

公司代码：600735

公司简称：新华锦



**山东新华锦国际股份有限公司**  
**2020 年年度报告**

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人张航、主管会计工作负责人禹晶及会计机构负责人（会计主管人员）禹晶声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司第十二届董事会第十六次会议审议通过的报告期利润分配预案为：以未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币0.36元（含税）。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述受市场状况变化等多方面因素影响，不构成公司对投资者的实质性承诺，提醒广大投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

关于公司可能面临的风险因素，在本报告“经营情况讨论与分析”中作了详述，请参阅相关内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	28
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	42
第七节	优先股相关情况.....	46
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第九节	公司治理.....	52
第十节	公司债券相关情况.....	55
第十一节	财务报告.....	56
第十二节	备查文件目录.....	187

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
新华锦、本公司、公司	指	山东新华锦国际股份有限公司，在上海证券交易所上市，证券代码：600735，证券简称：新华锦
鲁锦集团	指	山东鲁锦进出口集团有限公司，本公司的控股股东
新华锦集团	指	新华锦集团有限公司，鲁锦集团的母公司
新华锦纺织	指	山东新华锦纺织有限公司，本公司的全资子公司
青岛恒孚	指	青岛恒孚针织服装有限公司，本公司的控股子公司
锦盛发制品	指	新华锦集团山东锦盛发制品有限公司，本公司的全资子公司
海川工艺	指	新华锦集团山东海川工艺发制品有限公司，本公司控股 51%的子公司
海川锦融	指	新华锦集团山东海川锦融发制品有限公司，本公司的全资子公司
海顺地柬埔寨	指	海顺地（柬埔寨）有限公司，本公司在柬埔寨的全资子公司
盛泰分公司	指	新华锦集团山东锦盛发制品有限公司盛泰分公司
禹城新源	指	禹城新源发制品有限公司，本公司的全资子公司
禹城新意	指	山东禹城新意发制品有限公司，本公司的全资子公司
青岛山丽	指	青岛山丽发制品有限公司，本公司控股 50%的子公司
丝傲上海	指	丝傲（上海）商贸有限公司，本公司控股 60%的子公司
青岛锦信	指	青岛锦信三维技术有限公司，本公司控股 60%的子公司
香港华晟	指	EVERLUCENT HOLDINGS CO., LIMITED（华晟控股有限公司），本公司香港全资子公司
美国华越	指	EMMINENCE, LLC（华越有限责任公司），本公司在美国的全资子公司
NI 美国	指	NEW IMAGE LABS CORPORATION 美国华越的全资子公司
OR 美国	指	ON-RITE COMPANY, INC. 美国华越的全资子公司
NI 加拿大	指	NEW IMAGE CANADA, LTD. 美国华越的加拿大全资子公司
长生运营	指	山东新华锦长生养老运营有限公司，本公司控股 66%的子公司
日本 Carchs 公司	指	日本株式会社 Carchs Holdings，一家日本上市公司，股票代码 7602，本公司持有 4.21%股权
汽车贸易公司	指	青岛新华锦汽车贸易有限公司，本公司全资子公司
青岛森汇	指	青岛森汇石墨有限公司，本公司控股 50%的子公司
大手康复公司	指	青岛大手新华锦康复有限公司，截至本报告期末，本公司持股 32.3%的参股公司
新驰汽车公司	指	青岛新驰汽车有限公司，本公司控股 66.66%的子公司
公司章程	指	《山东新华锦国际股份有限公司章程》2020 年 8 月修订版
新材料公司	指	山东新华锦新材料科技有限公司，本公司的关联方
青岛中绵	指	青岛中绵针织有限公司，本公司持股 30%的参股公司
上交所	指	上海证券交易所
报告期、本报告期	指	2020 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	山东新华锦国际股份有限公司
公司的中文简称	新华锦
公司的外文名称	SHANDONG HIKING INTERNATIONAL CO., LTD
公司的外文名称缩写	HIKING
公司的法定代表人	张航

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孟昭洁	王燕妮
联系地址	青岛市崂山区松岭路131号17楼	青岛市崂山区松岭路131号17楼
电话	0532-85967330	0532-85967330
传真	0532-85877680	0532-85877680
电子信箱	600735@hiking.cn	600735@hiking.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	青岛市崂山区松岭路131号
公司注册地址的邮政编码	266101
公司办公地址	青岛市崂山区松岭路131号17楼
公司办公地址的邮政编码	266101
公司网址	<a href="http://www.hikinginternational.com">http://www.hikinginternational.com</a>
电子信箱	600735@hiking.cn

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	青岛市崂山区松岭路131号17楼

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	新华锦	600735	兰陵陈香

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区车公庄大街九号五栋大楼
	签字会计师姓名	张敬鸿、鞠录波

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年		本期比上年同期增减 (%)	2018年
		调整后	调整前		
营业收入	1,242,698,690.19	1,434,528,101.06	1,415,538,898.23	-13.37	1,364,839,130.81
归属于上市公司股东的净利润	44,734,865.08	72,715,357.71	78,423,648.61	-38.48	76,443,226.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	43,810,248.79	65,065,493.07	71,038,878.69	-32.67	72,014,813.98
经营活动产生的现金流量净额	105,987,282.91	125,549,491.61	128,645,228.76	-15.58	133,142,896.94
	2020年末	2019年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2018年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	934,208,381.40	980,540,911.25	962,639,104.39	-4.73	888,896,831.74
总资产	1,312,292,666.67	1,390,462,261.71	1,293,388,471.02	-5.62	1,158,779,752.07

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年		本期比上年同期增减 (%)	2018年
		调整后	调整前		
基本每股收益（元/股）	0.1190	0.1934	0.2086	-38.47	0.2033
稀释每股收益（元/股）	0.1190	0.1934	0.2086	-38.47	0.2033
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.1131	0.1731	0.1889	-34.66	0.1915
加权平均净资产收益率（%）	4.7134	7.7952	8.4430	减少3.08个百分点	8.98
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.4794	6.9751	7.6479	减少2.50个百分点	8.46

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用  不适用

报告期公司营业收入 124,269.87 万元，比上年同期减少 13.37%，比 2018 年减少 8.95%；报告期公司归属于上市公司股东的净利润为 4,473.49 万元，比上年同期减少 38.48%，比 2018 年减少 41.48%；报告期公司归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 4,381.02 万元，比上年同期减少 32.67%，比 2018 年减少 39.16%；报告期公司经营活动产生的现金流量净额为 10,598.73 万元，比上年同期减少 15.58%，比 2018 年减少 20.40%；报告期末公司归属于上市公司股东的净资产为 93,420.84 万元，比上年期末减少 4.73%，比 2018 年期末增长 5.10%；报告期末公司总资产为 131,229.27 万元，比上年期末减少 5.62%，比 2018 年期末增长 13.25%；报告期公司基本每股收益为 0.1190 元，比上年同期减少 38.47%，比 2018 年下降 41.47%；报告期公司扣除非经常性损益后的基本每股收益为 0.1131 元，比上年同期减少 34.66%，比 2018 年减少 40.94%；报告期公司加权平均净资产收益率为 4.7134%，比上年同期减少 3.08 个百分点，比 2018 年减少 4.27 个百分点；报告期公司扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率为 4.4794%，比上年同期减少 2.50 个百分点，比 2018 年减少 3.98 个百分点。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用  不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用  不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用  不适用

## 九、2020 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	297,631,407.99	299,566,978.96	340,655,573.40	304,844,729.84
归属于上市公司股东的净利润	10,761,418.78	11,614,387.42	12,572,232.04	9,786,826.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,862,464.84	11,902,061.89	11,999,302.30	9,046,419.76
经营活动产生的现金流量净额	20,471,611.14	38,601,861.76	-43,986,605.48	90,900,415.49

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用  不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	附注（如适用）	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	-1,077,216.65		1,084,317.10	55,370.33
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,769,576.49		3,815,848.55	618,916.70
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-2,591,642.30			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,576,371.83		4,292,615.46	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的	3,245,075.22		1,552,705.78	6,609,509.00

投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入	291,262.08		291,262.08	291,262.08
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,007,892.77		436,988.45	-1,333,487.51
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-20,810.84		-2,155,104.41	63,048.89
所得税影响额	-2,260,106.77		-1,668,768.37	-1,876,207.22
合计	924,616.29		7,649,864.64	4,428,412.27

### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
投资性房地产-商铺	54,761,777.78	54,776,551.00	14,773.22	14,773.22
投资性房地产-恒孚公司厂房及土地	26,782,268.00	30,012,570.00	3,230,302.00	3,230,302.00
交易性金融资产-银行理财产品	85,145,115.67	82,510,000.00		
应收款项融资		17,934,697.61		
以公允价值计量且变动计入其他综合收益的权益工具投资-大连安生养老产业开发有限公司	100,000.00	100,000.00		
以公允价值计量且变动计入其他综合收益的权益工具投资-日本 CARCHS 公司股票 (7602)	23,730,625.96	11,747,479.48	-11,983,146.48	
合计	190,519,787.41	197,081,298.09	-8,738,071.26	3,245,075.22

### 十二、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主营业务为发制品和纺织服装产品的生产加工及出口贸易。

#### (一) 发制品业务

##### 1、经营模式

公司主营发制品系列产品的生产及销售业务，主要产品包括男发块、女装假发、接发、教习假发、人发条、假发配件等以人发制品为主同时兼具人发化纤混合发制品等，主要出口地区为北美、欧洲、日本。公司发制品出口采用以销定产的业务模式，具有从研发、设计、采购、精细生产、销售的完整产业链。

公司境内拥有海川工艺、海川锦融、锦盛发制品三家发制品子公司；拥有盛泰分公司、禹城新源、禹城新意、青岛山丽四家境内发制品生产子公司和海顺地柬埔寨一家境外发制品生产子公司。上述发制品生产子公司除了接收公司境内境外贸易子公司加工订单外，还接收公司以外的订单；海川工艺、海川锦融、锦盛发制品三家子公司具备假发系列产品的自主研发和生产能力，有自营出口权，均可实现研发、生产、销售一体化经营。这三家境内发制品子公司处在发制品产业链的中上游，经营模式为接受国外订单后通过独立研发、设计取得客户满意后，优先委托公司自有工厂加工生产，自有工厂产能不足则委托国内其他发制品生产加工企业代为生产。

国外销售方面，公司拥有三家境外发制品子公司（OR 美国、NI 美国、NI 加拿大），经营模式为从中国及亚洲其他国家采购成品假发产品，在美国境内批发及转销世界其他国家或地区。三家境外发制品子公司从事发制品的设计研发、批发，处在发制品产业链的中下游，主要产品有男发块、中高档女装发、接发、假发配饰等。

国内销售方面，境内子公司丝傲上海、青岛锦信主打高级定制需求和时尚定制需求的假发制品，以高级定制发套为主，主要通过国内中高档美发沙龙、美发学校、电视购物、会员营销等渠道合作销售假发制品。

品牌方面，公司境外拥有 OnRite、NewImage 两大核心品牌，其中 OnRite 已成为美国男发块行业的品牌导向，Gentress、Ultratress、Simplicity 和 TressAllure 是 OR 美国针对不同消费群体和不同区域市场的自有品牌；公司境内拥有 S&O（丝傲）品牌。

##### 2、行业情况说明

中国是世界上最大的假发生产和出口国，北美、非洲、欧洲是全球假发的主要消费区和主导区。近几年，得益于全球发制品需求的增长，中国假发及相关产品的对外出口量持续增长。2020 年全世界遭遇了严重的新冠疫情危机，全球经济形势极为严峻，发制品主要消费地区需求放缓，同时受中美关系影响，关税调整及经济摩擦不断，对国内发制品产业链造成了破坏和冲击，发制品行业的供给能力和外贸出口全面下降。钩工短缺、产品及原材料费用上涨、人民币升值、运费上涨且运力不足等问题相互叠加，给发制品行业的生产和销售造成了困难。2021 年随着新冠疫苗的接种，全球新冠疫情有望得到有效控制，预计发制品市场将得到恢复性增长。

#### (二) 纺织服装出口业务

##### 1、经营模式

公司纺织服装业务主要通过全资子公司新华锦纺织开展，主要包含各类针织品、服装、家用纺织品、纺织面料等产品的出口，主要出口市场为日本、欧洲、澳大利亚、美国等国家。公司业务以 OEM 为主，通过不断整合产业链的上下游资源，为国内外客户提供高质量的产品。

##### 2、行业情况说明

根据海关统计数据，2020 年中国纺织品服装出口 2912.2 亿美元，同比增长 9.6%，其中，纺织品出口 1538.4 亿美元，同比增长 29.2%；服装出口 1373.8 亿美元，同比下降 6.4%。中国纺织服装业出口顶住疫情带来的巨大冲击，其中纺织品自 2020 年 4 月以来连续 9 个月实现增长，服装自 2020 年 8 月后实现逆转，出口规模逐步恢复。截止 2020 年底，纺织服装出口已连续 5 个月实现增长，直接拉动全国货物贸易整体出口增长 1 个百分点，成为推动全国货物贸易增长的重要动力。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

### 1、收购青岛森汇 50%股权

为实现公司业务多元化发展，降低国际贸易环境等突发性因素对公司外贸出口业务的影响，公司于 2020 年 2 月以自有资金 3780 万元向关联方山东新华锦新材料科技有限公司购买了青岛森汇 50%股权，开始布局石墨新材料业务领域。该交易已于 2020 年 4 月 16 日完成了工商变更等交割手续。具体内容详见公司发布的《关于购买石墨矿资产暨关联交易的公告》(公告编号:2020-010)、《关于收购石墨矿资产暨关联交易的进展公告》(公告编号:2020-015)。

### 2、收购人力资源公司全部股权

为加快养老管理人才的培养和输出，满足养老业务发展需要，2020 年 5 月公司全资子公司新华锦(青岛)养老健康科技有限公司以 200 万元交易对价收购自然人孙宏斌持有的净资产为 200 万元的青岛泰诺人力资源管理有限公司 100%股权，该公司具有人力资源派遣资质，该交易于 2020 年 6 月完成了工商变更手续。根据公司章程规定，本次交易在董事长审批权限范围内，无需提交董事会审议。

### 3、放弃对参股公司同比例增资

2020 年 6 月公司的参股公司大手康复公司以增资的方式引入新股东益新(中国)有限公司，益新(中国)有限公司向大手康复公司增资 200 万元，增资完成后将持有大手康复公司 5%的股权，公司和原股东青岛大手养老产业有限公司放弃对大手康复公司同比例增资。根据公司章程规定，本次交易在董事长审批权限范围内，无需提交董事会审议。本次增资完成后，公司持有大手康复公司的股权比例由 34%下降为 32.3%。本次增资的工商变更手续已于 2020 年 9 月完成。

### 4、对外投资成立二手车合资公司

2019 年 12 月公司全资子公司汽车贸易公司对外投资 6666 万日元(约 425 万元人民币)与日本 Carchs 公司合资成立了二手车合资公司新驰汽车公司，汽车贸易公司持有合资公司 66.66%的股权。2020 年 1 月 7 日，新驰汽车公司已办理完成工商注册登记手续并取得营业执照。具体内容详见公司发布的《关于全资子公司对外投资成立合资公司的公告》(公告编号:2019-059)和《关于全资子公司对外投资成立合资公司完成工商登记的公告》(公告编号:2020-005)。

### 5、养老培训职业学校注销及成立新培训学校

为调整公司养老职业培训学校布局，承接政府委托的养老培训服务，公司全资子公司新华锦(青岛)养老健康科技有限公司于 2020 年 5 月将原注册于青岛市高新区的培训学校(青岛高新区新华锦长生职业培训学校)注销，并于 2020 年 6 月在青岛市崂山区重新注册了新的培训学校(青岛市崂山区新华锦职业培训学校)，新学校属于民办非企业单位，开办资金 10 万元，已完成相关登记注册手续。根据公司章程规定，本次交易在董事长审批权限范围内，无需提交董事会审议。

### 6、收购社区卫生服务站

为拓展社区养老、社区门诊业务，2020 年 5 月公司全资子公司长生运营以 230 万元交易对价收购了青岛市南馨云社区卫生服务站，该服务站属于民办非企业单位，拥有社区医疗服务资质。根据公司章程规定，本次交易在董事长审批权限范围内，无需提交董事会审议。

### 7、新设青岛锦坤投资控股有限公司

为提供公司资金使用效率，2020年12月7日，公司召开第十二届董事会第十四次会议审议通过了《关于对外投资设立子公司的议案》，公司全资子公司美国华越有限责任公司拟以自有货币资金出资2000万美元在境内成立全资投资控股公司青岛锦坤投资控股有限公司，具体内容详见公司发布的《关于对外投资设立子公司的公告》（公告编号：2020-040）和《关于对外投资设立子公司的进展公告》（公告编号：2020-041）。2020年12月14日青岛锦坤投资控股有限公司完成设立。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### （一）国际贸易

##### 1、发制品业务

###### （1）发制品境外渠道优势和自主品牌优势

公司假发客户遍布美洲、欧洲、亚洲等发制品消费市场，公司在北美地区拥有成熟的销售渠道及庞大的零售客户。公司境外拥有多个自有品牌，其中OR公司拥有OnRite主品牌及四个子品牌：Gemtress（脱发女装假发）、Ultratress（女装接发）、Simplicity（男装接发）、TressAllure（女装假发），NI美国和NI加拿大拥有New Image主品牌；公司境内拥有S&O（丝傲）品牌。发制品品牌在境内外拥有较高的美誉度和知名度。

###### （2）完整的发制品产业链优势

公司发制品产业具有研发、设计、采购、精细生产、跨境销售的完整产业链优势，全产业链优势将提升公司抗风险能力和议价能力。公司在境内、境外均有发制品生产基地，境内外的全面布局可以更好的应对国际贸易大环境不稳定带来的风险。公司始终重视产品研发和技术研究，拥有多项专利，在假发行业一直保持技术领先水平。

###### （3）发制品产品线丰富，抗风险能力强

公司发制品主要有女装假发、男发块、医疗假发、人发条、教习假发等全系列假发产品，人发制品、化纤发及人发化纤混合发兼有，产品线丰富：子公司海川工艺主要从事教习发、假发配件、人发化纤混合发制品等产品的销售；海川锦融主要从事男发块和女装发的出口业务；锦盛发制品主要从事男发块、女装假发、人发条、假发配件、眼睫毛等全系列产品的出口业务。OR美国、NI美国、NI加拿大公司主要从事男发、女发的批发业务。丝傲上海主要从事国内高端女装发套、时装发、女发饰品的销售。各发制品子公司与欧美的实力营销商和设计师合作，在全球范围内探索和研发发制品生产加工技术，加强同知名品牌的合作，引领国际发制品流行趋势，满足多层次消费需求。

##### 2、纺织服装业务

###### （1）专业的核心管理团队

公司核心管理团队综合素质总体较高，绝大多数人员从事国际贸易一线工作20年以上，有着较丰富的国际贸易工作和管理经验。

###### （2）成熟的外销渠道和国内供应链配套体系

经过几十年的努力和经营，公司在外销渠道方面拥有一批成熟稳定的客户群体，客户结构较为合理，能有效的接受和消化来自行业前沿的产品设计和市场发展信息。

###### （3）相对成熟的东南亚生产基地

公司目前对孟加拉生产基地的生产管理和产品质量管理日趋稳定，美国市场也纳入孟加拉生产体系，东南亚生产基地的布局可以满足日本和美国两个市场需求，有效降低中美贸易摩擦、加征关税等不稳定因素对纺织服装出口业务的影响。

##### 3、二手车出口业务

###### （1）拥有二手车出口资质

二手车出口业务是公司国际贸易新的业务发展方向。子公司汽车贸易公司是青岛市首批获得二手车出口许可证的公司之一，公司已初步形成了以商用车出口为主的差异化二手车出口经营模式，未来将发挥青岛作为上合组织地方经贸合作示范区的区域优势和“一带一路”建设的机遇，抢占二手车出口市场。

#### (2) 借助日本二手车出口的先进经验

公司与日本知名的二手车上市公司 Carchs 进行业务合作，合资成立了二手车合资公司新驰汽车公司，借助 Carchs 公司在二手车检验、检测、评估、租赁及销售等方面的丰富经验，共同推进二手车出口业务，做大国内二手车出口业务规模。

#### (二) 石墨新材料业务

青岛森汇目前是山东地区为数不多的两证齐全（采矿许可证、安全生产许可证）的石墨采选企业，其晶质石墨储量较大、均为露天开采的大鳞片石墨，开采成本较低。青岛森汇所在的青岛平度地区，拥有省级化工产业园区，石墨深加工企业众多，对石墨资源的需求较大，当地政府鼓励支持石墨产业的发展。公司在国际贸易业务领域拥有多年的经验，国内外客户资源丰富，公司利用国际贸易业务积累的国内外客户资源优势，可以加快石墨产品的销售。根据《自然资源部关于推进矿产资源管理改革若干事项的意见（试行）》规定，自 2020 年 5 月 1 日起，晶质石墨等 14 种矿产的探矿权、采矿权新立等事项，由原来的省级或省级以下自然资源主管部门办理统一归至国家自然资源部办理。石墨矿资源纳入自然资源部统一审批，突显了晶质石墨的重要性，公司具有石墨矿资源优势，有利于公司石墨相关产业的发展。

#### (三) 大健康养老业务

公司大健康养老运营子公司托管了新华锦集团旗下的长乐居国际颐养中心，该中心拥有国内最早引进的日式颐养服务模式和日式服务理念。通过该中心引入的日本养老品牌，不断叠加符合中国特色的多种养老业态，使得公司各项养老运营业务得以不断创新。公司以长乐居的管理标准和体系来开展对外养老咨询业务，可以为国内的养老机构提供总体规划、功能设计、装修、机构筹备、人员培训、养老体系建设与运营管理的全产业链养老服务。

公司具备社区医疗资质，通过将养老、康复与社区医疗有机结合，为社区提供居家康复巡诊治疗。同时公司拥有养老人才职业培训学校及人力资源管理公司，具备劳务派遣经营许可证及人力资源服务许可证，可提供养老项目的人才培训和人才输送。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2020 年新冠疫情危机给外贸出口行业带来了巨大冲击，发制品行业的外贸出口全面下降，纺织服装行业也收到一定影响。受此影响，公司 2020 年实现营业收入 124,269.87 万元，比去年同期下降 13.37%，实现归属于上市公司股东的净利润 4,473.49 万元，比上年同期下降 38.48%。

#### (一) 发制品业务

受新冠疫情影响，公司发制品业务面临钩工短缺、原材料成本上涨、人民币升值、运费上涨且运力不足等问题。面对诸多不利的外部贸易环境，公司在疫情防控和抢抓市场方面双管齐下，对内针对市场需求，研究产品及产业链发展趋势，加强市场、研发、品保、供应等各个业务环节的高效协作；对外加强与国外供应商的联系，保证工厂生产加工原料供应充足，积极协调工厂稳定生产。同时，及时了解和应对疫情对客户需求的影响，通过不断优化产品结构，创新性的研发出了适合消费者居家使用的新产品，在产品的款式、颜色等方面不断创新升级，确保订单正常生产、及时发货，保证现有客户的稳定性。除此之外，公司利用东南亚部分国家因疫情导致大量工

厂停工的机会,抢抓市场订单,开拓新的业务范围。2020 年公司发制品业务实现营业收入 81,893.32 万元,较去年同期下降 26.21%。

### (二) 纺织服装业务

2020 年新冠疫情爆发初期,公司纺织服装业务重点工作是复工复产,抢时间恢复订单生产,满足客户的交期要求。随着国外疫情爆发并进入防控阶段,国外客户由最初的催交期瞬间变为延缓交期、延长付款周期甚至取消订单。面对国外疫情的变化,公司积极开展现有客户的关系维护工作,通过线上交易会、商品展示会、卖家介绍会等新模式,在线展示公司的主力产品,主动配合客户做好供应链调整工作,尽快走出疫情带来的不良影响。公司在管理好国内生产基地订单的同时,加强对孟加拉生产基地的订单管理和业务开发,为下一步构建“中国+东南亚”的接单模式打下基础,为客户提供更多的订单加工基地选择和更优化的订单成本管理。公司以孟加拉生产基地和验货跟单资源为依托,开发东南亚其他区域的生产基地和采购源,顺应国际政治环境和商业环境的变化,保证公司业务的可持续发展。2020 年公司纺织服装业务实现营业收入 21,370.01 万元,较去年同期下降 18.11%。

### (三) 二手车出口业务

据相关统计数据显示,2020 年中国二手车累计完成交易 1434.14 万辆,同比下降 3.90%,交易金额 8888.37 亿元,同比下降 5%,中国二手车累计出口数量为 4322 辆。公司自 2019 年 8 月取得二手车出口业务资质以来,根据目的国市场需求和客户车型偏好,确立了以商用车出口为主、新能源车及工程车等多车型协同发展的市场策略。公司积极利用青岛市国三补贴政策,与汽车代理公司联合开展以旧换新活动,与日本 Picknbuy24.com 实现线上对接;创新商业模式,实现尼日利亚海外仓布局;塑造“华锦好车”品牌,并在线上线下推广。2020 年公司报关出口二手车 229 辆,出口数量位居青岛市二手车出口试点企业榜首,出口数量占全国总出口量的 5.4%,订单遍及迪拜、缅甸、尼日利亚、乌克兰等国家,车型涵盖牵引车、自卸车、新能源车、小客车、搅拌车等,形成了具有差异化竞争优势的二手车出口业务新模式,积累了良好的市场效应和品牌效应。2021 年 3 月汽车贸易公司被首届中国东盟二手车高峰论坛评为二手车出口最具影响力企业。

