

(上接C4版)

(3)自本承诺函签署之日起,本人及本人拥有实际控制权的除发行人及其控股子公司外的其他公司及其他关联方不能直接或间接从事、参与或进行与发行人或其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动;

(4)自本承诺函签署之日起,本人将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与发行人及其控股子公司产生同业竞争,承诺将促使本人拥有实际控制权的除发行人及其控股子公司外的其他公司及其他关联方采取有效措施避免与发行人及其控股子公司产生同业竞争;

(5)自本承诺函签署之日起,若本人及本人拥有实际控制权的除发行人及其控股子公司外的其他公司或其他关联方获得与发行人及其控股子公司构成同业竞争的业务机会,本人将尽最大努力,使该等业务机会转移给发行人或其控股子公司的条件(包括但不限于征得第三方同意),并优先提供给发行人或其控股子公司;

(6)本承诺函一经签署,即构成本人不可撤销的法律义务。如出现因本人违反上述承诺而导致发行人及其中小股东权益受到损害的情况,本人将依法承担相应的赔偿责任;

(7)本承诺函有效期同该承诺函签署之日起至本人不再系发行人实际控制人之日或发行人终止上市之日止。

(二)关联交易

1.经常性关联交易

(1)关联采购及销售

报告期各期,发行人存在少量关联销售,金额分别为156.15万元、280.02万元、987.38万元及378.20万元,分别占当期营业收入比例的0.20%、0.35%、0.98%和0.53%,不存在关联采购。公司关联销售主要为向聚赛龙和奇德新材销售功能性新材料POE。报告期内,公司不存在关联采购的情况。整体而言,报告期内关联销售的金额及占比均维持在较低水平。

报告期各期,关联销售具体情况如下表所示:

Table with columns: 关联方名称, 关联交易内容, 2021年1-6月, 2020年度, 2019年度, 2018年度. Rows include 聚赛龙, POE, and 奇德新材, POE.

注:上表中的占比系占当期公司营业收入的比例。

上述两家公司构成公司关联方,均为公司独立董事赵建群担任两家企业的独立董事。公司与上述两家公司存在关联交易的主要原因如下:(1)由于公司存在POE的采购需求并开展POE贸易业务,且聚赛龙、奇德新材需采购POE作为原材料,双方经过商业谈判后确定合作关系,并签署订单;(2)公司通过全资子公司鹿山功能材料开展贸易业务,整体上扩大了采购规模,形成了采购规模优势,有利于加强采购成本管理,巩固与重要供应商的合作关系,因此公司上述关联交易具有必要性及合理性。

报告期内,公司向聚赛龙和奇德新材的POE销售情况与功能性新材料中的POE销售情况对比如下:

Table with columns: 名称, 项目, 2021年1-6月, 2020年度, 2019年度, 2018年度. Rows include 功能性新材料贸易业务中POE销售, 聚赛龙POE, 奇德新材POE.

报告期内,发行人向聚赛龙销售的POE原材料单价与功能性新材料贸易业务中POE销售业务的单价相比,差异率分别为-2.14%、-6.67%、-2.50%和-1.71%,差异总体较小。2019年度,发行人向聚赛龙销售POE原材料的平均价格为1.09万元/吨,相对较低,主要原因为当期向该客户销售POE的牌号均为LC655,此类牌号市场价格相对较低,当期发行人此牌号平均售价为1.10万元/吨,导致向该客户销售POE平均价格较低。综上,发行人向聚赛龙销售的POE原材料定价公允。

2018-2020年,发行人向奇德新材销售的产品单价与功能性新材料贸易业务中POE销售业务的单价相比,差异相对较大,主要系奇德新材向发行人采购的规格较小,报告期内,采购数量分别为13.00吨、71.8吨和70.0吨,无法发生规模化采购效应,导致其产品单价相对较高,符合正常的商业逻辑,具备合理性。

(2)关键管理人员薪酬

报告期内,公司关键人员的人均薪酬及增长率如下表所示:

Table with columns: 项目, 2021年1-6月, 2020年度, 2019年度, 2018年度. Rows include 关键人员薪酬, 关键人员人数, 关键人员平均薪酬, 净利润.

