66,500.00	66,500.00
代扣社保及公积金	29,057.60	21,417.60
合计	158,967.36	87,917.60

(2) 期末无账龄超过一年的重要其他应付款项。

(二十二) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
承兑应收票据形成的负债(注)	4,198,633.43	100,000.00
预税额	44,205.13	988,272.54
合计	4,242,838.56	1,088,272.54

注：系期末已背书尚未到期的应收票据，因未终止确认而形成的负债，详见附注五、(二)。

(二十三) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	44,537,864.00	800,000.00				800,000.00	45,337,864.00

注：2020年9月，本公司股票定向发行新增股本800,000.00元，溢价记入资本公积为4,670,297.03元。

(二十四) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	33,875,778.83	4,670,297.03		38,546,075.86
其他资本公积 (注)	1,076,707.50	2,505,371.00		3,582,078.50
合计	34,952,486.33	7,175,668.03		42,128,154.36

注：其他资本公积本期增加系员工股权激励计划股份支付形成的资本公积，详见本附注九。

(二十五) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
不能重分类进损益的其他综合收益	-702,100.00			-702,100.00		702,100.00		
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-702,100.00			-702,100.00		702,100.00		
其他综合收益合计	-702,100.00			-702,100.00		702,100.00		

(二十六) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,652,619.03	4,652,619.03	5,191,095.05		9,843,714.08

说明：系公司本期按本期母公司净利润 10% 计提的法定盈余公积。

(二十七) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	36,186,884.80	25,775,716.92
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-74,240.69
调整后年初未分配利润	36,186,884.80	25,701,476.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	51,759,824.47	16,599,105.53
其他综合收益结转留存收益	-702,100.00	
减：提取法定盈余公积	5,191,095.05	1,659,910.56
应付普通股股利	6,680,679.60	4,453,786.40
期末未分配利润	75,372,834.62	36,186,884.80

调整上期年初未分配利润明细：

由于前期会计差错更正而追溯重述，调整上期年初未分配利润-74,240.69 元，详见本附注十二、（一）。

(二十八) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	152,844,155.71	55,979,973.22	66,001,120.80	28,845,426.33
其他业务	1,127,032.54	522,512.45	1,190,243.56	743,969.77
合计	153,971,188.25	56,502,485.67	67,191,364.36	29,589,396.10

2、 合同产生的收入情况

本期收入分解信息如下：

合同分类	本期金额
商品类型：	
核用产品	135,886,143.12
非核用产品	3,880,187.41
消防工程	13,077,825.18
合计	152,844,155.71

合同分类	本期金额
按产品大类进行分类:	
防火包覆产品收入	27,834,702.97
非能动保护装置	14,703,654.02
防火封堵产品	94,546,204.61
消防工程	13,077,825.18
其他	2,681,768.93
合计	152,844,155.71
按商品转让的时间分类:	
在某一时点确认	139,766,330.53
在某一时段内确认	13,077,825.18
合计	152,844,155.71

(二十九) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	986,203.77	261,186.18
教育费附加	422,653.53	111,936.92
地方教育费附加	281,769.02	74,624.64
房产税	105,984.20	104,843.99
土地使用税	100,424.80	200,849.60
车船使用税	1,350.00	1,170.00
印花税	36,673.80	15,054.60
水利专项基金	70,442.26	18,656.15
合计	2,005,501.38	788,322.08

(三十) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
运输装卸费		706,073.90
职工薪酬	2,033,292.10	1,058,608.07
差旅费	778,810.67	400,688.25
包装材料费	752,722.87	222,331.72
广告宣传展示费	114,287.85	11,387.15
业务招待费	1,295,472.64	654,790.27

项目	本期金额	上期金额
招投标费用	645,137.87	59,368.03
其他费用	34,831.39	68,319.42
合计	5,654,555.39	3,084,520.16

(三十一) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
股份支付	2,505,371.00	1,076,707.50
职工薪酬	6,061,905.12	4,524,541.79
折旧费用	319,354.98	339,806.34
办公费用	429,196.83	505,124.12
业务招待费	251,548.49	220,563.93
车辆使用费	260,956.20	220,448.88
审计咨询诉讼费	1,509,054.40	285,444.53
差旅费用	170,069.18	257,083.32
摊销费用	378,104.80	298,123.70
水电费用	191,274.83	287,949.63
修理费用	101,147.66	231,304.44
其他费用	173,036.26	154,517.00
专利费用	58,805.47	84,155.38
合计	12,409,825.22	8,485,770.56