### (四) 石墨新材料业务

公司于 2020 年 4 月完成对青岛森汇 50%股权的收购,收购完成后,公司加强了对青岛森汇的生产和业务的整合,对选矿厂设备和对原有矿坑实施技术改造,同时加大生产环境整治,力求探索一条全流程无尾无废矿山生产新路径;健全内部管理和控制制度,建立科学生产管理体系,通过关键岗位人员调整确保了青岛森汇经营与运作规范。2020 年青岛森汇实现营业收入 3,911.86 万元,净利润 869.98 万元。

### (五) 大健康养老业务

2020 年公司梳理了以轻资产运营为主的大健康养老业务运营和盈利模式,业务链条延长为市场调研、适老化设计和改造、养老机构装修、养老家具和养老智能化用品的配备、开业咨询指导、运营指导、合作运营等;拓展了养老医疗康复器械、老年福祉用品等的业务市场和销售渠道,创立了老年家居及福祉用品的自主品牌;开展养老人力职业培训,提供养老人才输送服务;开展医养结合的自营居家养老业务,取得社区医疗资质,通过社区诊所将养老业务与社区医疗有机结合;通过与大手康复的合作,推行社区居家康复巡诊治疗,稳步拓宽了康养结合的养老服务内容和业务布局。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期公司营业收入 124,269.87 万元,比上年同期减少 13.37%,报告期公司归属于上市公司股东的净利润为 4,473.49 万元,比上年同期减少 38.48%,报告期公司归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 4,381.02 万元,比上年同期减少 32.67%,报告期公司经营活动产生

的现金流量净额为 10,598.73 万元,比上年同期减少 15.58%。报告期公司基本每股收益为 0.1190 元,比上年同期减少 38.47%,报告期公司扣除非经常性损益后的基本每股收益为 0.1131 元,比上年同期减少 34.66%,报告期公司加权平均净资产收益率为 4.7134%,比上年同期减少 3.08 个百分点,报告期公司扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率为 4.4794%,比上年同期减少 2.50 个百分点。

## (一) 主营业务分析

### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,242,698,690.19	1,434,528,101.06	-13.37
营业成本	929,113,629.47	1,065,176,388.30	-12.77
销售费用	107,926,101.74	134,418,589.70	-19.71
管理费用	74,193,877.17	80,846,100.37	-8.23
研发费用			
财务费用	8,617,037.13	-7,189,045.21	219.86
经营活动产生的现金流量净额	105,987,282.91	125,549,491.61	-15.58
投资活动产生的现金流量净额	-9,302,520.97	-11,729,970.73	20.69
筹资活动产生的现金流量净额	-100,103,753.31	-48,900,522.82	-104.71

### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

#### 营业收入变化的因素分析

报告期公司受新冠肺炎疫情的影响,营业收入 124,269.87 万元,比上年同期减少 13.37%。从主营业务的行业类别和产品类别方面来看,公司报告期内发制品营业收入较上年同期减少 26.21%,纺织品营业收入较上年同期减少 18.11%。为应对新冠疫情的影响,公司扩大了购销品类,采购销售化工品实现营业收入 14,396.81 万元,报告期公司购买青岛森汇石墨,实现石墨营业收入为 3,911.86 万元。从主营业务的地区类别来看,国外销售较上年同期减少 17.01%;国内销售较上年同期增长 158.97%。

#### 毛利率变化的因素分析

报告期内,公司综合毛利率为 25.11%,同比减少 0.56 个百分点。报告期公司发制品毛利率增加 2.37 个百分点,纺织品毛利率减少 0.10 个百分点,是由于公司为应对新冠肺炎疫情的影响,根据市场需求的变化调整产品结构所致。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
发制品	818,933,229.30	558,528,725.77	31.80	-26.21	-28.69	增加 2.37 个百分点
纺织品	213,700,125.22	185,449,853.73	13.22	-18.11	-18.01	减少 0.10

						个百分点
化工品	143,968,108.13	143,686,454.31	0.20	338.64	338.30	增加 0.08 个百分点
石墨	39,118,559.47	22,038,368.94	43.66	106.00	69.58	增加 12.10 个百分点
其他	26,978,668.07	19,410,226.72	28.05	126.88	95.26	增加 11.65 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
发制品	818,933,229.30	558,528,725.77	31.80	-26.21	-28.69	增加 2.37 个百分点
纺织品	213,700,125.22	185,449,853.73	13.22	-18.11	-18.01	减少 0.10 个百分点
化工品	143,968,108.13	143,686,454.31	0.20	338.64	338.30	增加 0.08 个百分点
石墨	39,118,559.47	22,038,368.94	43.66	106.00	69.58	增加 12.10 个百分点
其他	26,978,668.07	19,410,226.72	28.05	126.88	95.26	增加 11.65 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
国内销售	99,962,898.47	74,193,101.08	25.78	158.97	144.85	增加 4.28 个百分点
国外销售	1,142,735,791.72	854,920,528.39	25.19	-17.01	-16.34	减少 0.60 个百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

报告期公司受新冠肺炎疫情的影响，营业收入 124,269.87 万元，比上年同期减少 13.37%。从主营业务的行业类别和产品类别方面来看，公司报告期内发制品营业收入较上年同期减少 26.21%，纺织品营业收入较上年同期减少 18.11%，为应对新冠疫情对公司现有业务的影响，公司扩大了新的购销品类，增加了化工品的贸易业务，报告期内采购销售化工品实现营业收入 14,396.81 万元，报告期公司购买青岛森汇，实现石墨营业收入为 3,911.86 万元。从主营业务的地区类别来看，国外销售较上年同期减少 17.01%；国内销售较上年同期增长 158.97%。

#### (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年	销售量比上年增减	库存量比上年增减(%)

					增减 (%)	(%)	
发块	个	142,321.99	145,499.77	26,844.60	-58.93	-57.54	-10.58
人发发套 / 配饰发	个	360,290.04	360,290.04	13,324.00	30.96	30.96	-
教习发	个	711,826.00	705,042.00	8,144.00	1.64	-2.40	498.82
石墨	吨	16,737.33	16,390.91	2,791.92	55.33	82.77	14.17

## 产销量情况说明

上表列示为本报告期公司发制品自属工厂的产销量分析和石墨产品产销量分析。公司发制品业务有五家控股工厂，锦盛发制品盛泰分公司、海顺地柬埔寨、禹城新意、禹城新源、青岛山丽，五家控股工厂主要加工公司内部子公司的订单，同时吸收外部订单，基本以销定产。公司石墨产品全部为青岛森汇公司生产。本报告期末库存商品主要为子公司的铺底存货。

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
发制品	自制成本	109,916,469.47	11.83	192,698,955.44	18.09	-42.96	
	外购成本	448,612,256.30	48.28	590,568,246.78	55.44	-24.04	
纺织品	外购成本	185,449,853.73	19.96	226,190,487.97	21.24	-18.01	
化工品	外购成本	143,686,454.31	15.46	32,782,570.98	3.08	338.30	
石墨	采矿成本	22,038,368.94	2.37	12,995,599.98	1.22	69.58	
其他	外购成本	19,410,226.72	2.09	9,940,527.15	0.93	95.26	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
发制品	自制成本	109,916,469.47	11.83	192,698,955.44	18.09	-42.96	
	外购成本	448,612,256.30	48.28	590,568,246.78	55.44	-24.04	
纺织品	外购成本	185,449,853.73	19.96	226,190,487.97	21.24	-18.01	
化工品	外购成本	143,686,454.31	15.46	32,782,570.98	3.08	338.30	
石墨	采矿成本	22,038,368.94	2.37	12,995,599.98	1.22	69.58	
其他	外购成本	19,410,226.72	2.09	9,940,527.15	0.93	95.26	

成本分析其他情况说明

2020 年自制成本构成明细表-发制品

成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
直接材料	77,560,129.32	70.56	128,492,563.54	66.68	-39.64
直接人工	27,180,934.49	24.73	56,850,604.16	29.50	-52.19
制造费用	5,175,405.65	4.71	7,355,787.74	3.82	-29.64
合计	109,916,469.47	100.00	192,698,955.44	100.00	-42.96

2020 年石墨成本构成明细表

成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
直接材料	5,160,480.01	23.42	3,381,963.70	26.02	52.59
直接人工	2,738,161.45	12.42	2,009,397.08	15.46	36.27
制造费用	14,139,727.48	64.16	7,604,239.20	58.52	85.95
合计	22,038,368.94	100.00	12,995,599.98	100.00	69.58

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 46,294.63 万元，占年度销售总额 37.25%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 22,160.92 万元，占年度采购总额 23.85%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明：无

### 3. 费用

√适用 □不适用

#### 销售费用

报告期公司销售费用较上年同期下降 19.71%，主要由于报告期公司受新冠肺炎疫情的影响，公司营业收入有所减少所致。

#### 管理费用

报告期公司管理费用较上年同期下降 8.23%，主要由于受新冠肺炎疫情的影响，公司营业收入有所减少所致。

#### 财务费用

报告期公司财务费用较上年同期增长 219.86%，主要由于报告期人民币持续升值，本报告期公司汇兑损益为 350.20 万元，上年同期汇兑损益为-1,326.82 万元，汇兑损益变动使报告期公司财务费用较上年同期增加 1,677.02 万元。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

(2). 情况说明

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

项目	2020 年	2019 年	增减比例 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	105,987,282.91	125,549,491.61	-15.58	主要是报告期公司受新冠肺炎疫情的影响，营业收入有所下降所致。
投资活动产生的现金流量净额	-9,302,520.97	-11,729,970.73	20.69	主要是报告期公司收回理财投资所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-100,103,753.31	-48,900,522.82	-104.71	主要是报告期青岛森汇偿还股东借款所致

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	72,639,213.82	5.54	116,537,823.83	8.38	-37.67	报告期公司受新冠肺炎疫情的影响，公司营业收入有所减少所致
预付款项	14,775,427.99	1.13	26,894,895.51	1.93	-45.06	报告期公司受新冠肺炎疫情的影响，公司营业收入有所减少，预付采购款相应减

						少所致
其他权益工具投资	11,847,479.48	0.90	23,830,625.96	1.71	-50.28	报告期公司持有日本 CARCHS 公司股票（7602）股价变动所致
短期借款	32,107,257.38	2.45	23,523,190.00	1.69	36.49	报告期公司子公司增加流动资金贷款所致
合同负债	15,290,824.47	1.17	-	0.00	不适用	报告期公司实施新收入准则所致
其他应付款	44,742,254.55	3.41	75,507,588.21	5.43	-40.74	报告期青岛森汇偿还股东借款所致

### 其他说明

#### (1) 存货周转天数分析

报告期末，公司存货账面价值为 31,076.58 万元，较年初减少 0.79%，本期公司存货周转天数约为 120.89 天，比上年同期增长 20.84 天，周转天数增长主要由于报告期公司受新冠肺炎疫情的影响，存货周转速度有所下降所致。

#### (2) 应收账款周转天数分析

报告期末，公司应收账款账面价值为 7,263.92 万元，较年初下降 37.67%，本期公司应收账款周转天数约为 27.40 天，较上年同期减少 2.38 天，主要由于公司加大应收账款的催收力度和风险管理，对不同客户采取差异化销售方案，采取措施积极催收应收款项，防范应收账款风险所致。

#### (3) 应付账款周转天数分析

报告期末，公司应付账款账面价值为 10,396.63 万元，较年初下降 22.65%，本期公司应付账款周转天数为 46.08 天，较上年同期增加 2.03 天，主要由于报告期公司受新冠肺炎疫情的影响，采购量减少所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	2,006,434.45	保证金
合 计	2,006,434.45	

## 3. 其他说明

适用  不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用  不适用

报告期公司受新冠肺炎疫情的影响，营业收入 124,269.87 万元，比上年同期减少 13.37%。从主营业务的行业类别和产品类别方面来看，公司报告期内发制品营业收入较上年同期减少

26.21%，纺织品营业收入较上年同期减少 18.11%，为应对新冠疫情的影响，公司扩大了购销品类，采购销售化工品实现营业收入 14,396.81 万元，报告期公司购买青岛森汇，实现石墨营业收入为 3,911.86 万元。从主营业务的地区类别来看，国外销售较上年同期减少 17.01%；国内销售较上年同期增长 158.97%。

### 服装行业经营性信息分析

#### 1. 报告期内实体门店情况

适用 不适用

#### 2. 报告期内各品牌的盈利情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

品牌类型	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
On Rite	78,171,294.29	52,398,218.57	32.97	-31.21	-28.88	-6.26
Gemtress	14,326,008.53	9,602,723.50	32.97	-31.08	-28.74	-6.26
Ultratress	3,475,570.48	2,329,674.89	32.97	-31.63	-29.31	-6.26
Simplicity	37,631.93	25,224.62	32.97	-89.73	-89.38	-6.25
TressAllure	5,069,662.75	3,398,194.89	32.97	22.45	26.60	-6.26
New Image	53,610,889.65	25,147,591.00	53.09	-36.95	-40.15	4.97
S&O	5,309,776.70	2,930,456.22	44.81	33.77	44.40	-8.31

#### 3. 报告期内直营店和加盟店的盈利情况

适用 不适用

#### 4. 报告期内线上、线下销售渠道的盈利情况

适用 不适用

#### 5. 报告期内各地区的盈利情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入占比 (%)	营业收入比上年增减 (%)
境内	99,962,898.47	8.04	158.97
境内小计	99,962,898.47	8.04	158.97
美洲	673,438,701.64	54.19	-22.71
欧洲	166,721,883.69	13.42	-3.54
非洲	5,509,519.75	0.44	86.02
亚洲	291,558,651.97	23.46	5.52
澳洲	5,507,034.67	0.44	-89.70
境外小计	1,142,735,791.72	91.96	-17.01
合计	1,242,698,690.19	100.00	-13.37

#### 6. 其他说明

适用 不适用

### (五) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

##### (1) 长期股权投资明细

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初余额	追加	减少	权益法确认投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动
青岛中绵针织有限公司	30,911,796.68			1,889,615.90		

济南华丰纺织有限公司	1,484,390.62			-835,662.44		
青岛大手新华锦康复有限公司	1,182,413.20			-1,658,413.46		476,000.26
招金期货有限公司	57,788,100.00			2,170,451.44	87,116.19	
合计	91,366,700.50			1,565,991.44	87,116.19	476,000.26
被投资单位名称	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他	期末余额	减值准备期末余额	减值准备年末余额
青岛中绵针织有限公司	1,527,750.37			31,273,662.21		
济南华丰纺织有限公司				648,728.18		
青岛大手新华锦康复有限公司						
招金期货有限公司				60,045,667.63	4,110,536.20	4,110,536.20
合计	1,527,750.37			91,968,058.02	4,110,536.20	4,110,536.20

## (2) 合营企业、联营企业情况

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	注册地	业务性质	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
青岛中绵针织有限公司	山东青岛	纺织业	30.00%	30.00%	109,819,154.44	426,518,103.00	6,638,219.76
济南华丰纺织有限公司	山东济南	纺织业	20.00%	20.00%	15,842,166.41	73,810,868.39	-976,421.82
青岛大手新华锦康复有限公司	山东青岛	康复咨询	32.30%	32.30%	-1,472,759.79	4,430,173.26	-6,491,886.40
招金期货有限公司	山东淄博	商品期货经纪	20.04%	20.04%	155,586,163.92	115,083,844.14	10,830,596.03

## (1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

## (2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

其他权益工具投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	11,847,479.48	23,830,625.96
合计	11,847,479.48	23,830,625.96

期末其他权益工具投资情况表

单位：元 币种：人民币

项目	投资成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	外币折算差额	期末公允价值	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
株式会社 Carchs Holdings	12,793,598.00	-230,842.25	-815,276.27	11,747,479.48	公司以非交易为目的持有该投资
大连安生养老产业开发有限公司	100,000.00			100,000.00	
合计	12,893,598.00	-230,842.25	-815,276.27	11,847,479.48	

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	总资产	净资产	净利润
新华锦集团山东海诚进出口有限公司	青岛市	纺织品国际贸易	4,000,000.00	63.75	17,593,348.16	9,941,565.83	-62,613.87
山东新华锦纺织有限公司	青岛市	纺织品国际贸易	46,000,000.00	100	197,093,282.04	68,935,880.23	3,396,481.09
华越有限责任公司	美国劳德代尔堡	对外投资	美元 25,979,975.00	100	345,381,860.63	310,564,184.81	3,704,872.60
新华锦集团山东锦盛发制品有限公司	青岛市	发制品制造及销售	50,000,000.00	100	480,778,222.63	304,162,684.30	45,135,923.00

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**三、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

世界贸易组织 2020 年 10 月份发布预测，指出尽管全球贸易已从新冠肺炎疫情引发的深度衰退中出现反弹迹象，但全球复苏进程仍有可能被持续的疫情破坏。报告预测 2021 年全球商品贸易将增长 7.2%，但实际表现将取决于疫情演变和各国政府对疫情的反应。因此，2021 年的国际贸易形势仍然存在很大的不确定性。

中美贸易关系在新政府执政后的走向仍存在不确定性，单边和区域自贸协定的趋势将给未来产业链全球化带来挑战。一方面 RCEP 的签订将加快中国与周边国家贸易的一体化，另一方面发达国家贸易保护主义浪潮不减，海外疫情持续发酵，仍然将给中国贸易增长带来负面影响。面对国内国外缓慢复苏的市场需求，国内拥有的供应链优势，使得外贸发展仍然具备一定的支撑，公司将积极应对各种新的机遇和挑战。

## (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司发展战略是在继续稳固发制品、纺织服装及二手车出口业务、深入发展医养结合的大健康产业等传统业务的同时，大力发展石墨新材料业务，投资布局跨境进口电商业务，实现公司多元化发展。

### 1、稳固发展出口贸易，拓展跨境进口业务

(1) 巩固发制品国际贸易的国内领先地位，稳定业绩，提高市场竞争力，发挥公司在北美等境外地区的渠道优势，扩大市场份额；紧跟国内发制品发展趋势，开拓国内市场，推广自有品牌，树立和扩大自创品牌的国内影响力。

(2) 纺织服装业务将在巩固现有业务的基础上，逐步向服装出口业务的产业链两端延伸，实现在上游生产端和下游渠道端的布局，支持和推动新业务发展，发挥公司在面料技术、供应链管理的优势，逐步、稳妥地向境外纺织服装品牌渗透，实现业务发展规模和发展质量的升级。

(3) 不断拓展二手车出口市场，扩大市场份额，建立一整套适合国内二手车出口的业务流程，形成国内二手车检验检测标准，延伸汽车上下游产业链，探索新华锦特色的二手车出口商业模式。

### (4) 大力拓展跨境进出口业务

加快推进公司传统国际贸易业务转型升级，在国家“以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局”引导下，以外延式并购和内生式发展相结合的方式，大力拓展跨境进口业务，搭建国内销售渠道，充分利用国外国内两个市场、两种资源，做大做强跨境进口和国内贸易。

### 2、发展石墨新材料产业

公司将以收购青岛森汇石墨矿资产为起点，集中精力和资源进行石墨新材料产业布局，对内通过自主研发、技术创新提高石墨产品附加值，对外通过外延式并购重组打造石墨新材料产业链，建立多层次的石墨产品体系。

### 3、大健康养老产业

大健康养老业务继续立足轻资产的医养结合养老模式，完善养老服务管理输出平台，借助日本高端养老品牌优势，探索失智失能老人的服务和护理人才的教育与培养，拓展老年康复业务，开发老年人服务与护理模式，接受养老服务机构的委托运营与代理业务，拓展包含老年人福祉事业在内的涉老产业链业务。

## (三) 经营计划

适用 不适用

### 一、国际贸易

#### (一) 发制品和纺织服装业务

1、随着全球新冠疫情的常态化，公司将加强对国际经贸形势的分析和研判，以“稳客户、保订单”为出发点，与客户进行充分沟通，制定特殊时期能够满足客户需求的订单生产模式。公司内部挖潜增效，合理控制生产成本，尽可能将疫情对外贸出口的影响降至最低。国际贸易环境复杂多变，公司将采取有效的应对措施提高产品附加值，形成以技术、品牌、质量为核心的产品优势，逐步向自主品牌、个性化定制方向发展。

2、加强国内国外生产加工能力，坚定的走出去，在国际政治经济环境较好的国家和地区，通过自主投资和业务合作的形式提高境外生产能力。一方面将进一步发挥柬埔寨、孟加拉等海外生

生产基地的作用，另外还将针对美国、日本和欧洲市场，重点研究在越南、印度和泰国等地布局生产基地，做好原料进口渠道建设，保证原料的稳定供应和产品的及时交付。

3、继续以经济效益为中心，以新款式、新产品、新市场为主攻方向，在提高产品附加值和利润率上下功夫。以产品创新为先导，紧跟市场的流行趋势，不断加快产品研发和技术升级，不断创新。加强销售、采购、生产、品控等各大体系的紧密合作，提升产品质量的稳定性。对内推进完善公司订单生产 ERP 系统，将产供销纳入系统管理，做到生产过程透明清晰，货期跟踪及时到位，提高公司信息化水平。

4、以提高产品销售为目标，对外在稳定北美、欧洲和日本三大市场的基础上，积极开拓西欧、东欧及俄罗斯市场，通过良好的市场营销策略，挖掘新的客户群；对内积极响应国家关于国际国内双循环的号召，努力开拓国内市场。

5、以 RCEP 为契机，顺应全球服装采购大趋势，积极配合客户做好订单转移的工作，扩大公司在东南亚国家采购比重和采购源，将公司的优势和东南亚成本洼地进行结合，提高公司产品竞争力。稳定公司现有孟加拉生产基地的生产管理和产品质量，进一步扩大公司在孟加拉生产基地总产能中的份额，继续强化孟加拉验货跟单力度，加强、加深与工厂的合作，确保公司境外生产基地的订单生产进度和质量水平满足客户要求。

6、通过外延式并购和内生式发展相结合的方式，搭建境内销售渠道，布局发展跨境进口业务和国内贸易。有效利用公司多年来建立的客户资源、产品资源、人力资源和工厂资源，积极研究打造内外贸双循环发展的新模式，探讨通过与现有国外品牌合作或者自创品牌开拓国内市场，在国内主要电商平台实现销售，积极开拓跨境进口和内销业务市场。

## （二）二手车出口业务

1、公司自 2019 年下半年获得二手车出口业务资质以来，除加强与日本 Carchs 公司的业务合作外，公司不断创新自己的商业模式。在二手车货源采购方面，积极培育区域代理，适度储备库存车源，做到线上线下合作互补，逐步搭建新华锦收车网络；在汽车整备方面，租赁场地打造整备堆存基地；在汽车检测方面，主要以外包为主，同步推进 QAC（青岛二手车检测评估中心）标准。

2、开拓二手车出口市场，对目标市场进行深入调研，在以非洲为主销售区的基础上，拓展蒙古、东亚、东盟市场。培育和建立二手车海外仓，开设阿里国际站，增加获客渠道，与日韩等传统二手车出口国家形成差异化竞争优势，逐步形成公司的核心销售渠道。

3、利用日本 Carchs 公司在二手车检验、检测、评估、租赁及销售等方面的丰富经验，结合公司实际，为上下游客户提供专业化、多层次、全方位的二手车出口服务，构建二手车出口检验检测标准和经营管理体系。

4、不断延伸汽车上下游产业链，开发覆盖 RCEP 成员国家的二手车“互联网+”与传统销售渠道，在青岛建设一个集“收车、检测、整备、售后服务、汽车金融、线上出口销售”为一体的二手车产业园，积极为打造“一带一路”国际合作新平台作贡献。

## 二、石墨新材料业务

1、加强对青岛森汇生产和业务的管理整合，健全内部管理和控制制度，提高青岛森汇经营与管理水平，重点关注安全生产和环保工作，做好风险防范和应急管理，稳步提高青岛森汇的生产和销售水平。

2、在石墨新材料下游产业链中寻找合适的投资标的，通过外延式收购等方式进行石墨材料产业链的布局。

## 三、大健康养老产业

1、对外进一步加大业务拓展力度。通过短视频、直播等线上形式以及养老展会等进行多方位宣传，树立养老品牌形象。与养老院配套相关企业合作，加强行业交流，实现共赢。搭建养老平台，借助养老资本、旅居等平台挖掘客户。

2、对内做好业务运营，搭建运营团队、培养人才梯队，增加及完善养老运营业态的相关手册及运营流程。通过 SGS 认证完善管理体系，不断优化养老服务标准，制定规范的工作程序，提升养老服务质量，增强业务承接能力。

3、巩固现有已托管养老机构的托管业务，对已成功开发和接受托管的养老服务机构继续为其提供高标准的养老管理服务，增强服务黏性，创新服务领域，树立新华锦养老服务标杆，打造全国知名养老品牌。

4、继续深耕养老业务市场，拓展居家养老服务范围，开展适老化家居产品、养老福祉用品的开发和销售工作。继续推进和扩大康复治疗业务规模，在社区设立以康复为特色的日间照料中心，采用日本先进的康复理念和技术，为社区周边脑梗、心梗后遗症患者提供康复训练服务，提高社区患病居民、老年人的生活品质，建立社区康复服务模式。

#### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、**新冠疫情持续影响风险。**新冠疫情在国外尚未消散，国内外经济运行存在一定不确定性。若后续世界范围内疫情短期无法得到有效控制，仍可能对宏观经济带来一定的影响。

2、**宏观经济波动风险。**公司主营出口业务受全球经济环境影响较大，世界经济的不稳定因素及各类贸易摩擦的不断加剧，都对公司的业务发展带来巨大挑战。如果公司未来不能较好的把握宏观经济形势、顺应宏观调控政策导向，积极主动调整经营计划，则可能导致公司经营业绩出现下滑。

3、**汇率波动风险。**公司产品销售主要以海外市场为主，公司业务遍及全球多个国家和地区，主要结算货币为美元，因此人民币对美元的汇率波动在一定程度上影响公司的经营业绩。

4、**行业竞争风险。**近几年发制品和纺织服装行业的市场竞争日趋激烈，竞争方式也趋于多样化，行业竞争的加剧也导致原材料价格上涨、产品销售价格下跌、销售增速减缓等。

5、**人才不足风险。**近年来人工成本不断上升、招聘压力加剧，为保持老员工的稳定性、降低员工流失率，吸引更多复合型人才，公司通过改善员工福利待遇，开展员工职业规划等措施保障了公司生产经营所需的人员。随着公司的快速发展，对管理人才、技术人才以及复合型人才存在较大需求。若未来公司不能引进和培养足够的人才，或现有员工出现较大的流失将对公司的业务经营稳定性产生影响。

6、**环境保护相关风险。**公司子公司青岛恒孚、参股公司青岛中绵属于青岛市重点排污企业，在生产过程中会产生废水、废气等污染物。青岛森汇属于石墨采矿行业，行业的特殊性决定了企业在安全生产、环保等方面需要进行严格的风险控制。随着社会对环保意识的不断增强，环保督察仍将保持高压态势，为此公司将承担较大的成本，并且仍然存在受到相关行业主管部门的责令整改及处罚风险。

7、**跨境进口及国内贸易发展不及预期风险。**目前公司以传统外贸出口为主业，跨境进口、国内贸易、线上销售等均属于新的业务领域，尽管公司积累了几十年的客户资源、品牌资源将有助于跨境进口及国内贸易发展，但是新业务领域的开拓具有很大不确定性，可能出现业务拓展不及预期的风险。

**针对上述可能面临的风险，公司将通过以下措施来应对：**以积极的心态应对新冠疫情常态化对外贸出口业务的影响，合理利用政府各项减税降费政策；密切关注国际及国内经济政治形势，把握宏观趋势，审慎推进新业务的发展；积极调整出口商品、市场区域结构，创新开发新产品，提高产品附加值；加强产品的专利申请和保护，继续优化人才储备和管理机制；加强对行业的研究，作好风险管理，凝聚全体员工力量，共同克服所面临的各种不利局势，推进公司各项业务发展。

#### (五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

##### 1、公司现金分红政策的制定及调整情况

报告期内，公司的现金分红政策没有发生变化。现行的现金分红政策详见《公司章程》中关于利润分配的相关条款。

##### 2、报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内，公司实施了 2019 年度利润分配，公司以 2019 年末总股本 375,992,296 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.63 元（含税），共计分配利润 23,687,514.65 元，占公司 2019 年归属于上市公司股东净利润的比例为 30.20%。

2021 年 4 月 28 日，公司董事会制定了 2020 年度利润分配预案：以 2020 年末总股本 375,992,296 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.36 元（含税），共计分配利润 13,535,722.66 元，占公司 2020 年归属于上市公司股东净利润的比例为 30.26%，剩余未分配利润转入下一年度。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2020 年	0	0.36	0	13,535,722.66	44,734,865.08	30.26
2019 年	0	0.63	0	23,687,514.65	78,423,648.61	30.20
2018 年	0	0.61	0	22,935,530.06	76,443,226.25	30.00

#### (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

#### (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	新华锦集团、鲁锦集团、实际控制人张建华	2012 年公司实施重大资产重组过程中，公司实际控制人股东及其一致行动人均签署了《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于规范关联交易与保持上市公司独立性的承诺函》、《关于保证上市公司“五独立”的承诺函》等承诺。	承诺日：2011 年 10 月 30 日；承诺期限：作为新华锦控股股东期间或关联方期间长期履行	是	是		
其他承诺	盈利预测及补偿	新材料公司	承诺青岛森汇 2020 年-2022 年三年实现的净利润分别不低于 730 万元、815 万元、910 万元。青岛森汇 2020 年度、2021 年度中的任一年度业绩承诺完成率不满 80%的，则新材料公司应向上市公司就该年度青岛森汇未完成净利润进行业绩补偿，补偿方式为现金。如果青岛森汇 2020 年度-2022 年度三年累计业绩承诺完成率不满 100%时，新材料公司应当就差额部分承担最终业绩补偿。	承诺日：2020 年 2 月 16 日；承诺期限：2020 年-2022 年	是	是		
	其他	新材料公司	如青岛森汇在利润补偿期的任一会计年度，截至当期期末累计实现净利润低于截至当期期末累计承诺净利润的 30%，或者新材料公司严重违反上市公司收购青岛森汇股权转让协议及其他约定，新材料公司应按照约定的价格回购青岛森汇全部或部分股权。	承诺日：2020 年 2 月 16 日；承诺期限：承诺事项履行完毕为止	是	是		
	其他	新华锦集团	新华锦集团作为新材料公司的控股股东，承诺对新材料公司在上市公司收购青岛森汇股权交易中需履行的利润补偿、股权回购、尾	承诺日：2020 年 2 月 16 日；承诺期限：承诺事项	是	是		

			矿相关赔偿等义务给予新材料公司足额的资金支持，确保其履行补偿或回购义务。	履行完毕为止				
--	--	--	--------------------------------------	--------	--	--	--	--

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”），要求境内上市公司自 2020 年 1 月 1 日起执行。本公司按照财政部要求时间，自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，对会计政策相关内容进行了调整。

根据新收入准则中衔接规定的要求，本公司对执行新收入准则产生的累积影响数，调整本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。新收入准则的执行不会对本年和本次变更前公司资产总额、负债总额、净资产及净利润产生实质性影响。

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

报表项目	合并资产负债表		
	调整前	调整后	变动额
预收账款	20,655,822.01	15,000.00	-20,640,822.01
合同负债		20,344,947.52	20,344,947.52
其他流动负债		295,874.49	295,874.49

执行新收入准则对母公司年初财务报表无影响。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用  不适用

**(四) 其他说明**

适用  不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	500,000
境内会计师事务所审计年限	13

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	250,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司第十二届董事会第十一次会议、2020 年年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，公司续聘中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2020 年年度财务及内部控制审计机构。详见 2020 年 4 月 29 日和 2020 年 5 月 21 日公司在《上海证券报》及上海证券交易所网站刊登的 2020-018 号、2020-024 号公告。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**十四、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
关于公司 2020 年度日常关联交易预计情况的公告	详见《上海证券报》及上海证券交易所网站刊登的公司 2020-032 号公告

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
关于购买石墨矿资产暨关联交易的公告	详见《上海证券报》及上海证券交易所网站刊登的公司 2020-010 号公告
关于收购石墨矿资产暨关联交易的进展公告	详见《上海证券报》及上海证券交易所网站刊登的公司 2020-015 号公告

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用

根据公司收购青岛森汇 50%股权交易中新材料公司出具的承诺：青岛森汇 2020 年全年实现的净利润不低于 730 万元。2020 年 1-12 月青岛森汇实现营业收入 3,911.86 万元，净利润 869.98 万元，超额完成 2020 年度业绩承诺。详见与年报同日披露的中天运会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《山东新华锦国际股份有限公司关于青岛森汇石墨有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告》(中天运【2021】核字第 90223 号)。

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (五) 其他

适用 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、 托管情况

适用 不适用

#### 2、 承包情况

适用 不适用

#### 3、 租赁情况

适用 不适用

### (二) 担保情况

适用 不适用

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财	自有资金	127,860,000.00	82,510,000.00	0.00

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
交通银行	结构性存款 S 款	10,000,000.00	2020 年 1 月 3 日	2020 年 1 月 7 日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.6%-3.05%	1,972.60	1,972.60	10,000,000.00	是	是	
交通银行	结构性存款 S 款	5,000,000.00	2020 年 1 月 3 日	2020 年 1 月 7 日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.6%-3.05%	986.30	986.30	5,000,000.00	是	是	
交通银行	结构性存款 S 款	3,000,000.00	2020 年 1 月 22 日	2020 年 3 月 19 日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.6%-3.05%	8,165.70	8,165.70	3,000,000.00	是	是	
交通银行	结构性存款 S 款	3,000,000.00	2020 年 1 月 22 日	2020 年 4 月 8 日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.6%-3.05%	12,226.03	12,226.03	3,000,000.00	是	是	
交通银行	结构性存款 S 款	2,000,000.00	2020 年 1 月 22 日	2020 年 4 月 17 日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.6%-3.05%	986.30	986.30	2,000,000.00	是	是	
交通银行	结构性存款 S 款	8,000,000.00	2020 年 2 月 12 日	2020 年 4 月 17 日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.6%-3.05%			8,000,000.00	是	是	
交通银行	结构性存款 S 款	3,000,000.00	2020 年 2 月 12 日	2020 年 5 月 7 日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.6%-3.05%	1,536.99	1,536.99	3,000,000.00	是	是	
交通银行	结构性存款 S 款	3,000,000.00	2020 年 2 月 12 日	2020 年 5 月 20 日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.6%-3.05%	180.82	180.82	3,000,000.00	是	是	
交通银行	结构性存款 S 款	2,000,000.00	2020 年 4 月 14 日	2020 年 5 月 25 日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.6%-3.05%	421.92	421.92	2,000,000.00	是	是	
交通银行	结构性存款 S 款	2,000,000.00	2020 年 4 月 14 日	2020 年 5 月 28 日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.6%-3.05%	2,498.63	2,498.63	2,000,000.00	是	是	
交通银行	结构性存款 S 款	2,000,000.00	2020 年 4 月 14 日	2020 年 6 月 9 日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.6%-3.05%	3,287.67	3,287.67	2,000,000.00	是	是	

2020 年年度报告

交通银行	结构性存款 S 款	2,000,000.00	2020 年 4 月 14 日	2020 年 6 月 10 日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.6%-3.05%	3,353.42	3,353.42	2,000,000.00	是	是
交通银行	结构性存款 S 款	1,000,000.00	2020 年 4 月 14 日	2020 年 6 月 22 日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.6%-3.05%	2,071.23	2,071.23	1,000,000.00	是	是
交通银行	结构性存款 S 款	1,000,000.00	2020 年 4 月 14 日	2020 年 6 月 22 日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.6%-3.05%	86,868.49	86,868.49	1,000,000.00	是	是
交通银行	结构性存款 S 款	1,000,000.00	2020 年 4 月 14 日	2020 年 6 月 22 日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.6%-3.05%			1,000,000.00	是	是
交通银行	结构性存款 S 款	9,000,000.00	2020 年 4 月 20 日	2020 年 6 月 22 日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.6%-3.05%			9,000,000.00	是	是
交通银行	结构性存款 S 款	5,000,000.00	2020 年 5 月 18 日	2020 年 6 月 29 日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.6%-3.05%	47,095.89	47,095.89	5,000,000.00	是	是
交通银行	结构性存款 S 款	5,000,000.00	2020 年 6 月 23 日	2020 年 6 月 29 日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.6%-3.05%	904.11	904.11	5,000,000.00	是	是
交通银行	结构性存款 S 款	12,000,000.00	2020 年 6 月 24 日	2020 年 6 月 29 日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.6%-3.05%	1,808.22	1,808.22	12,000,000.00	是	是
交通银行	结构性存款 S 款	2,000,000.00	2020 年 7 月 3 日	2020 年 7 月 29 日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.6%-3.05%	964.38	964.38	2,000,000.00	是	是
交通银行	结构性存款 S 款	2,000,000.00	2020 年 7 月 3 日	2020 年 7 月 30 日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.6%-3.05%	1,024.66	1,024.66	2,000,000.00	是	是
交通银行	结构性存款 S 款	2,000,000.00	2020 年 7 月 3 日	2020 年 8 月 6 日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.6%-3.05%	2,235.62	2,235.62	2,000,000.00	是	是
交通银行	结构性存款 S 款	2,000,000.00	2020 年 7 月 3 日	2020 年 8 月 7 日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.6%-3.05%	2,301.37	2,301.37	2,000,000.00	是	是
交通银行	结构性存款 S 款	3,000,000.00	2020 年 7 月 3 日	2020 年 8 月 10 日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.6%-3.05%	3,747.95	3,747.95	3,000,000.00	是	是
交通银行	结构性存款 S 款	2,000,000.00	2020 年 7 月 3 日	2020 年 8 月 14 日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.6%-3.05%	2,679.45	2,679.45	2,000,000.00	是	是
交通银行	结构性存款 S 款	6,000,000.00	2020 年 7 月 3 日	2020 年 8 月 19 日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.6%-3.05%	14,356.16	14,356.16	10,000,000.00	是	是
交通银行	结构性存款 S 款	4,000,000.00	2020 年 7 月 13 日	2020 年 8 月 19 日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.6%-3.05%			10,000,000.00	是	是
交通银行	结构性存款 S 款	10,000,000.00	2020 年 8 月 21 日	2020 年 8 月 24 日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.6%-3.05%	493.20	493.20	10,000,000.00	是	是
农商银行	开放式净值型	2,000,000.00	2020 年 11 月 30 日	活期	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	3.43%	6,097.78			是	是
农商银行	开放式净值型	5,000,000.00	2020 年 12 月 30 日	活期	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	3.33%	925.00			是	是
中信银行	共赢稳健天天快 A	1,120,000.00	2020 年 1 月 17 日	2020 年 2 月 11 日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	2.80%	2,464.66	2,464.66	1,100,000.00	是	是
中信银行		5,870,000.00	2020 年 1 月	2020 年 9 月 30 日	自有资	银行理财资	到期日一次结算	2.80%	152,062.11	152,062.11	380,000.00	是	是

2020 年年度报告

行	共赢稳健天天快 A		22 日	日	金	金池	本息							
兴业银行	兴业金雪球-优先3号	2,210,000.00	2020年1月6日	2020年8月31日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	2.80%	48,262.77	48,262.77	2,210,000.00	是	是	
兴业银行	兴业金雪球-优先3号	5,780,000.00	2020年1月6日	2020年12月29日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	2.80%	181,431.95	181,431.95	5,780,000.00	是	是	
交通银行	结构性存款	15,000,000.00	2019年9月27日	2020年5月30日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.7%-3.15%	286,767.12	286,767.12	15,000,000.00	是	是	
交通银行	结构性存款	10,000,000.00	2019年9月27日	2020年6月3日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.7%-3.15%	132,863.01	132,863.01	10,000,000.00	是	是	
交通银行	结构性存款	10,000,000.00	2019年9月27日	2020年2月3日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	3.6%-3.7%	127,232.88	127,232.88	10,000,000.00	是	是	
交通银行	结构性存款	10,000,000.00	2019年10月18日	2020年2月21日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	3.6%-3.7%	124,273.97	124,273.97	10,000,000.00	是	是	
交通银行	结构性存款	10,000,000.00	2019年11月11日	2020年3月16日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	3.6%-3.7%	124,273.97	124,273.97	10,000,000.00	是	是	
交通银行	结构性存款	10,000,000.00	2019年11月29日	2020年5月6日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	3.65%-3.75%	159,000.00	159,000.00	10,000,000.00	是	是	
交通银行	结构性存款	20,000,000.00	2019年12月27日	2020年5月6日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.55%-3.65%	265,589.04	265,589.04	20,000,000.00	是	是	
交通银行	结构性存款	10,000,000.00	2020年1月10日	2020年5月15日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.35%-3.7%	127,726.03	127,726.03	10,000,000.00	是	是	
交通银行	结构性存款	10,000,000.00	2020年3月6日	2020年6月5日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.35%-3.7%	92,246.58	92,246.58	10,000,000.00	是	是	
交通银行	结构性存款	10,000,000.00	2020年3月6日	2020年7月10日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.35%-3.7%	127,726.03	127,726.03	10,000,000.00	是	是	
交通银行	结构性存款	20,000,000.00	2020年3月13日	2020年8月14日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.35%-3.6%	303,780.82	303,780.82	20,000,000.00	是	是	
交通银行	结构性存款	10,000,000.00	2020年3月20日	2020年6月19日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.35%-3.7%	89,753.42	89,753.42	10,000,000.00	是	是	
交通银行	结构性存款	20,000,000.00	2020年5月11日	2020年9月14日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.35%-3.2%	220,931.51	220,931.51	20,000,000.00	是	是	
交通银行	结构性存款	20,000,000.00	2020年5月11日	2020年10月12日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.35%-3.2%	270,027.40	270,027.40	20,000,000.00	是	是	
交通银行	结构性存款	17,000,000.00	2020年6月29日	2020年11月30日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.35%-2.97%	213,026.30	213,026.30	17,000,000.00	是	是	
交通银行	结构性存款	10,000,000.00	2020年6月29日	2020年11月2日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.35%-2.97%	102,526.03	102,526.03	10,000,000.00	是	是	
交通银行	结构性存款	10,000,000.00	2020年7月27日	2020年11月2日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.35%-2.85%	76,520.55	76,520.55	10,000,000.00	是	是	
交通银行	结构性存款	15,000,000.00	2020年8月24日	2020年12月1日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.35%-2.8%	113,917.81	113,917.81	15,000,000.00	是	是	

2020 年年度报告

交通银行	结构性存款	15,000,000.00	2020年9月28日	2020年11月30日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.35%-2.75%	71,198.63	71,198.63	15,000,000.00	是	是
中国银行	结构性存款	20,000,000.00	2020年11月6日	2020年12月11日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.35%-2.55%	28,767.12	28,767.12	20,000,000.00	是	是
中国银行	结构性存款	10,000,000.00	2020年10月21日	2020年12月22日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.35%-2.55%	55,375.34	55,375.34	10,000,000.00	是	是
交通银行	结构性存款	15,000,000.00	2020年12月7日	2020年12月28日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.35%-2.55%	21,575.34	21,575.34	15,000,000.00	是	是
交通银行	结构性存款	20,000,000.00	2020年12月8日	2021年1月4日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.5%-3.5%	39,123.29			是	是
交通银行	结构性存款	10,000,000.00	2020年12月15日	2021年1月4日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.35%-2.55%	14,671.23			是	是
中国银行	结构性存款	10,000,000.00	2020年10月14日	2021年1月14日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.35%-2.55%	88,219.18			是	是
中国银行	结构性存款	9,500,000.00	2020年12月23日	2021年3月25日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.35%-2.55%	83,525.67			是	是
中国银行	结构性存款	10,500,000.00	2020年12月23日	2021年3月24日	自有资金	银行理财资金池	到期日一次结算本息	1.35%-2.55%	91,623.29			是	是

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托理财情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十六、其他重大事项的说明**

适用 不适用

**十七、积极履行社会责任的工作情况**

**(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**(二) 社会责任工作情况**

适用 不适用

**一、构建和谐劳资关系，为员工提供职业发展空间**

公司推行“以人为本”的管理文化，严格按照《劳动法》、《劳动合同法》的规定，依法保护职工的合法权益。截至 2020 年底，公司员工总人数为 1800 人，公司员工录用程序规范、透明，全部签订正规的劳动合同并在人社局备案，公司为全体员工按时足额缴纳五险一金，社会保障和保险实施情况良好；实行员工定期体检制度，无职业病发生；公司严格按照《劳动法》的规定，

从未安排未成年人从事禁忌劳动，严格按照法律、法规保障女工权益；按时发放员工福利，不存在拖欠员工工资的情况；公司实行正规良好的员工休息与休假制度，切实保障员工合法权益；定期安排员工职业技能培训，为员工提供较大职业发展空间。

## 二、加强生产安全管理，保障职工劳动健康与安全

公司安全管理落实到位，安全宣传教育氛围良好。日常管理中，积极开展安全生产宣传活动，将生产过程中的危险因素、环境危害因素告知员工，在工作现场悬挂安全生产标语，张贴《安全生产操作规范》，落实安全生产的知情权，提高全体员工的安全意识。公司积极落实安全检查制度，查找问题，整改隐患，杜绝了各类事故的发生，并采取各种措施有效保障职工劳动健康与安全。

## 三、严把产品质量关，为消费者提供满意产品

公司始终坚持把产品质量管理和控制放在首位，为确保产品质量，有生产业务的子公司建立并通过了 ISO9001、2000 国际质量管理体系认证，本着“品质第一”的管理理念，严格按照国际惯例和国标要求全面实施质量管理、精细化作业和“零缺陷”质量管理模式。长期以来，稳定的产品品质为公司赢得了越来越多客户的信任，也赢得了越来越广阔的市场。在各道工序严把质量关的前提下，加强产品生产过程中的质量控制，把质量管理的重点放在“事前预防和事中监督”上来，确保产品质量稳定，为国内外客户提供满意产品。

## 四、确保公司持续盈利，为股东等相关利益体带来合理回报

公司在生产经营稳步发展的同时，也非常重视与投资者的沟通，积极构建与中小股东的和谐关系。持续提高信息披露质量，保障股东知情权；持续提高公司治理水平，切实保障股东权益；进一步健全公司治理结构，建立了一整套完善的内控制度体系，形成了自我发展、自我制约、自我调整、自我控制的良性循环机制。

保持良好的经营状况和持续的盈利能力，是公司给股东带来合理回报、履行社会责任的根本保证。2020 年公司实现营业收入 124,269.87 万元，实现归属于股东的净利润 4,473.49 万元。公司注重股东回报，经董事会决议，并经 2019 年度股东大会批准，公司于 2020 年实施了 2019 年度利润分配计划，落实了向全体股东派发现金红利的分红方案，每 10 股派发现金 0.63 元（含税），连续三年现金分红率在 30% 以上。公司设立了投资者电话、传真和电子邮箱，并通过上交所投资者 E 互动平台等渠道与投资者保持及时的互动交流，通过股东大会、投资者网上交流会、电话交流等各种方式与投资者保持充分的信息交流，及时传达公司最新动态及经营情况。

## 五、依法经营，诚实守信

公司始终遵守法律法规和社会公德、商业道德以及行业规则，坚持依法经营，诚实守信。在经营中及时足额纳税，忠实履行合同，努力为客户提供优质、安全、可靠的产品及服务；为职工提供安全、健康、卫生的工作和生活环境，保障职工身心健康；遵守法律法规、社会公德、商业道德以及行业规则，无重大违法违规等负面信息。

公司树立诚信经营的理念与保障诚信经营的制度。公司从企业文化和道德范畴提高员工的诚信观念，宣传诚信对企业生存的重要意义以及对员工个人价值提升的意义。

## 六、参与公益活动，积极回馈社会

公司充分发挥所托管的社区诊所的公益属性，通过各种便民措施，为社区居民就医问诊提供便利。新冠疫情爆发，公司及公司员工积极捐款捐物，向红十字会捐赠防疫物资。疫情防控期间，公司派出相关人员，积极投入到抗疫一线工作中。

### （三）环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用□不适用

##### （1）排污信息

√适用□不适用

公司控股子公司青岛恒孚属于青岛市环保部门公示的 2020 年重点排污单位，主要污染物为废水，2020 年污染物排放情况如下：

类别	主要污染物	排放方式	排放口数量	排放口位置	实际排放量（吨）	实际排放浓度（mg/L）	超标排放情况
----	-------	------	-------	-------	----------	--------------	--------

废水	COD	连续式排放	2 个, 编号: 001 和 WS-QDPD007	青岛恒孚公司中部和南部	31.5	38	无
	氨氮				0.755	6.23	无
	污水				146976		无

## (2) 防治污染设施的建设和运行情况

适用  不适用

青岛恒孚污水站的操作人员均有 10 年以上的污水处理工作经验, 熟知环保相关法律法规, 熟悉污水处理工艺、设备设施, 可以熟练控制排放水水质并满足排放要求。

青岛恒孚定期对污水处理站内各类设施设备进行检查维护, 确保设备和整个工艺系统的正常稳定运转。经过近几年技术改建项目的持续建设, 该公司生产废水排放量大幅度降低, 设计污水处理设施处理能力远大于现有生产废水的排水量, 有效保证了污水的稳定达标排放。报告期内, 该公司污水处理设施运行正常, 有完善的运行记录。

## (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用  不适用

## (4) 突发环境事件应急预案

适用  不适用

青岛恒孚制定了停电、水质异常等方面的应急预案, 出现紧急情况时可以按照操作规程实施应急预案。

## (5) 环境自行监测方案

适用  不适用

青岛恒孚有排污许可证, 废水废气排放情况均按照排污许可证规定的标准执行。该公司和青岛新天地水务有限公司签订委托检测合同, 排污许可证规定的其他污染物排放情况, 均委托该公司按照污染物监测频次规定, 按季度或按月度进行检测, 并出具检测报告, 所有检测结果及时发布到山东省污染源信息共享系统网站, 并对外公开相关检测数据。

## (6) 其他应当公开的环境信息

适用  不适用

## 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用  不适用

青岛中绵为公司参股 30% 的子公司, 主营业务为生产经营服装、针织面料、针织坯布、印花产品、坯布染色, 普通货运。该公司属于青岛市环保部门公示的 2020 年重点排污单位, 主要污染物为废水, 报告期内青岛中绵排污情况如下:

类别	主要污染物	排放方式	排放口数量	排放口位置	实际排放量(吨)	实际排放浓度(mg/L)	超标排放情况	防治污染设施的建设和运行情况
废水	COD	间歇式排放	1 个	青岛中绵公司东北角	25.5	87.5	无	青岛中绵有自建污水处理站,该站设计能力 3000 吨/日,采用物化+生化的处理工艺;这些年来随着设备的更新及工艺的不断完善,吨布用水量越来越少,设计能力远大于实际产生水量,所有污水一直稳定达标排放。
	氨氮				0.907	3.16	无	
	总氮				2.33	16	无	
	总磷				0.1325	0.0385	无	
	污水				290650		无	

青岛中绵污染物排放总量未超过核定的排放总量,污染物全部达标排放,污水总排放口安装有 COD、氨氮、PH 在线监测仪,取样频率至少保证 2 小时一次,并安装在线实时流量计,排放水水质及瞬时流量、累计流量通过环境信息公开平台可实现实时监控和查看。除此之外,该公司委托第三方检测机构按照污染物监测频次规定,按季度、按月份、按周检测,并出具检测报告。公司按照排污许可的相关要求,将所有检测结果及时发布到“山东省污染源信息共享系统”网站,对外公开数据。另外,该公司制定了停电、水质异常等方面的应急预案,确保出现紧急情况时及时启动应急预案。

报告期内,青岛中绵加强对污水处理站内各类设施设备的检查维护,污水处理设施运行正常,建立了完善的运行记录。经过近几年不间断的技术改造升级,生产废水排放量大幅度降低,污水设施处理能力远大于生产废水的排放量,进一步保证了污水的稳定达标排放。企业在生产过程中,对机械设备采取减震降噪的措施,可将噪音控制在功能区标准范围内,减少对周围环境的影响。

### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

青岛森汇不属于青岛市环保部门公示的 2020 年重点排污单位。2020 年 7 月 6 日青岛森汇因尾砂堆场问题受到青岛市生态环境保护局平度分局的行政处罚,罚款金额为 46390 元。该行为不属于重大环境污染事故,青岛森汇已按时足额缴纳罚款。

### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

### 十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、普通股股本变动情况

## (一) 普通股股份变动情况表

## 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

## 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

## (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	20,853
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	20,451
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
山东鲁锦进出口 集团有限公司		185,532,352	49.34	0	质押	148,350,000	境内非 国有法 人

张建华		5,043,109	1.34	0	无		境内自然人
刘萌萌		3,020,448	0.80	0	无		境内自然人
黄彬		2,400,700	0.64	0	无		境内自然人
于琴		2,151,202	0.57	0	无		境内自然人
史宪荣		2,030,400	0.54	0	无		境内自然人
青岛鑫诚酵母信息技术有限公司		1,988,800	0.53	0	无		未知
阮琳		1,889,432	0.50	0	无		境内自然人
李翠平		1,827,100	0.49	0	无		境内自然人
于光洋		1,679,100	0.45	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
山东鲁锦进出口集团有限公司	185,532,352	人民币普通股	185,532,352				
张建华	5,043,109	人民币普通股	5,043,109				
刘萌萌	3,020,448	人民币普通股	3,020,448				
黄彬	2,400,700	人民币普通股	2,400,700				
于琴	2,151,202	人民币普通股	2,151,202				
史宪荣	2,030,400	人民币普通股	2,030,400				
青岛鑫诚酵母信息技术有限公司	1,988,800	人民币普通股	1,988,800				
阮琳	1,889,432	人民币普通股	1,889,432				
李翠平	1,827,100	人民币普通股	1,827,100				
于光洋	1,679,100	人民币普通股	1,679,100				
上述股东关联关系或一致行动的说明	张建华先生系公司实际控制人，山东鲁锦进出口集团有限公司系公司控股股东，张建华和山东鲁锦进出口集团有限公司系一致行动人，除此之外，前十大股东中其他股东与公司实际控制人和控股股东不存在关联关系或一致行动关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	本公司无优先股						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

名称	山东鲁锦进出口集团有限公司
单位负责人或法定代表人	张建华
成立日期	1988年01月28日
主要经营业务	许可范围的商品及技术进出口业务、进料加工和“三来一补”业务，开展对销贸易和转口贸易；针、纺织制品、服装、工艺美术品（不含金首饰）的加工、销售；机电产品、建筑材料、土畜产品、矿产品（不含限制产品）的批发、零售、仓储（不含化学危险品）；信息咨询服务；棉花、纺织原料、道路石油沥青、有色金属、椰棕、集装箱、燃料油的销售；房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

###### 2 自然人

适用 不适用

###### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

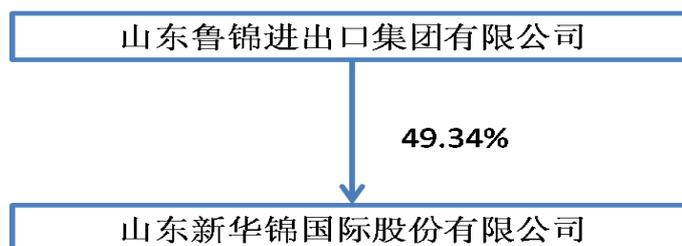
适用 不适用

###### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

###### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



##### (二) 实际控制人情况

###### 1 法人

适用 不适用

###### 2 自然人

适用 不适用

姓名	张建华
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	历任鲁锦集团总裁、董事长，新华锦集团总裁、董事长、本公司董事长，现为新华锦集团董事长

过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外，张建华先生过去 10 年未曾控股其他境内外上市公司
----------------------	---------------------------------

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

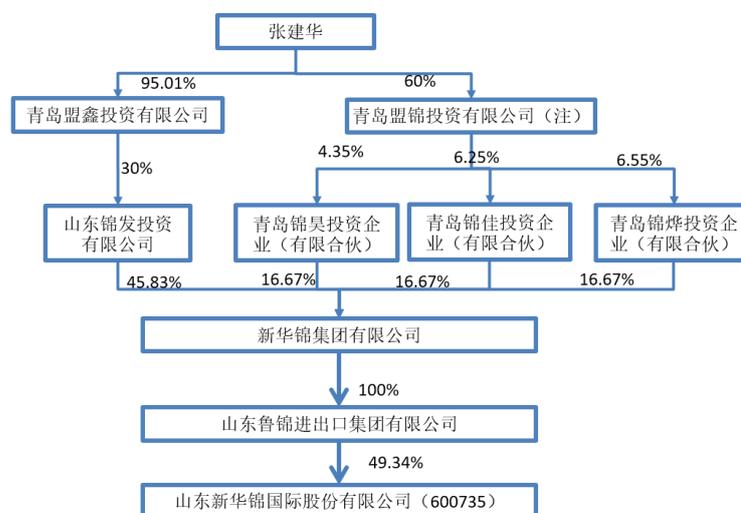
适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



注：青岛盟锦投资有限公司分别是青岛锦昊投资企业（有限合伙）、青岛锦佳投资企业（有限合伙）、青岛锦焯投资企业（有限合伙）的执行事务合伙人

### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

### 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
张航	董事长	女	44	2019-09-23	2022-04-28	63,800	63,800	0		0	是
盛强	副董事长、总裁	女	57	2019-04-29	2022-04-28	0	0	0		36.25	否
董盛	董事	男	46	2019-09-23	2022-04-28					0	
孟昭洁	董事、副总裁、董事会秘书	女	40	2019-04-29	2022-04-28	0	0	0		27	否
孟翔	独立董事	男	56	2020-01-20	2022-04-28	0	0	0		6	否
蒋琪	独立董事	男	47	2020-01-20	2022-04-28	0	0	0		6	否
孙玉亮	独立董事	男	49	2019-04-29	2022-04-28	0	0	0		6	否
钟蔚	监事会主席	女	49	2019-04-29	2022-04-28	0	0	0		0	是
张晓娜	监事	女	44	2019-04-29	2022-04-28	0	0	0		0	是
刘桂强	监事	男	40	2019-04-29	2022-04-28	0	0	0		13.58	否
禹晶	财务总监	女	50	2019-04-29	2022-04-28	0	0	0		19.30	否
合计	/	/	/	/	/	63,800	63,800		/	114.13	/

姓名	主要工作经历
张航	历任青岛京华饰品有限公司副总经理，新华锦集团山东海川锦融发制品有限公司副总经理，新华锦集团山东锦盛发制品有限公司副总经

	理，新华锦集团山东锦盛发制品有限公司总经理，现为新华锦集团有限公司副总裁，本公司董事长。
盛强	历任青岛海信电器股份有限公司(A股)董秘、山东墨龙石油机械股份有限公司(A+H股)董秘,本公司董事会秘书,自2011年3月29日起历任本公司董事会秘书、副总裁,现为本公司董事、副董事长及总裁。
董盛	历任山东机械进出口集团有限公司资产管理部副经理、法务主管,青岛蓝海股权交易中心律师,青岛融英企业管理有限公司总经理,太平洋证券股份有限公司青岛分公司总监、投行律师,国泰君安证券股份有限公司山东分公司业务经理,山东农业发展集团有限公司总经理助理。现为新华锦集团有限公司总裁助理,本公司董事。
孟昭洁	历任中国证监会青岛监管局副局长主任科员、主任科员,中融(北京)资产管理有限公司资本市场部及资产管理部总监,中融基金管理有限公司市场部执行总经理,新华锦集团有限公司战略发展部副部长,现为本公司董事、副总裁及董事会秘书。
孟翔	历任中国重汽集团专用汽车财务处会计,青岛经协会计师事务所审计部主任和资产评估部主任,山东恒盛会计师事务所副所长,青岛兰德会计师事务所业务部主任,现任中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所所长、总所合伙人,本公司独立董事。
蒋琪	曾任职于青岛市司法局、山东德衡律师事务所,现任德衡律师集团总裁、北京德和衡律师事务所高级合伙人,本公司独立董事。
孙玉亮	历任山东海师律师事务所律师,山东海晖律师事务所律师,山东清泰律师事务所高级合伙人。现任青岛清晨资本管理有限公司执行董事兼总经理,本公司独立董事。
钟蔚	历任新华锦集团有限公司资本运营部副部长、新华锦集团有限公司会计信息中心总经理,现任新华锦集团审计部部长,自2013年5月21日起任本公司监事会主席。
张晓娜	曾任山东潍坊市审计事务所、山东正源和信会计师事务所审计师、新华锦集团会计信息中心科长,现任新华锦集团会计信息中心副总经理,自2013年5月21日起任本公司监事。
刘桂强	曾任新华锦集团山东海川对外贸易有限公司财务主管,新华锦集团人事主管,现任本公司人事经理,自2016年9月3日起任本公司职工监事。
禹晶	曾任青岛金王应用化学股份有限公司财务主管、财务经理、财务副总监,新华锦集团会计信息中心决算经理,自2016年7月5日起任本公司财务总监。
合计	

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张航	新华锦集团有限公司	副总裁	2016年1月	
	新华锦集团有限公司	董事	2019年3月	
	青岛盟鑫投资有限公司	监事	2017年4月	
	青岛盟锦投资有限公司	监事	2020年9月	
董盛	新华锦集团有限公司	总裁助理	2019年6月	
钟蔚	新华锦集团有限公司	集团审计总监兼审计部部长	2016年2月	
张晓娜	新华锦集团有限公司	会计信息中心副总经理	2012年12月	
在股东单位任职情况的说明				

## (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张航	山东新华锦国际商务集团有限公司	董事	2018年7月	
	山东新华锦新材料科技有限公司	法定代表人、董事长、总经理	2019年5月	
	青岛海正石墨有限公司	法定代表人、董事长	2019年7月	
	新华锦集团山东锦隆投资有限公司	董事	2018年6月	
	青岛新华锦国际有限公司	董事	2016年10月	
	山东锦隆国际健康产业有限公司	董事	2018年6月	
	新华锦(青岛)电子商务有限公司	董事	2018年5月	
	青岛鲁锦繁华国际贸易有限公司	董事	2020年5月	
	山东即墨黄酒厂有限公司	董事	2019年9月	
	青岛丽晶大酒店有限公司	董事	2019年9月	

董盛	山东新华锦康养实业发展有限公司	董事	2019年11月	
	招金期货有限公司	董事	2019年10月	
	青岛锦鹏国际医疗健康产业有限公司	董事	2020年4月	
	青岛锦图融创国际贸易有限公司	执行董事	2020年9月	
孟翔	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	山东分所所长、总所合伙人		
	青岛靖帆新材料科技股份有限公司	独立董事	2020年8月	
蒋琪	德衡律师集团	总裁	2009年	
	北京德和衡律师事务所	高级合伙人	2009年	
孙玉亮	青岛清晨资本管理有限公司	执行董事兼总经理	2011年1月	
	青岛如星创业投资有限公司	执行董事兼总经理	2011年6月	
	青岛大快搜集计算技术股份有限公司	董事	2017年11月	
	青岛中荣生物科技有限公司	董事	2020年5月	
	广西嘉德机械股份有限公司	独立董事	2020年10月	
在其他单位任职情况的说明				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事监事报酬由股东大会决定，董事、监事不以董事、监事名义在公司领取报酬，高级管理人员报酬由董事会决定，其他人员报酬由经营层决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事监事报酬依据 2019 年年度股东大会通过的《关于公司 2020 年度董事、监事报酬方案的议案》确定；高级管理人员报酬依据第十二届董事会第十一次会议确定的《关于公司 2020 年高级管理人员薪酬方案的议案》确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2020 年独立董事每人从公司获取董事津贴 6 万元（税前），总裁从公司获取薪酬 36.25 万元（税前），公司副总裁兼董事会秘书从公司获取薪酬 27 万元（税前），财务总监从公司获取薪酬 19.3 万元（税前），职工监事从公司获取薪酬 13.58 万元（税前）。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内从公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员合计 114.13 万元（税前）。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
孟翔	独立董事	选举	

蒋琪	独立董事	选举	
----	------	----	--

## 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	19
主要子公司在职员工的数量	1,781
在职员工的数量合计	1,800
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	10
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,431
销售人员	119
技术人员	61
财务人员	59
行政人员	130
合计	1,800
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	20
大学本科	117
专科	108
其他	1,555
合计	1,800

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

#### 一、董事、监事和高级管理人员薪酬政策

依据《公司董事、监事、高级管理人员 2020 度薪酬计划》：

1、董事长不在公司领取薪酬；兼任公司高级管理人员的董事，不单独就其担任的董事职务在公司领取报酬，而是根据其兼任的高级管理人员职务在公司领取报酬，由董事会决定其报酬；在公司控股子公司担任职务的公司董事，不在公司领取报酬，而在该控股子公司领取报酬，由该控股子公司相应的决策机构决定其报酬。

2、独立董事 2020 年每人年度津贴为 6 万元（税前）；

3、股东推举的监事不在公司领取报酬；职工监事不单独就其担任的职工监事职务在公司领取报酬，根据其在本公司兼任的职务在公司领取报酬，由经营管理层决定其报酬。

#### 二、其他员工的薪酬政策

公司其他员工的薪酬根据员工的专业能力、岗位工资和绩效工资组成。销售人员薪酬与个人销售业绩挂钩，其他人员实行岗位与绩效工资相结合，员工工资与企业效益联动，有效调动员工的工作积极性，促进公司经营效益稳步发展。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司坚持“以人为本”的人才理念，重视每位员工的成长与发展。为提升公司人力资源整体素质和员工岗位胜任能力，公司建立了员工入职前培训、上岗培训、转岗培训、在职培训等在内的分层分类的培训体系，为各类人员制定个人成长及企业发展相结合的培训计划，通过内部培训、委外培训、自我学习等不同的培训方式，实现员工个人素质提升。

公司的各项培训工作主要围绕公司最新发展战略，从公司人才储备以及员工专业素质提升等方面制定分级培训计划，利用多个学习平台，聘请相关领域的专家，为员工提供丰富、便捷的学习体验，提高员工技能，提升各岗位人员的职业素养与能力，为企业持续发展储备力量。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

### 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会其他规范性文件等的要求，不断健全内部管理和控制制度，完善公司法人治理结构，公司股东大会、董事会、监事会三方之间权责明确、相互协调和相互制衡，确保公司经营与运作规范有效，切实保护股东权益，特别是中小股东的权益。

公司法人治理架构方面，股东大会、董事会和经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益，各位董事勤勉尽职履行董事职责，各专业委员会在其各自实施细则的规范下行使职责，董事会的工作更加高效、科学；独立董事恪尽职守，独立履行职责，对重大事项发表独立意见，充分维护了公司的整体利益及广大中小投资者的合法权益。三会运作规范有序，具体表现在：

1、股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；报告期内，公司股东大会的召集、召开程序均符合《公司章程》、《公司股东大会规则》等的要求，有效的保障了股东充分行使表决权；并聘请律师事务所对股东大会进行见证；提案审议符合法定程序，能够确保中小股东的话语权。

2、董事会：公司董事会由7名董事组成，其中独立董事3名，董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会。公司召开的各届次董事会运作规范，能够较好的履行《公司章程》及相关法律法规赋予的职能，落实股东大会的相关决策。报告期内，各董事能够严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》以及相关法律法规的要求认真履行职责，各专业委员会也能严格按照其实施细则规范运作。

3、监事会：公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司监事能够严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》以及相关法律法规的要求，认真履行自己的职责，本着对公司及股东负责的原则，对公司财务以及公司董事、公司经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

信息披露方面，公司严格按照法律、法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，提高定期报告和临时公告信息披露的质量和透明度；严格履行内幕信息知情人备案管理制度，做好重大事项的内幕信息管理，确保所有股东有平等的机会获取信息。

投资者关系管理方面，公司按照《投资者关系管理制度》的指引，由证券部整合业务、财务等资源，通过参加青岛辖区网上投资者集体接待日活动、投资者说明会、上证E互动等形式，实现与投资者的多层次、多形式、多维度的沟通和交流，及时回答投资者的问题，用多种方式加强

与投资者的互动交流，充分尊重和维护广大投资者的利益，努力构建企业、员工与投资者等各方和谐共赢的良好局面。

内控体系建设方面，公司依据企业内部控制规范体系及《上海证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等法律法规和规则制度的要求组织开展内部控制评价工作。2020 年共评价 12 家单位：本公司、山东新华锦纺织有限公司、山东海诚进出口有限公司、新华锦集团山东锦盛发制品有限公司(含盛泰分公司)、山东禹城新意发制品有限公司、禹城新源发制品有限公司、新华锦集团山东海川工艺发制品有限公司、新华锦集团山东锦融发制品有限公司、海顺地(柬埔寨)有限公司、美国 OR (ON-RITE COMPANY)、美国 NI (NEW IMAGE LABSCORPORATION)、青岛森汇石墨有限公司，并形成了内部控制评价工作报告。

控股股东与上市公司的关系方面，公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司在《公司章程》、《关于防范大股东及其关联方资金占用专项制度》、《关联交易决策制度》等作出了具体的规定，切实保障投资者的利益。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 1 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020 年 1 月 21 日
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020 年 5 月 21 日
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 9 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020 年 9 月 16 日

股东大会情况说明

适用 不适用

2020 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于增补蒋琪先生为公司独立董事的议案》、《关于增补孟翔先生为公司独立董事的议案》。

2019 年年度股东大会审议并通过了《公司 2019 年度董事会工作报告》、《公司 2019 年度监事会工作报告》、《公司 2019 年度财务决算报告》、《公司 2019 年年度报告和摘要》、《公司 2019 年度利润分配预案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于公司 2020 年度董事、监事报酬方案的议案》、《关于为子公司提供担保的议案》、《关于利用闲置自有资金进行委托理财的议案》。本次股东大会未通过《关于 2019 年度日常关联交易执行情况及 2020 年度日常关联交易预计情况的议案》。

2020 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》、《关于公司 2020 年度日常关联交易预计情况的议案》。

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
张航	否	7	7	2	0	0	否	3

盛强	否	7	7	2	0	0	否	3
董盛	否	7	7	2	0	0	否	3
孟昭洁	否	7	7	2	0	0	否	3
孟翔	是	6	6	5	0	0	否	2
蒋琪	是	6	6	5	0	0	否	1
孙玉亮	是	7	7	6	0	0	否	2
张力	是	1	1	1	0	0	否	0
王荭	是	1	1	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	4

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见公司于 2021 年 4 月 29 日在上海证券交易所网站公告的《山东新华锦国际股份有限公司 2020 年度内部控制评价报告》全文。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见公司于 2021 年 4 月 29 日在上海证券交易所网站公告的《山东新华锦国际股份有限公司 2020 年度内部控制审计报告》全文。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

中天运【2021】审字第 90369 号

山东新华锦国际股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了山东新华锦国际股份有限公司（以下简称“新华锦国际”）的财务报表，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、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新华锦国际 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合并及母公司现金流量。

### 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，我们独立于新华锦国际，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

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

#### （一）收入确认

##### 1、事项描述

新华锦国际销售收入主要来源于发制品及纺织品业务。2020 年度合并财务报表营业收入 1,242,698,690.19 元。由于营业收入系公司关键业绩指标之一，收入确认对财务报表的影响较为重大，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

关于新华锦国际收入确认的会计政策详见附注“五、38.收入”所述。

##### 2、审计应对

针对收入确认相关的关键审计事项执行的主要审计程序如下：

- （1）了解和评价管理层与收入、成本确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；
- （2）对收入和成本执行分析性程序。包括本期各月份收入、成本、毛利率波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析性程序，判断收入、成本、毛利率波动的合理性及收入确认的准确性；
- （3）抽样选取主要客户，对应收账款的发生额及余额进行函证；
- （4）选取样本，检查相关合同、发票、出库单、出口报关单等单据以及销售回款情况，核实收入确认的真实性；
- （5）针对资产负债表日前后确认的销售收入选取样本进行截止性测试，以判断收入是否被计入恰当的会计期间。

#### （二）商誉减值测试

##### 1、事项描述

关于商誉详见附注“七、注释 28、商誉”。截至 2020 年 12 月 31 日，新华锦国际合并财务报表中商誉账面价值为 84,089,473.48 元。管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。因商誉减值测试的评估过程复杂，需要做出重大判断，减值

评估涉及确定折现率等评估参数及对未来若干年的经营和财务情况的假设，包括未来若干年的销售增长率和毛利率等。故将商誉的减值测试作为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对商誉减值测试，我们执行的主要审计程序如下：

- (1) 了解资产组的历史业绩情况及发展规划，以及行业的发展趋势；
- (2) 评价管理层聘请的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- (3) 与管理层聘请的外部估值专家讨论，了解减值测试时所使用的关键假设和方法，确认相关的假设和方法是否合理；
- (4) 复核管理层编制的商誉所属资产组可收回金额的计算表；
- (5) 比较商誉所属资产组的账面价值与其可收回金额的差异，确认是否存在商誉减值情况。

## 四、其他信息

新华锦国际管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括新华锦国际 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合并财务报表，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，管理层负责评估新华锦国际的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算新华锦国际、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新华锦国际的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对新华锦国际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新华锦国际不能持续经营。

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

(6) 就新华锦国际中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：  
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国·北京

二〇二一年四月二十八日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：山东新华锦国际股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		330,283,075.71	342,784,933.96
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		82,510,000.00	85,145,115.67
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		72,639,213.82	116,537,823.83
应收款项融资		17,934,697.61	220,000.00
预付款项		14,775,427.99	26,894,895.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		18,700,865.57	22,187,578.03
其中：应收利息			
应收股利		2,400,000.00	2,400,000.00
买入返售金融资产			
存货		310,765,795.25	313,225,424.27
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		14,712,381.03	15,934,679.95
流动资产合计		862,321,456.98	922,930,451.22
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		91,968,058.02	91,366,700.50
其他权益工具投资		11,847,479.48	23,830,625.96
其他非流动金融资产			
投资性房地产		84,789,121.00	81,544,045.78
固定资产		89,685,828.88	88,606,967.44
在建工程		3,690,959.06	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		62,099,857.87	68,484,471.11
开发支出			
商誉		84,089,473.48	89,791,279.43
长期待摊费用		10,541,195.59	13,278,621.58
递延所得税资产		9,941,745.73	9,279,415.23

其他非流动资产		1,317,490.58	1,349,683.46
非流动资产合计		449,971,209.69	467,531,810.49
资产总计		1,312,292,666.67	1,390,462,261.71
<b>流动负债：</b>			
短期借款		32,107,257.38	23,523,190.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		103,966,306.78	134,403,737.81
预收款项		25,000.00	20,655,822.01
合同负债		15,290,824.47	
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		37,733,855.39	40,356,627.10
应交税费		22,732,756.06	26,706,165.78
其他应付款		44,742,254.55	75,507,588.21
其中：应付利息			
应付股利		3,164,990.23	9,404,833.92
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		2,610,590.76	
其他流动负债		6,133,362.01	
流动负债合计		265,342,207.40	321,153,130.91
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		2,948,654.25	
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		5,419,710.72	5,015,000.19
递延收益			
递延所得税负债		13,717,630.57	12,837,140.39
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,085,995.54	17,852,140.58
负债合计		287,428,202.94	339,005,271.49
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		375,992,296.00	375,992,296.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		147,747,951.62	185,071,951.36
减：库存股			
其他综合收益		-1,648,928.77	28,266,386.76
专项储备		1,375,669.31	1,516,230.84
盈余公积		42,799,994.42	37,638,657.07
一般风险准备			
未分配利润		367,941,398.82	352,055,389.22
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		934,208,381.40	980,540,911.25
少数股东权益		90,656,082.33	70,916,078.97
所有者权益 (或股东权益) 合计		1,024,864,463.73	1,051,456,990.22
负债和所有者权益 (或 股东权益) 总计		1,312,292,666.67	1,390,462,261.71