2018-2020年,公司关键人员平均薪酬增长率分别为28.43%及25.15%,公司净利润增长率分别为50.16%及60.88%。公司关键人员薪酬增幅较大系因公司净利润持续增长,相应提升关键人员待遇水平所致,关键人员薪酬变化趋势符合公司盈利水平变化的趋势,具有合理性。

2.偶发性关联交易

报告期内,关联方为公司提供担保的情况如下:

Table with columns: 担保方, 借款银行, 担保金额(万元), 担保期限, 担保是否已履行完毕. Rows include 发行人, 中信银行广州分行, 招商银行广州分行, etc.

注:上表中的担保金额系担保合同中约定的最高保证额。

上述关联方为公司提供担保未收取担保费用。该等关联担保有利于增强公司融资能力,对公司经营财务状况不会造成负面影响。关联担保系公司正常经营活动发生的行为,具备合法性、必要性、合理性及公允性。

报告期内,公司不存在关联方提供担保的情形。

发行人为持续减少及规范关联交易,采取了相关措施,具体措施请参见招股意向书第七节“同业竞争与关联交易”之“六、规范和减少关联交易的措施”。上述关联交易未违反法律法规的强制性规定,具有合法性。

综上,报告期内公司的主要业务不存在对关联方及关联方发生重大依赖的情形,亦不存在损害公司利益或对发行人或关联方的利益输送等情况。

3.关联方往来余额

报告期各期末,公司关联方往来余额如下表所示:

Table with columns: 项目名称, 关联方, 2021年6月30日, 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日. Rows include 应收账款, 预收账款, 其他应收款, 其他应付款.

上述应收账款和预收款项/合同负债系经营性往来所致。上述其他应付款为发行人代垫收取政府研发/高新技术企业研发费用。

4.报告期内关联交易制度的执行情况及独立董事意见

发行人分别于2019年6月6日、2019年6月26日召开第四届董事会第三次会议、2018年度股东大会,审议通过了《关于预计2019年度关联交易情况的议案》,确认公司及子公司2019年度预计发生的关联交易均按照平等、等价有偿的市场原则,以公允的价格和交易条件确定双方的权利义务关系,不存在损害公司和全体股东利益的行为,对公司未来的财务状况及经营成果不存在影响。

发行人分别于2020年6月6日、2020年6月26日召开第四届董事会第五次会议、2019年度股东大会,审议通过了《关于预计2020年度关联交易情况的议案》,确认公司及子公司2020年度预计发生的关联交易均按照平等、等价有偿的市场原则,以公允的价格和交易条件确定双方的权利义务关系,不存在损害公司和全体股东利益的行为,对公司未来的财务状况及经营成果有积极影响。

发行人分别于2021年2月9日、2021年2月26日召开第四届董事会第七次会议、2021年第一次临时股东大会,审议通过了《关于确认公司2018年至2020年关联交易事项的议案》,确认公司2018年至2020年发生的关联交易符合公司实际情况,关联交易公允,没有对公司的生产经营造成不利影响,也不存在损害公司及全体股东利益的情形。

发行人分别于2021年6月7日、2021年6月28日召开第四届董事会第八次会议、2020年度股东大会,审议通过了《关于预计2021年度关联交易情况的议案》,确认公司及子公司2021年度预计发生的关联交易均按照平等、等价有偿的市场原则,以公允的价格和交易条件确定双方的权利义务关系,不存在损害公司和全体股东利益的行为,对公司未来的财务状况及经营成果有积极影响。

关联董事、关联股东均已回避表决,独立董事发表不同意见。

七、董事、监事、高级管理人员

Table with columns: 序号, 姓名, 性别, 职务, 任职起止时间, 简历, 是否在公司关联方担任重要职务, 持有公司股份数量(万股), 薪酬(万元)(1)

3. 邱晓波 董事 男 49 1972年生,中国国籍,无境外永久居留权,公司董事,具备担任上市公司董事的资格。2015年2016年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2014年2015年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2014年2015年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师。

