



青岛国恩科技股份有限公司

2017 年半年度财务报告

2017 年 07 月

青岛国恩科技股份有限公司

2017 年半年度财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：青岛国恩科技股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	136,812,141.43	206,163,318.65
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	351,504,620.76	231,424,090.85
应收账款	328,534,798.20	268,329,226.70
预付款项	36,321,343.91	45,885,531.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		23,426.98
应收股利		
其他应收款	884,446.81	3,553,155.69
买入返售金融资产		

存货	334,838,345.16	302,740,394.33
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,129,496.59	336,651.03
流动资产合计	1,195,025,192.86	1,058,455,795.98
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	6,078,493.72	6,254,362.48
固定资产	404,864,739.31	285,305,627.82
在建工程	180,607,870.20	188,781,068.78
工程物资	2,205.83	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	69,408,499.41	42,613,703.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,164,638.66	969,815.32
递延所得税资产	614,480.59	486,383.03
其他非流动资产	58,571,460.41	56,401,912.52
非流动资产合计	721,312,388.13	580,812,873.40
资产总计	1,916,337,580.99	1,639,268,669.38
流动负债：		
短期借款	474,280,000.00	261,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	238,145,068.53	241,923,801.17
应付账款	127,716,302.53	119,353,224.29
预收款项	3,008,446.85	24,422,485.01
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,273,872.27	9,711,026.35
应交税费	11,711,947.38	13,031,561.31
应付利息	478,675.98	370,410.00
应付股利		
其他应付款	13,863,603.56	21,656,193.61
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	4,500,000.00	3,000,000.00
其他流动负债	109,798.56	90,976.63
流动负债合计	883,087,715.66	694,559,678.37
非流动负债：		
长期借款	71,000,000.00	34,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	25,300,000.00	25,300,000.00
预计负债		
递延收益	819,717.29	687,319.28
递延所得税负债	5,022,808.28	5,042,888.20
其他非流动负债		
非流动负债合计	102,142,525.57	65,030,207.48
负债合计	985,230,241.23	759,589,885.85
所有者权益：		
股本	240,000,000.00	240,000,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	226,179,306.41	226,179,306.41
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,065,559.83	38,065,559.83
一般风险准备		
未分配利润	375,130,883.71	325,666,569.65
归属于母公司所有者权益合计	879,375,749.95	829,911,435.89
少数股东权益	51,731,589.81	49,767,347.64
所有者权益合计	931,107,339.76	879,678,783.53
负债和所有者权益总计	1,916,337,580.99	1,639,268,669.38

法定代表人：王爱国

主管会计工作负责人：周兴

会计机构负责人：赵彦英

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	100,936,252.84	144,615,614.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	330,687,406.19	216,755,035.48
应收账款	274,241,430.19	211,889,677.15
预付款项	34,727,607.35	44,954,843.30
应收利息		23,426.98
应收股利		
其他应收款	8,631,813.01	2,095,175.69
存货	289,285,602.87	266,089,592.52
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	574,032.83	336,651.03

流动资产合计	1,039,084,145.28	886,760,016.38
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	269,900,000.00	178,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	231,296,140.09	165,569,355.33
在建工程	173,617,429.88	188,781,068.78
工程物资	2,205.83	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	22,298,330.11	22,492,358.81
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,145,221.18	969,815.32
递延所得税资产	251,698.23	173,786.59
其他非流动资产	53,898,367.41	53,966,879.52
非流动资产合计	752,409,392.73	609,953,264.35
资产总计	1,791,493,538.01	1,496,713,280.73
流动负债：		
短期借款	474,280,000.00	233,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	235,100,068.53	241,923,801.17
应付账款	116,084,567.27	108,445,532.84
预收款项	1,666,493.99	23,814,883.07
应付职工薪酬	6,012,958.22	6,907,144.76
应交税费	9,659,651.84	9,203,629.58
应付利息	469,722.23	370,410.00
应付股利		
其他应付款	265,302.00	6,753,844.00

划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	4,000,000.00	2,000,000.00
其他流动负债	46,832.76	50,713.51
流动负债合计	847,585,596.84	632,469,958.93
非流动负债：		
长期借款	65,000,000.00	28,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	25,300,000.00	25,300,000.00
预计负债		
递延收益	331,731.77	355,148.18
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	90,631,731.77	53,655,148.18
负债合计	938,217,328.61	686,125,107.11
所有者权益：		
股本	240,000,000.00	240,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	225,946,654.05	225,946,654.05
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,065,559.83	38,065,559.83
未分配利润	349,263,995.52	306,575,959.74
所有者权益合计	853,276,209.40	810,588,173.62
负债和所有者权益总计	1,791,493,538.01	1,496,713,280.73

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	807,115,709.63	522,360,987.92
其中：营业收入	807,115,709.63	522,360,987.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	722,580,886.45	466,115,040.55
其中：营业成本	639,320,352.88	427,724,386.48
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,394,976.91	1,233,342.35
销售费用	21,802,304.46	10,554,903.52
管理费用	45,203,616.14	24,985,785.25
财务费用	10,160,753.02	1,759,152.74
资产减值损失	698,883.04	-142,529.79
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	36,301.37	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	84,571,124.55	56,245,947.37
加：营业外收入	2,763,817.18	2,026,952.72
其中：非流动资产处置利得	336,933.47	508,024.82
减：营业外支出	34,459.01	211,424.19
其中：非流动资产处置损失	4,273.50	576.36

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	87,300,482.72	58,061,475.90
减：所得税费用	11,871,926.49	7,666,115.64
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	75,428,556.23	50,395,360.26
归属于母公司所有者的净利润	73,464,314.06	50,395,360.26
少数股东损益	1,964,242.17	
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	75,428,556.23	50,395,360.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	73,464,314.06	50,395,360.26
归属于少数股东的综合收益总额	1,964,242.17	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.31	0.21

(二) 稀释每股收益	0.31	0.21
------------	------	------

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

法定代表人：王爱国

主管会计工作负责人：周兴

会计机构负责人：赵彦英

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	713,680,990.97	522,360,987.92
减：营业成本	576,812,642.51	427,724,386.48
税金及附加	3,521,875.26	1,233,342.35
销售费用	15,738,237.33	10,554,903.52
管理费用	33,105,437.88	24,985,785.25
财务费用	9,922,090.30	1,759,152.74
资产减值损失	542,827.30	-142,529.79
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	74,037,880.39	56,245,947.37
加：营业外收入	2,632,194.28	2,026,952.72
其中：非流动资产处置利得	336,933.47	508,024.82
减：营业外支出	31,150.93	211,424.19
其中：非流动资产处置损失	2,130.34	576.36
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	76,638,923.74	58,061,475.90
减：所得税费用	9,950,887.96	7,666,115.64
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	66,688,035.78	50,395,360.26
五、其他综合收益的税后净额		

（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	66,688,035.78	50,395,360.26
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	436,982,345.47	452,879,948.58
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还		367,107.82
收到其他与经营活动有关的现金	41,786,572.82	17,190,253.74
经营活动现金流入小计	478,768,918.29	470,437,310.14
购买商品、接受劳务支付的现金	451,812,078.73	417,050,136.97
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		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	68,250,806.06	29,432,387.07
支付的各项税费	44,811,353.96	23,897,453.46
支付其他与经营活动有关的现金	47,584,648.18	26,098,356.73
经营活动现金流出小计	612,458,886.93	496,478,334.23
经营活动产生的现金流量净额	-133,689,968.64	-26,041,024.09
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	36,301.37	
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	14,181,840.00	
投资活动现金流入小计	14,218,141.37	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	151,671,335.09	35,177,160.58
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	11,081,667.39	17,038,629.52
投资活动现金流出小计	162,753,002.48	52,215,790.10
投资活动产生的现金流量净额	-148,534,861.11	-52,215,790.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	384,280,000.00	58,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	384,280,000.00	58,000,000.00
偿还债务支付的现金	132,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,278,385.86	16,523,812.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	32,278,385.86	16,523,812.50
支付其他与筹资活动有关的现金	26,099.96	
筹资活动现金流出小计	164,804,485.82	16,523,812.50
筹资活动产生的现金流量净额	219,475,514.18	41,476,187.50
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	-62,749,315.57	-36,780,626.69
加：期初现金及现金等价物余额	154,982,313.07	169,248,684.74