法定代表人：张航 主管会计工作负责人：禹晶 会计机构负责人：禹晶

### 母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：山东新华锦国际股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		97,151,183.22	106,268,610.70
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款		97,007,978.41	114,131,604.85
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,308,380.19	2,255,980.28
流动资产合计		196,467,541.82	222,656,195.83
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		496,448,834.66	495,373,680.23
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		22,610,200.00	22,329,800.00

固定资产		21,132,831.41	22,280,307.14
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		540,191,866.07	539,983,787.37
资产总计		736,659,407.89	762,639,983.20
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		555,928.18	442,352.46
应交税费		206,067.06	230,361.76
其他应付款		43,072,496.75	59,839,644.65
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		43,834,491.99	60,512,358.87
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		8,319.75	
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,319.75	
负债合计		43,842,811.74	60,512,358.87
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		375,992,296.00	375,992,296.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		190,665,199.46	227,989,199.20
减：库存股			
其他综合收益		285,557.18	198,440.99
专项储备			
盈余公积		36,461,747.04	31,300,409.69
未分配利润		89,411,796.47	66,647,278.45
所有者权益（或股东权益）合计		692,816,596.15	702,127,624.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		736,659,407.89	762,639,983.20

法定代表人：张航主管会计工作负责人：禹晶会计机构负责人：禹晶

### 合并利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		1,242,698,690.19	1,434,528,101.06
其中：营业收入		1,242,698,690.19	1,434,528,101.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,123,016,600.74	1,277,106,047.43
其中：营业成本		929,113,629.47	1,065,176,388.30
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		3,165,955.23	3,854,014.27
销售费用		107,926,101.74	134,418,589.70
管理费用		74,193,877.17	80,846,100.37
研发费用			
财务费用		8,617,037.13	-7,189,045.21
其中：利息费用		3,843,674.03	3,613,103.03
利息收入		2,854,044.39	2,449,770.69
加：其他收益		2,457,223.95	3,815,848.55
投资收益（损失以“－”号填列）		4,306,535.43	2,086,985.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,565,991.44	-3,311,855.70
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		3,245,075.22	1,552,705.78
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,814,566.61	-1,184,556.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,592,302.03	-6,575,241.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）		754.12	9,975.87
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		122,284,809.53	157,127,771.06
加：营业外收入		428,421.84	849,159.23
减：营业外支出		3,366,105.00	444,055.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		119,347,126.37	157,532,875.29
减：所得税费用		34,692,762.50	47,467,536.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		84,654,363.87	110,065,338.86
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		84,654,363.87	110,065,338.86
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		44,734,865.08	72,715,357.71
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		39,919,498.79	37,349,981.15
六、其他综合收益的税后净额		-29,915,315.53	18,254,154.10
（一）归属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		-10,952,511.01	10,808,784.95
（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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-18,962,804.52	7,445,369.15
（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		-18,962,804.52	7,453,693.46
(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		54,739,048.34	128,319,492.96
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		14,819,549.55	90,969,511.81
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		39,919,498.79	37,349,981.15
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1190	0.1934
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1190	0.1934

法定代表人：张航主管会计工作负责人：禹晶会计机构负责人：禹晶

### 母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入		438,334.86	
减：营业成本			
税金及附加		300,247.92	249,820.00
销售费用			
管理费用		8,656,898.59	7,319,754.14
研发费用			
财务费用		-1,526,736.06	-883,904.17
其中：利息费用		66,309.17	73,080.09
利息收入		1,024,773.93	1,113,501.98
加：其他收益		28,665.72	2,740,116.06
投资收益（损失以“-”号填列）		59,116,169.23	48,074,501.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		512,037.98	-2,996,998.72
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		33,278.98	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		170,582.11	-17,581.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-4,110,536.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）			

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		52,356,620.45	40,000,829.62
加：营业外收入			
减：营业外支出		734,927.20	13,786.86
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		51,621,693.25	39,987,042.76
减：所得税费用		8,319.75	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		51,613,373.50	39,987,042.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		51,613,373.50	39,987,042.76
（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		87,116.19	28,412.59
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		87,116.19	
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		87,116.19	
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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			28,412.59
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			-8,324.31
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			36,736.90
六、综合收益总额		51,700,489.69	40,015,455.35
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.1373	0.1064
（二）稀释每股收益（元/股）		0.1373	0.1064

法定代表人：张航主管会计工作负责人：禹晶会计机构负责人：禹晶

合并现金流量表  
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,279,826,363.87	1,469,600,245.95
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			

向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		77,739,378.84	88,609,783.08
收到其他与经营活动有关的现金		14,887,436.34	16,572,119.69
经营活动现金流入小计		1,372,453,179.05	1,574,782,148.72
购买商品、接受劳务支付的现金		997,680,680.42	1,120,191,666.14
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		164,388,660.68	186,144,778.45
支付的各项税费		45,692,602.06	67,332,666.97
支付其他与经营活动有关的现金		58,703,952.98	75,563,545.55
经营活动现金流出小计		1,266,465,896.14	1,449,232,657.11
经营活动产生的现金流量净额		105,987,282.91	125,549,491.61
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		418,470,000.00	284,360,000.00
取得投资收益收到的现金		5,249,237.87	5,320,595.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,500.00	174,835.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		423,725,737.87	289,855,430.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,898,010.36	5,901,815.44
投资支付的现金		415,980,000.00	295,683,585.63
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		4,130,810.97	
支付其他与投资活动有关的现金		19,437.51	
投资活动现金流出小计		433,028,258.84	301,585,401.07
投资活动产生的现金流量净额		-9,302,520.97	-11,729,970.73
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,174,734.86	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,174,734.86	
取得借款收到的现金		37,512,258.84	23,447,200.00
收到其他与筹资活动有关的现金			3,559,900.00
筹资活动现金流入小计		39,686,993.70	27,007,100.00
偿还债务支付的现金		22,411,991.54	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,450,655.47	55,907,622.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		22,213,668.76	39,345,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		61,928,100.00	
筹资活动现金流出小计		139,790,747.01	75,907,622.82
筹资活动产生的现金流量净额		-100,103,753.31	-48,900,522.82
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-6,368,220.80	612,069.21
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-9,787,212.17	65,531,067.27
加：期初现金及现金等价物余额		338,063,853.43	272,532,786.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		328,276,641.26	338,063,853.43

法定代表人：张航 主管会计工作负责人：禹晶 会计机构负责人：禹晶

### 母公司现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		60,043,127.25	36,300,371.18
经营活动现金流入小计		60,043,127.25	36,300,371.18
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的		3,843,232.53	4,152,110.95

现金			
支付的各项税费		330,659.99	1,308,851.36
支付其他与经营活动有关的现金		16,131,751.84	5,526,611.54
经营活动现金流出小计		20,305,644.36	10,987,573.85
经营活动产生的现金流量净额		39,737,482.89	25,312,797.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		13,173,937.46	51,071,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		13,173,937.46	51,071,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		541,329.70	3,745,109.42
投资支付的现金		37,800,000.00	22,880,000.00
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		38,341,329.70	26,625,109.42
投资活动产生的现金流量净额		-25,167,392.24	24,446,390.58
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,687,518.13	22,935,530.06
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		23,687,518.13	22,935,530.06
筹资活动产生的现金流量净额		-23,687,518.13	-22,935,530.06
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-9,117,427.48	26,823,657.85
加：期初现金及现金等价物余额		106,268,610.70	79,444,952.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		97,151,183.22	106,268,610.70

法定代表人：张航 主管会计工作负责人：禹晶 会计机构负责人：禹晶

**合并所有者权益变动表**  
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合 收益	专项储 备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利 润	其他	小计			
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年年末余额	375,992,296.00				142,885,967.48		28,266,386.76		37,638,657.07		377,855,797.08		962,639,104.39	53,014,272.11	1,015,653,376.50	
加: 会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并					42,185,983.88			1,516,230.84			-25,800,407.86		17,901,806.86	17,901,806.86	35,803,613.72	
其他																
二、本年期初余额	375,992,296.00				185,071,951.36		28,266,386.76	1,516,230.84	37,638,657.07		352,055,389.22		980,540,911.25	70,916,078.97	1,051,456,990.22	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-37,323,999.74		-29,915,315.53	-140,561.53	5,161,337.35		15,886,009.60		-46,332,529.85	19,740,003.36	-26,592,526.49	
(一)综合收益总额							-29,915,315.53				44,734,865.08		14,819,549.55	39,919,498.79	54,739,048.34	
(二)所有者投入和减少资本					-37,800,000.00								-37,800,000.00	2,174,734.86	-35,625,265.14	
1. 所有者投入的普通股														2,174,734.86	2,174,734.86	
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他					-37,800,000.00								-37,800,000.00		-37,800,000.00	
(三)利润分配									5,161,337.35		-28,848,855.48		-23,687,518.13	-22,213,668.76	-45,901,186.89	

2020 年年度报告

1. 提取盈余公积								5,161,337.35		-5,161,337.35					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-23,687,518.13		-23,687,518.13	-22,213,668.76	-45,901,186.89	
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								-140,561.53				-140,561.53	-140,561.53	-281,123.06	
1. 本期提取								1,206,864.37				1,206,864.37	1,206,864.37	2,413,728.74	
2. 本期使用								1,347,425.90				1,347,425.90	1,347,425.90	2,694,851.80	
（六）其他					476,000.26							476,000.26		476,000.26	
四、本期期末余额	375,992,296.00				147,747,951.62		-1,648,928.77	1,375,669.31	42,799,994.42		367,941,398.82		934,208,381.40	90,656,082.33	1,024,864,463.73

项目	2019 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项储 备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利 润	其他	小计			
优先 股		永续 债	其他													

2020 年年度报告

一、上年年末余额	375,992,296.00				185,071,951.36		10,012,232.66	1,516,230.84	33,639,952.79		306,274,265.85		912,506,929.50	72,911,097.85	985,418,027.35
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	375,992,296.00				185,071,951.36		10,012,232.66	1,516,230.84	33,639,952.79		306,274,265.85		912,506,929.50	72,911,097.85	985,418,027.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							18,254,154.10		3,998,704.28		45,781,123.37		68,033,981.75	-1,995,018.88	66,038,962.87
（一）综合收益总额							18,254,154.10				72,715,357.71		90,969,511.81	37,349,981.15	128,319,492.96
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配									3,998,704.28		-26,934,234.34		-22,935,530.06	-39,345,000.03	-62,280,530.09
1．提取盈余公积									3,998,704.28		-3,998,704.28				
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-22,935,530.06		-22,935,530.06	-39,345,000.033	-62,280,530.09
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）															

2020 年年度报告

3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	375,992,296.00			185,071,951.36		28,266,386.76	1,516,230.84	37,638,657.07		352,055,389.22		980,540,911.25	70,916,078.97	1,051,456,990.22

法定代表人：张航 主管会计工作负责人：禹晶 会计机构负责人：禹晶

母公司所有者权益变动表  
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储 备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	375,992,296.00				227,989,199.20		198,440.99		31,300,409.69	66,647,278.45	702,127,624.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	375,992,296.00				227,989,199.20		198,440.99		31,300,409.69	66,647,278.45	702,127,624.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-37,323,999.74		87,116.19		5,161,337.35	22,764,518.02	-9,311,028.18
（一）综合收益总额							87,116.19			51,613,373.50	51,700,489.69
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

2020 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								5,161,337.35	-28,848,855.48	-23,687,518.13	
1. 提取盈余公积								5,161,337.35	-5,161,337.35		
2. 对所有者（或股东）的分配									-23,687,518.13	-23,687,518.13	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											-37,323,999.74
四、本期期末余额	375,992,296.00				190,665,199.46			285,557.18	36,461,747.04	89,411,796.47	692,816,596.15

项目	2019 年度											
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	375,992,296.00				227,989,199.20			170,028.40		27,301,705.41	53,594,470.03	685,047,699.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	375,992,296.00				227,989,199.20			170,028.40		27,301,705.41	53,594,470.03	685,047,699.04
三、本期增减变动金额（减								28,412.59		3,998,704.28	13,052,808.42	17,079,925.29

2020 年年度报告

少以“－”号填列)											
(一) 综合收益总额						28,412.59				39,987,042.76	40,015,455.35
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								3,998,704.28	-26,934,234.34		-22,935,530.06
1. 提取盈余公积								3,998,704.28	-3,998,704.28		
2. 对所有者(或股东)的分配									-22,935,530.06		-22,935,530.06
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	375,992,296.00				227,989,199.20		198,440.99		31,300,409.69	66,647,278.45	702,127,624.33

法定代表人：张航主管会计工作负责人：禹晶会计机构负责人：禹晶

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

山东新华锦国际股份有限公司(以下简称“公司”),曾用名山东省临沂鲁南大厦股份有限公司、山东环宇(集团)股份有限公司、山东环宇股份有限公司,是1987年经山东省临沂地区体改委(1987)临改字第5号文批准设立的股份有限公司。1996年7月26日经中国证监会批准,公司社会公众股在上海证券交易所上市交易,股票代码600735。

根据公司1997年临时股东大会决议和山东省人民政府鲁政字[1997]第295号文批复,1997年6月30日,公司转让所属鲁南大厦、人民商场和国贸公司给山东兰陵企业(集团)总公司,同时受让山东兰陵企业(集团)总公司平邑酒厂、郯城酒厂的资产和山东兰陵美酒股份有限公司20.6%的股权。1998年1月公司更名为山东兰陵陈香酒业股份有限公司。

2000年8月7日,经中国证监会证监公司字(2000)119号文批准,公司以1999年12月31日总股本87,572,250股为基数,按每10股配售3股的比例向全体股东配售股份。其中:国家股股东实际认购配售股份1,363,500股,放弃12,271,500股,向社会公众股股东配售12,636,675股,配售完成后公司总股本为101,572,425股。

2000年9月,公司以2000年6月30日公司总股本87,572,250股为基数向全体股东每10股送红股2股(含税),并派发现金0.50元(含税)。送红股后公司总股本为119,086,875股。

2001年5月,公司以2000年12月31日公司总股本119,086,875股为基数,向全体股东每10股送红股1股,每10股以资本公积转赠2股。送、转股完成后,公司总股本为154,812,936股。

2007年4月6日经中国证券监督管理委员会证监公司字[2007]51号《关于山东兰陵陈香酒业股份有限公司重大资产重组方案的意见》核准,本公司与鲁锦集团进重大资产重组。2007年5月23日,公司名称变更为山东新华锦国际股份有限公司。

2010年5月20日经公司2009年度股东大会审议通过公司2009年度利润分配方案:以2009年12月31日公司总股本154,812,936股为基础,向全体股东以资本公积按每10股转增3.5股转增股本,不进行现金分红。2010年7月14日,本次方案实施后总股本变为208,997,464股。

根据公司2012年第二次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1429号《关于核准山东新华锦国际股份有限公司向山东鲁锦进出口集团有限公司等发行股份购买资产的批复》核准,公司向山东鲁锦进出口集团有限公司、山东海川集团控股有限公司(以下简称“海川控股”)、青岛鑫融发咨询管理有限公司(以下简称“鑫融发”)、魏伟、许小东非公开发行股份41,702,202股,其中:向鲁锦集团非公开发行31,487,770股、海川控股非公开发行6,061,785股、鑫融发非公开发行2,596,368股、魏伟非公开发行785,844股、许小东非公开发行770,435股股份。2012年11月21日,本次发行股份购买资产完成后,公司总股本变为250,699,666股。

2015年4月22日,经公司2014年度股东大会决议通过的《公司2014年度利润分配及资本公积金转增股本方案》,公司以2014年12月31日的总股本250,699,666股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增5股的比例实施资本公积转增股本,共计转增125,349,833股。2015年5月8日,本次方案实施后总股本变为376,049,499股。

2015年4月22日,经公司2014年度股东大会决议通过的《关于子公司美国华越未完成重组盈利承诺及补偿方案的议案》,公司股东大会审议决定以人民币壹元总价回购并注销山东海川集团控股有限公司持有的应补偿股份计38,135.00股。因2015年5月8日公司实施了资本公积金转增股本,按照公司2014年度股东大会审批通过的补偿方案,海川控股应补偿股份数量随之进行

调整，即补偿股数和本次回购股数应调整为 57,203.00 股。2015 年 6 月 19 日，公司回购并注销山东海川集团控股有限公司持有的 57,203 股，股本为人民币 375,992,296 股。

公司注册地址为山东省青岛市崂山区松岭路 131 号，法定代表人张航。

## （二）经营范围

备案范围内的进出口业务；纺织品、针织品、工艺美术品（不含金银首饰）的加工、销售；建筑材料、纺织原料、棉花、土畜产品、金属材料的销售；企业咨询服务；投资与管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

## （三）公司业务性质和主要经营活动

本公司所处的行业属于国际贸易及制造加工行业。公司以发制品出口、纺织品出口为主要业务。

## （四）财务报表批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 4 月 28 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定，包括本公司、全部子公司的财务报表。报告期合并范围详见附注“九、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

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

### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司各子公司主要从事国际贸易及制造加工行业等。本公司各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、重要会计政策及会计估计 38、“收入”各项描述。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

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

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1、分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

### 2、同一控制下的企业合并

#### 1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

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

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

## 2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

## 3、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本公司对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。本公司对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。相关其他综合收益应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，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。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### 1、合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### 2、共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售

的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司持有的库存现金以及可以随时用于支付的存款。不能随时用于支付的存款不属于现金。

现金等价物是指本公司持有的期限短（指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1、外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

### 1、金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入

当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

## 2、金融资产的分类和后续计量

### (1) 金融资产的分类

本公司在初始确认时，根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

#### 1) 本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

2) 本公司将同时符合下列条件的金融资产，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：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可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。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，本公司可以将本应以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。

#### 3) 管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

#### 4) 合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

### (2) 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

## 2) 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，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

### ①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

## 3、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益

### (2) 财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则（参见本附注金融资产减值）所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

### (3) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

## 4、金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

## 5、金融资产及金融负债的列报抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 6、金融资产和金融负债的终止确认

### (1) 满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

该金融资产已转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未保留对该金融资产的控制。

### (2) 金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(3) 金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### 7、金融工具减值

(1) 本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

合同资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

#### (2) 预期信用损失计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

应收款项包括应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产及其他应收款等。公司对应收款项，无论是否包含重大融资成分，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，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。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

#### ① 应收票据

分类	信用减值损失计提方法
银行承兑汇票	由于银行承兑汇票信用风险较低，考虑历史违约率为零的情况下，本公司对银行承兑汇票类应收票据一般不计提坏账准备。如果有客观证据表明此类应收票据已经发生信用减值，则本公司对该类应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。
商业承兑汇票	单独进行减值测试，确认预期信用损失。

#### ② 应收账款、其他应收款、合同资产

公司将应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合依据如下：

##### 1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

单项金额重大的应收款项是指年末余额 300 万元以上的应收账款。如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认预期信用损失，计提坏账准备。经单独测试后不存在减值的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备。

## 2) 按组合计提坏账准备的确认标准和计提方法

①应收款项信用组合：对于国外销售信用期内的应收款项及应收出口退税款不计提坏账准备，超出信用期的国外应收款项按照账龄组合计提坏账准备；

②关联方组合：与关联方发生的应收款项（包括应收账款、其他应收款）按余额的 1%计提坏账准备；

## ③账龄组合

对于没有客观证据表明已发生信用损失的应收账款、其他应收款，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，对账龄组合应收账款编制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，具体如下：

账龄	应收账款预期信用损失率	其他应收款预期信用损失率
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	15%	15%
3—4 年	20%	20%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

## 3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款是指年末余额 300 万元以下的存在较大收回风险的应收账款。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认预期信用损失，计提坏账准备。

本公司在资产负债表日对应收款项的预期可回收金额进行测试，将预期可回收金额与账面价值的差额确认为预期信用损失。在会计核算时，将应收款项预期信用损失计入信用减值损失科目。

## ③应收款项融资

应收款项融资的预期信用损失确定方法及会计处理方法同“a、应收票据”及“b、应收账款”。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

## (3) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具的投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的迹象包括：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### (4) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 8. 金融资产的核销

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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### 9. 金融负债和权益工具的区分及相关处理

##### (1) 金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

1) 该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过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结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

##### (2) 相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本附注 1 和 3 处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见 10. “金融工具”

**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见 10. “金融工具”

**13. 应收款项融资**

√适用 □不适用

详见 10. “金融工具”

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见 10. “金融工具”

**15. 存货**

√适用 □不适用

1、存货分类：原材料、包装物、库存商品、低值易耗品、自制半成品、在产品、委托加工物资等。

2、存货计价：购入存货按实际成本计价，发出存货除贸易公司库存商品按照个别认定（按照订单）计价其他存货均采用移动加权平均法核算。

3、存货的盘存制度：实行永续盘存制。

4、存货跌价准备计提核算方法及可变现净值的确定依据：在资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计价。如果有证据证明某项存货实质上已经发生减值，则按单个存货可变现净值低于成本的差额计提存货跌价准备；如果有证据足以证明某项存货已无使用价值和转让价值，则对该项存货全额计提跌价准备。可变现净值按正常经营过程中，估计售价减去估计至完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有的多于销售合同订购数量的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。以前减计存货价值的影响因素已经消失的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（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。

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司对合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见 10. “金融工具”。

## 17. 持有待售资产

√适用 □不适用

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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，即公司已经就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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

### (2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

#### 1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

#### 2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

#### 3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：a. 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；b. 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1、初始计量方法

长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

(1) 通过同一控制下的合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积（资本溢价或股本溢价）；其借方差额导致资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，不足部分计入留存收益。为进行合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、律师费用等，于发生时计入当期损益；为进行合并发生的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 通过非同一控制下的合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本是在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。

(3) 除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，通过支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券的方法取得的长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；通过债务重组方式取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为长期股权投资的初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本。实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

### 2、后续计量及收益确认方法

(1) 对子公司的投资，采用成本法核算

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

(2) 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

在确认应享有被投资单位净损益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。如被投资单位各项可辨认资产等的公允价值无法可靠确定或可辨认资产等的公允价值与账面价值之间差异较小，投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认。

### (3) 不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入资本公积。

### (4) 长期股权投资处置时收益确认方法

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- 1) 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- 2) 参与被投资单位的政策制定过程；
- 3) 向被投资单位派出管理人员；
- 4) 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- 5) 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

## 4、减值准备的计提方法

公司在资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额，计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用公允价值计量模式的：

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以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，按购置或建造的实际支出对其进行确认。

本公司对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产，会计政策选择的依据为：

- ①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。
- ②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

本公司投资性房地产由公司聘请的具有房地产评估资质的第三方机构出具评估报告，以评估报告的估价结论作为其公允价值。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	20-30	5	4.75-3.17
机器设备	直线法	10-12	5	9.50-7.92
电子设备	直线法	5	5	19.00
运输工具	直线法	5-8	5	19.00-11.88
其他设备	直线法	5	5	19.00

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见 30. “长期资产减值”。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见 30. “长期资产减值”。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于固定资产的购建和需要经过 1 年以上（含 1 年）时间的建造或生产过程，才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产的借款费用，予以资本化；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。应予资本化的借款费用同时具备以下三个条件时，开始资本化：(1) 资产支出已经发生；(2) 借款费用已经发生；(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化的期间

应予资本化的借款费用，满足上述资本化条件的，在购建或者生产的符合资本化条件的相关资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入相关资产成本；若相关资产的购建或生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，在中断期间发生的借款费用计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始；若相关资产的购建或生产活动发生正常中断，在中断期间发生的借款费用仍予资本化；在相关资产达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生时直接计入当期财务费用。

### 3、借款费用资本化金额的计算方法

#### (1) 借款利息的资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，每一会计期间的利息资本化金额，不超过专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

#### (2) 借款辅助费用资本化金额的确定

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，应当在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时计入当期损益。

一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

#### (3) 外币专门借款汇兑差额资本化金额的确定

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。

**26. 生物资产**

适用 不适用

**27. 油气资产**

适用 不适用

**28. 使用权资产**

适用 不适用

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

**1、无形资产的计价方法**

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：（1）使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。（2）使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

**2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计**

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

**3、使用寿命不确定的判断依据**

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：（1）来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；（2）综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见（二十四）“长期资产减值”。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

适用 不适用

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用包括已经发生应由本期和以后各期分担的年限在一年以上各项费用, 按受益期限平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

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。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

√适用 □不适用

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

## (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

## (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

## (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

## 34. 租赁负债

□适用 √不适用

## 35. 预计负债

√适用 □不适用

1、确认原则：公司将与或有事项（包括对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等）相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：(1)该义务是公司承担的现时义务；(2)该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；(3)该义务的金额能够可靠地计量。

2、计量方法：公司对预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。货币时间价值影响重大的，则通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如果有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，则按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 36. 股份支付

√适用 □不适用

#### 1、股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2、权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

#### 4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

##### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按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和相应的负债。

##### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

##### 1、收入确认的一般原则

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的控制权时，确认收入。

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，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。

本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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，本公司会考虑下列迹象：(1) 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

(2) 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

(3) 企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

(4) 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

(5) 客户已接受该商品。

(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

##### 2、收入确认的具体原则

本公司境内销售商品确认收入具体原则如下：①客户现款提货，于收款发货后确认销售收入；②预付款结算的，于收款发货后确认销售收入；③按一定账期赊销的，客户按账期结算，于根据客户订单发货并经对方验收确认后确认销售收入。境外销售商品收入具体原则如下：出口销售依

