



青岛国恩科技股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王爱国、主管会计工作负责人于垂柏及会计机构负责人(会计主管人员)赵彦英声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”中第十项“公司面临的风险和应对措施”等内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	错误！未定义书签。
第二节 公司简介和主要财务指标.....	错误！未定义书签。
第三节 管理层讨论与分析.....	错误！未定义书签。
第四节 公司治理.....	错误！未定义书签。
第五节 环境和社会责任.....	错误！未定义书签。
第六节 重要事项.....	错误！未定义书签。
第七节 股份变动及股东情况.....	错误！未定义书签。
第八节 优先股相关情况.....	错误！未定义书签。
第九节 债券相关情况.....	错误！未定义书签。
第十节 财务报告.....	错误！未定义书签。

备查文件目录

- 一、载有法定代表人、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。
- 二、载有公司董事长签名的2021年半年度报告文本原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
国恩股份、公司、本公司、母公司	指	青岛国恩科技股份有限公司
国恩有限、有限公司	指	青岛国恩科技发展有限公司，青岛国恩科技股份有限公司前身
东宝生物	指	包头东宝生物技术股份有限公司，报告期内国恩股份持有其 11.05% 股份
国恩复材	指	青岛国恩复合材料有限公司，国恩股份全资子公司
国恩体育草坪	指	青岛国恩体育草坪有限公司，国恩股份控股子公司
国恩专用车	指	青岛国恩专用汽车发展有限公司，国恩股份二级子公司
国恩塑贸	指	青岛国恩塑贸有限公司，国恩股份全资子公司
广东国恩	指	广东国恩塑业发展有限公司，国恩股份控股子公司
国恩熔喷产业	指	青岛国恩熔喷产业有限公司，国恩股份全资子公司
国恩文体产业	指	青岛国恩文体产业有限公司，国恩股份全资子公司
国恩塑业（浙江）	指	国恩塑业（浙江）有限责任公司，国恩股份全资子公司
海珊发展	指	青岛海珊发展有限公司，国恩股份全资子公司
国骐光电	指	青岛国骐光电科技有限公司，国恩股份控股子公司
国恩控股	指	青岛国恩控股发展有限公司，国恩股份控股股东王爱国控制的公司
侯成国际	指	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
GON Europe	指	GON Europe Holding GmbH，侯成国际的全资子公司
Compositence	指	Compositence GmbH，GON Europe 的控股子公司
益青生物	指	青岛益青生物科技股份有限公司，国恩股份控股子公司
益青胶囊	指	青岛益青药用胶囊有限公司，益青生物前身
德裕生物	指	青岛德裕生物投资合伙企业（有限合伙）
控股股东	指	王爱国
实际控制人	指	王爱国、徐波夫妇
东宝实业	指	海南东宝实业有限公司，东宝生物原控股股东
世纪星豪	指	青岛世纪星豪投资有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
会计师、信永中和	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	国恩股份	股票代码	002768
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	青岛国恩科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	国恩股份		
公司的外文名称（如有）	QINGDAO GON TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	GON		
公司的法定代表人	王爱国		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	于雨	
联系地址	青岛市城阳区棘洪滩街道青大工业园 2 号路	
电话	0532-89082999	
传真	0532-89082855	
电子信箱	SI@qdgong.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	4,149,557,993.76	3,536,586,140.24	17.33%
归属于上市公司股东的净利润（元）	352,159,095.06	533,833,436.20	-34.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	345,882,226.30	534,717,972.80	-35.32%
经营活动产生的现金流量净额（元）	227,385,498.76	348,190,550.72	-34.70%
基本每股收益（元/股）	1.30	1.97	-34.01%
稀释每股收益（元/股）	1.30	1.97	-34.01%
加权平均净资产收益率	10.80%	20.17%	-9.37%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,502,570,353.59	5,461,467,412.50	19.06%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,365,747,604.33	3,097,676,009.27	8.65%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-441,224.41	
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）	11,647,769.55	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	100,000.00	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,600,599.26	
减：所得税影响额	1,169,700.86	
少数股东权益影响额（税后）	259,376.26	
合计	6,276,868.76	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

国恩股份以现有纵向一体化产业平台为核心，以未来大化工、精细化工和大健康产业为两翼，协同上下游产业链的研发、生产、服务、应用为一体，全面推动各板块业务的协同发展。同时，公司以收购东宝生物为契机，形成以国恩系大产业平台为主体，以主板上市公司国恩股份（股票代码：002768）化工产业和以创业板上市公司东宝生物（股票代码：300239）健康医美产业为两翼的双产业主体协同发展模式。截至目前，公司已发展成为拥有高分子改性材料、高分子复合材料、医用防护材料、可降解材料、体育草坪、光学（膜、片）材料、专用车及模块化房等七大业务板块及大健康产业中的明胶及空心胶囊、胶原蛋白肽、代血浆明胶、双蛋白人造肉、医、健、食、美等综合性集团企业。

1、大化工产业

化工新材料作为“十四五”发展规划的重点行业，与5G、汽车、人工智能、数字经济等新兴产业的发展高度融合，是支撑国民经济发展的基础产业，是高新技术产业的发展先导和重要内涵，新材料已逐渐成为促进经济快速增长和提升企业及地区竞争力的源动力。

报告期内，公司主要从事各类化工新材料的研发、生产、销售与技术服务等，产品主要围绕家电及消费电子、医用防护材料、汽车及新能源、充电桩、可降解材料、光显材料、体育草坪等业务。公司在化工新材料的应用和推广方面深化及多点布局，推进原有大客户业务增长，加强销售团队建设，向战略客户的新品供货延伸。结合行业的发展趋势，公司未来拟向改性材料上游大化工、精细化工进行多点布局。

（1）高分子改性业务方面，公司凭借优良的产品性能、稳定的产品质量和优质的服务，与多家国内大型家电、汽车、电动/园林工具、通信器材等企业建立了长期合作关系。随着家电产品的更新迭代，品质化、智能化家居市场份额逐步提升，公司迎合行业趋势及客户需求，持续加大研发投入，推陈出新。受去年疫情影响，报告期内公司在黑电、白电、小家电及电动工具等客户业务量显著提升，持续推进与海信、TCL、京东方、长虹、格力、康佳、创维等战略客户业务增长，加大华为5G专用料、LDS材料、NMT材料等的研发力度，拓展新的业务品类和份额；公司积极响应汽车业务客户的需求，与原有大客户深化合作，重点开发新能源汽车及蓄、锂电池等产品板块，与天能股份、超威集团、南都电池、川西电池等客户深化合作；顺利开拓电动/园林工具领域业务，与常州格力博、苏州宝时得等建立了稳定的合作关系，业务规模逐年递增；持续加强在消费电子、物联网领域的业务开拓，成为小米供应链（智米、云米、华米等）、石头科技等客户的重要供应商，市场份额占比逐年提升。

（2）复合材料业务方面，公司着力研发轻量化新材料代替原有金属材料，在大幅减重的同时提高了产品的美观性和实用度，重点发力新能源汽车产业链，在充电桩、乘用车电池盒、受电弓、智慧灯杆（灯杆、道路指示杆、信号灯杆、5G杆等综合体）、风电、轨道交通等领域持续突破。报告期内，公司充电桩系列原有产品供货量大幅提升，新开发产品陆续量产，产品不断更新迭代。汽车SMC配件方面，公司持续优化SMC片材配方，广泛应用于畜牧机械、充电桩、汽车外饰件等产品，开发新型的改性聚氨酯树脂SMC材料，因其强度高、韧性好、密度低等优势，为轻量化结构件产品开辟了新材料应用领域，顺利开发一汽、重汽等配套产品，目前已实现批量供货；与特锐德、特来电、世泰仕塑料、青岛兴海等客户在新项目、新产品、新技术方面进行深入合作，实现了多个项目技术突破；自主研发、生产FRP板材，利用其质量轻、耐腐蚀、抗老化、耐火难燃等特点开发生产非金属门板，已大批量配套于高低压配电箱变门板、壁板等项目应用，同时应用于冷藏车、房车、模块化房等自有产品；开发聚氨酯拉挤成型工艺，广泛应用于智慧灯杆、畜牧机械、建筑等行业；LFT-T连续纤维热塑型成型技术和LFT-G长纤维注射成型技术应用于新能源汽车产业链产品，受益国家“新基建”产业布局与国防工业的快速发展，新材料需求持续增加，公司也在积极进行通讯行业材料的研发和市场开拓，包括5G基建、城际高速铁路和城际轨道交通、新能源汽车充电桩、大数据中心、人工智能和工业互联网等领域，目前已与江苏中天等通讯行业领军企业建立合作，并不断开发新产品，加深合作关系。公司产品不断更新迭代，SMC、BMC、热塑混纤材料多点开花，成为公司新的增长点。

（3）可降解材料业务方面，2020年以来，国内禁塑、限塑政策频频发布：2020年1月国家发改委、生态环境部发布《关于进一步加强塑料污染治理的意见》；2020年7月国家发改委等9部门联合发布《关于扎实推进塑料污染治理工作的通知》，

进一步限制了不可再生塑料的应用。可降解塑料因环保和使用体验度高成为替代一次性塑料的首选，在“碳达峰”、“碳中和”要求下，可实现碳循环平衡的生物基可降解塑料有望得到大力发展。

作为拥有多年改性材料研发和生产经验的专业性企业，公司利用已有的技术储备和产能优势，在生物可降解改性材料领域实现技术突破：目前已开发PLA、PBAT、PBS、PPC、热塑性淀粉塑料等多种生物可降解改性材料，应用技术包含增强、耐温、合金、生物相容等改性方向，可广泛应用于可降解包装袋、购物袋、一次性餐具餐盒、冷热饮吸管、膜产品等市场方向。产品可满足欧盟EN13432、美国ASTMD6400全生物降解测试要求，满足国标GB31604食品接触材料测试要求。其技术创新点主要表现在以下几个方面：

技术层面：公司针对农林环保、生物医药、包装等相关领域不同的产品要求，选取一定粒径的滑石粉、碳酸钙进行填充处理，在提高可降解材料整体性能的同时，降低产品成本。采用配合体系共混的改性方法，选取一定环氧值的GMA类扩链剂等形成可调节性能的PBAT/PLA、PBAT/PBS合金材料，增强界面粘结力和粘结强度，提高其在吸塑、挤塑等加工过程的稳定性。