(三十二) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
人工费用	3,148,746.07	2,134,919.00
直接投入费用	5,071,772.97	4,152,096.44
折旧费用	10,782.82	18,903.61
其他相关费用	234,864.40	328,269.25
合计	8,466,166.26	6,634,188.30

(三十三) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用		
减：利息收入	863,197.93	99,876.03

项目	本期金额	上期金额
手续费及其他	33,895.68	7,797.45
合计	-829,302.25	-92,078.58

(三十四) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	1,035,227.22	1,308,500.00
代扣个人所得税手续费	13,945.68	
合计	1,049,172.90	1,308,500.00

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
第三代 AP/CAP 系列核电厂非金属密封材料及防火封堵研制补助		350,000.00	与收益相关
山东省科学技术厅 2019 年企业研究开发财政补助第二批		376,100.00	与收益相关
2018、2019 年度研发费用补贴资金		364,260.00	与收益相关
2017 年度企业研究开发财政补助区级资金		196,140.00	与收益相关
烟台市芝罘区市场监督管理局专利补贴		10,000.00	与收益相关
2018 年度企业首件授权发明专利资助		6,000.00	与收益相关
山东省 2018 年第三批专利资助资金		4,000.00	与收益相关
山东省 2019 年第一批专利资助资金		2,000.00	与收益相关
山东省科学技术厅 2020 年研发补助	327,600.00		与收益相关
2020 年烟台市创新驱动发展专项资金	476,100.00		与收益相关
2019 年土地使用税退税	100,424.80		与收益相关
山东省科学技术厅 2019 年度省科技奖	100,000.00		与收益相关
稳岗补贴	15,551.21		与收益相关
社保补贴	15,551.21		与收益相关
合计	1,035,227.22	1,308,500.00	

(三十五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
银行理财产品收益	550,055.60	344,522.41

(三十六) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	9,877,164.17	2,808,528.29
应收票据减值损失	1,388,382.17	86,452.25
其他应收款坏账损失	82,734.78	-1,217,577.28
合计	11,348,281.12	1,677,403.26

(三十七) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-12,491.76	-3,085.31	-12,491.76

(三十八) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		136,200.00	
其他	23,058.52	17,054.38	23,058.52
合计	23,058.52	153,254.38	23,058.52

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
2017年山东省金融创新发展引导补助（奖励）奖金		100,000.00	与收益相关
2017年烟台市资本市场开放创新发展引导补助资金		36,200.00	与收益相关
合计		136,200.00	

(三十九) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金支出	13,138.74	7,029.73	13,138.74
其他	6,929.21		6,929.21
合计	20,067.95	7,029.73	20,067.95

(四十) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	10,312,164.97	2,634,015.32
递延所得税费用	-2,068,586.67	-413,116.62
合计	8,243,578.30	2,220,898.70

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	60,003,402.77
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	9,000,510.42
子公司适用不同税率的影响	-15,112.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	163,812.63
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	37,781.50
研究开发费用加计扣除影响	-943,413.65
所得税费用	8,243,578.30

(四十一) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	51,759,824.47	16,599,105.53
本公司发行在外普通股的加权平均数	44,737,864.00	44,537,864.00
基本每股收益	1.16	0.37
其中：持续经营基本每股收益	1.16	0.37
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	51,759,824.47	16,599,105.53
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	44,737,864.00	44,537,864.00
稀释每股收益	1.16	0.37
其中：持续经营稀释每股收益	1.16	0.37

项目	本期金额	上期金额
终止经营稀释每股收益		

(四十二) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
财务费用—利息收入	863,197.93	99,876.03
政府补贴、补助款	1,049,172.90	1,094,700.00
其他营业外收入	23,058.52	17,054.38
收到保证金及往来款	4,848,012.90	2,495,346.58
合计	6,783,442.25	3,706,976.99

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
销售费用支出	3,424,956.39	1,826,872.63
管理费用支出	3,115,233.58	2,246,591.23
财务费用支出	33,895.68	7,797.45
营业外支出	20,067.95	7,029.73
支付保证金及往来款	4,294,585.82	1,376,456.32
研发费用支出	5,289,267.08	4,439,017.05
合计	16,178,006.50	9,903,764.41

(四十三) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	51,759,824.47	16,599,105.53
加：信用减值损失	11,348,281.12	1,677,403.26
资产减值准备		
固定资产折旧	969,192.66	898,230.97
无形资产摊销	182,210.52	184,075.04
长期待摊费用摊销	639,750.18	405,800.17