六、期末现金及现金等价物余额	92,232,997.50	132,468,058.05
----------------	---------------	----------------

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	375,863,593.77	452,879,948.58
收到的税费返还		367,107.82
收到其他与经营活动有关的现金	41,552,829.92	17,190,253.74
经营活动现金流入小计	417,416,423.69	470,437,310.14
购买商品、接受劳务支付的现金	435,129,035.82	417,050,136.97
支付给职工以及为职工支付的现金	40,652,788.27	29,432,387.07
支付的各项税费	31,599,513.81	23,897,453.46
支付其他与经营活动有关的现金	41,816,338.16	26,098,356.73
经营活动现金流出小计	549,197,676.06	496,478,334.23
经营活动产生的现金流量净额	-131,781,252.37	-26,041,024.09
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	13,971,840.00	
投资活动现金流入小计	13,971,840.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,528,323.33	35,177,160.58
投资支付的现金	91,900,000.00	
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	8,036,667.39	17,038,629.52
投资活动现金流出小计	164,464,990.72	52,215,790.10
投资活动产生的现金流量净额	-150,493,150.72	-52,215,790.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	384,280,000.00	58,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	384,280,000.00	58,000,000.00
偿还债务支付的现金	104,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,011,996.69	16,523,812.50
支付其他与筹资活动有关的现金	26,099.96	
筹资活动现金流出小计	136,038,096.65	16,523,812.50
筹资活动产生的现金流量净额	248,241,903.35	41,476,187.50
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	-34,032,499.74	-36,780,626.69
加：期初现金及现金等价物余额	93,434,608.65	169,248,684.74
六、期末现金及现金等价物余额	59,402,108.91	132,468,058.05

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分 配利 润
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	240,000,				226,179,30				38,065,559		325,666,56	49,767,347	879,678,78

	000.00				6.41				.83		9.65	.64	3.53
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	240,000.00				226,179.30				38,065.559		325,666.56	49,767.347	879,678.78
					6.41				.83		9.65	.64	3.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											49,464,314.06	1,964,242.17	51,428,556.23
（一）综合收益总额											73,464,314.06	1,964,242.17	75,428,556.23
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-24,000.00		-24,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或											-24,000.00		-24,000.00

股东)的分配											0.00		0.00
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. 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	240,000,000.00				226,179,306.41				38,065,559.83		375,130,883.71	51,731,589.81	931,107,339.76

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	80,000,000.00				385,946,654.05				26,883,187.24		221,934,606.38		714,764,447.67
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	80,000,000.00				385,946,654.05				26,883,187.24		221,934,606.38		714,764,447.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	160,000,000.00				-160,000,000.00						34,395,360.26		34,395,360.26
（一）综合收益总额											50,395,360.26		50,395,360.26
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配											-16,000,000.00		-16,000,000.00
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-16,000,000.00		-16,000,000.00
4．其他													
（四）所有者权益内部结转	160,000,000.00				-160,000,000.00								

1. 资本公积转增资本（或股本）	160,000.00				-160,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	240,000.00				225,946.65			26,883.187		256,329.96		749,159.80	7.93

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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、上年期末余额	240,000.00				225,946.654.05				38,065,559.83	306,575.959.74	810,588,173.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	240,000.00				225,946.654.05				38,065,559.83	306,575.959.74	810,588,173.62
三、本期增减变										42,68	42,688,

动金额（减少以 “—”号填列）										8,035. 78	035.78
（一）综合收益 总额										66,68 8,035. 78	66,688, 035.78
（二）所有者投 入和减少资本											
1. 股东投入的 普通股											
2. 其他权益工 具持有者投入 资本											
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-24,0 00,00 0.00	-24,000 ,000.00
1. 提取盈余公 积											
2. 对所有者（或 股东）的分配										-24,0 00,00 0.00	-24,000 ,000.00
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. 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	240,000.00				225,946,654.05				38,065,559.83	349,263,995.52	853,276,209.40

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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、上年期末余额	80,000,000.00				385,946,654.05				26,883,187.24	221,934,606.38	714,764,447.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,000,000.00				385,946,654.05				26,883,187.24	221,934,606.38	714,764,447.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	160,000,000.00				-160,000,000.00					34,395,360.26	34,395,360.26
（一）综合收益总额										50,395,360.26	50,395,360.26
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-16,000.00	-16,000.00

										00,00 0.00	,000.00
1. 提取盈余公 积											
2. 对所有者（或 股东）的分配										-16,0 00,00 0.00	-16,000 ,000.00
3. 其他											
（四）所有者权 益内部结转	160,0 00,00 0.00				-160,00 0,000.0 0						
1. 资本公积转 增资本（或股 本）	160,0 00,00 0.00				-160,00 0,000.0 0						
2. 盈余公积转 增资本（或股 本）											
3. 盈余公积弥 补亏损											
4. 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	240,0 00,00 0.00				225,94 6,654.0 5				26,883, 187.24	256,3 29,96 6.64	749,15 9,807.9 3

三、公司基本情况

青岛国恩科技股份有限公司（以下简称“公司”，在包含子公司时统称“集团”）前身为青岛国恩科技发展有限公司，成立于2000年12月22日。

2011年7月15日，公司依据青岛国恩科技发展有限公司股东会临时会议通过的决议“同意青岛国恩科技发展有限公司由有限责任公司变更为股份有限公司，股份有限公司的名称为：青岛国恩科技股份有限公司；同意经审计的青岛国恩科技发展有限公司在审计基准日即2011年5月31日的净资产138,505,501.10元，根据《公司法》的有关规定，将其中的60,000,000.00元（包括实收资本20,000,000.00元，资本公积-资本溢价40,000,000.00元）折合股份总数60,000,000.00股，每股面值1元，总股本60,000,000.00元，剩余净资产78,505,501.10元计入资本公积。”，将青岛国恩科技发展有限公司截止2011年5月31日经审计的净资产折合股份整体变更设立为股份有限公司。

2015年6月9日，经中国证券监督管理委员会（证监许可[2015]1192号）《关于核准青岛国恩科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准本公司公开发行新股不超过2,000万股。2015年6月26日，公司取得深圳证券交易所“深证上[2015]310

号”文《关于青岛国恩科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》，公司人民币普通股股票于2015年6月30日在深圳证券交易所上市，证券代码：002768，证券简称：国恩股份。

2016年3月17日，公司召开的2015年度股东大会审议通过了《关于2015年度利润分配及资本公积转增股本的方案》，以公司总股本8,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2.00元（含税），共计16,000,000.00元（含税），剩余未分配利润转入以后年度；同时，以资本公积向全体股东每10股转增20股，共计转增160,000,000股，转增后本公司总股本为240,000,000股。