工艺层面：公司在原有熔喷设备基础上，升级改造，螺杆、模头的精密组合保证了公司可降解材料中淀粉、无机填充与PBAT等材料、助剂的充分混合，降低粒度，提高材料的流动性。独创双螺杆交变式挤出工艺，将材料配合体系中相关组分，均匀输送到交变式螺杆腔体中，通过高温加压扭转使PLA在共混过程中与扩链剂的充分反应，提高热塑性淀粉与增塑剂的相互作用，以增加淀粉强度，降低结晶度，既保证了薄膜的透气性，又保证材料在潮湿等恶劣环境中稳定的力学性能。公司该工艺改性的低成本植物纤维/聚乳酸、高透度聚乳酸、家庭用PBAT购物袋等材料可在常规温湿度环境下实现生物降解。

设备层面：公司现已改造5条高扭低耗可降解改性材料线体，并储备8条用于可降解材料线体，目前已实现全自动化生产。矢重称数字式计量喂料，可同时用于淀粉母粒及可降解改性；风冷式输送带冷却及三级烘料系统可最大程度保证产品低含水率、低气味，进口液体式计量泵确保了配方所需液体加注稳定高效，可直接用于全降解材料一次性生产，产品品质处于行业一流水平。

(4) 光显材料业务方面，子公司国骐光电专注于光学级导光板、扩散板、膜片材料开发、光学模组设计及成套产品的生产和销售。产品主要应用于电脑、电视、手机、车载、商业等液晶显示与民用照明等领域。2020年新冠疫情的突发，全球进入非常态模式，社交隔离促使“宅经济”加快成熟。2020年下半年以来，显示居家类电子消费产品需求迎来爆发式增长，据统计，2020年全球电视整机出货数量超2.5亿台，同比增长4.1%，创近10年来历史新高。液晶显示行业面临着更大的机遇，随之配套的光学材料的需求总量也将日益增加。

公司发挥光学和材料设计综合优势，对于客户的产品提出了针对性的优化方案，实现了光扩散涂布合成材料的完全自主研发、生产、销售一体化，大幅提升了在光学背光模组产业链的话语权。报告期内，子公司国骐光电持续推进海外业务，以LG、SONY为主日韩系客户订单占比首创新高，以VESTEL为主的欧系客户订单均持续增长；国内客户方面，持续开发新技术、新材料，在向海信、京东方、夏普、TPV、BOE、视源股份等原有核心客户的业务量持续保持高占比的同时，满足华为、小米、OPPO的业务需求；通过了创维、TCL等供应商认证，并为创维等客户解决最新款MiniLED背光技术问题，现已进入量产交付阶段；联想、冠捷、富士康等国内显示器产品份额不断扩大；深化与华为的合作，成为其显示领域的核心供应商之一。公司大力推进光学涂布扩散板的市場应用，自主掌握涂布材料的多元化开发，针对扩散板进行多层复合、表面结构处理等优化，大幅提高了光学涂布扩散板的竞争力。针对液晶显示面板不断提升的技术需求，加强量子光学材料研发，推出了扩散板、微点热压导光板、耐候耐高温扩散板产品系列、高抗UV老化扩散板产品系列、多层复合扩散板、MiniLED光学扩散板。微点热压导光板的全面量产，拓展了产品链宽度，实现了光学导光板涂布、镭射、热压三种工艺的完整覆盖，满足多种显示、不同领域的导光板光学设计及产品设计需求。投资新上QD膜涂布生产线，加速突破QD材料阻氧阻水性及分散的制程瓶颈，以尽快实现QD膜与QD扩散板生产，提前布局未来光显市场。

(5) 人造草坪业务方面，子公司体育草坪专注于体育草坪及塑胶跑道的研发、生产和销售，为客户提供包括研发、设计、生产、铺装及售后维护在内的一体化整体解决方案和综合服务。2021年8月3日，国务院印发《全民健身计划（2021—2025年）》，明确了全民健身目标，中国体育健康产业将迎来巨大市场机遇。人造草坪大量应用于学校、足球场地、城市绿化、景观装饰等领域或场所，经过不断创新和发展，其优越的运动性能、安全性能为专业竞技环境提供了有力保障，获得竞技行业的充分认可（如足球、橄榄球等），除了常规运动产地及休闲场景应用外，多功能、细分化产品有了进一步的需求，超耐磨草坪、降温草坪、驱蚊草坪、抗静电草坪、阻燃草坪、可回收草坪等概念日益被重视。同时，因人造草坪不仅具有防滑、除尘、便于清洁等优良特性，且形似真草，已经作为绿化的首选进入寻常家庭。

报告期内，公司持续承接中小学塑胶跑道及人造草坪工程项目，出口比重不断增加，欧洲市场纵深进一步扩大，同时与拉美合作伙伴达成合作，使国恩体育草坪产品在拉美市场由零起步跃升为市场标杆；新技术研发方面，公司PU胶新型环保产品稳步推向市场，得到澳洲及欧美高端客户的青睐，防腐、防水、高耐磨、高寿命可回收的产品性能得到市场高度认可；新款仿真无方向草坪因铺装效果好、更贴近天然草的特点，被欧洲铺装渠道客户引进，逐步成为市场主流高端产品；新型阻燃草坪以安全无公害的特点，广泛应用于室内场景，满足客户多样化需求，也是人造草坪由室外应用走进室内应用的契机；公司抗菌草坪顺利通过检测，产品品类进一步丰富。利用平台优势，公司将进一步增强扩大适用市场的网络网格化平台销售策略，贯彻好让无公害、更环保、更健康的人工草坪为体育事业服务的先进理念。

（6）医用防护材料业务方面，公司在新冠肺炎疫情期间，通过配方优化和工艺改造，推出新型高熔体流动速率熔喷聚丙烯材料，该材料在达到超高流动性基础上同时具备稳定的熔体流动性，并且具备过氧化物低残留、低挥发性、稳定的低分子量分布等优点，并在驻极、抗菌系列产品上做到行业领先，取得了客户的一致好评。同时，以自有技术工艺研发配置的电驻级、水驻极熔喷非织造材料生产线，可生产低阻高效熔喷非织造材料，满足EN149、EN14683、ASTM F2100-2019、NOISH 42 CFR Part 84（N95）等国际标准，并快速研制出国内最高端的抗油性、抗盐性的具有高效、低阻、长效驻极特点的KF94/FFP2/FFP3等级、保质期在3年以上（测试流量：95L/min）的高品质熔喷非织造材料作为抗击疫情的重要防护用品。随着国内疫情防护形势日渐趋稳，消费者对口罩的消费观念也有所改变，从非必备常态的产品转变为必备的临时防护用品。国外部分国家及地区疫情依旧存在反复的情况，公司与霍尼韦尔，日照三奇，威海威高，青岛黑盾等客户加强合作，瞄准国外口罩市场。熔喷非织造技术的进步使得生产纳微米级的熔喷纤维成为可能，加之低成本、高效率、无溶剂、工艺流程简单等优势，使其产品成为高效过滤市场最具竞争力的材料之一。与纺粘、针刺和湿法非织造过滤介质相比，熔喷非织造材料采用的是静电吸附的过滤机理，材料阻力低，过滤效率高，蓬松性更好，纳污能力持久，尤其在高效率精细过滤领域得到应用广泛。目前，熔喷材料除可作为医疗、工业和民用口罩材料外，其应用领域已延伸到液体（水过滤、食品和饮品过滤、药品过滤等）和空气过滤（空气净化器、新风系统、中央空调）等整套的家居和工业过滤系统中，在未来市场有望迎来快速增长。公司在工业纤维领域耕耘多年，玻璃纤维、碳纤维、芳纶纤维、熔喷聚丙烯纤维等制品均处于行业领先地位，目前，公司已向空气过滤和液体过滤等工业领域布局，重点开发应用于水过滤、药液过滤、食品过滤等领域的PP微孔液体过滤膜和在柴油机车、油水分离方面有着良好应用的PBT微孔液体过滤膜等产品。除此之外，公司在纺非织造材料单品上有着完善的产业链基础，未来将重点开拓双子星纺产品系的婴儿湿巾、成人护理湿巾及可冲散湿厕纸等快销品细分领域，不断地扩展熔喷非织造材料的矩阵。目前，熔喷产业的一体化生产已成为公司未来业绩增长的重要一极。

2.大健康产业

随着人们对健康标准的不断提高以及互联网医疗技术的发展，大健康产业会在相当长的时期内持续保持增长态势。2013年以来，国家陆续出台政策支持健康产业发展，2017年，健康中国正式上升为国家战略。在全球化、气候变暖、技术创新三个全球因素，及健康意识提高、人口年龄结构变化、城镇化、市场化、消费升级等中国因素驱动下，中国大健康产业日新月异。根据《中国大健康产业趋势研究报告》，预计2023年产业规模将达到14万亿元，在国民经济中的支柱作用越来越明显。

后疫情时代，人们的生存环境、生活方式，以及对环境的认识、意识形态都将发生改变。公司秉持一体化发展的产业思路，布局大健康产业中的明胶、生物医药、医美、个人护理等细分行业，打通产业链上下游，进行资源整合。其中，子公司益青生物与东宝生物的协同合作将实现骨明胶/鱼明胶产业一体化，实现对下游药用辅料、保健品、医美产品的覆盖。

子公司益青生物作为基础药用辅料的专业生产商，主要产品包括明胶空心胶囊、肠溶明胶空心胶囊、羟丙甲纤维素空心胶囊、普鲁兰多糖空心胶囊四大系列，同时具备鱼明胶空心胶囊的生产技术和生产能力，公司结合市场需求，研发出满足不同药品配伍需求的特殊性能空心胶囊产品，在抑制交联反应、防脆碎、控制溶解速率等方面有良好表现。公司产品已通过美国NSF（National Sanitation Foundation，美国国家卫生基金会）认证、BRCGS(全球食品安全标准)认证、美国FDA的DMF备案。2021年上半年公司顺利进行了市场开拓、扩建和技改工程。新开发规模以上（200万粒以上）客户17家；累计完成了与118家胶囊制剂企业和103家研发机构一致性评价工作的对接，累计已有20多个配套胶囊剂药品通过了一致性评价。受国外疫情反复的影响，空心胶囊的海外需求量迅速增加，益青生物顺势抓住拓展国外市场的契机，海外订单较上一年度大幅增长。报告期内，公司正式启动“新型空心胶囊智能产业化项目”，公司计划在未来三年内分二期投资约5亿元，新建4万平方米厂房，新增48条全自动化胶囊生产线，在现有年产300亿粒胶囊产能的基础上，完成年产600亿粒空心胶囊的产能扩能，以应对医药及保健品市场对药用胶囊持续增长的需求。