4. 赵建群 独立董事 男 56 1965年生,中国国籍,无境外永久居留权,公司独立董事,具备担任上市公司独立董事的资格。1991年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;1992年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;1993年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;1994年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;1995年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;1996年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;1997年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;1998年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;1999年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2000年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2001年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2002年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2003年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2004年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2005年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2006年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2007年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2008年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2009年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2010年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2011年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2012年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2013年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2014年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2015年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2016年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2017年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2018年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2019年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2020年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2021年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师。

5. 魏国斌 独立董事 男 56 1965年生,中国国籍,无境外永久居留权,公司独立董事,具备担任上市公司独立董事的资格。1988年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;1989年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;1990年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;1991年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;1992年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;1993年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;1994年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;1995年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;1996年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;1997年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;1998年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;1999年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2000年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2001年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2002年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2003年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2004年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2005年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2006年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2007年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2008年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2009年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2010年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2011年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2012年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2013年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2014年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2015年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2016年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2017年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2018年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2019年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2020年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2021年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师。

6. 杜柱 监事会主席、研发总监 男 35 1986年生,中国国籍,无境外永久居留权,高级工程师,毕业于华南理工大学材料科学与工程专业,获硕士学位,现任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2018年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2019年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2020年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师;2021年,任广州市番禺区高新技术产业局总工程师。

7. 谢永兵 监事 男 46 1975年生,中国国籍,无境外永久居留权,毕业于中山大学工商管理专业,2004年2007年,任“广州科技职业学院”教师;2008年,任“广州科技职业学院”教师;2009年,任“广州科技职业学院”教师;2010年,任“广州科技职业学院”教师;2011年,任“广州科技职业学院”教师;2012年,任“广州科技职业学院”教师;2013年,任“广州科技职业学院”教师;2014年,任“广州科技职业学院”教师;2015年,任“广州科技职业学院”教师;2016年,任“广州科技职业学院”教师;2017年,任“广州科技职业学院”教师;2018年,任“广州科技职业学院”教师;2019年,任“广州科技职业学院”教师;2020年,任“广州科技职业学院”教师;2021年,任“广州科技职业学院”教师。

8. 赵文强 财务总监 男 39 1982年生,中国国籍,无境外永久居留权,毕业于江西财经大学工商管理专业,任“东莞市东泰人体用品有限公司”财务总监;2018年,任“东莞市东泰人体用品有限公司”财务总监;2019年,任“东莞市东泰人体用品有限公司”财务总监;2020年,任“东莞市东泰人体用品有限公司”财务总监;2021年,任“东莞市东泰人体用品有限公司”财务总监。

9. 韩丽娜 副总经理 女 46 1975年生,中国国籍,无境外永久居留权,毕业于中山大学工商管理专业,2004年2007年,任“广州科技职业学院”教师;2008年,任“广州科技职业学院”教师;2009年,任“广州科技职业学院”教师;2010年,任“广州科技职业学院”教师;2011年,任“广州科技职业学院”教师;2012年,任“广州科技职业学院”教师;2013年,任“广州科技职业学院”教师;2014年,任“广州科技职业学院”教师;2015年,任“广州科技职业学院”教师;2016年,任“广州科技职业学院”教师;2017年,任“广州科技职业学院”教师;2018年,任“广州科技职业学院”教师;2019年,任“广州科技职业学院”教师;2020年,任“广州科技职业学院”教师;2021年,任“广州科技职业学院”教师。

10. 唐小华 监事 男 43 1979年生,中国国籍,无境外永久居留权,毕业于中山大学工商管理专业,2004年2007年,任“广州科技职业学院”教师;2008年,任“广州科技职业学院”教师;2009年,任“广州科技职业学院”教师;2010年,任“广州科技职业学院”教师;2011年,任“广州科技职业学院”教师;2012年,任“广州科技职业学院”教师;2013年,任“广州科技职业学院”教师;2014年,任“广州科技职业学院”教师;2015年,任“广州科技职业学院”教师;2016年,任“广州科技职业学院”教师;2017年,任“广州科技职业学院”教师;2018年,任“广州科技职业学院”教师;2019年,任“广州科技职业学院”教师;2020年,任“广州科技职业学院”教师;2021年,任“广州科技职业学院”教师。