本公司于2016年10月8日取得由青岛市工商行政管理局颁发的更新后的营业执照，统一社会信用代码为913702007255650680，注册资本为人民币24,000万元，法定代表人：王爱国，公司住所：青岛市城阳区棘洪滩街道青大工业园2号路，总部办公地址为：青岛市城阳区棘洪滩街道青大工业园2号路。截止2017年6月30日，公司分公司包括长兴分公司、南京分公司及芜湖分公司；公司子公司包括：青岛益青生物科技股份有限公司（以下简称“益青生物”）、青岛国恩复合材料有限公司（以下简称“国恩复材”）及青岛国恩体育草坪有限公司（以下简称“国恩体育草坪”）。

公司属塑料制品行业，经营范围为：一般经营项目：塑料原料及产品、改性塑料、塑料合金材料、功能塑料板材、模具的研究开发、生产、销售；电器电子配件、汽车零部件的加工、销售；货物进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可证后方可经营）。集团的主要产品包括：改性塑料粒子、改性塑料制品、空心胶囊、人造草坪、高分子复合材料等。

本财务报告于2017年7月28日由本公司董事会批准报出。

集团合并财务报表范围包括本公司、2016年新增子公司青岛益青生物科技股份有限公司、2017年新增子公司青岛国恩复合材料有限公司和青岛国恩体育草坪有限公司。详见本节“八、合并范围的变更”及“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本节“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

集团自本报告年末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

集团以12个月为一个营业周期，并以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

无。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无。

8、现金及现金等价物的确定标准

集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

10、金融工具

集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

集团金融工具以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司将单项金额位列前五名的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
其中：0-6 个月（含 6 个月）	0.00%	0.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	无
坏账准备的计提方法	无

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

集团存货主要包括原材料、产成品、外购半成品、委托加工物资、自制半成品、低值易耗品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

产成品、自制半成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

13、划分为持有待售资产

无。

14、长期股权投资

长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产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。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，集团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，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。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投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

集团投资性房地产采用成本模式计量。

集团投资性房地产采用均年限法计提折旧。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-30	5.00	3.17-4.75

16、固定资产

（1）确认条件

集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备及其他。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5.00	3.17-4.75

机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	4-8	5.00	11.875-23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

无。

20、油气资产

无。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

集团无形资产包括土地使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

（2）内部研究开发支出会计政策

集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

22、长期资产减值

集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的租入固定资产的改良支出等，该等费用在受益期内平均摊销。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。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利。短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

无。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无。

25、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

26、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

集团的营业收入主要包括销售商品收入，收入确认原则如下：

销售商品收入：集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

公司收入确认具体政策：

公司销售含内销及外销，销售结算方式以赊销为主，现款、预收货款为辅。

（1）内销：销售合同或协议明确采取赊销方式的，本公司于客户验收货物并出具确认清单时确认收入；采取现款、预

收货款销售方式的，本公司于货物发出并经客户签收发货单时确认收入。

(2) 外销：按合同或协议约定发出货物、货物越过船舷、完成出口报关手续、已收款或取得索取货款的凭据时确认收入。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

(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，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

集团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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

32、其他重要的会计政策和会计估计

无。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入、房屋租赁收入	17%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%（长兴分公司）
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后的余额；从租计征的，以租金收入	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
青岛国恩复合材料有限公司	25%
青岛国恩体育草坪有限公司	25%

2、税收优惠

公司于2014年10月14日被青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局重新认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201437100047，有效期三年）。公司之子公司益青生物于2014年10月14日通过青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局高新技术企业的复审（高新技术企业证书编号：GR201437100124，有效期三年）。依据《科技部财政部国家税务总局关于印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火[2008]172号）和《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条国家需要重点扶持的高新技术企业的相关规定，国恩股份和益青生物2017年上半年适用的企业所得税税率为15%。

依据国家税务总局《关于企业技术创新有关企业所得税优惠政策的通知》（财税[2006]88号文件），对财务核算制度健全、实行查账征税的内外资企业、科研机构、大专院校等在一个纳税年度实际发生的下列技术开发费项目：包括新产品设计费，工艺规程制定费，设备调整费，原材料和半成品的试制费，技术图书资料费，未纳入国家计划的中间实验费，研究机构人员的工资，用于研究开发的仪器、设备的折旧，委托其他单位和个人进行科研试制的费用，与新产品的试制和技术研究直接相

关的其他费用，在按规定实行100%扣除基础上，允许再按当年实际发生额的50%在企业所得税税前加计扣除。国恩股份和益青生物2017年上半年享受技术开发费加计扣除的税收优惠政策。

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	13,192.83	10,593.79
银行存款	92,219,804.67	154,971,719.28
其他货币资金	44,579,143.93	51,181,005.58
合计	136,812,141.43	206,163,318.65

其他说明

截止2017年06月30日，其他货币资金含信用证保证金9,244,262.16元，银行承兑汇票保证金34,181,881.77元，履约保函保证金903,000.00元及电费质押金250,000.00元，其中电费质押金250,000.00元自期初受限并于本期末延期，与长期资产相关的银行承兑汇票保证金11,081,667.39元在编制现金流量表时作为其他与投资活动有关的现金流出，剩余受限资金在编制现金流量表时作为其他与经营活动有关的现金流出。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

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

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	300,433,206.66	171,898,526.47

商业承兑票据	51,071,414.10	59,525,564.38
合计	351,504,620.76	231,424,090.85

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	67,423,664.52
合计	67,423,664.52

(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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	111,830,493.82	
商业承兑票据	10,305,941.35	
合计	122,136,435.17	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

无。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	330,094,803.71	100.00%	1,560,005.51	0.47%	328,534,798.20	269,131,201.58	100.00%	801,974.88	0.30%	268,329,226.70
合计	330,094,803.71	100.00%	1,560,005.51	0.47%	328,534,798.20	269,131,201.58	100.00%	801,974.88	0.30%	268,329,226.70

	1				0	1.58				
--	---	--	--	--	---	------	--	--	--	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内（含 6 个月）	313,351,082.23		
6-12 个月（含 12 个月）	14,735,752.86	736,787.64	5.00%
1 年以内小计	328,086,835.09	736,787.64	
1 至 2 年	931,647.47	186,329.49	20.00%
2 至 3 年	878,865.55	439,432.78	50.00%
3 年以上	197,455.60	197,455.60	100.00%
合计	330,094,803.71	1,560,005.51	0.47%

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 758,030.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联
------	--------	------	------	---------	---------

					交易产生
--	--	--	--	--	------

应收账款核销说明：

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	35,132,719.67	6 个月以内 (含 6 个月)	10.64%	
第二名	27,769,067.43	6 个月以内 (含 6 个月)	8.41%	
第三名	17,601,111.88	6 个月以内 (含 6 个月)	5.33%	
第四名	17,453,055.05	6 个月以内 (含 6 个月)	5.29%	
第五名	14,172,649.18	6 个月以内 (含 6 个月)	4.29%	
合计	112,128,603.21		33.97%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	36,227,143.91	99.74%	45,833,831.45	99.89%
1 至 2 年	21,500.00	0.06%	51,700.00	0.11%
2 至 3 年	72,700.00	0.20%	0.30	
合计	36,321,343.91	--	45,885,531.75	--

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：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额的比例 (%)
第一名	17,086,208.61	1 年以内	47.04%
第二名	6,677,230.61	1 年以内	18.38%
第三名	1,580,287.50	1 年以内	4.35%
第四名	1,570,000.00	1 年以内	4.32%
第五名	1,233,269.50	1 年以内	3.40%
合计	28,146,996.22		77.49%