2021年5月25日，公司与东宝生物签订了《包头东宝生物技术股份有限公司向特定对象发行A股股票之认购合同》，以

参与定向增发的方式认购东宝生物65,711,022股股份；6月25日，公司与海南东宝实业有限公司签署了《股份转让协议》，以协议方式受让东宝生物6000万股股份；2021年8月6日，协议转让事宜已办理完成过户登记手续。目前，公司合计持有东宝生物21.18%股份，成为东宝生物的控股股东。

东宝生物成立于1997年，专业从事明胶和胶原蛋白及其衍生产品的研发、设计、生产、销售，为下游用户提供全面系统的供应及服务方案，在胶原领域处于行业领先地位。经过20余年的发展，东宝生物已形成了结构优良、品种丰富的产品线，拥有多种原料和零售产品品类。主要产品覆盖原料类和终端类：To B端原料类产品主要包括明胶、胶原蛋白、复配乳化剂、磷酸氢钙等。明胶主要用于药用空心胶囊和食品添加剂的生产；药典二部明胶(代血浆明胶)在证件齐全后，可应用于注射液、止血海绵、可溶性微针基材等领域。胶原蛋白主要用于食品、化妆品、保健品等行业，复配乳化剂主要用于速冻调理肉制品市场领域，磷酸氢钙主要用于饲料添加；To C端零售类产品(含参股公司销售的产品)主要包括口服系列、家庭烘焙系列、美妆系列等，具体包括口服胶原蛋白肽、以明胶为主要原料开发生产明胶吉利丁粉(可广泛应用于家庭烘焙市场，是自制果冻、布丁、慕斯蛋糕等的原材料，产品本身不含淀粉和脂肪，是低热量低卡的食物)、胶原蛋白口服液、胶原蛋白面膜、医用冷敷贴(I类药械)等，客户覆盖中老年群体、女性群体、亚健康群体等。产品自上市以来，深受消费者信赖和喜爱，客户忠诚度和复购率非常高。近年来随着皮肤修复的兴起，医用敷料(含医用冷敷贴市场)快速发展，我公司的医用冷敷贴拥有I类药械资质，有望在品牌、渠道建设更加完善后迎来更多的市场机遇。

明胶行业随着国家监管力度的加大、市场需求标准的提高以及应用领域的扩展，行业处于加速市场整合期，行业集中度将逐步提高。东宝生物的明胶生产始于1960年，一直专业从事明胶、胶原蛋白及其延伸品的研发、生产和销售工作，生产规模、品质等均位居行业前列，属国内明胶行业领先企业。随着明胶市场的变化以及明胶优质的理化特性所带来的可应用领域的扩展，东宝生物紧抓市场机遇，积极开发高附加值系列产品，明胶市场将从目前的普通应用市场逐步向医用、医美等高附加值领域布局过渡。胶原蛋白市场处于高速发展期，胶原蛋白及其衍生品在医疗健康、食品和饮料、化妆品等功能领域的应用均与日俱增。东宝生物作为A股唯一一家专注于胶原全产业链的企业，形成了优质骨粒基地-明胶-胶原蛋白-营养健康品/药用材料的生产研发销售服务体系，多年来形成了良好的品牌效应和客户口碑。此外，东宝生物积极加大力度开展技术创新、围绕“明胶、胶原蛋白”开发延伸产品，挖掘明胶和胶原蛋白在生物医药领域的新价值。目前，东宝生物已经在“医、健、食、美”领域形成了良好的技术成果。下一步将加快技术研发力度，加快小分子肽在新兴市场的多样化应用，满足消费升级需求。

东宝生物明胶业务与子公司益青生物药用空心胶囊业务具有高度协同效应。东宝生物的主要产品明胶为药用空心胶囊的主要原料，空心胶囊业务与明胶业务形成板块联动，促使公司从明胶到空心胶囊产业纵向一体化的战略布局的完成。同时，加码公司在生物医药、医疗美容及保健品业务领域，增强公司在大健康板块的未来竞争、抗风险能力和可持续发展能力。

二、核心竞争力分析

1、公司拥有行业领先的一体化产业平台

公司拥有强大的资源整合能力。一方面，公司依托原有塑料改性业务纵向延伸至产业链上下游，一体化生产体育草坪、光显材料、可降解材料、熔喷无纺专用料/布；横向延伸至纤维增强轻量化材料领域，开拓非金属材料板块，抓住节能减排的历史机遇，深耕新能源汽车市场，在减重的同时提高实用度和美观性。另一方面，公司通过股权收购，向空心胶囊产业链的上游明胶产业进行延伸，完成了明胶到空心胶囊纵向一体化的产业布局，为公司在大健康领域的长足发展打下坚实基础。公司始终坚持平台一体化运营模式，不断整合市场资源，形成横向及纵向协同效应，实现各模块业务快速发展，助力业绩稳步提升。

2、公司拥有雄厚的技术研发实力

公司是青岛市首批高新技术企业，拥有省级企业技术中心与德国实验室，累计已取得专利93项，其中发明专利33项、外观设计及实用新型专利60项，此外还拥有7项软件著作权。经过近二十年的技术积累，公司已经具备了高分子材料合成能力、高分子复合材料改性能力、系统结构仿真分析能力、耐候测试及控制能力、工艺装备设计能力和全过程检测监控能力六大核心能力，公司已经逐步发展为国内最具影响力的新技术、新工艺、新材料高科技产业基地之一。公司通过技术创新降低生物可降解材料的成本，在生物可降解改性材料领域实现了相关技术的突破，缩短与传统材料的价格差距，减轻“碳达峰”、“碳中和”成本压力。

3、公司具备高水平的改性材料工艺技术能力

公司培养了一支高素质的改性材料工艺人才队伍，不断精益求精，在改性材料制造中提效降耗，充分发挥设备的最大能效，优化加工工艺，提高产品合格率。在熔喷材料、可降解材料等前沿材料的研发过程中，技术团队在原有技术优势的基础上，不断对工艺参数进行优化，做到行业领先。

4、公司拥有稳定优质的市场资源

公司拥有一大批长期合作的优质客户资源，与多家行业龙头企业建立战略合作关系并实现长久稳定的批量供货。强大的产品矩阵能够最大程度满足客户的需求，例如在比亚迪生产口罩防护用品的第一时间，公司通过原有的供应链系统进行快速认证、批量供货，进一步加深了客户的体验度和依赖感。

家电与智能家居市场，在保持原有稳定业务关系的前提下，着眼为客户提供新材料和新配方，打造产品的独特性与美观性；通过新材料一体化平台的资源整合能力，为华为、京东方、小米、海信、海尔、TCL、长虹、格力、创维、康佳、冠捷、联想、富士康、LG、三星、SONY等客户提供多品类的产品和服务，形成产品矩阵，并不断利用平台资源优势和技术优势研发新品；汽车业务领域，公司通过不断拓展轻量化材料产品，深化与比亚迪、吉利、北汽、福田等主机厂的合作，重点开拓新能源汽车客户，将轻量化材料从覆盖件、装饰件向结构件推广延伸，在保证安全性的前提下实现减重，降低行车油耗；体育草坪业务领域，陆续中标政府工程，逐步拓展海外市场，实现国际国内业务联动；光显材料业务领域，以研发为导向，持续为海信系、冠捷系、海尔系、长虹系、京东方系、华为、富士康、夏普等客户提供一站式产品解决方案，极大增加客户粘性；大健康与医用防护材料领域，为日照三奇、奥美医疗、恒瑞医疗、威海威高、宿迁美达等客户提供高品质医用材料，顺利切入医疗器械、医用耗材等高壁垒行业。

5、公司产品已经形成品牌资源优势

国恩股份是国内新材料行业最著名的名牌之一，专注于轻量化材料与功能性材料的研发生产二十年，不断完善产品矩阵，持续进行新品研发，形成良好的市场口碑与品牌信誉；益青生物是我国最早的机制空心胶囊生产企业之一，牵头组织了药用辅料明胶空心胶囊产品质量行业标准制定工作，积极参与了羟丙甲纤维素空心胶囊、肠溶明胶空心胶囊、普鲁兰多糖空心胶囊三个行业产品质量标准的起草工作，获中国医药包装协会“突出贡献奖”，被山东省医药行业协会授予“建国六十周年山东省医药行业卓越企业”荣誉称号；东宝生物作为A股唯一一家专注于胶原全产业链的企业，形成了优质骨粒基地—明胶—胶原蛋白肽—营养健康品/药用材料的生产研发销售服务体系，多年来形成了良好的品牌效应和客户口碑。经过六十余年的积淀，公司先后被评为全国明胶行业先进企业、内蒙古自治区农牧业产业化重点龙头企业等，荣获主席质量奖、“国家知识产权优势企业”、“全国生产力促进创新发展奖”、“自治区首批大众创业万众创新示范基地”、“内蒙古民族品牌建设标杆企业”等荣誉，核心技术可溶性胶原蛋白技术获内蒙古自治区科技成果、内蒙古自治区乌兰夫基金企业技术创新奖荣誉、2013年包头市科学技术进步一等奖、“圆素”品牌荣获“2021年内蒙胶原蛋白行业标志性品牌”、公司静电纺丝产业化应用技术获“中国发明协会创业奖 成果奖”、《可溶性胶原蛋白的制备方法》（ZL200910241882.X）发明专利被评为稀土高新区最有价值专利等。多年的积淀铸就了良好的品牌形象和品牌价值，形成相对品牌优势，逐步体现品牌溢价。

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	4,149,557,993.76	3,536,586,140.24	17.33%	
营业成本	3,456,310,449.44	2,658,678,912.12	30.00%	主要系销售规模扩张所致
销售费用	28,148,046.73	39,629,006.71	-28.97%	根据新收入准则的规定，报告期将销售费用的运费作为合同履约成本在营业成本中核算所

				致。
管理费用	44,146,809.81	39,077,143.73	12.97%	
财务费用	23,898,021.27	17,738,130.46	34.73%	主要系贷款利息增加所致
所得税费用	48,596,891.68	87,301,659.84	-44.33%	主要系利润总额减少所致
研发投入	124,691,783.14	110,700,696.80	12.64%	
经营活动产生的现金流量净额	227,385,498.76	348,190,550.72	-34.70%	主要系购买商品、接受劳务支付的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-461,226,522.58	-187,907,415.47	-145.45%	主要系投资支付的现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	424,279,518.21	228,281,595.04	85.86%	主要系取得借款收到的现金增加所致
现金及现金等价物净增加额	190,071,662.00	388,555,669.34	-51.08%	主要系投资支付的现金增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,149,557,993.76	100%	3,536,586,140.24	100%	17.33%
分行业					
制造业	3,642,289,057.16	87.78%	3,020,000,155.10	85.39%	20.61%
其他	507,268,936.60	12.22%	516,585,985.14	14.61%	-1.80%
分产品					
改性材料	2,184,704,487.02	52.65%	1,898,496,063.51	53.68%	15.08%
复合材料	853,822,254.66	20.58%	744,641,658.50	21.06%	14.66%
光显材料	427,413,271.46	10.30%	259,621,705.60	7.34%	64.63%
体育休闲及药用保健辅材	176,349,044.02	4.25%	117,240,727.49	3.32%	50.42%
其他业务	507,268,936.60	12.22%	516,585,985.14	14.61%	-1.80%
分地区					
长三角地区	1,904,831,850.40	45.90%	1,403,276,698.19	39.68%	35.74%
环渤海地区	660,625,978.77	15.92%	740,399,549.47	20.94%	-10.77%