补充资料	本期金额	上期金额
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)	12,491.76	3,085.31
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)		
投资损失(收益以“—”号填列)	-550,055.60	-344,522.41
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-1,944,686.67	-413,116.62
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-4,698,756.55	-2,337,261.75
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-93,205,436.74	1,042,052.64
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	18,038,007.86	9,151,711.05
其他(股份支付)	2,505,371.00	1,076,707.50
经营活动产生的现金流量净额	-14,943,805.99	27,943,270.69
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	33,299,937.66	42,201,017.10
减：现金的期初余额	42,201,017.10	30,963,289.79
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	-8,901,079.44	11,237,727.31

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、 现金	33,299,937.66	42,201,017.10
其中： 库存现金	2,990.56	13,472.06
可随时用于支付的银行存款	33,296,947.10	42,187,545.04
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、 现金等价物		

项目	期末余额	上年年末余额
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	33,299,937.66	42,201,017.10

(四十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,236,614.86	银行保函保证金，详见附注五、（一）。

(四十五) 政府补助

与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
"第三代 AP/CAP 系列核电厂非金属密封材料及防火封堵研制补助"	350,000.00		350,000.00	其他收益
山东省科学技术厅 2019 年企业研究开发财政补助第二批	376,100.00		376,100.00	其他收益
2018、2019 年度研发费用补贴资金	364,260.00		364,260.00	其他收益
2017 年度企业研究开发财政补助区级资金	196,140.00		196,140.00	其他收益
烟台市芝罘区市场监督管理局专利补贴	10,000.00		10,000.00	其他收益
2018 年度企业首件授权发明专利资助	6,000.00		6,000.00	其他收益
山东省 2018 年第三批专利资助资金	4,000.00		4,000.00	其他收益
山东省 2019 年第一批专利资助资金	2,000.00		2,000.00	其他收益
山东省科学技术厅 2020 年研发补助	327,600.00	327,600.00		其他收益
2020 年烟台市创新驱动发展专项资金	476,100.00	476,100.00		其他收益
2019 年土地使用税退税	100,424.80	100,424.80		其他收益
山东省科学技术厅 2019 年度省科技奖	100,000.00	100,000.00		其他收益
稳岗补贴	15,551.21	15,551.21		其他收益
社保补贴	15,551.21	15,551.21		其他收益
2017 年山东省金融创新发展引导补助（奖励）奖金	100,000.00		100,000.00	营业外收入

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
2017年烟台市资本市场开放创新发展引导补助资金	36,200.00		36,200.00	营业外收入
合计	2,479,927.22	1,035,227.22	1,444,700.00	

六、合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

2018年11月27日，本公司、烟台众创核电研发中心及烟台市台海集团有限公司共同设立烟台核电研发中心高分子材料研究院有限公司。2020年6月，本公司首次认缴出资人民币20.00万元，该公司开始经营，本期纳入合并范围。

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益--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	
烟台核电研发中心高分子材料研究院有限公司	烟台市	烟台市	核工业及建筑用被动应急装置、防火保护材料的研发、销售及技术咨询	90.00		设立

注：根据公司法的相关规定，本公司按照实缴的出资比例享受权益，本期享有该公司100%权益，并按持股比例100%合并报表。

八、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

唐忠云是本公司的控股股东及实际控制人。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
嘉核（浙江）工业科技有限公司	持股本公司5%以上股份的股东控制的企业

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
嘉核（浙江）工业科技有限公司	销售商品		75,904.42

2、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	4,021,478.67	3,010,394.34

(五) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应收账款	嘉核（浙江）工业科技有限公司		2,000.00

九、 股份支付

本公司根据 2019 年 3 月 8 日和 2019 年 3 月 25 日分别召开的第二届董事会第三次会议和 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《2019 年员工股权激励计划》，对公司员工实施股权激励计划，本次激励股权来源于公司实际控制人唐忠云的老股转让，通过新设立的持股平台烟台鑫润通股权投资中心（有限合伙）间接持有公司的股票。唐忠云向持股平台转让 5,000,000 股；其中 1,950,000 股用于本次股权激励计划，剩余 3,050,000 股由唐忠云女士以有限合伙人身份通过合伙企业间接持有。