据单据为货运单据、出口发票、出口报关单等，并根据出口货物报关单的离港日期作为出口货物销售收入的实现时间，按照出口发票金额记账。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

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。但是如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### 40. 政府补助

适用 不适用

#### （1）政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

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：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

#### （2）政府补助的会计处理方法

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。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

##### 1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产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）；

##### 2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，直接计入当期损益或冲减相关成本费用或损失；与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或（冲减相关成本费用）。

公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况，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公司提供贷款的，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；财政将贴息资金直接拨付给公司，公司对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

##### 1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易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。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

##### 2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

其他说明

财政部于 2017 年 7 月 5 日颁布了《企业会计准则第 14 号——收入(修订)》(财会〔2017〕22 号)(以下简称“新收入准则”)，要求境内上市公司自 2020 年 1 月 1 日起执行。本公司按照财政部要求时间，自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，对会计政策相关内容进行了调整。

根据新收入准则中衔接规定的要求，本公司对执行新收入准则产生的累积影响数，调整本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。新收入准则的执行不会对本年和本次变更前公司资产总额、负债总额、净资产及净利润产生实质性影响。

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

报表项目	合并资产负债表		
	调整前	调整后	变动额
预收账款	20,655,822.01	15,000.00	-20,640,822.01

合同负债		20,344,947.52	20,344,947.52
其他流动负债		295,874.49	295,874.49

执行新收入准则对母公司年初财务报表无影响。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	342,784,933.96	342,784,933.96	
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			
应收账款	116,537,823.83	116,537,823.83	
应收款项融资	220,000.00	220,000.00	
预付款项	26,894,895.51	26,894,895.51	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	22,187,578.03	22,187,578.03	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	313,225,424.27	313,225,424.27	
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	15,934,679.95	15,934,679.95	
流动资产合计	922,930,451.22	922,930,451.22	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	91,366,700.50	91,366,700.50	

其他权益工具投资	23,830,625.96	23,830,625.96	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	81,544,045.78	81,544,045.78	
固定资产	88,606,967.44	88,606,967.44	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	68,484,471.11	68,484,471.11	
开发支出			
商誉	89,791,279.43	89,791,279.43	
长期待摊费用	13,278,621.58	13,278,621.58	
递延所得税资产	9,279,415.23	9,279,415.23	
其他非流动资产	1,349,683.46	1,349,683.46	
非流动资产合计	467,531,810.49	467,531,810.49	
资产总计	1,390,462,261.71	1,390,462,261.71	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	23,523,190.00	23,523,190.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	134,403,737.81	134,403,737.81	
预收款项	20,655,822.01	15,000.00	-20,640,822.01
合同负债		20,344,947.52	20,344,947.52
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	40,356,627.10	40,356,627.10	
应交税费	26,706,165.78	26,706,165.78	
其他应付款	75,507,588.21	75,507,588.21	
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		295,874.49	295,874.49
流动负债合计	321,153,130.91	321,153,130.91	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	5,015,000.19	5,015,000.19	
递延收益			
递延所得税负债	12,837,140.39	12,837,140.39	
其他非流动负债			
非流动负债合计	17,852,140.58	17,852,140.58	
负债合计	339,005,271.49	339,005,271.49	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	375,992,296.00	375,992,296.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	185,071,951.36	185,071,951.36	
减：库存股			
其他综合收益	28,266,386.76	28,266,386.76	
专项储备	1,516,230.84	1,516,230.84	
盈余公积	37,638,657.07	37,638,657.07	
一般风险准备			
未分配利润	352,055,389.22	352,055,389.22	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	980,540,911.25	980,540,911.25	
少数股东权益	70,916,078.97	70,916,078.97	
所有者权益（或股东权益） 合计	1,051,456,990.22	1,051,456,990.22	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	1,390,462,261.71	1,390,462,261.71	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

详见财务报表附注五“重要会计政策和会计估计 44. 重要会计政策和会计估计的变更”。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	106,268,610.70	106,268,610.70	
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	114,131,604.85	114,131,604.85	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,255,980.28	2,255,980.28	
流动资产合计	222,656,195.83	222,656,195.83	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	495,373,680.23	495,373,680.23	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	22,329,800.00	22,329,800.00	
固定资产	22,280,307.14	22,280,307.14	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	539,983,787.37	539,983,787.37	
资产总计	762,639,983.20	762,639,983.20	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			

应付职工薪酬	442,352.46	442,352.46	
应交税费	230,361.76	230,361.76	
其他应付款	59,839,644.65	59,839,644.65	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	60,512,358.87	60,512,358.87	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	60,512,358.87	60,512,358.87	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	375,992,296.00	375,992,296.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	227,989,199.20	227,989,199.20	
减：库存股			
其他综合收益	198,440.99	198,440.99	
专项储备			
盈余公积	31,300,409.69	31,300,409.69	
未分配利润	66,647,278.45	66,647,278.45	
所有者权益（或股东权益）合计	702,127,624.33	702,127,624.33	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	762,639,983.20	762,639,983.20	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

**(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明**

□适用 √不适用

**45. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	13%、9%、6%、0
城市维护建设税	应缴的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、21%、5.5%、15%、11.5%、20%
销售税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的销售额	6%
教育费附加	应缴的流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴的流转税税额	2%
房产税	从价计征，按房产原值扣除 30% 后，余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按照租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

企业所得税：

香港境内公司，适用香港地区利润首 200 万港元部分的利得税税率为 8.25%，超过 200 万港元部分的利得税税率为 16.5%；

美国境内公司报告期内企业所得税包括联邦企业所得税和佛罗里达州企业所得税，联邦企业所得税采用浮动税率，本报告期美国境内子公司税率为 21%；佛罗里达州企业所得税税率 5.5%；

加拿大境内公司报告期内执行加拿大联邦税税率 15% 及安大略省所得税税率 11.5%；

柬埔寨境内公司报告期内企业所得税税率为 20%。

增值税：加拿大安大略省增值税税率为 13%。

销售税：佛罗里达州的销售税率为 6%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

**2. 税收优惠**

□适用 √不适用

**3. 其他**

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,114,388.19	1,993,469.06
银行存款	327,160,486.79	336,068,624.33
其他货币资金	2,008,200.73	4,722,840.57
合计	330,283,075.71	342,784,933.96
其中：存放在境外的款项总额	49,126,372.38	47,613,491.01

其他说明

期末货币资金余额中，受限制的货币资金明细如下

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	752,874.03	3,115,462.59
履约保证金	526,545.92	1,224,870.16
远期结售汇保证金	726,514.50	380,747.78
冻结的 ETC 款项	500.00	
合计	2,006,434.45	4,721,080.53

期末货币资金中，除上述受限制的货币资金外，无其他抵押、冻结等对使用有限制或有潜在回收风险的款项

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	82,510,000.00	85,145,115.67
其中：		
结构性存款及理财产品	82,510,000.00	85,145,115.67
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	82,510,000.00	85,145,115.67

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

**4、 应收票据****(1). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(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**

□适用 √不适用

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	65,698,701.48
1 年以内小计	65,698,701.48
1 至 2 年	5,139,681.75
2 至 3 年	944,554.85
3 至 4 年	1,045,531.63

4 至 5 年	3,643,285.06
5 年以上	3,077,783.70
合计	79,549,538.47

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	79,549,538.47	100.00	6,910,324.65	8.69	72,639,213.82	121,700,989.33	100.00	5,163,165.50	4.24	116,537,823.83
其中：										
(1) 账龄组合	36,771,250.23	46.22	6,910,204.65	18.79	29,861,045.58	46,949,172.91	37.15	5,162,503.10	11.00	41,786,669.81
(2) 关联方组合	12,000.00	0.02	120.00	1.00	11,880.00	66,240.00	0.06	662.40	1.00	65,577.60
(3) 信用组合	42,766,288.24	53.76			42,766,288.24	74,685,576.42	62.79			74,685,576.42
合计	79,549,538.47	/	6,910,324.65	/	72,639,213.82	121,700,989.33	/	5,163,165.50	/	116,537,823.83

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：(1) 账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	22,920,413.24	1,146,020.65	5
1-2 年	5,139,681.75	513,968.18	10
2-3 年	944,554.85	141,683.24	15
3-4 年	1,045,531.63	209,106.31	20

4-5 年	3,643,285.06	1,821,642.57	50
5 年以上	3,077,783.70	3,077,783.70	100
合计	36,771,250.23	6,910,204.65	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

详见“五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具 7. 金融工具减值”

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
1、单项金额重大并单项计提预期信用损失的应收账款						
2、按组合计提预期信用损失的应收账款	5,163,165.50	2,089,365.82	542.40		-341,664.27	6,910,324.65
3、单项金额虽不重大但单项计提预期信用损失的应收账款						
合计	5,163,165.50	2,089,365.82	542.40		-341,664.27	6,910,324.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款比例 (%)
第一名	非关联方	9,506,047.18	1 年以内	11.95
第二名	非关联方	6,857,640.86	1 年以内	8.62

第三名	非关联方	4,673,839.31	1 年以内	5.88
第四名	非关联方	4,661,633.90	1 年以内	5.86
第五名	非关联方	2,694,394.23	1 年以内	3.39
合计		28,393,555.48		35.70

应收账款期末余额中，无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	17,934,697.61	220,000.00
合计	17,934,697.61	220,000.00

公司期末所持有的应收票据均为银行承兑汇票，不存在重大的信用风险，结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为零，故未计提资产减值准备。

期末公司无质押的应收票据。

期末公司已背书或贴现但尚未到期的应收款项融资

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	330,000.00	5,777,909.21
商业承兑汇票		
合计	330,000.00	5,777,909.21

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 7、 预付款项

#### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	14,609,869.51	98.88	26,793,995.51	99.63
1 至 2 年	65,558.48	0.44	100,000.00	0.37
2 至 3 年	100,000.00	0.68		
3 年以上			900.00	
合计	14,775,427.99	100.00	26,894,895.51	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

预付款项期末余额中无账龄超过 1 年且金额重大的预付款项。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	金额	账龄	占预付款比例(%)	未结算原因
第一名	2,249,750.00	1 年以内	15.23	按合同结算
第二名	1,000,000.00	1 年以内	6.77	按合同结算
第三名	521,000.00	1 年以内	3.53	按合同结算
第四名	500,000.00	1 年以内	3.38	按合同结算
第五名	456,743.00	1 年以内	3.09	按合同结算
合计	4,727,493.00		32.00	

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	2,400,000.00	2,400,000.00
其他应收款	16,300,865.57	19,787,578.03
合计	18,700,865.57	22,187,578.03

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
济南华丰纺织有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00
合计	2,400,000.00	2,400,000.00

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	14,501,039.44
1 年以内小计	14,501,039.44
1 至 2 年	2,033,402.42
2 至 3 年	49,864.30
3 年以上	

3 至 4 年	30,323.90
4 至 5 年	23,925.00
5 年以上	61,115.38
合计	16,699,670.44

## (8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	12,241,669.61	12,426,170.45
押金、保证金	2,830,537.34	5,564,631.30
个人社保	39,676.38	87,130.60
备用金	675,342.99	504,012.36
其他	912,444.12	1,921,082.95
合计	16,699,670.44	20,503,027.66

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2020年1月1日余额	715,449.63			715,449.63
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	273,933.86			273,933.86
本期转销				
本期核销				
其他变动	42,710.90			42,710.90
2020年12月31日余额	398,804.87			398,804.87

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
1、单项金额重大并单项计提预期信用损失的应收账款						
2、按组合计提预期信用损失的应收账款	715,449.63		273,933.86		-42,710.90	398,804.87
3、单项金额虽不重大但单项计提预期信用损失的应收账款						
合计	715,449.63		273,933.86		-42,710.90	398,804.87

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
出口退税	出口退税	12,241,669.61	1 年以内	73.30	
MCM Lakeshore Building Owner, LLC	押金、保证金	1,632,186.25	1-2 年	9.77	163,218.62
中国外运华中有限公司汽车运输分公司	押金、保证金	325,000.00	1 年以内	1.95	16,250.00

姜林	往来款	280,408.00	1 年以内、1-2 年	1.68	15,540.80
海关保证金	押金、保证金	172,408.65	1 年以内	1.03	8,620.43
合计	/	14,651,672.51	/	87.73	203,629.85

其他应收款期末余额中，无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

### (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	170,912,413.00		170,912,413.00	164,321,179.70		164,321,179.70
在产品	3,193,209.52		3,193,209.52	4,632,550.16		4,632,550.16
库存商品	92,682,548.04	8,952,401.30	83,730,146.74	112,190,097.91	4,380,368.19	107,809,729.72
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
自制半成品	27,132,716.51		27,132,716.51	21,986,177.21		21,986,177.21
委托加工物资	25,591,122.23		25,591,122.23	14,271,590.37		14,271,590.37
低值易耗品	206,187.25		206,187.25	204,197.11		204,197.11

合计	319,718,196.55	8,952,401.30	310,765,795.25	317,605,792.46	4,380,368.19	313,225,424.27
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	4,380,368.19	5,592,302.03		483,134.32	537,134.60	8,952,401.30
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	4,380,368.19	5,592,302.03		483,134.32	537,134.60	8,952,401.30

公司年末对存货进行了减值测试，按照存货成本与可变现净值孰低原则，计提存货跌价准备。

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

□适用 √不适用

**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：无

**13、其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	12,115,937.27	12,437,300.07
预缴税款	2,596,443.76	3,497,379.88
合计	14,712,381.03	15,934,679.95

其他说明：无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据  
适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

### (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
青岛中绵针织有限公司	30,911,796.68			1,889,615.90			1,527,750.37			31,273,662.21	

济南华丰纺织有限公司	1,484,390.62			-835,662.44						648,728.18	
青岛大手新华锦康复有限公司	1,182,413.20			-1,658,413.46		476,000.26					
招金期货有限公司	57,788,100.00			2,170,451.44	87,116.19					60,045,667.63	4,110,536.20
小计	91,366,700.50			1,565,991.44	87,116.19	476,000.26	1,527,750.37			91,968,058.02	4,110,536.20
合计	91,366,700.50			1,565,991.44	87,116.19	476,000.26	1,527,750.37			91,968,058.02	4,110,536.20

## 其他说明

公司投资情况详见附注“九、在其他主体中的权益 3、在合营企业或联营企业中的权益”。

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	11,847,479.48	23,830,625.96
合计	11,847,479.48	23,830,625.96

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	投资成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	外币折算差额	期末公允价值	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
株式会社 Carchs Holdings	12,793,598.00	-230,842.25	-815,276.27	11,747,479.48	公司以非交易为目的持有该投资
大连安生养老产业开发有限公司	100,000.00			100,000.00	

合计	12,893,598.00	-230,842.25	-815,276.27	11,847,479.48	
----	---------------	-------------	-------------	---------------	--

公司与日本 Carchs Holdings Co Ltd（以下简称“Carchs”）于 2019 年 3 月 26 日签订《合作意向书》，公司与 Carchs 将在二手车领域开展合作，共同发展二手车及相关零部件进出口业务。为增进合作互信，加深与 Carchs 的深度合作，公司全资子公司美国华越有限责任公司（英文名：EMMINENCE, LLC）（以下简称“华越公司”）认购 Carchs 股票，认购数量为 869,565 股，占 Carchs 已发行股票的比例为 4.21%。

2018 年 6 月，公司子公司山东新华锦长生养老运营有限公司出资 10 万元投资大连安生养老产业开发有限公司，占大连安生养老产业开发有限公司 6.25% 的股权。

其他说明：

适用  不适用

### 19、其他非流动金融资产

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

#### (1) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	54,761,777.78	26,782,268.00		81,544,045.78
二、本期变动	14,773.22	3,230,302.00		3,245,075.22
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动	14,773.22	3,230,302.00		3,245,075.22
三、期末余额	54,776,551.00	30,012,570.00		84,789,121.00

投资性房地产公允价值由独立的评估机构进行评估得出。

#### (2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	89,685,828.88	88,606,967.44
固定资产清理		
合计	89,685,828.88	88,606,967.44

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	85,824,502.45	27,124,001.10	20,074,034.52	12,199,170.46	4,566,647.12	149,788,355.65
2. 本期增加金额	684,746.25	8,198,461.61	385,731.76	916,586.08	267,157.57	10,452,683.27
(1) 购置	247,121.02	2,072,281.90	385,731.76	916,586.08	267,157.57	3,888,878.33
(2) 在建工程转入	437,625.23	6,126,179.71				6,563,804.94
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	73,655.66	216,398.02	1,197,759.71	50,969.94	885,094.56	2,423,877.89
(1) 处置或报废			158,783.84	32,000.00	573,902.40	764,686.24
(2) 汇率变动影响	73,655.66	216,398.02	1,038,975.87	18,969.94	311,192.16	1,659,191.65
4. 期末余额	86,435,593.04	35,106,064.69	19,262,006.57	13,064,786.60	3,948,710.13	157,817,161.03
二、累计折旧						
1. 期初余额	17,051,886.19	15,714,056.54	16,252,195.24	9,052,106.98	3,111,143.26	61,181,388.21
2. 本期增加金额	4,154,934.27	2,256,750.80	399,387.76	1,210,504.28	567,215.96	8,588,793.07
(1) 计提	4,154,934.27	2,256,750.80	399,387.76	1,210,504.28	567,215.96	8,588,793.07
3. 本期减少金额	60,331.71	233,955.59	942,841.46	37,550.87	364,169.50	1,638,849.13
(1) 处置或报废			69,350.42	15,706.77	194,295.84	279,353.03
(2) 汇率变动影响	60,331.71	233,955.59	873,491.04	21,844.10	169,873.66	1,359,496.10
4. 期末余额	21,146,488.75	17,736,851.75	15,708,741.54	10,225,060.39	3,314,189.72	68,131,332.15
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						

(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	65,289,104.29	17,369,212.94	3,553,265.03	2,839,726.21	634,520.41	89,685,828.88
2. 期初账面价值	68,772,616.26	11,409,944.56	3,821,839.28	3,147,063.48	1,455,503.86	88,606,967.44

本期计提折旧金额为 8,588,793.07 元。

期末对固定资产进行检查，未发现账面价值高于可收回金额的情况，故未计提固定资产减值准备。

公司无未办妥产权证书的固定资产。

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用  不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用  不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 固定资产清理

适用  不适用

## 22、 在建工程

### 项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,690,959.06	
工程物资		
合计	3,690,959.06	

其他说明：

适用  不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
尾砂中转场	3,602,454.31		3,602,454.31			
零星工程	88,504.75		88,504.75			
合计	3,690,959.06		3,690,959.06			

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
尾砂中转场			3,602,454.31			3,602,454.31						
干排附属设施			4,693,822.96	4,693,822.96								
零星工程			1,958,486.73	1,869,981.98		88,504.75						
合计			10,254,764.00	6,563,804.94		3,690,959.06	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (4). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

□适用 √不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	办公软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	23,103,610.00	2,896,611.43		55,499,977.74	1,567,186.90	83,067,386.07
2. 本期增加金额		47,925.39				47,925.39
(1) 购置		47,925.39				47,925.39
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		187,105.92				187,105.92
(1) 处置						
(2) 汇率变动		187,105.92				187,105.92
4. 期末余额	23,103,610.00	2,757,430.90		55,499,977.74	1,567,186.90	82,928,205.54

二、累计摊销						
1. 期初余额	3,578,098.96	1,402,611.04		8,315,097.63	1,287,107.33	14,582,914.96
2. 本期增加金额	645,623.64	182,094.26		5,459,210.46	75,079.92	6,362,008.28
(1) 计提	645,623.64	182,094.26		5,459,210.46	75,079.92	6,362,008.28
3. 本期减少金额		116,575.58				116,575.58
(1) 处置						
(2) 汇率变动		116,575.58				116,575.58
4. 期末余额	4,223,722.60	1,468,129.72		13,774,308.09	1,362,187.25	20,828,347.66
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	18,879,887.40	1,289,301.18		41,725,669.64	204,999.65	62,099,857.87
2. 期初账面价值	19,525,511.04	1,494,000.39		47,184,880.11	280,079.57	68,484,471.11

本期摊销金额为 6,362,008.28 元。

期末对无形资产进行检查，未发现账面价值高于可收回金额的情况，故未计提无形资产减值准备。

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

□适用 √不适用

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置	外币折算差额	
ON-RITE COMPANYINC. 资产组	23,317,145.54				1,508,418.31	21,808,727.23
NEWIMAGE LABS CORP. 资产组	69,872,952.50				4,193,387.65	65,679,564.85
新华锦澳门一人有限公司	1,190,466.09					1,190,466.09
合计	94,380,564.13				5,701,805.96	88,678,758.17

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
ON-RITE COMPANYINC. 资产组	1,907,344.02					1,907,344.02
NEWIMAGE LABS CORP. 资产组	1,491,474.59					1,491,474.59
新华锦澳门一人有限公司	1,190,466.09					1,190,466.09
合计	4,589,284.70					4,589,284.70

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

资产组或资产组组合的构成：上述公司商誉减值测试时以收购的公司整体资产及业务作为资产组进行减值测试，主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入，该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组组合一致。

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

项 目	ON-RITE COMPANY INC. 资产组	NEW IMAGE LABS CORP. 资产组
商誉账面余额①	21,808,727.23	65,679,564.85
商誉减值准备余额②	1,907,344.02	1,491,474.59
商誉的账面价值③=①-②	19,901,383.21	64,188,090.26
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④		
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	19,901,383.21	64,188,090.26
资产组账面价值⑥	65,242,220.11	49,117,687.58
资产组历年分红折现金额⑦	40,828,241.72	53,303,623.71
包含整体商誉和分红折现的资产组的账面价值⑧=⑤+⑥-⑦	44,315,361.60	60,002,154.13
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑨	85,423,338.31	112,439,034.27
商誉减值损失（大于0时）⑩=⑧-⑨		

公司年末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。资产组的可收回金额根据资产预计未来现金流量的现值确定。

对于收购 ON-RITE COMPANY INC.、NEW IMAGE LABS CORP. 产生的商誉，公司聘请青岛天和资产评估有限责任公司分别出具了报告文号为青天评报字[2021]第 QDV047 号评估报告、青天评报字[2021]第 QDV046 号评估报告。资产组预计未来现金流量的现值参考利用上述评估报告。

#### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造费	5,381,253.14		1,293,404.61	455,935.81	3,631,912.72
租赁补偿金	5,557,692.31		653,846.16		4,903,846.15
复垦费用	2,339,676.13		334,239.41		2,005,436.72
合计	13,278,621.58		2,281,490.18	455,935.81	10,541,195.59

其他说明：无

#### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润	3,096,207.41	774,051.85	4,566,718.60	1,141,679.65
可抵扣亏损	765,054.29	191,263.57	316,208.86	79,052.22
坏账准备	3,341,277.45	829,377.78	3,120,108.64	779,827.75
应付利息	34,558.33	8,639.58	35,090.00	8,772.50
应付职工薪酬	23,856,276.24	5,964,069.06	24,437,142.11	6,109,285.54
存货跌价准备	8,205,071.30	2,174,343.89	4,380,368.19	1,160,797.57
合计	39,298,445.02	9,941,745.73	36,855,636.40	9,279,415.23

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产加速折旧	12,625.16	3,345.64	13,498.39	3,577.05
投资性房地产公允价值变动	53,179,837.29	13,294,959.32	49,656,950.92	12,414,237.73
其他	1,677,302.42	419,325.61	1,677,302.42	419,325.61
合计	54,869,764.87	13,717,630.57	51,347,751.73	12,837,140.39

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	18,631,686.55	16,253,177.67
可抵扣亏损	78,208,756.08	86,990,864.80
合计	96,840,442.63	103,244,042.47

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		14,004,238.93	
2021 年	12,322,484.77	18,866,549.17	
2022 年	18,950,164.95	19,905,697.91	
2023 年	18,037,709.30	18,037,709.30	
2024 年	12,485,772.77	16,176,669.49	
2025 年	16,412,624.29		
合计	78,208,756.08	86,990,864.80	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
OR 公司商务网站	1,262,370.58		1,262,370.58	1,349,683.46		1,349,683.46
预付工程设备款	55,120.00		55,120.00			
合计	1,317,490.58		1,317,490.58	1,349,683.46		1,349,683.46

其他说明：无

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	21,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	11,060,547.21	3,488,100.00
应付短期借款利息	46,710.17	35,090.00

合计	32,107,257.38	23,523,190.00
----	---------------	---------------

短期借款分类的说明:

①保证借款系新华锦集团山东海川锦融发制品有限公司、新华锦集团山东海川工艺发制品有限公司分别从交通银行股份有限公司青岛市北第一支行取得的人民币借款 20,000,000.00 元、1,000,000.00 元,由新华锦集团有限公司、山东鲁锦进出口集团有限公司提供担保。

②信用借款系 ON-RITE COMPANY, INC. 取得的美元借款 1,302,802.00 美元,期末人民币 8,500,652.77 元; NEW IMAGE LABS CORPORATION 取得的美元借款 392,327.00 美元,期末人民币 2,559,894.44 元。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

## 35、应付票据

### (1). 应付票据列示

适用 不适用

## 36、应付账款

### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	103,966,306.78	134,403,737.81
合计	103,966,306.78	134,403,737.81

1、期末余额中无账龄超过 1 年的大额应付账款。

2、期末余额中欠关联方的欠款,详见附注“十、关联方及关联交易”

### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	25,000.00	15,000.00
合计	25,000.00	15,000.00

1、期末余额中无账龄超过1年的大额预收账款。

2、期末余额中无欠持有本公司5%（含5%）以上表决权股份股东的欠款。

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	15,290,824.47	20,344,947.52
合计	15,290,824.47	20,344,947.52

自2020年1月1日起，公司根据新收入准则将符合条件的预收账款重分类至合同负债和其他流动负债。

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	40,356,625.74	156,750,424.22	159,373,195.93	37,733,854.03
二、离职后福利-设定提存计划	1.36	5,015,464.75	5,015,464.75	1.36
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福				

利				
合计	40,356,627.10	161,765,888.97	164,388,660.68	37,733,855.39

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,592,715.62	143,532,295.21	148,230,278.73	10,894,732.10
二、职工福利费		2,618,724.79	2,618,724.79	
三、社会保险费	0.97	5,226,116.63	5,225,396.63	720.97
其中：医疗保险费	0.93	4,917,648.19	4,916,928.19	720.93
工伤保险费	0.04	69,345.57	69,345.57	0.04
生育保险费		239,122.87	239,122.87	
四、住房公积金	3.36	2,496,095.50	2,477,779.50	18,319.36
五、工会经费和职工教育经费	24,763,905.79	2,877,192.09	821,016.28	26,820,081.60
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	40,356,625.74	156,750,424.22	159,373,195.93	37,733,854.03

## (3). 设定提存计划列示

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1.24	4,809,090.16	4,809,090.16	1.24
2、失业保险费	0.12	206,374.59	206,374.59	0.12
3、企业年金缴费				
合计	1.36	5,015,464.75	5,015,464.75	1.36

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,127,633.90	2,028,256.10
消费税		
营业税		
企业所得税	18,026,975.70	21,559,318.47
个人所得税	1,635,110.12	2,263,196.80

城市维护建设税	78,460.78	53,056.73
教育费附加（含地方）	56,043.39	38,510.32
土地使用税	41,421.00	92,515.76
房产税	224,659.82	279,448.18
印花税	183,219.35	295,068.16
地方水利建设基金	33,182.25	31,527.68
其他	12,236.27	12,236.27
资源税	313,587.20	52,670.62
环境保护税	226.28	360.69
合计	22,732,756.06	26,706,165.78

其他说明：无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	3,164,990.23	9,404,833.92
其他应付款	41,577,264.32	66,102,754.29
合计	44,742,254.55	75,507,588.21

其他说明：

适用 不适用

##### 应付利息

###### (1). 分类列示

适用 不适用

##### 应付股利

###### (2). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
子公司应付少数股东股利	3,164,990.23	9,404,833.92
合计	3,164,990.23	9,404,833.92

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	2,828,820.25	1,326,200.12
应付费	23,063,330.56	25,966,555.70
押金保证金	498,837.95	557,256.23
借款	6,611,800.00	30,739,900.00
其他	8,574,475.56	7,512,842.24
合计	41,577,264.32	66,102,754.29

其他应付款期末余额中，无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的欠款。

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	2,598,403.68	
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
应付长期借款利息	12,187.08	
合计	2,610,590.76	

其他说明：

一年内到期的长期借款均为抵押借款。

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		

应付退货款		
待转销项税额	355,452.80	295,874.49
已背书未终止确认应收票据	5,777,909.21	
合计	6,133,362.01	295,874.49

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	2,948,654.25	
保证借款		
信用借款		
合计	2,948,654.25	

2020年1月14日，NEW IMAGE LABS CORPORATION与Bank of America签订借款合同，合同金额1,200,000.00美元，借款期限自2020年1月14日至2023年1月14日。自2020年2月份开始按月偿还借款，截止2020年12月31日，公司已累计偿还借款349,863.15美元，一年内需要偿还的398,228.89美元（人民币2,598,403.68元）已划分至一年内到期的非流动负债，长期借款中余额为451,907.96美元，期末人民币2,948,654.25元。根据合同约定，NEW IMAGE LABS CORPORATION以现在拥有或以后获得的下列财产提供抵押：包括货币资金、应收账款、存货、固定资产、无形资产等对应价值的资产。

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间:

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、 租赁负债**

适用 不适用

**48、 长期应付款**

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**长期应付款**

**(1). 按款项性质列示长期应付款**

适用 不适用

**专项应付款**

**(2). 按款项性质列示专项应付款**

适用 不适用

**49、 长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**50、 预计负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			

重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
复垦费	5,015,000.19	5,419,710.72	
合计	5,015,000.19	5,419,710.72	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 52、其他非流动负债

适用 不适用

### 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	375,992,296.00						375,992,296.00

其他说明：无

### 54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**55、资本公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	51,640,828.14		37,800,000.00	13,840,828.14
其他资本公积	133,431,123.22	476,000.26		133,907,123.48
合计	185,071,951.36	476,000.26	37,800,000.00	147,747,951.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2020年4月16日，公司完成收购青岛森汇石墨有限公司50%股权，青岛森汇成为公司的控股子公司，公司将其纳入合并报表范围，该交易构成同一控制下企业合并。在合并报表层面，长期股权投资账面价值与享有的被合并方净资产账面价值间的差额，确认为资本公积，同时合并日前被合并方实现的专项储备、未分配利润，归属于本公司的部分，自资本公积转入专项储备、未分配利润。在编制比较报表时，按照取得的股权比例部分，比照上述原则，进行追溯调整，因合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的资本公积（股本溢价）。资本公积期初金额系根据上述原则，追溯调整后的比较报表金额；资本公积（股本溢价）本期减少37,800,000.00元，系本期支付购买对价金额；资本公积本期增加476,000.26元，系公司权益法核算的长期股权投资青岛大手新华锦康复有限公司，因增资增加资本公积1,473,685.00元，公司按照持股比例确认资本公积476,000.26元。

**56、库存股**适用 不适用**57、其他综合收益**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	11,608,731.97	-10,952,511.01				-10,952,511.01		656,220.96

益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益	799,947.02	87,116.19				87,116.19		887,063.21
其他权益工具投资公允价值变动	10,808,784.95	-11,039,627.20				-11,039,627.20		-230,842.25
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	16,657,654.79	-18,962,804.52				-18,962,804.52		-2,305,149.73
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	623,785.60							623,785.60
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金								

额								
其他 债权投 资信用 减值准 备								
现金 流量套 期储备								
外币 财务报 表折算 差额	16,033,869.19	-18,962,804.52				-18,962,804.52		-2,928,935.33
其他综 合收益 合计	28,266,386.76	-29,915,315.53				-29,915,315.53		-1,648,928.77

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

#### 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	316,935.68	246,655.86	285,034.00	278,557.54
维简费	1,199,295.16	960,208.51	1,062,391.90	1,097,111.77
合计	1,516,230.84	1,206,864.37	1,347,425.90	1,375,669.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

#### 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	37,638,657.07	5,161,337.35		42,799,994.42
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	37,638,657.07	5,161,337.35		42,799,994.42

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	377,855,797.08	306,274,265.85
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-25,800,407.86	
调整后期初未分配利润	352,055,389.22	306,274,265.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,734,865.08	72,715,357.71
减：提取法定盈余公积	5,161,337.35	3,998,704.28
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	23,687,518.13	22,935,530.06
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	367,941,398.82	352,055,389.22

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,238,558,638.58	928,341,659.68	1,429,461,040.79	1,064,251,860.91
其他业务	4,140,051.61	771,969.79	5,067,060.27	924,527.39
合计	1,242,698,690.19	929,113,629.47	1,434,528,101.06	1,065,176,388.30

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	451,208.50	736,549.18
教育费附加	320,637.68	527,061.01
资源税	1,246,870.31	568,590.54
房产税	745,411.62	805,318.33
土地使用税	156,244.95	522,865.77
车船使用税	22,704.42	29,610.00
印花税	185,206.11	534,965.14
地方水利建设基金	36,697.95	50,418.37
环境保护税	973.69	1,311.08
残疾人保障金		77,324.85
合计	3,165,955.23	3,854,014.27

其他说明：无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	74,647,655.10	93,427,559.86
办公费	3,979,893.68	4,385,033.73
差旅费	775,733.18	2,679,975.01
运杂费	6,848,560.76	8,496,135.36
保险费	4,691,423.10	4,747,262.07
业务招待费	830,708.43	1,974,013.77
仓储租赁费	7,070,484.27	6,279,353.15
包装费	432,514.38	827,472.87
折旧费	655,295.00	599,471.13
无形资产摊销	55,079.88	64,736.56
长期待摊费用摊销	143,554.19	152,395.27
其他	7,795,199.77	10,785,180.92
合计	107,926,101.74	134,418,589.70

其他说明：无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	2,264,510.72	2,274,848.96
职工薪酬	35,065,240.94	38,590,382.54
差旅费	476,606.07	2,621,772.04
中介机构费	5,710,552.17	6,006,260.04
业务招待费	2,756,270.55	3,562,527.46
租赁、维修费	5,637,857.04	6,057,737.97
无形资产摊销	5,739,210.40	3,998,757.57
折旧费	4,530,607.18	3,582,608.60
长期待摊费用摊销	2,131,850.73	1,333,070.35
补偿金	687,072.00	1,923,044.50
安全生产费	455,208.25	307,043.38
其他	8,738,891.12	10,588,046.96
合计	74,193,877.17	80,846,100.37

其他说明：无

#### 65、研发费用

适用 不适用

#### 66、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,843,674.03	3,613,103.03
减：利息收入	-2,854,044.39	-2,449,770.69
汇兑损益	3,501,985.15	-13,268,163.01
手续费及其他	4,125,422.34	4,915,785.46
合计	8,617,037.13	-7,189,045.21

其他说明：无

#### 67、其他收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,457,223.95	3,815,848.55
合计	2,457,223.95	3,815,848.55

其他说明：

计入其他收益的政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
出口信用保险政府扶持资金	455,200.00		与收益相关

社保稳岗补贴	745,464.63	61,292.92	与收益相关
民政局运营补助	122,682.00	112,594.00	与收益相关
个税手续费返还	104,077.32	284,900.52	与收益相关
借壳上市补助		2,718,900.00	与收益相关
市南区财政财源建设扶持资金	850,000.00	585,800.00	与收益相关
其他	179,800.00	52,361.11	与收益相关
合计	2,457,223.95	3,815,848.55	

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,565,991.44	-3,311,855.70
处置长期股权投资产生的投资收益	-835,827.84	1,106,225.45
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,576,371.83	4,292,615.46
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	4,306,535.43	2,086,985.21

其他说明：

按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
青岛中绵针织有限公司	1,889,615.90	785,698.58
济南华丰纺织有限公司	-835,662.44	-1,100,555.56
青岛大手新华锦康复有限公司	-1,658,413.46	-1,664,737.46
青岛招金期货有限公司	2,170,451.44	-1,332,261.26
合计	1,565,991.44	-3,311,855.70

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产	3,245,075.22	1,552,705.78
合计	3,245,075.22	1,552,705.78

其他说明：无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,814,566.61	-1,184,556.25
合计	-1,814,566.61	-1,184,556.25

其他说明：无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-5,592,302.03	-2,464,705.53
三、长期股权投资减值损失		-4,110,536.20
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-5,592,302.03	-6,575,241.73

其他说明：无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	754.12	9,975.87
合计	754.12	9,975.87

其他说明：无

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		19,423.13	
其中：固定资产处置利得		19,423.13	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	312,352.54		312,352.54
其他	116,069.30	829,736.10	116,069.30
合计	428,421.84	849,159.23	428,421.84

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2019 年度市南区稳定就业专项奖	310,930.54		与收益相关
其他	1,422.00		与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	242,142.93	51,307.35	242,142.93
其中：固定资产处置损失	242,142.93	51,307.35	242,142.93
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	734,927.20	5,000.00	734,927.20
罚款等其他	2,389,034.87	387,747.65	2,389,034.87
合计	3,366,105.00	444,055.00	3,366,105.00

其他说明：无

**76、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	34,554,136.20	49,129,533.50
递延所得税费用	138,626.30	-1,661,997.07
合计	34,692,762.50	47,467,536.43

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	119,347,126.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,836,781.59
子公司适用不同税率的影响	-192,989.17
调整以前期间所得税的影响	323,790.30
非应税收入的影响	-391,497.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,253,831.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-996,133.95

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	4,858,980.07
所得税费用	34,692,762.50

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注 57、其他综合收益

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款	6,785,157.60	7,508,049.35
收到的利息收入	2,854,044.39	2,449,770.69
收到的政府补贴	2,769,576.49	3,815,848.55
收到的其他	116,069.30	2,798,451.10
收到的远期结售汇、保函保证金	2,362,588.56	
合计	14,887,436.34	16,572,119.69

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用及管理费用	49,984,670.28	62,774,044.71
财务费用	4,125,422.33	4,915,785.46
支付的往来款	3,423,631.58	5,136,971.76
支付的其他	823,962.07	392,747.65
结售汇保证金等	346,266.72	2,343,995.97
合计	58,703,952.98	75,563,545.55

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的借款		3,559,900.00
合计		3,559,900.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付借款	24,128,100.00	
同一控制下企业合并合并对价	37,800,000.00	
合计	61,928,100.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

**79、现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	84,654,363.87	110,065,338.86
加：资产减值准备	7,406,868.64	7,759,797.98
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,588,793.07	7,030,674.17
使用权资产摊销		
无形资产摊销	6,362,008.28	4,414,895.22
长期待摊费用摊销	2,281,490.18	1,514,668.74
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）	-754.12	-9,975.87
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	242,142.93	31,884.22
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,245,075.22	-1,552,705.78

财务费用（收益以“-”号填列）	4,295,823.08	5,395,403.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,306,535.43	-2,086,985.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-742,095.29	-2,009,014.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	880,721.59	347,016.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,700,333.61	-39,857,971.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	61,231,478.12	-12,729,752.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-57,695,139.45	48,594,227.53
其他	4,733,526.27	-1,358,010.52
经营活动产生的现金流量净额	105,987,282.91	125,549,491.61
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	328,276,641.26	338,063,853.43
减：现金的期初余额	338,063,853.43	272,532,786.16
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	-9,787,212.17	65,531,067.27

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	328,276,641.26	338,063,853.43
其中：库存现金	1,114,388.19	1,993,469.06
可随时用于支付的银行存款	327,160,486.79	336,068,624.33
可随时用于支付的其他货币资金	1,766.28	1,760.04
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	328,276,641.26	338,063,853.43
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：适用 不适用

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,006,434.45	保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	2,006,434.45	/

其他说明：无

### 82、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	62,323,584.88
其中：美元	8,246,206.02	6.5249	53,805,669.66
港币	2,162,174.18	0.84164	1,819,772.28
加拿大元	857,098.29	5.1161	4,385,000.56
澳门元	17,753.72	0.8172	14,508.34
日元	36,350,086.00	0.063236	2,298,634.04
一年内到期的非流动负债	-	-	2,610,590.76
其中：美元	400,096.67	6.5249	2,610,590.76
应收账款	-	-	77,065,829.68

其中：美元	11,649,360.71	6.5249	76,010,913.70
加拿大元	206,195.34	5.1161	1,054,915.98
港币			
长期借款	-	-	2,948,654.25
其中：美元	451,907.96	6.5249	2,948,654.25
欧元			
港币			
其他应付款	-	-	1,744,588.94
其中：美元	266,303.31	6.5249	1,737,602.47
港币	6,100.00	0.84164	5,134.00
澳门元	2,266.85	0.8172	1,852.47
其他应收款	-	-	2,060,709.21
其中：美元	315,784.77	6.5249	2,060,464.05
澳门元	300.00	0.8172	245.16
短期借款	-	-	11,060,547.21
其中：美元	1,695,129.00	6.5249	11,060,547.21
应付账款	-	-	27,199,698.07
其中：美元	4,161,613.03	6.5249	27,154,108.86
加拿大元	8,910.93	5.1161	45,589.21

其他说明：无

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：无

### 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

本期合并范围新增加青岛泰诺人力资源管理有限公司、青岛市南馨云社区卫生服务站和青岛森汇石墨有限公司。

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
青岛泰诺人力资源管理有限公司	2020-6-18	2,000,000.00	100.00	购买	2020-6-18	公司实际取得对青岛泰诺人力资源管理有限公司的控制权		-159,746.10
青岛市南馨云社区卫生服务站	2020-5-20	2,300,000.00	不适用	购买	2020-5-20	公司实际取得对青岛市南馨云社区卫生服务站的控制权	1,071,520.26	44,675.93

其他说明：

(1) 2020 年 6 月，公司全资子公司新华锦(青岛)养老健康科技有限公司以 200.00 万元交易对价收购自然人孙宏斌持有的净资产为 200.00 万元的青岛泰诺人力资源管理有限公司 100% 股权。2020 年 6 月 18 日，青岛泰诺人力资源管理有限公司完成工商变更登记。

(2) 2020 年 5 月，公司全资子公司山东新华锦长生养老运营有限公司以 230.00 万元购买张启云持有的青岛市南鑫云社区卫生服务站，青岛市南鑫云社区卫生服务站是民办非企业单位。

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	青岛泰诺人力资源管理有限公司
--现金	2,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	

—其他	
合并成本合计	2,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,000,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本	青岛市南馨云社区卫生服务站
—现金	2,300,000.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	2,300,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	2,300,000.00

注：2020年5月，公司全资子公司山东新华锦长生养老运营有限公司以230.00万元购买张启云持有的青岛市南馨云社区卫生服务站，青岛市南馨云社区卫生服务站是民办非企业单位。合并成本大于取得可辨认净资产公允价值份额部分230.00万元计入营业外支出。

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：无

其他说明：无

### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	青岛泰诺人力资源管理有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	2,000,000.00	2,000,000.00
货币资金		
应收款项	2,000,000.00	2,000,000.00
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负		

债		
净资产	2,000,000.00	2,000,000.00
减：少数股东权益		
取得的净资产	2,000,000.00	2,000,000.00

	青岛市南馨云社区卫生服务站	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	293,807.81	293,807.81
货币资金	169,189.03	169,189.03
应收款项	124,618.78	124,618.78
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：	293,807.81	293,807.81
借款		
应付款项	293,807.81	293,807.81
递延所得税负债		
净资产	0.00	0.00
减：少数股东权益		
取得的净资产	0.00	0.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

其他说明：无

#### (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

#### (5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

#### (6). 其他说明

适用 不适用

## 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

**(1). 本期发生的同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
青岛森汇石墨有限公司	50%	公司和青岛森汇石墨有限公司同受新华锦集团有限公司控制且该控制并非暂时性的	2020-4-16	公司取得青岛森汇石墨有限公司控制权		-2,591,642.30	18,989,202.83	-7,848,192.14

其他说明：

2020年2月7日，公司召开了第十二届董事会第十次会议，审议通过了《关于购买石墨矿资产暨关联交易的议案》，根据该议案公司以支付现金的方式购买山东新华锦新材料科技有限公司所持青岛森汇石墨有限公司50%的股权。公司与青岛森汇石墨有限公司同受新华锦集团有限公司控制且该控制非暂时性，因此本次合并为同一控制下企业合并。

**(2). 合并成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	青岛森汇石墨有限公司
--现金	37,800,000.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：无

其他说明：无

**(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	青岛森汇石墨有限公司	
	合并日	上期期末

资产：	39,464,510.89	37,319,181.11
货币资金	1,864,840.71	369,522.96
应收票据		220,000.00
应收款项	2,562,222.47	2,620,359.10
预付账款	328,060.84	290,920.35
其他应收款	58,937.50	800,004.31
存货	1,267,958.82	1,222,332.72
其他流动资产	129,873.29	
固定资产	16,785,819.27	17,483,413.39
在建工程	2,415,006.15	
无形资产	6,401,444.78	6,415,259.84
长期待摊费用	7,650,347.06	7,897,368.44
负债：	66,007,149.05	61,270,176.97
应付款项	3,764,059.04	3,602,643.36
预收账款	3,545,148.99	1,077,201.90
应付职工薪酬	815,914.71	877,805.29
应交税费	419,245.59	648,446.01
其他应付款	52,346,602.90	50,049,080.22
预计负债	5,116,177.82	5,015,000.19
净资产	-26,542,638.16	-23,950,995.86
减：少数股东权益		
取得的净资产	-26,542,638.16	-23,950,995.86

企业合并中承担的被合并方的或有负债：无

其他说明：无

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

(1)为与日本二手车公司开展业务合作,2019 年 12 月公司全资子公司青岛新华锦汽车贸易有限公司对外投资 6666 万日元(约 425 万元人民币)与日本株式会社 Carchs Holdings 合资成立了二手车合资公司青岛新驰汽车有限公司,青岛新华锦汽车贸易有限公司持有合资公司 66.66%的股权。2020 年 1 月 7 日,青岛新驰汽车有限公司已办理完毕工商注册登记手续并取得营业执照。营业执照号:91370220MA3RC9AN9D。

(2)2020 年 12 月 7 日,公司召开第十二届董事会第十四次会议审议通过了《关于对外投资设立子公司的议案》,公司全资子公司美国华越有限责任公司拟以自有货币资金出资 2000 万美元在境内成立全资投资控股公司青岛锦坤投资控股有限公司。2020 年 12 月 14 日青岛锦坤投资控股有限公司完成设立。

(3)公司子公司新华锦青岛养老健康科技有限公司出资设立子公司青岛市崂山区新华锦职业培训学校。

(4)公司本期注销清算两家子公司:EMPEROR HAIR PRODUCTS LIMITED(香港帝王公司)、青岛高新区新华锦长生职业培训学校。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
山东新华锦纺织有限公司	青岛市	青岛市	国际贸易	100.00		非同一控制下企业合并
青岛恒孚针织服装有限公司	青岛市	青岛市	纺织品加工制造		75.45	非同一控制下企业合并
新华锦集团山东海诚进出口有限公司	青岛市	青岛市	国际贸易	63.75		非同一控制下企业合并
新华锦集团山东盈商国际贸易有限公司	青岛市	青岛市	国际贸易	100.00		非同一控制下企业合并
新华锦(青岛)养老健康科技有限公司	青岛市	青岛市	养老管理和咨询服务	100.00		设立或投资
青岛市崂山区新华锦职业培训学校	青岛市	青岛市	养老职业技能培训		100.00	设立或投资
青岛泰诺人力资源管理有限公司	青岛市	青岛市	人力资源服务		100.00	非同一控制下企业合并
华晟控股有限公司	香港	香港	贸易投资	100.00		同一控制下企业合并
美国华越有限责任公司	美国劳德代尔堡	美国劳德代尔堡	对外投资		100.00	同一控制下企业合并
青岛华越投资控股有限公司	青岛市	青岛市	投资管理		100.00	设立或投资
青岛锦坤投资控股有限公司	青岛市	青岛市	投资管理		100.00	设立或投资
AMM INDUSTRIES INC.	美国劳德代尔堡	美国劳德代尔堡	发制品销售		100.00	同一控制下企业合并
ON-RITE COMPANY, INC.	美国劳德代尔堡	美国劳德代尔堡	发制品销售		100.00	同一控制下企业合并
NEW IMAGE LABS CORPORATION	美国劳德代尔堡	美国劳德代尔堡	发制品销售		100.00	同一控制下企业合并
NEW IMAGE CANADA LTD.	加拿大多伦多市	加拿大多伦多市	发制品销售		100.00	同一控制下企业合并
新华锦集团山东锦盛发制品有限公司	青岛市	青岛市	发制品制造及销售	100.00		同一控制下企业合并
新华锦集团山东海川工艺发制品有限公司	青岛市	青岛市	国际贸易		51.00	同一控制下企业合并
新华锦集团山东海川锦融发制品有限公司	青岛市	青岛市	国际贸易	49.00	51.00	同一控制下企业合并
锦融(柬埔寨)有限公司	金边	金边	发制品加工制造		100.00	同一控制下企业合并
青岛海顺地进出口	青岛市	青岛市	国际贸易		100.00	同一控制下

有限公司						企业合并
海顺地(柬埔寨)有限公司	金边	金边	发制品加工制造		100.00	同一控制下企业合并
山东禹城新意发制品有限公司	德州禹城	德州禹城	发制品加工制造		100.00	同一控制下企业合并
禹城新源发制品有限公司	德州禹城	德州禹城	发制品加工制造		100.00	同一控制下企业合并
丝傲(上海)商贸有限公司	上海市	上海市	商贸服务业		60.00	设立或投资
青岛锦信三维技术有限公司	上海市	上海市	技术服务		60.00	设立或投资
青岛山丽发制品有限公司	青岛市	青岛市	发制品加工制造		50.00	设立或投资
青岛利百健生物科技有限公司	青岛市	青岛市	生物科技	100.00		设立或投资
新华锦澳门一人有限公司	澳门	澳门	转口贸易	100.00		非同一控制下企业合并
山东新华锦长生养老运营有限公司	青岛市	青岛市	养老经营 管理服务和 咨询服务	66.00		设立或投资
青岛市南鑫云社区卫生服务站	青岛市	青岛市	医疗和社 会福祉事 业		100.00	非同一控制下企业合并
一般财团法人 TOMONIYIKIRU 会	日本	日本	医疗和社 会福祉事 业		100.00	设立或投资
山东新华锦汽车销售服务有限公司	青岛市	青岛市	汽车贸易	100.00		设立或投资
青岛新华锦汽车贸易有限公司	青岛市	青岛市	汽车贸易	100.00		设立或投资
青岛新驰汽车有限公司	青岛市	青岛市	新能源汽 车销售和 二手车经 销		66.00	设立或投资
青岛森汇石墨有限公司	青岛市	青岛市	石墨开采 加工	50.00		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：公司在子公司的持股比例与表决权比例一致。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：无持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的情况。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新华锦集团山东海川工艺发制品有限公司	49.00	40,555,412.48	22,050,000.00	71,239,601.13
新华锦集团山东海诚进出口有限公司	36.25	-22,697.53	163,668.75	3,603,817.61