中西部地区	760,794,210.04	18.33%	884,490,600.89	25.01%	-13.99%
国内其他地区	744,461,543.21	17.94%	468,443,211.92	13.25%	58.92%
国外	78,844,411.34	1.90%	39,976,079.77	1.13%	97.23%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
制造业	3,642,289,057.16	2,984,582,468.07	18.06%	20.61%	37.92%	-10.28%
分产品						
改性材料	2,184,704,487.02	1,797,789,139.48	17.71%	15.08%	42.05%	-15.63%
复合材料	853,822,254.66	693,940,308.50	18.73%	14.66%	15.63%	-0.68%
光显材料	427,413,271.46	362,165,284.70	15.27%	64.63%	69.39%	-2.38%
分地区						
长三角地区	1,904,831,850.40	1,613,349,589.37	15.30%	35.74%	48.18%	-7.11%
环渤海地区	660,625,978.77	436,757,487.78	33.89%	-10.77%	-11.24%	0.35%
中西部地区	760,794,210.04	675,501,020.90	11.21%	-13.99%	-9.73%	-4.19%
国内其他地区	744,461,543.21	660,417,849.68	11.29%	58.92%	119.97%	-24.62%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	-72,702,671.45	-18.26%	请见"第十节 财务报告"之"七、72.资产减值损失"	
营业外收入	303,152.68	0.08%	请见"第十节 财务报告"之"七、74.营业外收入"	
营业外支出	4,981,535.11	1.25%	请见"第十节 财务报告"之"七、75.营业外支出"	
信用资产损失	-1,297,686.37	-0.33%	请见"第十节 财务报告"之"七、71.信用减值损失"	

资产处置收益	636,558.76	0.16%	请见"第十节 财务报告"之"七、73.资产处置收益"	
其他收益	11,647,769.55	2.92%	请见"第十节 财务报告"之"七、67.其他收益"	

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	998,294,809.31	15.35%	752,847,394.52	13.78%	1.57%	
应收账款	1,267,108,056.63	19.49%	1,027,825,678.62	18.82%	0.67%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	1,325,253,958.65	20.38%	1,342,428,561.03	24.58%	-4.20%	
投资性房地产	23,608,012.80	0.36%	24,038,896.44	0.44%	-0.08%	
长期股权投资	367,981,723.20	5.66%		0.00%	5.66%	对东宝生物的股权投资所致
固定资产	1,201,684,493.02	18.48%	1,185,354,037.10	21.70%	-3.22%	
在建工程	18,294,055.29	0.28%	2,469,881.13	0.05%	0.23%	
使用权资产	26,297,820.50	0.40%		0.00%	0.40%	
短期借款	1,123,067,710.00	17.27%	672,000,000.00	12.30%	4.97%	经营所需资金增加所致
合同负债	33,391,065.19	0.51%	27,070,281.17	0.50%	0.01%	
长期借款	149,400,000.00	2.30%	299,700,000.00	5.49%	-3.19%	将一年内到期的长期借款转入流动负债所致
租赁负债	14,269,648.55	0.22%		0.00%	0.22%	

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
应收款项融资	61,712,544.96						24,097,826.29	85,810,371.25
上述合计	61,712,544.96						24,097,826.29	85,810,371.25
金融负债	0.00						0.00	0.00

其他变动的内容

应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

请见“第十节 财务报告”中“七、合并财务报表项目注释”的“81.所有权或使用权受到限制的资产”。

六、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
351,981,723.20	13,400,000.00	2,526.73%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）

包头东宝生物技术股份有限公司	生产经营药用明胶，食用明胶；小分子量水解明胶（胶原蛋白）生产；饮料（固体饮料类）的生产和销售；医疗器械（I类）的销售；预包装食品、不含乳制品的生产与销售；食品添加剂的生产与销售。	增资	367,981,723.20	11.05%	自有资金	无	长期	股权	已于2021年6月4日完成股份登记托管及限售手续	0.00	0.00	否	2021年06月03日	2021-020《关于认购包头东宝生物技术股份有限公司向特定对象发行股票暨对外投资的公告》
合计	--	--	367,981,723.20	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

八、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
青岛益青生物科技股份有限公司	子公司	空心胶囊的生产、研发和销售	20,000,000.00	403,461,835.29	350,580,508.61	149,485,090.97	23,372,139.45	19,183,778.28

报告期内取得和处置子公司的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
国恩塑业（浙江）有限责任公司	投资设立	优化公司战略布局，拓展业务发展区域，2021 年上半年对公司整体生产经营和业绩不构成重大影响。

主要控股参股公司情况说明

2021年5月，公司投资设立全资子公司国恩塑业（浙江）有限责任公司，并于2021年5月25日取得营业执照。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关规定，以上对外投资设立/取得子公司事项在总经理办公会和董事长权限内，无需提交董事会、股东大会审议。

九、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、可能面临的风险

（1）经营规模扩大带来的管理风险

随着公司经营规模逐步扩大，对公司业务管理和运营能力提出了新的要求，包括但不限于对子公司的管理、对新业务核心团队的建设、对技术研发的投入、市场营销推广、服务质量和效率等方面。如果公司技术开发、人才培养和管理制度不能与相关业务同步发展，公司可能会面临一定的经营管理风险。

（2）主要原材料价格波动带来的风险

公司轻量化材料板块和功能性材料板块所需要的主要原材料包括PS、AS、ABS、PP、PC、碳纤维、玻璃纤维等，以上材料均属于基础化工原料，原油价格波动会直接影响原材料价格波动，该波动将会通过产业链层层传导直至影响最终产品的成本，若原油价格上涨过快，公司将会面临生产成本上升的压力。

（3）信息化建设风险

随着公司集团化、国际化进程的加速，同时伴随着中国人口红利的逐渐消失和劳动力成本的逐步增加，公司现有信息化和生产自动化及智能化水平已不能满足公司经营发展的需要，公司需不断加大投入，在信息化、生产自动化、智能化等方面进行大规模的升级、改造和新建，公司信息化建设与经营管理模式的契合效果存在不确定性风险。

（4）汇率风险

公司近年来不断拓展海外市场，人造草坪、光学材料、空心胶囊的海外订单与成交额逐年增多，汇率的变动可能导致公司的盈利水平出现波动。

2、应对措施

（1）加强内部管理，强化预算控制

为最大程度降低原材料成本波动带来的不利影响，公司持续健全并加强供应链管理水平，一方面，对内提升供应链系统整合能力，跟踪研究价格趋势，做到对原材料价格行情进行严密的事前预测、准确判断，合理控制波动风险，对外积极开发供应链渠道，与产业链上下游企业建立长期稳定的战略合作关系；另一方面，加大工艺创新和技术升级，有效保证产品质量、提高生产效率、降低生产成本，同时通过调整销售价格向下游有效传导，以保持整体销售毛利率稳定。

（2）加强技术研发与产品创新

公司将继续增加在技术和研发方面的投入，力争持续推出高附加值的新产品，保证公司产品的差异化竞争优势。公司还将重点完善技术和管理体系、创新研发激励机制，加大对技术研发人员的奖励力度，充分调动技术人员的积极性，并吸引更多优秀专业人才的加入，激发技术研发队伍的活力与创造力。

（3）持续优化战略布局，借力资本市场

随着公司实力的逐步增强，产品矩阵的不断丰富，公司将依托资本市场，继续寻求同行业、上下游、临近区域内的并购和整合机会，开拓新的利润增长点和业务增长极，并根据公司发展战略进行整合，形成完善的产业链条，实现稳步、适度的规模化扩张；通过开发差异化高品质的产品，进行差异化竞争，突出产品和服务的亮点及创新。以拜耳、巴斯夫、杜邦、东丽等材料平台巨头为目标，不断深化内功，寻求多点开花、协同共进。

（4）合理规划财务，规避汇率风险

加快货款回笼，加强应收账款监控，利用外汇理财产品，减少汇兑损失。此外，将加强对国际金融市场汇率变动的分析，合理预计、运用汇率走势，灵活使用国际贸易结算方式，规避汇率波动带来的风险。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.91%	2021 年 01 月 14 日	2021 年 01 月 15 日	审议通过《关于终止募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，详见公司公告：《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（2021-001）
2020 年度股东大会	年度股东大会	50.01%	2021 年 05 月 10 日	2021 年 05 月 11 日	审议通过《关于公司<2020 年度报告>全文及其摘要的议案》等 11 项提案，详见公司公告：《2020 年度股东大会决议公告》（2021-017）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
宋文	职工代表监事	离任	2021 年 04 月 09 日	因个人原因申请辞去公司监事职务，辞职后将不再担任公司及下属公司任何职务。
郑敏	职工代表监事	被选举	2021 年 04 月 09 日	经公司职工代表大会表决通过，聘任其为公司职工代表监事。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

☐ 是 ☒ 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，不存在需要披露的其他环境信息。

二、社会责任情况

报告期内，公司继续秉持诚信为本的原则，踏实运营，不断创新，追求企业、顾客、股东、员工与社会的和谐发展。积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。

（一）股东和投资者权益保护方面

公司历来重视股东利益特别是中小股东的利益，维护债权人的合法权益，这是公司最基本的社会责任。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理，建立了以《公司章程》为基础的内控体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障全体股东权益。同时，公司通过电话、邮件、传真、网上业绩说明会、投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，实现良好互动，提高公司的透明度和诚信度。

（二）职工权益保护方面

企业竞争最终是人才的竞争。公司注重在竞争中选人、用人，关心、爱护、信任人才，为员工提供良好的培训和晋升渠道。同时，公司还为员工提供安全、舒适的工作环境，缴纳五险一金，定期安排体检。支持工会等组织建设，维护职工合法权益，积极开展节日晚会、生日茶话会、趣味运动会等各类职工教育和文体活动，为职工创造舒适的工作和生活环境。