2019 年 8 月 12 日唐忠云完成与持股平台间交割，本次股权激励计划已实施完毕，共有激励对象 31 名，认购价格为 1 元/股，实际股权激励股份为 1,860,000 股。本次股权激励计划锁定期为自授予日起三年内全部锁定，锁定期满后可以一次全部解锁。授予日为激励计划经股东大会审议通过后，持股平台取得公司股权激励份额之日，即 2019 年 8 月 12 日。

本公司按照企业会计准则相关规定，计算确定股份支付为 7,752,294.00 元，按锁定期三年进行分摊，本期确认股份支付为 2,505,371.00 元，截至 2020 年 12 月 31 日，累计确认股份支付 3,582,078.50 元。

公司分别于 2020 年 12 月 10 日召开第二届董事会第十二次会议、2020 年 12 月 29 日召开 2020 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于终止 2019 年员工股权激励计划的议案》，公司终止 2019 年员工股权激励计划未实施部分，即剩余由唐忠云女士以有限合伙人身份通过合伙企业间接持有的预留股份 3,140,000 股将终止实施并不再用于股权激励。

十、 承诺及或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

截止本报告日，无需要披露的重要非调整事项。

(二) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	13,601,359.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	

经 2021 年 4 月 26 日公司第二届董事会第十三次会议审议，公司拟以利润分配股权登记日的总股本 45,337,864 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），共派发现金红利 13,601,359.20 元。本年度公司不进行资本公积金转增股本。

此分配预案需经公司股东大会批准后实施。

十二、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

公司于 2021 年 4 月 26 日在全国中小企业股份转让系统官网上发布了《2019 年年度报告》，由于前述公告存在错漏，根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，公司对 2019 年度的财务数据作为前期会计差错事项进行了更正，具体影响报表的相关数据如下：

项目	调整前	2019 年度调整后	调整金额
销售费用	3,122,198.78	3,084,520.16	-37,678.62
管理费用	8,545,138.59	8,485,770.56	-59,368.03
所得税费用	2,206,341.71	2,220,898.70	14,556.99
净利润	16,516,615.87	16,599,105.53	82,489.66
年初未分配利润	25,775,716.92	25,701,476.23	-74,240.69

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(二) 其他重要事项

2021 年 3 月 10 日，本公司就北京市山江科技发展有限公司（以下简称“山江科技”）拖欠贷款事宜，向北京市海淀区人民法院提起诉讼，请求依法判令山江科技立即支付贷款 6,671,401.74 元，并自起诉之日起至实际付清之日止按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率支付利息；以及本案诉讼费用由山江科技承担。截止 2020 年 12 月 31 日，该诉讼涉及的应收账款余额为 667.14 万元，已全额计提坏账准备。

截止本报告日，法院已受理登记该诉讼，尚未审理判决。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	9,636,702.00	600,000.00
商业承兑汇票	13,388,224.54	1,129,045.00
减：坏账准备	1,474,834.42	86,452.25
合计	21,550,092.12	1,642,592.75

注：期末应收票据按账龄组合计提减值准备。

2、 期末公司无已质押的应收票据。

3、 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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		1,900,000.00
商业承兑汇票		2,298,633.43
合计		4,198,633.43

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	110,336,282.55	38,727,840.72
1至2年	1,048,266.80	6,895,059.57
2至3年	3,006,267.63	11,493,680.17
3至4年	11,252,598.55	6,342,903.04
4至5年	5,937,348.11	1,141,619.90
5年以上	1,184,248.59	71,600.00
小计	132,765,012.23	64,672,703.40
减：坏账准备	18,895,071.33	9,080,981.47
合计	113,869,940.90	55,591,721.93

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	6,671,401.74	5.02	6,671,401.74	100.00						
按组合计提坏账准备	126,093,610.49	94.98	12,223,669.59	9.69	113,869,940.90	64,672,703.40	100.00	9,080,981.47	14.04	55,591,721.93
其中：										
账龄组合	126,093,610.49	94.98	12,223,669.59	9.69	113,869,940.90	64,672,703.40	100.00	9,080,981.47	14.04	55,591,721.93
合计	132,765,012.23	100.00	18,895,071.33		113,869,940.90	64,672,703.40	100.00	9,080,981.47		55,591,721.93

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京市山江科技发展有限公司	6,671,401.74	6,671,401.74	100.00	预计无法收回

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	126,093,610.49	12,223,669.59	9.69

按组合计提坏账的确认标准及说明:

相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征,按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提。

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备			6,671,401.74			6,671,401.74
按组合计提坏账准备	9,080,981.47	9,080,981.47	3,205,762.43		63,074.31	12,223,669.59
合计	9,080,981.47	9,080,981.47	9,877,164.17		63,074.31	18,895,071.33