其他说明：

无。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		23,426.98
合计		23,426.98

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无。

8、应收股利

(1) 应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

无。

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,491,462.71	100.00%	1,607,015.90	64.50%	884,446.81	5,219,319.18	100.00%	1,666,163.49	31.92%	3,553,155.69
合计	2,491,462.71	100.00%	1,607,015.90	63.48%	884,446.81	5,219,319.18	100.00%	1,666,163.49	31.92%	3,553,155.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内（含 6 个月）	613,940.99		
6-12 个月（含 12 个月）	206,848.23	10,342.41	5.00%
1 年以内小计	820,789.22	10,342.41	
1 至 2 年	80,000.00	16,000.00	20.00%
2 至 3 年	20,000.00	10,000.00	50.00%
3 年以上	1,570,673.49	1,570,673.49	100.00%
合计	2,491,462.71	1,607,015.90	

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-59,147.59 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫社保、公积金	374,790.49	377,620.00
押金、保证金、备用金	545,998.73	2,071,025.69
往来款	1,570,673.49	2,770,673.49
合计	2,491,462.71	5,219,319.18

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	1,570,673.49	3 年以上	63.04%	1,570,673.49
第二名	代垫社保、公积金	374,790.49	6 个月以内（含 6	15.04%	

			个月)		
第三名	保证金	140,000.00	6 个月以内 110000 元, 1-2 年 30000 元	5.62%	6,000.00
第四名	保证金	100,000.00	6-12 个月 (含 12 个月)	4.01%	5,000.00
第五名	保证金	50,000.00	6-12 个月 (含 12 个月)	2.01%	2,500.00
合计	--	2,235,463.98	--	89.72%	1,584,173.49

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	220,488,416.37		220,488,416.37	207,367,813.34		207,367,813.34
在产品	4,578,490.39		4,578,490.39	2,571,477.78		2,571,477.78
库存商品	45,416,455.42		45,416,455.42	45,020,921.63		45,020,921.63
外购半成品	2,085,750.63		2,085,750.63	2,387,146.71		2,387,146.71

自制半成品	58,997,239.76		58,997,239.76	43,012,816.18		43,012,816.18
低值易耗品	2,426,397.72		2,426,397.72	2,156,641.87		2,156,641.87
委托加工物资	845,594.87		845,594.87	223,576.82		223,576.82
合计	334,838,345.16	0.00	334,838,345.16	302,740,394.33	0.00	302,740,394.33

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
合计	0.00					0.00

无。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无。

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

无。

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	6,129,496.59	336,651.03
合计	6,129,496.59	336,651.03

其他说明：

无。

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益	投资成本	期末公允价值	公允价值相对	持续下跌时间	已计提减值金	未计提减值原
--------	------	--------	--------	--------	--------	--------

工具项目			于成本的下跌幅度	(个月)	额	因
------	--	--	----------	------	---	---

其他说明

无。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无。

其他说明

无。

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明

无。

17、长期股权投资

单位：元

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											
二、联营企业											

其他说明

无。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	10,462,247.55			10,462,247.55
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	10,462,247.55			10,462,247.55
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,207,885.07			4,207,885.07
2.本期增加金额	175,868.76			175,868.76

(1) 计提或摊销	175,868.76			175,868.76
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,383,753.83			4,383,753.83
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	6,078,493.72			6,078,493.72
2.期初账面价值	6,254,362.48			6,254,362.48

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

无。

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备及其他	运输工具	合计
----	--------	------	---------	------	----

一、账面原值：					
1.期初余额	160,944,771.76	246,735,959.92	40,407,100.12	16,659,505.50	464,747,337.30
2.本期增加金额	104,529,742.18	28,178,996.14	2,601,226.49	1,622,196.56	136,932,161.37
（1）购置	57,013,037.51	3,836,552.56	2,464,474.36	1,622,196.56	64,936,260.99
（2）在建工程转入	47,516,704.67	24,342,443.58	136,752.13		71,995,900.38
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		41,282.06	386,068.41		427,350.47
（1）处置或报废		41,282.06	386,068.41		427,350.47
4.期末余额	265,474,513.94	274,873,674.00	42,622,258.20	18,281,702.06	601,252,148.20
二、累计折旧					
1.期初余额	37,612,870.45	104,800,608.81	26,506,542.11	10,521,688.11	179,441,709.48
2.本期增加金额	4,056,873.90	9,475,116.14	2,548,052.20	979,325.60	17,059,367.84
（1）计提	4,056,873.90	9,475,116.14	2,548,052.20	979,325.60	17,059,367.84
3.本期减少金额		39,217.96	74,450.47		113,668.43
（1）处置或报废		39,217.96	74,450.47		113,668.43
4.期末余额	41,669,744.35	114,236,506.99	28,980,143.84	11,501,013.71	196,387,408.89
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	223,804,769.59	160,637,167.01	13,642,114.36	6,780,688.35	404,864,739.31
2.期初账面价值	123,331,901.31	141,935,351.11	13,900,558.01	6,137,817.39	285,305,627.82

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
造粒四号钢结构厂房	11,230,352.97	待决算
空调风叶五号辅助用房	6,664,592.00	待决算
空调风叶五号钢结构厂房	9,428,542.10	待决算
空调风叶二号厂房	47,084,199.83	待决算
传达室、锅炉房、库房	901,000.56	规划待调整

其他说明

无。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 28000 吨改性塑料项目	107,177,565.15		107,177,565.15	91,385,001.72		91,385,001.72
年产 1400 万件高效低噪空调风叶项目	20,327,777.43		20,327,777.43	68,600,482.96		68,600,482.96
红线以外的配套项目工程	5,589,834.52		5,589,834.52	2,747,168.76		2,747,168.76
企业技术中心建设项目	31,803,369.69		31,803,369.69	19,112,790.19		19,112,790.19
SMC 生产线工程	6,942,321.36		6,942,321.36	6,575,264.76		6,575,264.76
地下采暖管道对接	360,360.39		360,360.39	360,360.39		360,360.39
6 号厂房	1,416,201.34		1,416,201.34			
胶囊肠溶生产线项目	153,788.42		153,788.42			
胶囊生产线改造项目	1,269,824.34		1,269,824.34			
体育草坪配套设备	5,272,085.89		5,272,085.89			
复合材料配套设备	294,741.67		294,741.67			
合计	180,607,870.20		180,607,870.20	188,781,068.78		188,781,068.78

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

年产 28000 吨改 性塑 料项 目	125,67 4,000. 00	91,385 ,001.7 2	15,963 ,503.6 0	170,94 0.17		107,17 7,565. 15	106.00 %	98	2,566, 658.29			募股 资金
年产 1400 万件 高效 低噪 空调 风叶 项目	124,05 0,300. 00	68,600 ,482.9 6	14,851 ,767.5 2	63,124 ,473.0 5		20,327 ,777.4 3	99.00 %	100	2,215, 089.69			募股 资金
企业 技术 中心 建设 项目	36,858 ,582.3 5	19,112 ,790.1 9	12,690 ,579.5 0			31,803 ,369.6 9	86.28 %	78	405,75 8.33	198,98 8.34	5.00%	其他
6 号厂 房	7,000, 000.00		1,416, 201.34			1,416, 201.34	20.23 %	30				其他
合计	293,58 2,882. 35	179,09 8,274. 87	44,922 ,051.9 6	63,295 ,413.2 2		160,72 4,913. 61	--	--	5,187, 506.31	198,98 8.34		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无。

21、工程物资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
工程物资	2,205.83	
合计	2,205.83	

其他说明：

无。

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

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

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	43,611,516.93	522,082.85	2,801,886.99	1,755,890.80	48,691,377.57
2.本期增加金额	27,487,715.72			101,886.79	27,589,602.51
（1）购置	27,487,715.72			101,886.79	27,589,602.51
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					