（三）供应商、客户和消费者权益保护方面

公司积极为客户提供优质的产品和服务，致力与客户建立良好的战略合作关系。公司通过技术创新和精细化管理，在追求经济效益的同时注重环境保护、消防安全、节能降耗，切实履行上市公司应有的社会责任。

（四）环境保护与可持续发展方面

公司依靠技术改造和研发创新，不断优化生产工艺，推进节能减排、预防污染、节约资源，实现可持续发展。公司已经通过环境管理体系认证及职业健康安全管理体系认证，公司未发生重大安全、环保问题。

第六节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

九、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人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。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

☐ 适用 ☒ 不适用

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

6、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司的重要租赁情况如下：

2018年5月20日，国恩股份与郑州华庆实业有限公司（以下简称“郑州华庆实业”）签署《房屋租赁合同》，郑州华庆实业将坐落在郑州市上街区工业路159号2幢的房屋出租给公司使用，租赁面积9891.5平方米，租赁期限为五年，租赁时间自2018年6月1日至2023年5月31日。

2020年11月20日，国恩股份与郑州华庆实业有限公司（以下简称“郑州华庆实业”）签署《房屋租赁合同》，郑州华庆实业将坐落在郑州市上街区工业路159号2幢的房屋出租给公司使用，租赁面积7933.5平方米，租赁期限为两年零六个月，租赁时间自2020年12月1日至2023年5月31日。

2018年5月1日，广东国恩塑业发展有限公司与东莞市老表实业投资有限公司（以下简称“老表实业”）签署《厂房租赁合同》，老表实业将坐落在东莞市桥头镇李屋村光明路88号厂房及办公楼租赁给广东国恩公司使用，租赁面积16000平方米，租赁时间自2018年5月1日至2024年4月30日。

2021年3月19日，国恩股份与悦享商业管理（深圳）有限公司签署《房屋租赁合同》，悦享商业管理（深圳）有限公司将坐落在深圳市福田区中心区益田路与福华路交汇处卓越时代广场4406A的房屋出租给公司使用，租赁面积以套内面积为准，租赁期限为两年，租赁时间自2021年4月1日至2023年3月31日。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
青岛国恩体育草坪有限公司	2019 年 04 月 27 日	20,000	2019 年 05 月 15 日	1,000	连带责任担保			本担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或贵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三年	是	否
青岛国恩体育草坪有限公司	2019 年 04 月 27 日	20,000	2019 年 06 月 27 日	2,400	连带责任担保			自主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	是	否
青岛国恩复合材料有限公司	2019 年 04 月 27 日	10,000	2019 年 08 月 15 日	3,000	连带责任担保			该笔融资项下债务履行期限届满之日起两年	是	否
青岛国骐光电科技有限公司	2019 年 04 月 27 日	20,000	2019 年 10 月 01 日	3,000	连带责任担保			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	否	否

								债务履行 期限届满 日后三年 止		
青岛国恩 体育草坪 有限公司	2020 年 04 月 24 日	20,000	2020 年 07 月 14 日	3,600	连带责任 担保			自主合同 约定的债 务履行期 限届满之 日起二年	否	否
青岛国恩 体育草坪 有限公司	2020 年 04 月 24 日	20,000	2020 年 08 月 06 日	1,100	连带责任 担保			主合同项 下最后到 期的主债 务的债务 履行期限 届满之日 后两年止	否	否
报告期内审批对子公司 担保额度合计（B1）		200,000		报告期内对子公司担保 实际发生额合计（B2）		0				
报告期末已审批的对子 公司担保额度合计 （B3）		200,000		报告期末对子公司实际 担保余额合计（B4）		7,700				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象 名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物（如 有）	反担保 情况（如 有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		200,000		报告期内担保实际发生 额合计（A2+B2+C2）		0				
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）		200,000		报告期末实际担保余额 合计（A4+B4+C4）		7,700				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产 的比例				2.29%						
其中：										

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、日常经营重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

5、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2021年5月14日，公司召开第四届董事会第七次会议，审议通过《关于参与认购包头东宝生物技术股份有限公司向特定对象发行股票的议案》，公司于2021年5月25日与东宝生物签订了《认购合同》，以每股5.60元的价格，认购东宝生物向特定对象发行的65,711,022股A股股票，认购金额为人民币 367,981,723.20元，本次认购后，公司持有东宝生物的股份占其总股本的11.05%，截至2021年6月4日本次认购已完成股份登记及限售手续。本次认购相关内容详见公司于2021年6月3日披露的《关于认购包头东宝生物技术股份有限公司向特定对象发行股票暨对外投资的公告》（公告编号2021-020）。

2、2021年6月25日，公司召开第四届董事会第八次会议，审议通过了《关于以协议方式受让包头东宝生物技术股份有限公司部分股份的议案》，同日，公司与海南东宝实业有限公司签订《股份转让协议》，以每股6.00元的价格，收购东宝实业持有的东宝生物60,000,000股股份，股份转让总金额360,000,000元。股份转让后，公司持有东宝生物的股份占其总股本的21.18%，成为东宝生物的控股股东，截至2021年8月6日，本次股份转让已完成股份过户登记手续。本次股份转让相关内容详见公司于2021年6月29日披露的《关于以协议方式受让包头东宝生物技术股份有限公司部分股份的公告》（公告编号2021-024）、2021年8月7日披露的《关于以协议方式受让包头东宝生物技术股份有限公司部分股份完成过户登记的公告》（公告编号2021-025）。

十四、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	94,535,494	34.85%	0	0	0	-33,619	-33,619	94,501,875	34.84%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	94,535,494	34.85%	0	0	0	-33,619	-33,619	94,501,875	34.84%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	94,535,494	34.85%	0	0	0	-33,619	-33,619	94,501,875	34.84%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	176,714,506	65.15%	0	0	0	33,619	33,619	176,748,125	65.16%
1、人民币普通股	176,714,506	65.15%	0	0	0	33,619	33,619	176,748,125	65.16%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	271,250,000	100.00%	0	0		0	0	271,250,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

任期届满前离职高管买入的公司股份，根据相关规定，予以股份限售。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王爱国	94,500,000	0	0	94,500,000	高管限售	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售
王胜利	1,875	0	0	1,875	高管限售	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售
侯殿河	32,869	32,869	0	0	高管限售	2021年1月1日解除限售 8,217股；2021年1月17日解除限售 24,652股
刘燕	750	750	0	0	高管限售	2021年1月1日解除限售 750股
合计	94,535,494	33,619	0	94,501,875	--	--

二、证券发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	30,438	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
-------------	--------	-----------------------------	---

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
王爱国	境内自然人	46.45%	126,000,000	0	94,500,000	31,500,000	质押	64,330,000
青岛世纪星豪投资有限公司	境内非国有法人	6.64%	18,000,000	0	0	18,000,000		
全国社保基金五零四组合	其他	4.41%	11,958,551	4,770,214	0	11,958,551		
徐波	境内自然人	3.32%	9,000,000	0	0	9,000,000		
交通银行股份有限公司－富国均衡优选混合型证券投资基金	其他	0.84%	2,285,316	2,285,316	0	2,285,316		
青岛城阳开发投资集团有限公司	国有法人	0.65%	1,762,500	0	0	1,762,500		
中国农业银行股份有限公司－富国成长领航混合型证券投资基金	其他	0.65%	1,750,951	1,750,951	0	1,750,951		
中国宝安集团控股有限公司	境内非国有法人	0.44%	1,196,000	0	0	1,196,000		
宋鹏	境内自然人	0.38%	1,034,203	-45,500	0	1,034,203		
中国工商银行－上投摩根内需动力股票型证券投资基金	其他	0.37%	1,000,687	0	0	1,000,687		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，公司的股东王爱国直接持有公司 46.45%的股份，为公司的控股股东；公司的股东徐波直接持有公司 3.32%的股份；王爱国、徐波系夫妻关系，为公司的实际控制人；公司的股东世纪星豪持有公司 6.64%的股份，徐波持有世纪星豪 83.30%的股权，为世纪星豪的控股股东、董事长兼总经理。除此以外，本公司未知上述股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							

前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	不适用		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
王爱国	31,500,000	人民币普通股	31,500,000
青岛世纪星豪投资有限公司	18,000,000	人民币普通股	18,000,000
全国社保基金五零四组合	11,958,551	人民币普通股	11,958,551
徐波	9,000,000	人民币普通股	9,000,000
交通银行股份有限公司－富国均衡优选混合型证券投资基金	2,285,316	人民币普通股	2,285,316
青岛城阳开发投资集团有限公司	1,762,500	人民币普通股	1,762,500
中国农业银行股份有限公司－富国成长领航混合型证券投资基金	1,750,951	人民币普通股	1,750,951
中国宝安集团控股有限公司	1,196,000	人民币普通股	1,196,000
宋鹏	1,034,203	人民币普通股	1,034,203
中国工商银行－上投摩根内需动力股票型证券投资基金	1,000,687	人民币普通股	1,000,687
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，公司的股东王爱国直接持有公司 46.45%的股份，为公司的控股股东；公司的股东徐波直接持有公司 3.32%的股份；王爱国、徐波系夫妻关系，为公司的实际控制人；公司的股东世纪星豪持有公司 6.64%的股份，徐波持有世纪星豪 83.30%的股权，为世纪星豪的控股股东、董事长兼总经理。除此以外，本公司未知上述股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	青岛世纪星豪投资有限公司通过西南证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 18,000,000 股。		

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

☐ 是 ☒ 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

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：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

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	998,294,809.31	752,847,394.52
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	269,646,533.22	330,276,411.61
应收账款	1,267,108,056.63	1,027,825,678.62
应收款项融资	85,810,371.25	61,712,544.96
预付款项	559,562,469.31	374,881,586.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	42,955,285.70	3,173,885.31
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,325,253,958.65	1,342,428,561.03
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	38,896,397.08	38,896,397.08
其他流动资产	6,948,336.68	15,041,038.21
流动资产合计	4,594,476,217.83	3,947,083,497.62
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	10,366,680.47	10,366,680.47
长期股权投资	367,981,723.20	
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	23,608,012.80	24,038,896.44
固定资产	1,201,684,493.02	1,185,354,037.10
在建工程	18,294,055.29	2,469,881.13
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	26,297,820.50	
无形资产	90,211,668.83	91,718,172.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	22,073,985.28	24,462,751.10
递延所得税资产	24,244,703.58	20,359,181.76
其他非流动资产	123,330,992.79	155,614,314.50
非流动资产合计	1,908,094,135.76	1,514,383,914.88
资产总计	6,502,570,353.59	5,461,467,412.50
流动负债：		
短期借款	1,123,067,710.00	672,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	965,638,089.86	609,766,021.58
应付账款	329,413,507.75	378,858,568.07