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	63,074.31

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
中国核工业集团有限公司	89,791,115.10	67.63	4,505,897.72
上海倍安实业有限公司	10,770,000.00	8.11	5,385,000.00
国家电网有限公司	6,742,506.55	5.08	378,974.69
北京市山江科技发展有限公司	6,671,401.74	5.02	6,671,401.74
陕西建工安装集团有限公司	5,621,250.82	4.23	281,062.54
合计	119,596,274.21	90.07	17,222,336.69

6、 报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、 报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债情况。

(三) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	7,262,048.05	3,000,000.00

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额
银行承兑汇票	3,000,000.00	16,162,114.25	10,900,066.20	1,000,000.00	7,262,048.05

注：本期公司终止确认应收票据中已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据为 5,707,946.46 元，其他变动系应收票据到期银行托收金额。

(四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,350,121.14	568,960.33
合计	1,350,121.14	568,960.33

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	959,527.52	348,631.93
1 至 2 年	290,500.00	246,400.00
2 至 3 年	208,900.00	20,000.00
3 至 4 年	20,000.00	
小计	1,478,927.52	615,031.93
减：坏账准备	128,806.38	46,071.60
合计	1,350,121.14	568,960.33

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按组合计提坏账准备	1,478,927.52	100.00	128,806.38	8.71	1,350,121.14	615,031.93	100.00	46,071.60	7.49	568,960.33
其中：										
账龄组合	1,478,927.52	100.00	128,806.38	8.71	1,350,121.14	615,031.93	100.00	46,071.60	7.49	568,960.33
合计	1,478,927.52	100.00	128,806.38		1,350,121.14	615,031.93	100.00	46,071.60		568,960.33

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	1,478,927.52	128,806.38	8.71

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	46,071.60			46,071.60
上年年末余额在本期				
--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	82,734.78			82,734.78
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	128,806.38			128,806.38

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	46,071.60	82,734.78			128,806.38
合计	46,071.60	82,734.78			128,806.38

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
应收退款	20,000.00	20,000.00
保证金	1,449,527.52	521,424.00
垫付款项	9,400.00	47,707.93
员工备用金		25,900.00
合计	1,478,927.52	615,031.93

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国核工业集团有限公司	保证金	900,000.00	3年以内	60.85	84,950.00
中广核工程有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	13.52	10,000.00
中科信工程咨询(北京)有限责任公司	保证金	67,763.78	1年以内	4.58	3,388.19
中国能源建设集团江苏省电力建设第三工程有限公司	保证金	60,000.00	1年以内	4.06	3,000.00
山东玲珑轮胎股份有限公司	保证金	50,000.00	1年以内	3.38	2,500.00
合计		1,277,763.78		86.39	103,838.19

(8) 报告期无涉及政府补助的其他应收款项。

(9) 报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(10) 报告期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债情况。

(五) 长期股权投资

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	200,000.00		200,000.00			

对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
烟台核电研发中心高分 子材料研究院有限公司		200,000.00		200,000.00		

(六) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	152,844,155.71	55,979,973.22	66,001,120.80	28,845,426.33
其他业务	1,127,032.54	522,512.45	1,190,243.56	743,969.77
合计	153,971,188.25	56,502,485.67	67,191,364.36	29,589,396.10

2、合同产生的收入情况

合同分类	本期金额
商品类型：	
核用产品	135,886,143.12
非核用产品	3,880,187.41
消防工程	13,077,825.18
合计	152,844,155.71
按产品大类进行分类：	
防火包覆产品收入	27,834,702.97
非能动保护装置	14,703,654.02
防火封堵产品	94,546,204.61
消防工程	13,077,825.18
其他	2,681,768.93
合计	152,844,155.71
按商品转让的时间分类：	
在某一时点确认	139,766,330.53

合同分类	本期金额
在某一时段内确认	13,077,825.18
合计	152,844,155.71

(七) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
银行理财产品收益	550,055.60	344,522.41

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	-12,491.76
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,035,227.22
委托他人投资或管理资产的损益	550,055.60
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,936.25
小计	1,589,727.31
所得税影响额	-238,459.10
少数股东权益影响额（税后）	
合计	1,351,268.21

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	35.75	1.16	1.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	34.82	1.13	1.13

烟台金润核电材料股份有限公司
（加盖公章）
二〇二一年九月二十八日

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

山东省烟台市芝罘区卧龙中路 11 号金润股份董秘办