4.期末余额	71,099,232.65	522,082.85	2,801,886.99	1,857,777.59	76,280,980.08
二、累计摊销					
1.期初余额	4,696,870.83	36,378.48	413,904.52	930,520.29	6,077,674.12
2.本期增加 金额	573,628.44	18,189.24	140,469.54	62,519.33	794,806.55
（1）计提	573,628.44	18,189.24	140,469.54	62,519.33	794,806.55
3.本期减少 金额					
（1）处置					
4.期末余额	5,270,499.27	54,567.72	554,374.06	993,039.62	6,872,480.67
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	65,828,733.38	467,515.13	2,247,512.93	864,737.97	69,408,499.41
2.期初账面 价值	38,914,646.10	485,704.37	2,387,982.47	825,370.51	42,613,703.45

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 0.00%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无。

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

无。

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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
-----------------	------	------	------	------

(2) 商誉减值准备

单位：元

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
-----------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

无。

其他说明

无。

28、长期待摊费用

单位：元

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
租入固定资产改良支出	142,648.67	546,764.58	115,607.90		573,805.35
装修费	827,166.65		236,333.34		590,833.31
合计	969,815.32	546,764.58	351,941.24	0.00	1,164,638.66

其他说明

无。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,167,021.41	475,053.21	2,468,138.37	370,220.76
递延收益	929,515.85	139,427.38	774,415.13	116,162.27
合计	4,096,537.26	614,480.59	3,242,553.50	486,383.03

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	21,844,533.33	3,276,680.00	21,978,399.48	3,296,759.92
非同一控制下企业合并，合并成本与被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额	11,640,855.19	1,746,128.28	11,640,855.19	1,746,128.28
合计	33,485,388.52	5,022,808.28	33,619,254.67	5,042,888.20

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		614,480.59		486,383.03
递延所得税负债		5,022,808.28		5,042,888.20

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

无。

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付固定资产购置款	44,300,907.88	45,920,130.74
预付工程款	14,270,552.53	10,481,781.78
合计	58,571,460.41	56,401,912.52

其他说明：

无。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	0.00	36,000,000.00
保证借款	394,280,000.00	145,000,000.00
信用借款	80,000,000.00	80,000,000.00
合计	474,280,000.00	261,000,000.00

短期借款分类的说明：

无。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

无。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	238,145,068.53	241,923,801.17
合计	238,145,068.53	241,923,801.17

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	127,716,302.53	119,353,224.29
合计	127,716,302.53	119,353,224.29

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	1,274,936.96	未结算
第二名	872,040.92	合同未履行完毕
合计	2,146,977.88	--

其他说明：

无。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

货款	2,286,224.62	24,081,215.17
房屋租金	722,222.23	341,269.84
合计	3,008,446.85	24,422,485.01

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无。

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,610,998.09	63,687,618.04	64,077,335.36	9,221,280.77
二、离职后福利-设定提存计划	100,028.26	5,835,765.24	5,883,202.00	52,591.50
合计	9,711,026.35	69,523,383.28	69,960,537.36	9,273,872.27

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,475,146.31	53,503,456.60	54,172,354.38	7,806,248.53
2、职工福利费		4,232,200.82	4,032,200.82	200,000.00
3、社会保险费	51,220.71	3,273,065.96	3,302,980.37	21,306.30
其中：医疗保险费	42,418.83	2,774,574.42	2,799,462.75	17,530.50
工伤保险费	4,538.35	195,787.12	197,898.17	2,427.30

生育保险费	4,263.53	302,704.42	305,619.45	1,348.50
4、住房公积金	35,975.00	1,880,301.00	1,902,326.00	13,950.00
5、工会经费和职工教育经费	1,048,656.07	798,593.66	667,473.79	1,179,775.94
合计	9,610,998.09	63,687,618.04	64,077,335.36	9,221,280.77

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	96,978.85	5,625,091.73	5,670,827.58	51,243.00
2、失业保险费	3,049.41	210,673.51	212,374.42	1,348.50
合计	100,028.26	5,835,765.24	5,883,202.00	52,591.50

其他说明：

无。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,332,745.15	4,246,227.77
企业所得税	6,618,970.94	7,280,406.23
个人所得税	245,514.13	66,869.54
城市维护建设税	247,589.10	294,453.66
房产税	474,457.94	339,860.23
土地使用税	380,864.34	357,999.96
教育费附加、地方教育费附加	184,007.76	214,384.37
印花税	196,871.63	183,443.85
水利基金等地方规费	30,926.39	47,915.70
合计	11,711,947.38	13,031,561.31

其他说明：

无。

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分期付息到期还本的长期借款利息	101,908.61	45,718.75
短期借款应付利息	376,767.37	324,691.25
合计	478,675.98	370,410.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无。

40、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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。

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	476,190.00	6,976,550.00
职工安置款	13,136,094.06	14,671,649.61
其他	251,319.50	7,994.00
合计	13,863,603.56	21,656,193.61

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
A 公司	13,136,094.06	请见说明
合计	13,136,094.06	--

其他说明

该款项系公司之子公司益青生物代青岛国箭制胶厂支付的职工安置款，益青生物的前身青岛益青药用胶囊有限公司（以下简称“益青胶囊”）于2001年6月18日与青岛益青国有资产控股公司签订协议，约定由益青胶囊负责接收和托底安置破产企业的全部职工，此后根据用款需求，即时支付相关职工安置费用。

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	4,500,000.00	3,000,000.00
合计	4,500,000.00	3,000,000.00

其他说明：

无。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的政府补助	109,798.56	87,095.85
待转销项税额	0.00	3,880.78
合计	109,798.56	90,976.63

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

无。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	6,000,000.00	6,000,000.00
保证借款	65,000,000.00	28,000,000.00

合计	71,000,000.00	34,000,000.00
----	---------------	---------------

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

无。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无。

(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

无。

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无。

其他说明

无。

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

无。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无。

其他说明：

无。

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
基础设施配套款	4,100,000.00			4,100,000.00	注 1
科技扶持款	300,000.00			300,000.00	注 2
项目扶持资金	20,900,000.00			20,900,000.00	注 3
合计	25,300,000.00			25,300,000.00	--

其他说明：

注1：本公司于2012年6月20日收到青岛城阳区棘洪滩街道办事处通过青岛民营科技发展有限公司拨付的改性塑料生产项目基础设施配套专项资金4,100,000.00元，截止2017年6月30日，项目尚未竣工验收。

注2：本公司于2013年1月22日收到青岛市城阳区财政局拨付的科技扶持资金300,000.00元，依据青岛市城阳区科学技术局、青岛市城阳区财政局文件（青城科字[2012]44号）《关于下达〈2012年度城阳区科技发展计划项目〉的通知》，本公司要严

格按照《青岛市城阳区科技三项经费管理办法》（青城政发[2002]52号）使用财政补助资金，收到财政补助资金时暂作应付款处理，待项目完成后，将“验收意见”和财政补助资金核销申请表报区财政局，由区财政局根据资金使用情况，提出核销意见，并根据核销意见进行相应的账务处理。截止2017年6月30日，本公司申报之“年产28000吨塑料工程化改性项目”尚未竣工验收。

注3：依据青岛市城阳区财政局文件（青财企指[2014]32号及青财企指[2014]33号）《关于下达2014年产业转型升级项目（产业结构调整第二批）中央基建投资预算（拨款）的通知》，本公司于2014年10月28日共收到青岛市城阳区财政局拨付的扶持资金20,900,000.00元，其中“年产1400万件高效低噪空调风叶”项目扶持资金9,730,000.00元，“年产28000吨改性塑料”项目扶持资金11,170,000.00元，截止2017年6月30日，本公司申报之上述两项目尚未竣工验收。