预收款项		341,269.87
合同负债	33,391,065.19	27,070,281.17
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	19,800,058.62	21,032,294.38
应交税费	53,262,344.96	51,444,833.92
其他应付款	14,989,654.33	76,920,064.56
其中：应付利息	2,491,274.39	3,349,257.22
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	212,997,151.95	200,000.00
其他流动负债	16,801,992.92	26,328,561.93
流动负债合计	2,769,361,575.58	1,863,961,895.48
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	149,400,000.00	299,700,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	14,269,648.55	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	33,070,495.19	32,955,203.37
递延所得税负债	56,508,071.40	50,439,409.02
其他非流动负债		
非流动负债合计	253,248,215.14	383,094,612.39
负债合计	3,022,609,790.72	2,247,056,507.87
所有者权益：		
股本	271,250,000.00	271,250,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	946,454,002.97	946,454,002.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	135,625,000.00	135,625,000.00
一般风险准备		
未分配利润	2,012,418,601.36	1,744,347,006.30
归属于母公司所有者权益合计	3,365,747,604.33	3,097,676,009.27
少数股东权益	114,212,958.54	116,734,895.36
所有者权益合计	3,479,960,562.87	3,214,410,904.63
负债和所有者权益总计	6,502,570,353.59	5,461,467,412.50

法定代表人：王爱国

主管会计工作负责人：于垂柏

会计机构负责人：赵彦英

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	807,224,471.02	636,841,714.76
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	216,285,670.25	281,823,579.24
应收账款	1,203,099,123.50	845,852,092.21
应收款项融资	35,774,248.14	40,829,675.33
预付款项	408,741,695.31	196,297,948.32
其他应收款	76,382,945.05	12,274,462.44
其中：应收利息	2,464,188.93	2,059,397.27
应收股利		
存货	1,214,899,771.44	1,201,127,754.76
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	38,896,397.08	38,896,397.08

其他流动资产		
流动资产合计	4,001,304,321.79	3,253,943,624.14
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	10,366,680.47	10,366,680.47
长期股权投资	1,225,881,723.20	873,900,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	153,164,665.20	116,290,271.29
固定资产	452,839,619.98	451,481,500.02
在建工程	7,520,868.32	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	14,929,520.12	
无形资产	20,312,616.74	36,317,507.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	13,678,405.69	14,964,903.07
递延所得税资产	21,607,226.63	17,532,857.37
其他非流动资产	107,479,931.15	137,186,413.09
非流动资产合计	2,027,781,257.50	1,658,040,132.71
资产总计	6,029,085,579.29	4,911,983,756.85
流动负债：		
短期借款	1,113,067,710.00	662,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	887,362,386.87	562,355,913.66
应付账款	224,995,887.32	203,533,807.21
预收款项		
合同负债	98,452,888.45	96,426,686.58
应付职工薪酬	8,411,716.95	8,935,801.53
应交税费	49,091,526.85	49,477,341.34
其他应付款	4,227,254.52	3,144,356.30

其中：应付利息	2,480,579.95	1,866,533.76
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	208,881,991.95	200,000.00
其他流动负债	14,943,162.32	22,097,866.16
流动负债合计	2,609,434,525.23	1,608,171,772.78
非流动负债：		
长期借款	149,400,000.00	299,700,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,016,508.17	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	27,038,409.50	26,701,335.12
递延所得税负债	23,167,448.93	22,019,609.36
其他非流动负债		
非流动负债合计	206,622,366.60	348,420,944.48
负债合计	2,816,056,891.83	1,956,592,717.26
所有者权益：		
股本	271,250,000.00	271,250,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	947,388,036.76	947,388,036.76
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	135,625,000.00	135,625,000.00
未分配利润	1,858,765,650.70	1,601,128,002.83
所有者权益合计	3,213,028,687.46	2,955,391,039.59
负债和所有者权益总计	6,029,085,579.29	4,911,983,756.85

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	4,149,557,993.76	3,536,586,140.24
其中：营业收入	4,149,557,993.76	3,536,586,140.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,684,929,531.90	2,871,827,889.82
其中：营业成本	3,456,310,449.44	2,658,678,912.12
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	7,734,421.51	6,004,000.00
销售费用	28,148,046.73	39,629,006.71
管理费用	44,146,809.81	39,077,143.73
研发费用	124,691,783.14	110,700,696.80
财务费用	23,898,021.27	17,738,130.46
其中：利息费用	26,623,131.08	18,390,986.92
利息收入	3,922,193.32	1,490,410.47
加：其他收益	11,647,769.55	3,814,796.13
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		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-1,297,686.37	-5,809,434.81
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-72,702,671.45	-29,057,881.69
资产处置收益(损失以“-”号填列)	636,558.76	42,628.01
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	402,912,432.35	633,748,358.06
加: 营业外收入	303,152.68	320,759.93
减: 营业外支出	4,981,535.11	4,691,968.38
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	398,234,049.92	629,377,149.61
减: 所得税费用	48,596,891.68	87,301,659.84
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	349,637,158.24	542,075,489.77
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	349,637,158.24	542,075,489.77
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.归属于母公司所有者的净利润	352,159,095.06	533,833,436.20
2.少数股东损益	-2,521,936.82	8,242,053.57
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	349,637,158.24	542,075,489.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	352,159,095.06	533,833,436.20
归属于少数股东的综合收益总额	-2,521,936.82	8,242,053.57
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.30	1.97
（二）稀释每股收益	1.30	1.97

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王爱国

主管会计工作负责人：于垂柏

会计机构负责人：赵彦英

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	3,500,411,681.53	2,765,666,361.71
减：营业成本	2,884,397,120.61	2,008,045,442.22
税金及附加	4,346,413.12	3,656,177.63
销售费用	15,053,305.09	20,774,462.99
管理费用	21,417,565.45	19,006,412.89
研发费用	106,594,104.19	87,662,822.96
财务费用	17,730,274.90	17,751,487.18
其中：利息费用	20,175,699.61	17,249,178.02
利息收入	3,107,086.42	926,484.58

加：其他收益	9,490,336.29	1,150,175.24
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		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,153,322.58	-3,174,461.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-72,713,009.55	-29,057,881.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	845,487.61	-124,586.29
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	386,342,389.94	577,562,801.69
加：营业外收入	131,508.42	47,352.67
减：营业外支出	2,559,806.80	3,525,233.63
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	383,914,091.56	574,084,920.73
减：所得税费用	42,188,943.69	76,612,181.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	341,725,147.87	497,472,739.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	341,725,147.87	497,472,739.73
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	341,725,147.87	497,472,739.73
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,182,677,957.73	3,676,433,442.98
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	5,615,989.69	2,599,677.04
收到其他与经营活动有关的现金	17,350,983.29	91,173,450.11
经营活动现金流入小计	4,205,644,930.71	3,770,206,570.13
购买商品、接受劳务支付的现金	3,697,013,270.14	3,185,910,756.85
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	116,203,075.94	107,155,255.92
支付的各项税费	90,777,581.48	57,158,234.01
支付其他与经营活动有关的现金	74,265,504.39	71,791,772.63
经营活动现金流出小计	3,978,259,431.95	3,422,016,019.41
经营活动产生的现金流量净额	227,385,498.76	348,190,550.72
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	3,037,662.00	146,889.00
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		176,860,468.19
投资活动现金流入小计	3,037,662.00	177,007,357.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,282,461.38	205,675,773.95
投资支付的现金	367,981,723.20	
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	30,000,000.00	159,238,998.71
投资活动现金流出小计	464,264,184.58	364,914,772.66

投资活动产生的现金流量净额	-461,226,522.58	-187,907,415.47
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	816,867,710.00	649,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	816,867,710.00	649,000,000.00
偿还债务支付的现金	225,100,000.00	275,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	105,488,191.79	45,718,404.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	62,000,000.00	100,000,000.00
筹资活动现金流出小计	392,588,191.79	420,718,404.96
筹资活动产生的现金流量净额	424,279,518.21	228,281,595.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-366,832.39	-9,060.95
五、现金及现金等价物净增加额	190,071,662.00	388,555,669.34
加：期初现金及现金等价物余额	528,358,601.76	519,736,166.23
六、期末现金及现金等价物余额	718,430,263.76	908,291,835.57

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,002,220,688.94	2,898,046,414.74
收到的税费返还	495,797.39	36,565.83
收到其他与经营活动有关的现金	13,210,342.22	171,550,637.27
经营活动现金流入小计	3,015,926,828.55	3,069,633,617.84
购买商品、接受劳务支付的现金	2,651,839,494.39	2,683,403,964.03
支付给职工以及为职工支付的现金	51,141,200.25	52,502,614.64
支付的各项税费	76,466,841.28	45,055,367.17
支付其他与经营活动有关的现金	51,627,079.81	78,592,284.23

经营活动现金流出小计	2,831,074,615.73	2,859,554,230.07
经营活动产生的现金流量净额	184,852,212.82	210,079,387.77
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	375,500.00	64,800.00
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	10,000,000.00	181,411,297.88
投资活动现金流入小计	10,375,500.00	181,476,097.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,077,289.93	146,681,699.01
投资支付的现金	351,981,723.20	13,400,000.00
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	70,000,000.00	152,413,606.92
投资活动现金流出小计	477,059,013.13	312,495,305.93
投资活动产生的现金流量净额	-466,683,513.13	-131,019,208.05
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	723,067,710.00	649,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	723,067,710.00	649,000,000.00
偿还债务支付的现金	225,100,000.00	265,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	103,649,153.42	43,770,115.51
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	328,749,153.42	308,770,115.51
筹资活动产生的现金流量净额	394,318,556.58	340,229,884.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-72,764.58	23,227.94
五、现金及现金等价物净增加额	112,414,491.69	419,313,292.15
加：期初现金及现金等价物余额	456,177,025.74	350,890,271.64
六、期末现金及现金等价物余额	568,591,517.43	770,203,563.79

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
一、上年期末余额	271,250,000.00				946,454,002.97				135,625,000.00		1,744,347,006.30		3,097,676,009.27	116,734,895.36	3,214,410,904.63
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	271,250,000.00				946,454,002.97				135,625,000.00		1,744,347,006.30		3,097,676,009.27	116,734,895.36	3,214,410,904.63
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）											268,071,595.06		268,071,595.06	-2,521,936.82	265,549,658.24
（一）综合收益总额											352,159,095.06		352,159,095.06	-2,521,936.82	349,637,158.24
（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											-84,087,500.00		-84,087,500.00		-84,087,500.00
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											-84,087,500.00		-84,087,500.00		-84,087,500.00
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. 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	271,250,000.00				946,454,002.97				135,625,000.00		2,012,418,601.36		3,365,747,604.33	114,212,958.54	3,479,960,562.87