11. 魏晓华 副总经理 女 48 1975年生,中国国籍,无境外永久居留权,毕业于中山大学工商管理专业,2004年2007年,任“广州科技职业学院”教师;2008年,任“广州科技职业学院”教师;2009年,任“广州科技职业学院”教师;2010年,任“广州科技职业学院”教师;2011年,任“广州科技职业学院”教师;2012年,任“广州科技职业学院”教师;2013年,任“广州科技职业学院”教师;2014年,任“广州科技职业学院”教师;2015年,任“广州科技职业学院”教师;2016年,任“广州科技职业学院”教师;2017年,任“广州科技职业学院”教师;2018年,任“广州科技职业学院”教师;2019年,任“广州科技职业学院”教师;2020年,任“广州科技职业学院”教师;2021年,任“广州科技职业学院”教师。

12. 李海斌 财务总监 男 44 1977年生,中国国籍,无境外永久居留权,毕业于中山大学工商管理专业,2004年2007年,任“广州科技职业学院”教师;2008年,任“广州科技职业学院”教师;2009年,任“广州科技职业学院”教师;2010年,任“广州科技职业学院”教师;2011年,任“广州科技职业学院”教师;2012年,任“广州科技职业学院”教师;2013年,任“广州科技职业学院”教师;2014年,任“广州科技职业学院”教师;2015年,任“广州科技职业学院”教师;2016年,任“广州科技职业学院”教师;2017年,任“广州科技职业学院”教师;2018年,任“广州科技职业学院”教师;2019年,任“广州科技职业学院”教师;2020年,任“广州科技职业学院”教师;2021年,任“广州科技职业学院”教师。

八、发行人控股股东、实际控制人情况

截至本报告签署日,公司的控股股东、实际控制人为汪加胜、韩丽娜,两人均为夫妻关系。汪加胜直接持有公司34,111,601股,占总股本的49.43%;韩丽娜直接持有公司6,241,830股,占总股本的8.60%,同时通过鹿山信息间接控制发行人3.38%的股份,合计控制发行人12.98%的股份。

本公司实际控制人为汪加胜、韩丽娜,简历如下:

汪加胜先生,1971年生,中国国籍,无境外永久居留权,身份证号码420111197110****,公司董事长、总经理,教授级高级工程师,中山大学高分子化学与物理专业理学博士,住所位于广州市天河区。1997年至1998年,就职于广州市化学工业研究所;1998年至2009年,担任广州市鹿山化工有限公司董事长、总经理;2009年至今,担任广州鹿山新材料股份有限公司董事长、总经理。汪加胜先生先后获中国石油和化学工业联合会科技进步一等奖、中国专利优秀奖、广东省科技进步一等奖、广东省专利奖、广州市科技进步一等奖,并荣获第八届广东省杰出发明人、广东省“奖支计划”创新领军人才、广州市“产业领军人才”杰出产业人才、广州市“121人才梯工程”广州市劳动模范、广州市优秀专利发明人、广州市优秀专家、广东优秀民营科技企业企业家、广州市知识产权专家、广州市十佳青年、广州市番禺区工商联副主席、江苏省知识产权专业高委会委员和江苏省科技企业家协会理事,并在国内外学术期刊发表论文五十多篇。

韩丽娜女士,1975年生,中国国籍,无境外永久居留权,身份证号码413221197512****,中山大学工商管理硕士学历,长江商学院EMBA,住所位于广州市天河区。公司创始人之一,黄埔区政协委员、黄埔区社会建设促进会副会长、黄埔区女性人才促进会常务副会长。1998年至2009年,历任广州市鹿山化工有限公司行政经理、行政总监、行政副总经理;2009年至今,任广州鹿山新材料股份有限公司副总经理。

九、财务会计信息及管理层讨论与分析

(一)合并财务报表

1.合并资产负债表

Table with columns: 项目, 2021年6月30日, 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日. Rows include 流动资产, 货币资金, 应收账款, 预付款项, 其他流动资产, 流动资产合计, 非流动资产, 长期股权投资, 固定资产, 无形资产, 递延所得税资产, 非流动资产合计, 资产总计, 流动负债, 应付账款, 预收款项, 合同负债, 应付职工薪酬, 应交税费, 其他应付款, 流动负债合计, 非流动负债, 长期借款, 递延所得税负债, 非流动负债合计, 负债合计, 所有者权益, 实收资本, 资本公积, 盈余公积, 未分配利润, 所有者权益合计, 负债和所有者权益总计.