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

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

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	687,319.28	210,000.00	77,601.99	819,717.29	补助相关项目尚未结转或相关资产未满足折旧年限
合计	687,319.28	210,000.00	77,601.99	819,717.29	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
技改资金	355,148.18		23,416.38		331,731.80	与资产相关
技改贴息	332,171.10		20,131.56		312,039.54	与资产相关
技改贴息		210,000.00	11,351.35	22,702.70	175,945.95	与资产相关
合计	687,319.28	210,000.00	54,899.29	22,702.70	819,717.29	--

其他说明：

其他变动系转入其他流动负债的预计一年内结转利润表的政府补助款。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	240,000,000.00						240,000,000.00

其他说明：

截止2017年6月30日，本公司控股股东、实际控制人王爱国先生所持股份累计被质押40,100,000.00股，占总股本的16.71%。

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

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	220,151,466.41			220,151,466.41
其他资本公积	6,027,840.00			6,027,840.00
合计	226,179,306.41			226,179,306.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

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

单位：元

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

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

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,065,559.83	0.00		38,065,559.83
合计	38,065,559.83			38,065,559.83

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

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	325,666,569.65	221,934,606.38
调整后期初未分配利润	325,666,569.65	221,934,606.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	73,464,314.06	130,914,335.86
减：提取法定盈余公积		11,182,372.59
应付普通股股利	24,000,000.00	16,000,000.00
期末未分配利润	375,130,883.71	325,666,569.65

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	777,037,221.83	612,799,570.00	515,334,959.83	421,291,782.55
其他业务	30,078,487.80	26,520,782.88	7,026,028.09	6,432,603.93
合计	807,115,709.63	639,320,352.88	522,360,987.92	427,724,386.48

62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,834,438.09	708,747.90
教育费附加	804,137.03	314,756.68
房产税	780,737.14	
土地使用税	722,832.57	
车船使用税	24,979.40	
印花税	455,899.28	
地方教育费附加	536,091.37	209,837.77
水利基金等	235,862.03	
合计	5,394,976.91	1,233,342.35

其他说明:

无。

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,467,551.45	4,439,968.27
运输费	7,231,748.51	4,027,767.41

差旅、办公费	1,757,288.04	297,044.50
租赁费	1,060,563.18	500,486.74
业务招待费	1,548,095.21	662,616.11
折旧、摊销	624,995.87	597,305.56
广告宣传、展览费	941,407.78	866.46
其他	170,654.42	28,848.47
合计	21,802,304.46	10,554,903.52

其他说明：

无。

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,373,625.24	3,564,926.80
研究开发费用	25,106,145.99	14,923,726.16
折旧、摊销	3,395,192.01	1,837,732.73
办公费	4,189,553.17	1,412,298.73
税费	25,980.05	1,203,676.21
业务招待费	1,283,393.44	843,060.69
中介机构费	1,719,505.34	866,464.23
其他	110,220.90	333,899.70
合计	45,203,616.14	24,985,785.25

其他说明：

无。

65、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
借款利息支出	8,287,339.61	585,437.50
贴现利息支出	1,812,635.76	1,174,444.95
减：利息收入	260,143.20	292,176.32
加：汇兑损失	-262,617.53	-61,885.80
加：其他支出	583,538.38	353,332.41
合计	10,160,753.02	1,759,152.74

其他说明：

无。

66、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	698,883.04	-142,529.79
合计	698,883.04	-142,529.79

其他说明：

无。

67、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

无。

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
银行超短期理财产品收益	36,301.37	
合计	36,301.37	

其他说明：

无。

69、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

70、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	336,933.47	508,024.82	336,933.47
其中：固定资产处置利得	336,933.47	508,024.82	336,933.47
政府补助	2,189,162.48	1,518,927.90	2,189,162.48

其他	237,721.23		237,721.23
合计	2,763,817.18	2,026,952.72	2,763,817.18

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
奖励资金	城阳区工业和信息化局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	300,000.00		与收益相关
奖励资金	城阳区工业和信息化局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	12,000.00		与收益相关
扶持资金	城阳区工业和信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	278,200.00		与收益相关
奖励资金	浙江长兴经开建设开发有限公司	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,312,163.20		与收益相关
奖励资金	长兴县财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	否	否	135,100.00		与收益相关

			获得的补助					
奖励资金	城阳区工业和信息化局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	4,000.00		与收益相关
扶持资金	城阳区工业和信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	92,800.00		与收益相关
技改贴息		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	31,482.90		与资产相关
专项资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	23,416.38		与资产相关
合计	--	--	--	--	--	2,189,162.48		--

其他说明：

无。

71、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,273.50	576.36	4,273.50
其中：固定资产处置损失	4,273.50	576.36	4,273.50
对外捐赠	1,000.00	200,000.00	1,000.00
其他	29,185.51	10,847.83	29,185.51
合计	34,459.01	211,424.19	34,459.01

其他说明：

无。

72、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,948,617.03	7,644,736.17
递延所得税费用	-76,690.54	21,379.47
合计	11,871,926.49	7,666,115.64

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	87,300,482.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,095,072.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	306,536.31
税收优惠	-1,529,682.23
所得税费用	11,871,926.49

其他说明

无。

73、其他综合收益

详见附注。

74、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,157,679.58	1,518,927.90
利息收入	260,143.20	292,176.32
解冻上年承兑保证金	38,928,165.58	15,379,149.52
其他	440,584.46	

合计	41,786,572.82	17,190,253.74
----	---------------	---------------

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

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	5,897,053.41	3,374,829.87
销售费用	6,859,077.06	5,028,368.45
银行手续费等	583,538.38	353,332.41
不能随时支取的承兑保证金及电费质押金	33,662,876.54	15,927,144.91
其他（比例不超过总额的 10%）	582,102.79	1,414,681.09
合计	47,584,648.18	26,098,356.73

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

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
押金	1,590,000.00	
与资产相关的政府补助	210,000.00	
与长期资产相关的保证金	12,381,840.00	
合计	14,181,840.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
与长期资产相关的保证金	11,081,667.39	17,038,629.52
合计	11,081,667.39	17,038,629.52

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
派息手续费	26,099.96	
合计	26,099.96	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

75、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	75,428,556.23	50,395,360.26
加：资产减值准备	698,883.04	-142,529.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,235,236.60	6,091,589.08
无形资产摊销	794,806.55	321,698.82
长期待摊费用摊销	351,941.24	343,319.76
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）	-332,659.97	-508,024.82
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		576.36
财务费用（收益以“－”号填列）	8,287,339.61	585,437.50
投资损失（收益以“－”号填列）	-36,301.37	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-128,097.56	21,379.47
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-20,079.92	

存货的减少（增加以“－”号填列）	-32,097,950.83	-40,888,520.71
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-174,307,767.29	-48,710,132.48
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-29,563,874.97	6,448,822.46
经营活动产生的现金流量净额	-133,689,968.64	-26,041,024.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	92,232,997.50	132,468,058.05
减：现金的期初余额	154,982,313.07	169,248,684.74
现金及现金等价物净增加额	-62,749,315.57	-36,780,626.69

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无。

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无。

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	92,232,997.50	154,982,313.07

其中：库存现金	13,192.83	10,593.79
可随时用于支付的银行存款	92,219,804.67	154,971,719.28
三、期末现金及现金等价物余额	92,232,997.50	154,982,313.07