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末 余额	271,250,000.00				936,150,689.12				123,160,154.66		1,053,097,698.68		2,383,658,542.46	104,065,938.03	2,487,724,480.49
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	271,250,000.00				936,150,689.12				123,160,154.66		1,053,097,698.68		2,383,658,542.46	104,065,938.03	2,487,724,480.49
三、本期增减 变动金额（减 少以“－”号填 列）											506,708,436.20		506,708,436.20	8,242,053.57	514,950,489.77
（一）综合收 益总额											533,833,436.20		533,833,436.20	8,242,053.57	542,075,489.77
（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											-27,12		-27,12		-27,125

配											5,000.00		5,000.00		,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											-27,125,000.00		-27,125,000.00		-27,125,000.00
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. 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	271,250,000.00				936,150,689.12				123,160,154.66		1,559,806,134.88		2,890,366,978.66	112,307,991.60	3,002,674,970.26

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	271,250,000.00				947,388,036.76				135,625,000.00	1,601,128,002.83		2,955,391,039.59
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	271,250,000.00				947,388,036.76				135,625,000.00	1,601,128,002.83		2,955,391,039.59
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										257,637,647.87		257,637,647.87
（一）综合收益总额										341,725,147.87		341,725,147.87
（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										-84,087,500.00		-84,087,500.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-84,087,500.00		-84,087,500.00
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. 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	271,250,000.00				947,388,036.76				135,625,000.00	1,858,765,650.70		3,213,028,687.46

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	271,250,000.00				935,918,036.76				123,160,154.66	980,614,813.31		2,310,943,004.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	271,250,000.00				935,918,036.76				123,160,154.66	980,614,813.31		2,310,943,004.73
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										470,347,739.73		470,347,739.73
(一)综合收益总额										497,472,739.73		497,472,739.73
(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										-27,125,000.00		-27,125,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-27,125,000.00		-27,125,000.00
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. 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	271,250,000.00				935,918,036.76				123,160,154.66	1,450,962,553.04		2,781,290,744.46

三、公司基本情况

青岛国恩科技股份有限公司（以下简称“本公司”，在包含子公司时统称“本集团”）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，本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至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的批复》核准本公司公开发行新股不超过2,000万股。2015年6月26日，本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》，本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，本公司召开的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8,000.00万股为基数，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160,000,000.00股，转增后本公司总股本为240,000,000.00股。

2017年10月20日，经中国证券监督管理委员会（证监许可[2017]1869号）《关于核准青岛国恩科技股份有限公司非公开发行股票的批复》核准本公司非公开发行新股不超过40,000,000.00股。2018年3月15日，非公开发行股份31,250,000.00股在深圳证券交易所上市。本次非公开发行股份上市后，公司总股本271,250,000.00股。

本公司于2018年4月23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271,250,000.00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。

本公司所属行业为塑料制品行业，经营范围为：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；复合材料及制品的研发、生产、销售；人造草坪、人造草丝及橡胶运动产品的研发、生产、销售；塑胶运动场地设计及场地工程施工；电器电子配件、汽车零部件的加工、销售；普通货物道路运输；货物专用运输（集装箱）；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）。（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）。本集团的主要产品包括：改性材料、复合材料、光显材料、体育休闲及药用保健辅材等。

本集团合并财务报表范围包括本公司、一级子公司青岛国恩复合材料有限公司、青岛国恩体育草坪有限公司、广东国恩塑业发展有限公司、青岛国恩塑贸有限公司、青岛国骐光电科技有限公司、青岛益青生物科技股份有限公司、青岛国恩文体产业有限公司、青岛国恩熔喷产业有限公司、国恩塑业（浙江）有限责任公司以及二级子公司青岛国恩专用汽车发展有限公司。

合并财务报表范围变化及子公司情况详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“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

本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，并基于本附注“四、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

本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：本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

本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

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本集团以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

本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

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将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相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，编制合并报表时，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；与其相关的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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

8、现金及现金等价物的确定标准

本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

本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

本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

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①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。②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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被

指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团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：①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。②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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产。本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，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风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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（涉及转移的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）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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本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。除下列各项外，本集团将金融负债分类为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，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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

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。本集团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。本集团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

本集团金融资产和金融负债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。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 本集团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；2) 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：1) 如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。2) 如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式

进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（6）金融资产减值

1）减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对于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债务工具投资、财务担保合同等项目计提减值准备并确认信用减值损失。

本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本集团在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照未来12个月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已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

2）应收款项的减值

本集团应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本集团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。

对其他类别的应收款项，本集团在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内其他类别的应收款项，本集团在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项应收款项的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照未来12个月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已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

除单独评估信用风险的应收款项外，本集团根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

本集团将单项金额位列前五名的应收款项视为重大应收款项，当存在客观证据表明本集团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。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试：单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本集团基于共同风险特征将应收款划分为不同的组合，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
组合1	以应收账款的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项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
组合2	应收取各类保证金、押金、备用金、代垫及暂付款项等其他应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制未来12个月内或整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
组合3	信用程度较高的承兑银行的银行承兑汇票	历史上未发生票据违约、信用损失风险极低，参考历史信用损失经验，信用减值损失率为0%
组合4	其他承兑银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
组合5	合并范围内关联方款项	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，组合预期信用减值损失率为0%

对于划分为组合的应收款项和应收票据，账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	预期信用损失率（%）
6个月以内（含6个月）	0.50
6-12个月（含12个月）	5.00
1-2年（含2年）	25.00
2-3年（含3年）	50.00
3年以上	100.00

对于划分为组合的其他应收款项，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险，并划分为前述三个阶段，分别计算预期信用损失。

3) 信用损失的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的信用损失予以转回。本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益，对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

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详见“五、10.(6)金融资产减值”。

12、应收账款

应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“五、10.(6)金融资产减值”。

13、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本集团将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法
详见“五、10.(6)金融资产减值”。

15、存货

本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。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计量。当存货的可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

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。

16、合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

（2）合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照前述应收账款预期信用损失会计估计政策计提损失准备。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备

的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

公司为履行合同发生的成本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）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

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，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

（1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本集团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。

本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。

本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，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，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。

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公允价值核算，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并按比例结转，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，应当按比例转入当期投资收益。

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，改按公允价值进行会计处理，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。

本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。

23、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

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-30	5.00	3.17-4.75
土地使用权	40-50	-	2.00-2.50

24、固定资产

（1）确认条件

本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本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本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，本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。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

（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	11.88-23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

本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。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

（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。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“五、31 长期资产减值”。

25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

26、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、投资性房地产和存货的借款费用，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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

（1）初始计量

使用权资产是指本集团可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

（3）使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁

资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，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

本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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“五、31长期资产减值”。

31、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。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。

32、长期待摊费用

本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。

33、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

租赁负债反映本集团尚未支付的租赁付款额的期末账面价值。

（1）初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率，在计算租赁付款额的现值时，本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需

按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

（3）重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动；②保余值预计的应付金额发生变动；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；④购买选择权的评估结果发生变化；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

36、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。

37、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，按照本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。

本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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

收入确认原则和计量方法

本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：

本集团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，本集团在合同开始时，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。

交易价格是本集团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。本集团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负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团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，本集团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，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时间点履行履约义务：

1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照完工百分比法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团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。

对于在某一时间点履行的履约义务，本集团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，本集团考虑下列迹象：

1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。

4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

5) 客户已接受该商品或服务。

(2) 收入确认具体原则

对于某一时间点转让商品控制权的货物中国境内销售合同，收入于本集团将商品交于客户或承运商且本集团已获得现时的付款请求权并很可能收回对价时，即在客户取得相关商品的控制权时确认。

对于某一时间点转让商品控制权的货物中国境外销售合同，收入于商品发出并货物在装运港装船离港且本集团已获得现时的付款请求权并很可能收回对价时，即在客户取得相关商品的控制权时确认。

1) 内销：销售合同或协议明确采取赊销方式的，本集团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，本集团于货物发出并经客户签收发货单时确认收入；对于货物需要安装的销售，本集团于货物发出、客户接收、安装完成并验收合格时确认收入。

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。同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况。

40、政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，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。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团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本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

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

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

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本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。

本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。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- (1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的变更

经营租赁发生变更的,本集团自变更生效日开始,将其作为一项新的租赁进行会计处理,与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁的会计处理方法

初始计量

在租赁期开始日,本集团对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时,以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额,是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项,包括:①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额;存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;②取决于指数或比率的可变租赁付款额,该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定;③购买选择权的行权价格,前提是合理确定承租人将行使该选择权;④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项,前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权;⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率,是指确定租赁投资净额采用内含折现率(转租情况下,若转租的租赁内含利率无法确定,采用原租赁的折现率(根据与转租有关的初始直接费用进行调整)),或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理,且满足假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的,本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理:①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理,且满足假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为经营租赁条件的,本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理,并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

43、其他重要的会计政策和会计估计

本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售: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,即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前,按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,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。

集团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”的规定条件,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。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。

本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

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，以前减记的金额应当予以恢复，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得转回。

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，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的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得转回。

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。

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。

持有待售的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：1) 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；2) 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。

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018 年 12 月 7 日,财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号——租赁>的通知》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业（包括 A 股上市公司）自 2021 年 1 月 1 日起施行。	相关会计政策变更已经本公司第四届董事会第五次会议、第四届监事会第五次会议审议通过。	本集团按照新租赁准则的要求进行衔接调整：根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。对于首次执行日前的经营租赁，本集团在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁假设自租赁期开始日即采用本准则的账面价值（采用首次执行日的承租人增量借款利率作为折现率）计量使用权资产。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	752,847,394.52	752,847,394.52	
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	330,276,411.61	330,276,411.61	
应收账款	1,027,825,678.62	1,027,825,678.62	
应收款项融资	61,712,544.96	61,712,544.96	
预付款项	374,881,586.28	374,881,586.28	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,173,885.31	3,173,885.31	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,342,428,561.03	1,342,428,561.03	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	38,896,397.08	38,896,397.08	
其他流动资产	15,041,038.21	15,041,038.21	
流动资产合计	3,947,083,497.62	3,947,083,497.62	