2.合并利润表

Table with columns: 项目, 2021年1-6月, 2020年度, 2019年度, 2018年度. Rows include 一、营业收入, 营业成本, 营业税金及附加, 销售费用, 管理费用, 研发费用, 财务费用, 资产减值损失, 公允价值变动收益, 其他收益, 营业利润, 营业外收入, 营业外支出, 利润总额, 所得税费用, 净利润, 其他综合收益, 综合收益总额.

3.合并现金流量表

Table with columns: 项目, 2021年1-6月, 2020年度, 2019年度, 2018年度. Rows include 一、经营活动产生的现金流量, 销售商品、提供劳务收到的现金, 收到的税费返还, 收到其他与经营活动有关的现金, 经营活动现金流入小计, 购买商品、接受劳务支付的现金, 支付给职工以及为职工支付的现金, 支付的各项费用, 支付其他与经营活动有关的现金, 经营活动现金流出小计, 经营活动产生的现金流量净额, 二、投资活动产生的现金流量, 收回投资收到的现金, 取得投资收益收到的现金, 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额, 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额, 收到其他与投资活动有关的现金, 投资活动现金流入小计, 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金, 投资支付的现金, 支付其他与投资活动有关的现金, 投资活动现金流出小计, 投资活动产生的现金流量净额, 三、筹资活动产生的现金流量, 发行债券收到的现金, 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, 支付其他与筹资活动有关的现金, 筹资活动现金流出小计, 筹资活动产生的现金流量净额, 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响, 五、现金及现金等价物净增加额, 期初现金及现金等价物余额, 期末现金及现金等价物余额.

(二)按所有权归属分类

Table with columns: 项目, 2021年1-6月, 2020年度, 2019年度, 2018年度. Rows include 1.属于母公司所有者权益(净资产)以“+”列报, 少数股东权益(净资产)以“-”列报, 六、综合收益总额, 归属于母公司所有者权益总额, 归属于少数股东的综合收益总额, 七、每股收益, (一)基本每股收益(元/股), (二)稀释每股收益(元/股).

3.合并现金流量表

Table with columns: 项目, 2021年1-6月, 2020年度, 2019年度, 2018年度. Rows include 一、经营活动产生的现金流量, 销售商品、提供劳务收到的现金, 收到的税费返还, 收到其他与经营活动有关的现金, 经营活动现金流入小计, 购买商品、接受劳务支付的现金, 支付给职工以及为职工支付的现金, 支付的各项费用, 支付其他与经营活动有关的现金, 经营活动现金流出小计, 经营活动产生的现金流量净额, 二、投资活动产生的现金流量, 收回投资收到的现金, 取得投资收益收到的现金, 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额, 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额, 收到其他与投资活动有关的现金, 投资活动现金流入小计, 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金, 投资支付的现金, 支付其他与投资活动有关的现金, 投资活动现金流出小计, 投资活动产生的现金流量净额, 三、筹资活动产生的现金流量, 发行债券收到的现金, 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, 支付其他与筹资活动有关的现金, 筹资活动现金流出小计, 筹资活动产生的现金流量净额, 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响, 五、现金及现金等价物净增加额, 期初现金及现金等价物余额, 期末现金及现金等价物余额.

(二)非经常性损益明细表

本公司经立信会计师事务所核定的最近三年非经常性损益明细表如下:

Table with columns: 项目, 2021年1-6月, 2020年度, 2019年度, 2018年度. Rows include 非流动性资产处置损益, 计入当期损益的政府补助, 计入当期损益的所得税费用, 计入当期损益的公允价值变动损益, 计入当期损益的其他收益, 其他符合非经常性损益定义的损益项目, 小计, 减:所得税费用(所得税费用减少以“-”表), 少数股东权益, 归属于母公司股东的非经常性损益净额.