其他说明：

无。

76、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：

无。

77、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	44,579,143.93	银行承兑汇票保证金 34,181,881.77 元，信用证保证金 9,244,262.16 元，保函保证金 903,000 元，专户存储的电费质押金 250,000 元，使用受限。
应收票据	67,423,664.52	应收票据质押 67,423,664.52 元
固定资产	33,558,861.91	本公司以“青房地权市字第 201519010 号”账面原值 55,119,942.44 元、净值 33,558,861.91 元的房屋建筑物作为抵押物，与青岛银行股份有限公司重庆路支行签订最高额抵押合同（抵押合同编号为：802262015 高抵字第 00002 号）。
合计	145,561,670.36	--

其他说明：

无。

78、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	649,912.16	6.7744	4,402,764.94
欧元	496,000.11	7.7496	3,843,802.45
其中：美元	694,344.30	6.7744	4,703,766.03

应付账款			
其中：美元	729,980.00	6.7744	4,945,176.51
欧元			
港币			
预付账款			
其中：美元	49,160.00	6.7744	333,029.50
欧元			
港币			
预收账款			
其中：美元	4,440.40	6.7744	30,081.05
欧元			
港币			

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

79、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无。

80、其他

无。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

无。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

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。

大额商誉形成的主要原因：

无。

其他说明：

无。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

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

☐ 是 ☒ 否

(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

无。

(6) 其他说明

无。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

无。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

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

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

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

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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：

2017年1月18日，公司召开第二届董事会第二十次会议，审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》和《关于对外投资设立控股子公司的议案》。截止本报告期末，上述子公司已完成工商注册登记手续，并取得了青岛市城阳区市场监督管理局颁发的《营业执照》，相关注册信息如下：

（1）公司全资子公司青岛国恩复合材料有限公司，成立于2017年1月20日，统一社会信用代码：91370214MA3D5G7C8N，住所：山东省青岛市城阳区裕园三路31号，法定代表人：陈宇宁，注册资本：贰亿元整，经营范围：研发、生产、销售：高分子材料及制品、纤维增强复合材料及制品、碳基材料及制品；货物进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（2）公司控股子公司青岛国恩体育草坪有限公司，成立于2017年1月22日，统一社会信用代码：91370214MA3D5K8L9D，住所：山东省青岛市城阳区裕园三路31号，法定代表人：王爱国，注册资本：叁仟万元整，其中本公司认缴注册资本2,400万元，占注册资本的80%、青岛浩韵橡塑制品有限公司认缴注册资本600万元，占注册资本的20%，经营范围：生产和销售：人造草坪，人造草丝，高尔夫打击垫、橡胶运动产品；销售：体育设施，体育器材，体育设备；人造草坪场地，塑胶运动场地设计以及场地工程施工；货物进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本报告期，公司将国恩复材和国恩体育草坪纳入合并范围。

6、其他

无。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
青岛益青生物科技股份有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市	生产	80.00%		非同一控制下企业合并
青岛国恩复合材料有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市	生产	100.00%		投资设立
青岛国恩体育草坪有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市	生产	80.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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。

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

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
青岛益青生物科技股份有限公司	20.00%	2,177,176.98	0.00	51,944,524.62
青岛国恩体育草坪有限公司	20.00%	-212,934.81	0.00	-212,934.81

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
青岛益青生物科技股份有限公司	152,071,620.87	146,922,495.33	298,994,116.20	29,506,827.59	9,764,665.52	39,271,493.11	171,695,779.60	148,859,609.05	320,555,388.65	62,089,719.44	9,628,931.02	71,718,650.46
青岛国恩体育草坪有限	6,060,505.53	5,889,918.22	11,950,423.75	4,415,097.79		4,415,097.79						

公司												
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

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
青岛益青生物科技股份有限公司	92,800,293.19	10,885,884.90	10,885,884.90	1,291,061.93				
青岛国恩体育草坪有限公司	653,947.39	-1,064,674.04	-1,064,674.04	-1,840,560.20				

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

无。

(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

无。

其他说明：

无。

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	

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

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

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

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

无。

(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

无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无。

其他说明

无。

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：

无。

6、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本财务报告之七：合并财务

报表项目注释。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元有关，除本公司以美元进行采购和销售货物、本公司的子公司以美元进行销售货物外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2017年6月30日，除下表所述资产及负债的美元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	年末余额	年初余额
货币资金-美元	649,912.16	-
应收账款-美元	694,344.30	539,775.54
应付账款-美元	729,980.00	-
预付账款-美元	49,160.00	6,850.00
预收账款-美元	4,440.40	-

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。本期及上期以美元结算的外销收入分别是1,276,832.34美元及1,250,788.89美元，折合人民币发生额分别占当期主营业务收入的比例是1.19%及1.60%，随着本集团生产销售规模的不断提升，若发生人民币升值等本集团不可控制的风险时，本集团将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

2) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于银行借款带息债务。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集团面临公允价值利率风险。本集团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。于2017年6月30日，本集团的带息债务主要为人民币浮动利率借款合同，金额合计为75,500,000.00元，及人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为474,280,000.00元。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

3) 价格风险

本集团以市场价格销售产品，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2017年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本集团销售部门牵头成立确定客户信用额度工作小组，进行信用审批，并安排专人负责对账和回款管理，以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已降至较低水平。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：112,128,603.21元。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行融资的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行融资作为资金来源的主要途径之一。于2017年6月30日，本集团尚未使用的银行融资综合额度为429,966,180.05元（2016年12月31日：157,273,539.52元），其中银行借款最高额度为61,000,000.00元（2016年12月31日：12,000,000.00元）；银行承兑汇票最高额度为362,296,431.47元（2016年12月31日：145,273,539.52元）。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2017年6月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	136,812,141.43				136,812,141.43
应收票据	351,504,620.76				351,504,620.76
应收账款	328,534,798.20				328,534,798.20
其他应收款	884,446.81				884,446.81
金融负债					0.00
短期借款	474,280,000.00				474,280,000.00
应付票据	238,145,068.53				238,145,068.53
应付账款	127,716,302.53				127,716,302.53
应付职工薪酬	9,273,872.27				9,273,872.27
应付利息	478,675.98				478,675.98
其他应付款	13,863,603.56				13,863,603.56
一年内到期的非流动负债	4,500,000.00				4,500,000.00
长期借款		71,000,000.00			71,000,000.00

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

单位：元

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	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

无。

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

无。

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

无。

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

无。

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

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

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

无。

9、其他

无。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是自然人王爱国和徐波夫妇。

其他说明：

本公司控股股东为自然人王爱国。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、(1)。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青岛世纪星豪投资有限公司	公司股东、受徐波控制的企业
青岛世纪华悦置业有限公司	受徐波控制的企业
青岛国恩控股发展有限公司	受王爱国控制的企业
青岛侯成国际碳纤维科技发展有限公司	国恩控股的控股子公司
周兴	公司第一、二届董事会董事，现任财务负责人、副总经理
陈广龙	公司第一、二届董事会董事，现任副总经理
李宗好	公司第一、二、三届董事会董事
纪先尚	公司第一、二届董事会董事，现任副总经理
张世德	公司第二、三届董事会董事
郑垲	公司第一、二届董事会独立董事，于 2017 年 7 月 28 日离任
李尊农	公司原独立董事，于 2017 年 3 月 21 日离任
王正平	公司第二、三届董事会独立董事
罗福凯	公司第二、三届董事会独立董事
丁乃秀	公司第三届董事会独立董事
李慧颖	公司第一、二届监事会主席，第三届董事会董事
张建东	公司第一、二届监事会监事，第三届监事会主席
王龙	公司第一、二届监事会职工监事
王胜利	公司第三届监事会监事
王珺	公司第三届监事会职工监事
许刚	公司原副总经理，于 2017 年 2 月 24 日离任
刘燕	公司董事会秘书、副总经理