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新华锦集团山东海川工艺发制品有限公司	283,397,967.06	18,507,706.52	301,905,673.58	154,958,252.15		154,958,252.15	303,074,703.68	20,009,167.54	323,083,871.22	213,854,844.34		213,854,844.34
新华锦集团山东海诚进出口有限公司	17,343,272.89	250,075.27	17,593,348.16	7,651,782.33		7,651,782.33	22,775,817.77	259,626.43	23,035,444.20	12,579,764.50		12,579,764.50

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新华锦集团山东海川工艺发制品有限公司	536,820,805.15	82,766,147.94	82,766,147.94	52,443,394.10	653,829,641.41	90,496,985.32	90,496,985.32	82,472,778.10
新华锦集团山东海诚进出口有限公司	78,930,297.92	-62,613.87	-62,613.87	1,032,462.89	71,004,476.06	426,463.37	426,463.37	1,779,175.04

其他说明: 无

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

□适用 √不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
青岛中绵针织有限公司	山东青岛	山东青岛	纺织业		30.00	权益法
济南华丰纺织有限公司	山东济南	山东济南	纺织业		20.00	权益法
青岛大手新华锦康复有限公司	山东青岛	山东青岛	康复咨询	32.30		权益法
招金期货有限公司	山东淄博	山东淄博	商品期货经纪	20.04		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：无

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	青岛中绵针 织有限公司	济南华丰纺 织有限公司	青岛大手新 华锦康复有 限公司	招金期货有限 公司	青岛中绵针 织有限公司	济南华丰 纺织有限 公司	青岛大手 新华锦康 复有限公 司	招金期货有 限公司
流动资产	278,018,933.17	28,279,418.34	3,298,615.38	2,365,219,020.62	241,752,951.53	34,047,601.36	4,059,049.60	1,613,899,751.01
非流动资产	26,607,333.11	16,363,324.70	3,355,250.41	49,815,799.71	28,515,732.00	11,926,953.02	3,019,840.02	25,191,254.79
资产合计	304,626,266.28	44,642,743.04	6,653,865.79	2,415,034,820.33	270,268,683.53	45,974,554.38	7,078,889.62	1,639,091,005.80
流动负债	194,807,111.84	28,800,576.63	7,612,822.43	2,252,721,599.48	161,655,747.53	29,155,966.15	4,059,763.01	1,494,900,579.75
非流动负债			513,803.15	6,727,056.93				8,653.85
负债合计	194,807,111.84	28,800,576.63	8,126,625.58	2,259,448,656.41	161,655,747.53	29,155,966.15	4,059,763.01	1,494,909,233.60
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	109,819,154.44	15,842,166.41	-1,472,759.79	155,586,163.92	108,612,936.00	16,818,588.23	3,019,126.61	144,181,772.20
按持股比例计算的净资产份额								
调整事项								
--商誉								
--内部交易未实现利润								
--其他								
对联营企业权益投资的账面价值								
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	426,518,103.00	73,810,868.39	4,430,173.26	115,083,844.14	398,833,086.01	70,239,169.42	2,135,522.65	90,026,151.45
净利润	6,638,219.76	-976,421.82	-6,491,886.40	10,830,596.03	6,579,818.52	-6,296,756.30	-4,782,846.08	-6,648,010.30
终止经营的净利润								
其他综合收益				434,711.55				-41,538.47
综合收益总额	6,638,219.76	-976,421.82	-6,491,886.40	11,265,307.58	6,579,818.52	-6,296,756.30	-4,782,846.08	-6,689,548.77
本年度收到的来自联营企业的股利	1,527,750.37				1,173,095.55			

其他说明:无

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**适用 不适用**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**适用 不适用**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司在经营活动中面临各种金融风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。公司管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在保证公司必要竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低金融工具风险的风险管理政策，具体内容如下

**(一) 信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收款项融资、应收账款和其他应收款等。这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司银行存款主要存放于国有银行、大中型上市银行和国际主要银行，在正常经济环境下，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对应收账款、应收票据等，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。对于客户的赊销信用风险，公司主营业务主要为订单定制生产，收取部分预收款后再安排采购及生产，并通过以下管理制度降低赊销信用风险。对于大部分客户收款后发货，仅对具有一定规模，信用状况良好，具有较好的长期合作关系，评估后经批准的客户，根据情况给予合理的信用额度和短期信用期限。并采取相应措施，由不同业务部门专人跟踪管理，确保公司整体信用风险在可控的范围内。

对于其他应收款信用风险，公司主要通过备用金管理、逐笔款项授权、定期检查清收管理，确保公司其他应收款余额和信用风险控制合理范围。

**(二) 市场风险**

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

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

在现有经济环境下，银行借款利率相对稳定，波动不大，较小的利率变动不会形成较大的利率风险。同时，公司通过建立良好的银企关系，满足公司各类短期融资需求，通过做好资金预算，根据经济环境的变化调整银行借款，降低利率风险。

#### 2、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

目前公司整体收入中以出口收入为主，主要以美元结算，汇率波动不仅可能对公司产品的出口带来不利影响，同时可能造成公司汇兑损失，增加财务成本；当汇率发生变动时，将公司境外经营子公司的财务报表并入公司财务报表时，汇率的变动可能会增加外币报表折算差额的不确定性。

本公司通过适当安排外币借款对冲汇率风险，同时和银行灵活签订远期结汇合同，以防止汇率波动较大对公司带来不利影响。但由于汇率波动是实时的，因此在某一时点上，汇率风险始终存在。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五注释 82 之说明。

#### 3、其他价格风险

无

#### （三）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金偿还到期债务。流动性风险由本公司财务部和控制，综合运用债权信用管理、各种融资途径、争取供应商较长的信用期限和信用额度，保证公司在所有合理运营的情况下拥有充足的资金偿还债务，防止发生流动性风险。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量列示如下：

项目	期末余额	期初余额
短期借款	32,107,257.38	23,523,190.00
应付账款	103,966,306.78	134,403,737.81
其他应付款	44,742,254.55	75,507,588.21
一年内到期的非流动负债	2,610,590.76	
长期借款	2,948,654.25	

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				

(一) 交易性金融资产			82,510,000.00	82,510,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			82,510,000.00	82,510,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	11,747,479.48		100,000.00	11,847,479.48
(四) 投资性房地产			84,789,121.00	84,789,121.00
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物			84,789,121.00	84,789,121.00
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			17,934,697.61	17,934,697.61
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	11,747,479.48		185,333,818.61	197,081,298.09
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金

流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的权益工具投资 11,747,479.48 元，系购买的日本 CARCHS 公司股票，存在活跃市场报价。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的第三层次公允金融资产 82,510,000.00 元系公司购买的短期银行理财产品，购买期限较短，考虑到投资本金与公允价值相差较小，以投资本金确定其公允价值。

2) 以公允价值计量且变动计入其他综合收益的第三层次公允金融资产 100,000.00 元系公司持有的非交易性权益工具投资，系非公众公司，考虑到用以确定公允价值的信息不足，且公允价值的可能估计金额分布范围很广，成本代表了该范围内公允价值的最佳估计，以投资成本确定其公允价值。

3) 应收款项融资 17,934,697.61 元为一年内到期的票据，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，采用票面金额作为公允价值。

4) 山东盈商公司商铺位于青岛市市北区台东三路万达广场一层；新华锦纺织公司商铺位于青岛市市北区南京路青岛阜外医院对面，以上两处商铺均由独立第三方青岛青房房地产土地评估事务有限公司评估确认公允价值；恒孚公司出租的房产土地由独立第三方青岛天和资产评估有限责任公司评估确认公允价值。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款等。以上不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
山东鲁锦进出口集团有限公司	山东省青岛市市南区香港中路 20 号黄金广场北楼 4 楼 028 室	国际贸易	7,903.00	49.34	49.34

本企业的母公司情况的说明：无

本企业最终控制方是新华锦集团有限公司。

其他说明：无

### 2、 本企业的子公司情况

√适用 □不适用

本企业的子公司情况详见附注“九、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益”。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本企业重要的合营和联营企业情况详见附注“九、在其他主体中的权益 2、在合营企业或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

### 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新华锦集团有限公司	其他
山东鲁锦进出口集团有限公司	其他
山东海川集团控股有限公司	其他
山东永盛国际货运有限公司	集团兄弟公司
新华锦集团山东海润工艺品进出口有限公司	母公司的全资子公司
新华锦集团山东海锦国际贸易有限公司	母公司的控股子公司
山东新华锦国际高尔夫公寓有限公司	集团兄弟公司
新华锦集团青岛锦地实业有限公司	集团兄弟公司
山东工艺品进出口集团股份有限公司	其他
山东工艺品进出口集团发制品厂	其他
新华锦信贸环球国际贸易有限公司	集团兄弟公司
山东即墨黄酒厂有限公司	集团兄弟公司
新华锦（青岛）长乐颐养服务有限公司	集团兄弟公司

朗乐（青岛）颐养运营管理有限公司	集团兄弟公司
青岛天阁苑酒店管理有限公司	集团兄弟公司
青岛丽晶大酒店有限公司	集团兄弟公司
山东锦隆国际健康产业有限公司	集团兄弟公司
青岛小蓬莱国际健康产业有限公司	集团兄弟公司
青岛新华锦国际有限公司	集团兄弟公司
山东新华锦新材料科技有限公司	集团兄弟公司
青岛泓林石墨科技有限公司	其他
青岛金汇石墨有限公司	其他

## 其他说明

青岛泓林石墨科技有限公司（以下简称“泓淋石墨”）系青岛森汇股东刘书伟实际控制的公司，持有泓林石墨 90%的股权。2020 年 11 月 20 日，刘书伟将其持有的青岛森汇石墨有限公司 20% 的股权转让给泓林石墨。

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东永盛国际货运有限公司	货运代理	1,450,701.70	1,758,393.79
新华锦集团青岛锦地实业有限公司	物业管理	354,392.00	431,872.18
新华锦（青岛）长乐颐养服务有限公司	用餐服务	30,100.00	40,311.00
山东即墨黄酒厂有限公司	采购商品	380,462.00	122,405.46
朗乐（青岛）颐养运营管理有限公司	采购商品	50,700.00	35,000.00
青岛天阁苑酒店管理有限公司	用餐服务	88,857.00	116,605.57
青岛丽晶大酒店有限公司	用餐服务	117,429.61	85,085.54
山东锦隆国际健康产业有限公司	采购商品	138,944.00	104,998.69
青岛中绵针织品有限公司	采购商品	4,680,470.45	1,532,384.30
青岛新华锦国际有限公司	采购商品	10,560.00	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新华锦集团山东海锦国际贸易有限公司	包装物销售	483,474.49	447,094.71

新华锦集团山东海润工艺品进出口有限公司	包装物销售		9,236.00
山东即墨黄酒厂有限公司	销售商品		51,495.15
山东永盛国际货运有限公司	包装物销售	2,123.90	2,548.68
新华锦(青岛)长乐颐养服务有限公司	销售商品	55,287.12	25,588.35
山东鲁锦进出口集团有限公司	销售商品		427.18
新华锦集团有限公司	销售商品		3,970.87
新华锦信贸环球国际贸易有限公司	销售商品		3,040.78
朗乐(青岛)颐养运营管理有限公司	销售商品		1,352.62
青岛丽晶大酒店有限公司	销售商品		2,019.41
青岛森汇石墨有限公司	销售商品		4,706.21
青岛小蓬莱国际健康产业有限公司	销售商品		21,077.67
青岛大手新华锦康复有限公司	销售商品	23,685.50	13,428.76
山东锦隆国际健康产业有限公司	销售商品	51,861.38	3,145.63
青岛金汇石墨有限公司	销售商品	10,087,169.92	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
新华锦(青岛)长乐颐养服务有限公司	山东新华锦长生养老运营有限公司	其他资产托管	2020-5-4	2021-5-3	市场价	291,262.08

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

2020年5月4日, 本公司之子公司山东新华锦长生养老运营有限公司与新华锦(青岛)长乐颐养服务有限公司签署《委托运营管理合同》, 约定由山东新华锦长生养老运营有限公司受托管理长乐居颐养业务并收取托管服务费, 每月含税托管服务费人民币贰万伍仟元整, 托管期限一年。2020年度收取不含税托管费 291,262.08 元。

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山东海川集团控股有限公司	房屋建筑物	366,313.48	387,712.84
山东工艺品进出口集团发制品厂	房屋建筑物	125,000.00	476,190.48
山东新华锦国际高尔夫公寓有限公司	房屋建筑物	225,000.00	

关联租赁情况说明

适用 不适用

①2020年，本公司子公司新华锦集团山东海诚进出口有限公司（以下简称“海诚进出口公司”）与山东海川集团控股有限公司（以下简称“海川集团”）、新华锦集团青岛锦地实业有限公司（以下简称“锦地实业”）签订了《房屋租赁合同》。合同规定：海川集团将位于青岛市香港中路20号黄金广场北楼7楼的房屋租赁给海诚进出口公司，由锦地实业提供物业服务。2020年度应支付海川集团含税租金210,613.48元、支付锦地实业含税物业费210,613.48元。

②2020年，本公司子公司新华锦集团山东锦盛发制品有限公司（以下简称“锦盛发制品”）与山东海川集团控股有限公司（以下简称“海川集团”）、新华锦集团青岛锦地实业有限公司（以下简称“锦地实业”）签订了《房屋租赁合同》。合同规定：海川集团将位于青岛市香港中路20号黄金广场北楼10楼的房屋租赁给锦盛发制品，由锦地实业提供物业服务。2019年度应支付海川集团含税租金155,700.00元、支付锦地实业含税物业费155,700.00元。

③2020年，本公司子公司新华锦集团山东锦盛发制品有限公司盛泰分公司（以下简称“盛泰分公司”）与山东工艺品进出口集团发制品厂签订《房屋租赁协议》。协议规定：盛泰分公司租赁山东工艺品进出口集团发制品厂房屋用于生产及办公，年租金为人民币500,000.00元，2020年4月，山东工艺品进出口集团发制品厂将上述房屋及土地卖给青岛城阳开发投资集团有限公司，2020年度确认含税租赁费125,000.00元。

④2020年，本公司子公司青岛利百健生物科技有限公司（以下简称“利百健”）与山东新华锦国际高尔夫公寓有限公司（以下简称“高尔夫公寓公司”）签订《房屋租赁协议》。协议约定：高尔夫公寓公司将位于青岛市崂山区松岭路131号新华锦发展大厦第16层面积690平方米租赁给利百健公司作为办公场所，年租金为人民币225,000.00元，2020年度确认含税租赁费225,000.00元。

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新华锦集团有限公	4,000.00	2019-8-5	2020-8-5	是

司、山东鲁锦进出口集团有限公司				
新华锦集团有限公司、山东鲁锦进出口集团有限公司	6,500.00	2019-8-5	2020-8-5	是
新华锦集团有限公司、山东鲁锦进出口集团有限公司	1,000.00	2019-1-28	2021-1-28	否
新华锦集团有限公司、山东鲁锦进出口集团有限公司	1,000.00	2020-8-20	2022-8-20	否
新华锦集团有限公司、山东鲁锦进出口集团有限公司	4,000.00	2020-8-6	2021-8-5	否
新华锦集团有限公司、山东鲁锦进出口集团有限公司	6,500.00	2020-8-6	2021-8-5	否
新华锦集团有限公司、山东鲁锦进出口集团有限公司	4,000.00	2020-8-6	2021-8-5	否

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
山东新华锦新材料科技有限公司	500,000.00	2015-5-25	2020-8-6	
	1,000,000.00	2015-5-26	2020-7-24	
	200,000.00	2015-6-9	2020-8-6	
	300,000.00	2015-6-18	2020-8-6	
	2,000,000.00	2015-6-24	2020-8-24	
	2,000,000.00	2015-7-15	2020-8-24	
	1,000,000.00	2015-7-28	2020-8-24	
	1,000,000.00	2015-8-17	2020-8-24	
	300,000.00	2015-9-7	2020-8-24	
	200,000.00	2015-9-16	2020-8-24	
	1,500,000.00	2015-10-15	2020-8-24	
	1,500,000.00	2016-4-5	2020-8-24	
	3,500,000.00	2017-3-9	2020-8-24	
	1,600,000.00	2017-3-9	2020-8-26	
	1,215,000.00	2019-1-31	2020-8-26	
	285,000.00	2019-2-22	2020-8-26	
	715,000.00	2019-2-22	2020-9-1	
	1,500,000.00	2020-3-20	2020-6-22	
500,000.00	2020-3-27	2020-6-22		
1,000,000.00	2020-4-9	2020-6-22		

青岛泓林石墨有限公司	4,000,000.00	2015-1-1	2020-12-31	
	600,000.00	2015-12-10	2020-12-31	
	486,000.00	2019-2-1	2020-12-31	

注：公司于2020年4月16日完成对青岛森汇50%股权收购的交割手续，在此之前为支持青岛森汇的发展，青岛森汇原股东曾向青岛森汇提供借款，并按照合同约定利率及资金实际使用期限收取利息。公司完成对青岛森汇的并购后，山东新华锦新材料科技有限公司与青岛森汇签署《借款补充协议》，约定自2020年4月16日起，山东新华锦新材料科技有限公司按照银行同期贷款利率向青岛森汇收取借款利息，公司按照《上海证券交易所股票上市规则》、《山东新华锦国际股份有限公司信息披露暂缓与豁免业务内部管理制度》，已经履行了关联交易豁免审议和披露程序。截至2020年12月31日，青岛森汇石墨有限公司向山东新华锦新材料科技有限公司、青岛泓林石墨有限公司借款本金已全部归还。

#### 关联方利息收支

关联方	交易内容	2020 年度	2019 年度
山东新华锦新材料科技有限公司	利息计提	703,986.15	1,299,662.19
青岛泓林石墨有限公司	利息计提	356,995.40	353,037.42
合计		1,060,981.55	1,652,699.61

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

本公司通过第一大股东山东鲁锦进出口集团有限公司的控股方新华锦集团有限公司外汇管理中心办理部分国际贸易业务的外汇结汇和购汇操作。由于新华锦集团通过规模优势取得了银行方面的业务优惠，该部分优惠将由新华锦集团按照每月的结汇购汇量于月底全部返还给本公司及本公司控股的贸易类公司。2020 年度结汇购汇金额及收益如下：

公司名称	结汇金额(美元)	收益金额
新华锦集团山东海诚进出口有限公司	6,841,013.86	71,767.15
新华锦集团山东锦盛发制品有限公司	1,253,574.16	12,642.37
山东新华锦纺织有限公司	17,191,405.92	139,487.39
合计	25,285,993.94	223,896.91

## 6、 关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东即墨黄			53,040.00	

	酒厂有限公司				
应收账款	新华锦（青岛）长乐颐养服务有限公司			13,200.00	
应收账款	青岛大手新华锦康复有限公司	12,000.00			

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预付账款	新华锦集团青岛锦地实业有限公司	9,000.00	
预付账款	山东即墨黄酒厂有限公司	66,650.00	
应付账款	山东即墨黄酒厂有限公司		38,120.00
应付账款	山东永盛国际货运有限公司	11,450.00	18,435.00
其他应付款	山东工艺品进出口集团股份有限公司	2,524,571.07	2,524,571.07
其他应付款	山东新华锦国际高尔夫公寓有限公司	225,000.00	
其他应付款	山东海川集团控股有限公司	93,001.88	99,434.43
其他应付款	山东新华锦新材料科技有限公司	5,431,073.71	23,525,029.74
其他应付款	青岛泓林石墨有限公司		6,709,812.94

**7、 关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、其他**适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用

为加快跨境进口电商业务的布局，推进公司传统国际贸易业务的转型升级，进一步提升公司核心竞争力，公司于2021年1月7日召开了第十二届董事会第十五次会议，审议通过了《关于收购上海荔之实业有限公司10%股权的议案》，山东新华锦国际股份有限公司拟以人民币3,500.00万元交易对价收购上海荔之实业有限公司（以下简称“上海荔之”）10%股权。2021年1月26日，上海荔之已经完成了本次股权收购涉及的工商变更手续。

**2、利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	13,535,722.66
经审议批准宣告发放的利润或股利	23,687,514.65

根据2021年4月28日公司第十二届董事会第十六次会议审议通过的2020年度利润分配预案：公司以2020年12月31日的总股本375,992,296股为基数，拟向全体股东每10股派发现金股利0.36元（含税），共计派发现金股利13,535,722.66元，占公司2020年归属于上市公司股东净利润的比例为30.26%。利润分配后，剩余未分配利润结转下一年度。

上述利润分配预案尚需提交公司2020年度股东大会审议批准。

**3、销售退回**适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、债务重组**

适用 不适用

**3、资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、年金计划**

适用 不适用

**5、终止经营**

适用 不适用

**6、分部信息**

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(4). 其他说明**

适用 不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

适用 不适用

**8、其他**

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

## (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、 其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	97,007,978.41	114,131,604.85
合计	97,007,978.41	114,131,604.85

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (4). 应收股利

适用 不适用

#### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	8,782,022.38
1 年以内小计	8,782,022.38
1 至 2 年	2,450,000.00
2 至 3 年	52,934,727.17
3 年以上	
3 至 4 年	8,981,616.49
4 至 5 年	910,000.00
5 年以上	23,931,935.00
合计	97,990,301.04

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	50,000.00	
个人社保	490.59	1,491.18
备用金	10,000.00	
往来款	97,929,810.45	115,283,018.41
合计	97,990,301.04	115,284,509.59

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
青岛恒孚针织服装有限公司	往来款	49,734,727.17	2-3 年	50.75	497,347.27
新华锦集团山东海川工艺发制品有限公司	往来款	16,355,328.14	5 年以上	16.69	163,553.28
新华锦集团山东海川锦融发制品有限公司	往来款	9,415,709.57	2-4 年	9.61	94,157.10
新华锦集团山东盈商针棉织品有限公司	往来款	6,874,905.26	5 年以上	7.02	68,749.05
新华锦（青岛）养老健康科技有限公司	往来款	6,000,000.00	1-5 年	6.12	60,000.00
合计	/	88,380,670.14	/	90.19	883,806.70

其他应收款期末余额中，无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	436,403,167.03		436,403,167.03	436,403,167.03		436,403,167.03
对联营、合营企业投资	64,156,203.83	4,110,536.20	60,045,667.63	63,081,049.40	4,110,536.20	58,970,513.20
合计	500,559,370.86	4,110,536.20	496,448,834.66	499,484,216.43	4,110,536.20	495,373,680.23

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新华锦集团山东海诚进出口有限公司	3,279,815.94			3,279,815.94		
山东新华锦纺织有限公司	66,531,841.52			66,531,841.52		
新华锦集团山东盈商国际贸易有限公司	5,765,845.69			5,765,845.69		
新华锦（青岛）养老健康科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
新华锦集团山东锦盛发制品有限公司	108,933,374.57			108,933,374.57		
新华锦集团山东海川锦融发制品有限公司	9,815,223.20			9,815,223.20		

华晟控股有限公司	127,792,755.08			127,792,755.08		
华越有限责任公司	72,728,174.53			72,728,174.53		
青岛利百健生物科技有限公司	1,960,000.00			1,960,000.00		
山东新华锦长生养老运营有限公司	12,850,000.00			12,850,000.00		
新华锦澳门一人有限公司	1,246,136.50			1,246,136.50		
青岛新华锦汽车贸易有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
山东新华锦汽车销售服务有限公司	500,000.00			500,000.00		
合计	436,403,167.03			436,403,167.03		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
青岛大手新华锦康复有限公司	1,182,413.20			-1,658,413.46		476,000.26					
招金期货有限公司	57,788,100.00			2,170,451.44	87,116.19					60,045,667.63	4,110,536.20
小计	58,970,513.20			512,037.98	87,116.19	476,000.26				60,045,667.63	4,110,536.20
合计	58,970,513.20			512,037.98	87,116.19	476,000.26				60,045,667.63	4,110,536.20

其他说明：无

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

□适用 √不适用

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	58,604,131.25	51,071,500.00
权益法核算的长期股权投资收益	512,037.98	-2,996,998.72
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	59,116,169.23	48,074,501.28

其他说明：无

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,077,216.65	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	2,769,576.49	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-2,591,642.30	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,576,371.83	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	3,245,075.22	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	291,262.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,007,892.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,260,106.77	
少数股东权益影响额	-20,810.84	
合计	924,616.29	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.7134	0.1190	0.1190
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.4794	0.1131	0.1131

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	第十二届董事会第十六次会议决议原件
备查文件目录	第十二监事会第七次会议决议原件
备查文件目录	董事、监事、高级管理人员对2020年年报的书面确认意见
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的《山东新华锦国际股份有限公司审计报告》原件
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的《山东新华锦国际股份有限公司内部控制审计报告》原件
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的《山东新华锦国际股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来专项说明》原件
备查文件目录	载有董事长签名的2020年年度报告正文原件
备查文件目录	报告期内在上海证券交易所网站及《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：张航

董事会批准报送日期：2021年4月29日

## 修订信息

适用 不适用