(三)主要财务指标

Table with columns: 财务指标, 2021年6-30, 2020年12-31, 2019年12-31, 2018年12-31. Rows include 流动比率(倍), 速动比率(倍), 资产负债率(母公司), 资产负债率(合并口径), 毛利率(母公司), 毛利率(合并口径), 存货周转率(次/年), 总资产周转率(次/年), 应收账款周转率(次/年), 利息保障倍数(倍/年), 每股经营活动现金流量(元/股), 每股现金流量(元/股).

上述主要财务指标计算方法如下:

- 1.流动比率=期末流动资产/期末流动负债;
2.速动比率=(期末流动资产-期末存货)/期末流动负债;
3.资产负债率=期末总负债/期末总资产;
4.无形资产占净资产的比例(扣除土地使用权)=期末无形资产/(期末土地使用权+期末净资产);
5.归属于发行人股东的每股净资产=期末归属于母公司所有者权益/期末总股本;
6.应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均净额;
7.存货周转率=营业成本/存货期初期末平均净额;
8.总资产周转率=营业收入/总资产期初期末平均余额;
9.息税前利润=净利润+所得税+利息支出+利息资本化金额+固定资产折旧+投资性房地产折旧+摊销+无形资产摊销+长期待摊费用摊销;
10.利息保障倍数=(净利润+所得税+利息支出-利息资本化金额)/利息支出;
11.每股经营活动的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末总股本;
12.每股净现金流量=现金及现金等价物净增加(或减少)额/期末总股本。

(四)管理层讨论与分析

1.资产负债状况分析

(1)资产构成及变动情况

报告期各期末,公司资产构成情况如下表所示:

Table with columns: 项目, 2021年6月30日, 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日. Rows include 流动资产, 货币资金, 应收账款, 预付款项, 其他流动资产, 流动资产合计, 非流动资产, 长期股权投资, 固定资产, 无形资产, 递延所得税资产, 非流动资产合计, 资产总计.

报告期各期末,公司资产总额随着经营规模的扩大逐年增长,总资产从2018年末的68,974.43万元增至2021年6月末的107,294.98万元,增加了38,320.55万元,增幅为55.56%。

报告期各期末,公司流动资产占总资产的比例均超过67%,占比较高,主要为货币资金、应收账款和存货。由于公司产品销售存在赊销,且部分客户使用银行承兑汇票结算,期末应收账款与应收款项融资、应收账款金额较大,导致流动资产占比比较高。2020年末,公司非流动资产占比2020年末继续上升3.13个百分点,2021年6月末,公司非流动资产占比2020年末继续上升3.13个百分点,主要系公司固定资产、在建工程及其他非流动资产增长所致。

(2)负债构成及变动情况

报告期各期末,公司主要负债构成情况如下表所示:

Table with columns: 项目, 2021年6-30, 2020年12-31, 2019年12-31, 2018年12-31. Rows include 流动资产, 货币资金, 应收账款, 预付款项, 其他流动资产, 流动资产合计, 非流动资产, 长期股权投资, 固定资产, 无形资产, 递延所得税资产, 非流动资产合计, 资产总计.

报告期各期末,公司总体负债水平合理,财务风险较小。公司负债以流动负债为主,报告期各期末,公司流动负债总额分别为2,424.79万元、19,839.21万元、31,041.44万元和32,360.18万元,流动负债占负债总额的比例均在85%以上。

2.盈利能力分析

(1)营业收入构成分析

报告期内,公司主营业务收入构成情况如下:

Table with columns: 项目, 2021年1-6月, 2020年度, 2019年度, 2018年度. Rows include 主营业务收入, 其他业务收入, 其他业务成本, 合计.