韩博	公司副总经理
王帅	公司副总经理
于垂柏	公司副总经理
于保国	公司副总经理
青岛汉方药业有限公司	张世德参股的企业
青岛德裕生物投资合伙企业（有限合伙）	张世德控股的企业，益青生物的股东
青岛海鼎塑品有限公司	侯殿河参股的企业
侯殿河	公司副总经理（2017 年 7 月 28 日聘任）
青岛联盈装饰工程有限公司	李慧颖及与其关系密切的家庭成员控制的企业

其他说明

青岛海鼎塑品有限公司（以下简称“海鼎塑品”）系公司副总经理侯殿河参股的企业，公司成立于2006年6月28日，注册资本68万元。自2015年下半年开始，公司已进入停止经营状态。侯殿河持有海鼎塑品22%的股份。目前，海鼎塑品正在办理减资，本次减资完成后，侯殿河将不再持有海鼎塑品的股份。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青岛汉方药业有限公司	水、电	17,608.86	
		17,608.86	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

（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：

单位：元

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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

无。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	委托/出包资产 类型	委托/出包起始 日	委托/出包终止 日	托管费/出包费 定价依据	本期确认的托 管费/出包费
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-----------------	------------------

关联管理/出包情况说明

无。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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
青岛益青生物股份有限公司	青岛汉方药业有限公司	142,857.14	

关联租赁情况说明

无。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完 毕
------	------	-------	-------	----------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
王爱国	50,000,000.00	2015 年 11 月 16 日		是
王爱国	143,000,000.00	2015 年 12 月 03 日		是
王爱国、徐波	150,000,000.00	2015 年 12 月 25 日		是
王爱国	90,000,000.00	2015 年 12 月 28 日		是
王爱国	100,000,000.00	2016 年 02 月 02 日		是
王爱国	30,000,000.00	2016 年 06 月 06 日		是
王爱国	80,000,000.00	2016 年 07 月 25 日		是
王爱国	110,000,000.00	2016 年 11 月 14 日		否
王爱国、徐波	100,000,000.00	2016 年 12 月 22 日		否
王爱国、徐波	250,000,000.00	2017 年 01 月 05 日		否

王爱国、徐波	90,000,000.00	2017 年 01 月 06 日		是
王爱国	200,000,000.00	2017 年 02 月 21 日		否
王爱国、徐波	120,000,000.00	2017 年 04 月 24 日		否
王爱国、徐波	50,000,000.00	2017 年 04 月 26 日		否
王爱国、徐波	120,000,000.00	2017 年 06 月 07 日		否

关联担保情况说明

现对每笔担保交易的担保到期日说明如下：1) 110,000,000.00元，担保到期日为：债务履行期限届满之日起两年；2) 100,000,000.00元，担保到期日为：授信协议项下每笔贷款或其他融资或银行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加两年；3) 250,000,000.00元，担保到期日为：自单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后两年止；4) 200,000,000.00元，担保到期日为：主合同约定的债务履行期限届满之日起两年；5) 120,000,000.00元，担保到期日为：自每笔主债务履行期限届满之日起两年；6) 50,000,000.00元，担保到期日为：主合同项下债务履行期限届满之日起两年，即自债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起两年；7) 120,000,000.00元，担保到期日为：主合同项下的债务到期。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	1,330,768.25	1,032,630.00

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

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

无。

5、其他

无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

无。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无。

(2) 其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

无。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

集团各经营分部执行统一的会计政策，本年度各经营分部之间无交易。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	改性塑料	空心胶囊	体育草坪	复合材料	分部间抵销	合计
主营业务收入	684,107,736.60	92,245,958.37	653,947.39	29,579.47		777,037,221.83
主营业务成本	550,449,928.54	61,828,746.58	492,519.61	28,375.27		612,799,570.00
资产总额	1,791,493,538.01	298,994,116.20	11,950,423.75	92,056,951.66	-278,157,448.63	1,916,337,580.99
负债总额	938,217,328.61	39,271,493.11	4,415,097.79	9,837,642.07	-6,511,320.35	985,230,241.23

(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

无。

(4) 其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

无。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	275,528,511.41	100.00%	1,287,081.22	0.47%	274,241,430.19	212,555,983.48	100.00%	666,306.33	0.31%	211,889,677.15
合计	275,528,511.41	100.00%	1,287,081.22	0.47%	274,241,430.19	212,555,983.48	100.00%	666,306.33	0.31%	211,889,677.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内（含 6 个月）	262,960,525.43		
6-12 个月（含 12 个月）	10,953,420.81	547,671.04	5.00%
1 年以内小计	273,913,946.24	547,671.04	
1 至 2 年	555,334.02	111,066.80	20.00%
2 至 3 年	861,775.55	430,887.78	50.00%
3 年以上	197,455.60	197,455.60	100.00%
合计	275,528,511.41	1,287,081.22	

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 620,774.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	35,132,719.67	6 个月以内 (含 6 个月)	12.75%	
第二名	27,769,067.43	6 个月以内 (含 6 个月)	10.08%	
第三名	17,601,111.88	6 个月以内 (含 6 个月)	6.39%	
第四名	17,453,055.05	6 个月以内 (含 6 个月)	6.33%	
第五名	14,172,649.18	6 个月以内 (含 6 个月)	5.14%	
合计	112,128,603.21		40.70%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,644,155.42	100.00 %	12,342.41	0.14 %	8,631,813.01	2,185,465.69	100.00 %	90,290.00	4.13 %	2,095,175.69
合计	8,644,155.42	100.00 %	12,342.41	0.14 %	8,631,813.01	2,185,465.69	100.00 %	90,290.00	4.13 %	2,095,175.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内（含 6 个月）	8,577,307.19		
6-12 个月（含 12 个月）	46,848.23	2,342.41	5.00%
1 年以内小计	8,624,155.42	2,342.41	
1 至 2 年	0.00		
2 至 3 年	20,000.00	10,000.00	50.00%
合计	8,644,155.42	12,342.41	

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-77,947.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代子公司付款	8,200,000.00	
代垫社保、公积金	351,696.39	377,620.00
押金、保证金、备用金	92,459.03	1,807,845.69
合计	8,644,155.42	2,185,465.69

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	代子公司付款	8,200,000.00	6 个月以内（含 6 个月）	94.86%	
第二名	代垫社保、公积金	351,696.39	6 个月以内（含 6 个月）	4.07%	
第三名	备用金	46,848.23	6-12 个月（含 12 个月）	0.54%	2,342.41
第四名	押金	20,000.00	2-3 年	0.23%	10,000.00
第五名	备用金	8,117.00	6 个月以内（含 6 个月）	0.09%	
合计	--	8,626,661.62	--		12,342.41

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	269,900,000.00		269,900,000.00	178,000,000.00		178,000,000.00
合计	269,900,000.00		269,900,000.00	178,000,000.00		178,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

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
青岛益青生物科技股份有限公司	178,000,000.00			178,000,000.00		
青岛国恩复合材料有限公司		83,300,000.00		83,300,000.00		
青岛国恩体育草坪有限公司		8,600,000.00		8,600,000.00		
合计	178,000,000.00	91,900,000.00		269,900,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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											
二、联营企业											

(3) 其他说明

无。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	684,107,736.60	550,449,928.54	515,334,959.83	421,291,782.55
其他业务	29,573,254.37	26,362,713.97	7,026,028.09	6,432,603.93
合计	713,680,990.97	576,812,642.51	522,360,987.92	427,724,386.48

其他说明：

无。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

无。

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	332,659.97	
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）	2,189,162.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	207,535.72	
减：所得税影响额	409,403.73	
合计	2,319,954.44	--

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

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	8.68%	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.68%	0.31	0.31

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

无。

4、其他

无。