报告期内,公司主营业务收入占营业收入的比重分别为99.52%、99.60%、99.54%和97.20%,主营业务突出。报告期内,公司主营业务收入持续上升,从2018年的76,265.36万元增长至2020年的100,683.53万元,复合增长率为14.9%,一方面因下游市场的逐渐向好,功能性聚烯烃热塑性塑料业务板块销售收入稳步提升,同时2020年光伏行业景气度推动光伏太阳能电池封装膜产品销量迅速增长;另一方面,公司产能扩大,同时新增加大研发投入,产品应用领域拓展和产品种类进一步丰富,提升产品竞争力,扩大了公司收入来源。

(2)毛利率情况分析

报告期内,公司主营业务相关产品毛利率情况如下:

Table with columns: 类别, 2021年1-6月, 2020年度, 2019年度, 2018年度. Rows include 复合建材热塑性, 功能性聚烯烃热塑性, 高阻隔包装膜, 其他.

报告期内,公司毛利率较前期有所提升,毛利率分别为92.23%、94.82%、90.59%和83.68%。

报告期内,公司毛利率变动原因如下:

注:根据新收入准则规定,公司将2020年运输费用调整至营业成本核算,上表中2020年的产品毛利率包含运输费用调整的影响。

报告期内,公司功能性聚烯烃热塑性毛利率分别为23.83%、28.41%、24.41%和17.42%,呈现先升后降的趋势。功能性聚烯烃热塑性材料主要是利用PE等原材料进行改性,原材料成本占比较高,单位成本受原材料采购价格走势影响较大,2021年1-6月EVA平均采购单价从2020年1.00万元/吨上升至1.60万元/吨,成本上升导致当期毛利率下降。

3.现金流量分析

(1)经营活动现金流量净额变动分析

报告期内,公司经营活动现金流量情况如下:

Table with columns: 项目, 2021年1-6月, 2020年度, 2019年度, 2018年度. Rows include 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, 经营活动现金流入小计, 购买商品、接受劳务支付的现金, 支付给职工以及为职工支付的现金, 支付的各项费用, 支付其他与经营活动有关的现金, 经营活动现金流出小计, 经营活动产生的现金流量净额.

报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额分别为2,672.93万元、5,481.75万元、1,772.55万元和-5,803.29万元。公司经营活动产生的现金流入主要来自销售商品收到的现金,公司经营活动产生的现金流出主要来自公司支付供应商的采购款、为职工支付的工资、薪酬等固定支出。

(2)投资活动现金流量分析

报告期内,公司投资活动现金流量情况如下:

Table with columns: 项目, 2021年1-6月, 2020年度, 2019年度, 2018年度. Rows include 收回投资收到的现金, 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额, 收到其他与投资活动有关的现金, 投资活动现金流入小计, 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金, 投资支付的现金, 支付其他与投资活动有关的现金, 投资活动现金流出小计, 投资活动产生的现金流量净额.

报告期内,公司投资活动产生的现金流量净额分别为1,002.67万元、-0,278.20万元、-7,519.11万元和-3,344.85万元。报告期内,公司投资活动现金流入主要为收回投资收到的现金和取得投资收益收到的现金,公司投资活动现金流出主要为投资支付的现金和购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金。

(3)筹资活动现金流量分析

报告期内,公司筹资活动现金流量情况如下:

Table with columns: 项目, 2021年1-6月, 2020年度, 2019年度, 2018年度. Rows include 发行债券收到的现金, 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, 支付其他与筹资活动有关的现金, 筹资活动现金流出小计, 筹资活动产生的现金流量净额.

报告期内,公司筹资活动产生的现金流量净额分别为-3,444.85万元、-7,519.11万元和-2,079.20万元、1,902.67万元。

报告期内,公司主营业务实现销售毛利分别为13,254.14万元、16,366.65万元、22,846.94万元和11,680.97万元,销售毛利来源于复合建材热塑性、油气管道防腐热塑性、高阻隔包装热塑性和太阳能电池封装膜等四类产品,四者合计占毛利总额的比例分别为92.23%、94.82%、90.59%和83.68%。

报告期内,公司各主要产品的毛利率及变动明细如下:

Table with columns: 类别, 2021年1-6月, 2020年度, 2019年度, 2018年度. Rows include 复合建材热塑性, 功能性聚烯烃热塑性, 高阻隔包装热塑性, 其他.

注:根据新收入准则规定,公司将2020年运输费用调整至营业成本核算,上表中2020年的产品毛利率包含运输费用调整的影响。