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	10,366,680.47	10,366,680.47	
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	24,038,896.44	24,038,896.44	
固定资产	1,185,354,037.10	1,185,354,037.10	
在建工程	2,469,881.13	2,469,881.13	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		34,181,975.88	34,181,975.88
无形资产	91,718,172.38	91,718,172.38	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	24,462,751.10	24,462,751.10	
递延所得税资产	20,359,181.76	20,359,181.76	
其他非流动资产	155,614,314.50	155,614,314.50	
非流动资产合计	1,514,383,914.88	1,548,565,890.76	34,181,975.88
资产总计	5,461,467,412.50	5,495,649,388.38	34,181,975.88
流动负债：			
短期借款	672,000,000.00	672,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	609,766,021.58	609,766,021.58	
应付账款	378,858,568.07	378,858,568.07	
预收款项	341,269.87	341,269.87	
合同负债	27,070,281.17	27,070,281.17	
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	21,032,294.38	21,032,294.38	
应交税费	51,444,833.92	51,444,833.92	
其他应付款	76,920,064.56	76,920,064.56	
其中：应付利息	3,349,257.22	3,349,257.22	
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	200,000.00	11,844,837.64	11,644,837.64
其他流动负债	26,328,561.93	26,328,561.93	
流动负债合计	1,863,961,895.48	1,875,606,733.12	11,644,837.64
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	299,700,000.00	299,700,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		22,537,138.24	22,537,138.24
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	32,955,203.37	32,955,203.37	
递延所得税负债	50,439,409.02	50,439,409.02	
其他非流动负债			
非流动负债合计	383,094,612.39	405,631,750.63	22,537,138.24
负债合计	2,247,056,507.87	2,281,238,483.75	34,181,975.88
所有者权益：			
股本	271,250,000.00	271,250,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	946,454,002.97	946,454,002.97	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	135,625,000.00	135,625,000.00	
一般风险准备			
未分配利润	1,744,347,006.30	1,744,347,006.30	
归属于母公司所有者权益合计	3,097,676,009.27	3,097,676,009.27	
少数股东权益	116,734,895.36	116,734,895.36	
所有者权益合计	3,214,410,904.63	3,214,410,904.63	
负债和所有者权益总计	5,461,467,412.50	5,495,649,388.38	34,181,975.88

调整情况说明

财政部于 2018年12月7日发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号——租赁>的通知》（财会[2018]35号），本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行上述新租赁准则，并对财务报表相关项目作出调整。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	636,841,714.76	636,841,714.76	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	281,823,579.24	281,823,579.24	
应收账款	845,852,092.21	845,852,092.21	
应收款项融资	40,829,675.33	40,829,675.33	
预付款项	196,297,948.32	196,297,948.32	
其他应收款	12,274,462.44	12,274,462.44	
其中：应收利息	2,059,397.27	2,059,397.27	
应收股利			
存货	1,201,127,754.76	1,201,127,754.76	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	38,896,397.08	38,896,397.08	

其他流动资产			
流动资产合计	3,253,943,624.14	3,253,943,624.14	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	10,366,680.47	10,366,680.47	
长期股权投资	873,900,000.00	873,900,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	116,290,271.29	116,290,271.29	
固定资产	451,481,500.02	451,481,500.02	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		20,854,075.50	20,854,075.50
无形资产	36,317,507.40	36,317,507.40	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14,964,903.07	14,964,903.07	
递延所得税资产	17,532,857.37	17,532,857.37	
其他非流动资产	137,186,413.09	137,186,413.09	
非流动资产合计	1,658,040,132.71	1,678,894,208.21	20,854,075.50
资产总计	4,911,983,756.85	4,932,837,832.35	20,854,075.50
流动负债：			
短期借款	662,000,000.00	662,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	562,355,913.66	562,355,913.66	
应付账款	203,533,807.21	203,533,807.21	
预收款项			
合同负债	96,426,686.58	96,426,686.58	
应付职工薪酬	8,935,801.53	8,935,801.53	
应交税费	49,477,341.34	49,477,341.34	
其他应付款	3,144,356.30	3,144,356.30	

其中：应付利息	1,866,533.76	1,866,533.76	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	200,000.00	7,925,637.64	7,725,637.64
其他流动负债	22,097,866.16	22,097,866.16	
流动负债合计	1,608,171,772.78	1,615,897,410.42	7,725,637.64
非流动负债：			
长期借款	299,700,000.00	299,700,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		13,128,437.86	13,128,437.86
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	26,701,335.12	26,701,335.12	
递延所得税负债	22,019,609.36	22,019,609.36	
其他非流动负债			
非流动负债合计	348,420,944.48	361,549,382.34	13,128,437.86
负债合计	1,956,592,717.26	1,977,446,792.76	20,854,075.50
所有者权益：			
股本	271,250,000.00	271,250,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	947,388,036.76	947,388,036.76	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	135,625,000.00	135,625,000.00	
未分配利润	1,601,128,002.83	1,601,128,002.83	
所有者权益合计	2,955,391,039.59	2,955,391,039.59	
负债和所有者权益总计	4,911,983,756.85	4,932,837,832.35	20,854,075.50

调整情况说明

财政部于 2018年12月7日发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号——租赁>的通知》（财会[2018]35号），本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行上述新租赁准则，并对财务报表相关项目作出调整。

（4）2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

45、其他

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、施工收入、房屋租赁收入	13%、9%、5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
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%
教育费附加	应纳流转税额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
青岛益青生物科技股份有限公司	15%
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%
青岛国恩专用汽车发展有限公司	25%
广东国恩塑业发展有限公司	25%
青岛国恩塑贸有限公司	25%
青岛国骐光电科技有限公司	25%
青岛国恩文体产业有限公司	25%
青岛国恩熔喷产业有限公司	25%
国恩塑业（浙江）有限责任公司	25%

2、税收优惠

本公司于2020年12月1日被青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局重新认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR202037100955，有效期三年）。本公司之子公司青岛益青生物科技股份有限公司于2020年12月1

日被青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局重新认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR202037100237，有效期三年）。依据《企业所得税法》第28条、《企业所得税法实施条例》第93条及其他相关规定，本公司及青岛益青生物科技股份有限公司2021年1-6月的企业所得税税率为15%。

依据财政部、国家税务总局联合下发的《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财税〔2021〕13号），制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2021年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2021年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。本集团2021年1-6月享受研究开发费用加计扣除的税收优惠政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	17,251.53	9,896.24
银行存款	852,942,427.25	658,834,980.31
其他货币资金	145,335,130.53	94,002,517.97
合计	998,294,809.31	752,847,394.52

其他说明

截至2021年6月30日，本集团受限货币资金279,864,545.55元。其中：其他货币资金含信用证保证金389,996.66元，银行承兑汇票保证金144,695,133.87元及电费质押金250,000.00元；银行存款含用于开具银行承兑汇票质押的定期存款80,000,000.00元及诉讼冻结资金54,529,415.02元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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	173,199,419.19	241,158,244.97
商业承兑票据	97,811,166.97	90,777,847.09
坏账准备	-1,364,052.94	-1,659,680.45
合计	269,646,533.22	330,276,411.61

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	271,010,586.16	100.00%	1,364,052.94	0.50%	269,646,533.22	331,936,092.06	100.00%	1,659,680.45	0.50%	330,276,411.61
其中：										
其他承兑银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票	271,010,586.16	100.00%	1,364,052.94	0.50%	269,646,533.22	331,936,092.06	100.00%	1,659,680.45	0.50%	330,276,411.61
合计	271,010,586.16	100.00%	1,364,052.94		269,646,533.22	331,936,092.06	100.00%	1,659,680.45		330,276,411.61

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	271,010,586.16	1,364,052.94	
其中：6 个月以内（含 6 个月）	270,810,586.16	1,354,052.94	0.50%
7-12 个月（含 12 个月）	200,000.00	10,000.00	5.00%
合计	271,010,586.16	1,364,052.94	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他承兑银行的 银行承兑汇票及 商业承兑汇票	1,659,680.45	-295,627.51				1,364,052.94
合计	1,659,680.45	-295,627.51				1,364,052.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	71,668,356.88
合计	71,668,356.88

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		13,749,645.15
商业承兑票据		3,899,264.51
合计		17,648,909.66

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,900,000.00	0.38%	4,900,000.00	100.00%		5,000,000.00	0.48%	5,000,000.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,286,682,981.19	99.62%	19,574,924.56	1.52%	1,267,108,056.63	1,046,273,183.86	99.52%	18,447,505.24	1.76%	1,027,825,678.62
其中：										
按预期信用风险组合计提坏账准备的应收账款	1,286,682,981.19	99.62%	19,574,924.56	1.52%	1,267,108,056.63	1,046,273,183.86	99.52%	18,447,505.24	1.76%	1,027,825,678.62
合计	1,291,582,981.19	100.00%	24,474,924.56		1,267,108,056.63	1,051,273,183.86	100.00%	23,447,505.24		1,027,825,678.62

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	4,900,000.00	4,900,000.00	100.00%	票据出票人未履约

合计	4,900,000.00	4,900,000.00	--	--
----	--------------	--------------	----	----

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	1,262,915,267.85	8,741,441.43	
其中: 6 个月以内 (含 6 个月)	1,208,984,932.81	6,044,924.69	0.50%
7-12 个月 (含 12 个月)	53,930,335.04	2,696,516.74	5.00%
1-2 年	13,364,180.11	3,341,045.04	25.00%
2-3 年	5,822,190.35	2,911,095.21	50.00%
3 年以上	4,581,342.88	4,581,342.88	100.00%
合计	1,286,682,981.19	19,574,924.56	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,262,915,267.85
其中: 6 个月以内 (含 6 个月)	1,208,984,932.81
7-12 个月 (含 12 个月)	53,930,335.04
1 至 2 年	13,364,180.11
2 至 3 年	5,822,190.35
3 年以上	9,481,342.88
3 至 4 年	9,422,198.89
4 至 5 年	6,470.87

5 年以上	52,673.12
合计	1,291,582,981.19

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	23,447,505.24	1,127,419.32	100,000.00			24,474,924.56
合计	23,447,505.24	1,127,419.32	100,000.00			24,474,924.56

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

(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：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	220,813,274.33	17.10%	1,104,066.37
第二名	141,574,867.25	10.96%	707,874.34
第三名	81,426,900.61	6.30%	407,134.50
第四名	45,600,000.00	3.53%	228,000.00
第五名	40,844,230.77	3.16%	204,221.15
合计	530,259,272.96	41.05%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	85,810,371.25	61,712,544.96
合计	85,810,371.25	61,712,544.96

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

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

(2) 年末已用于质押的应收票据

项目	年末已质押金额
银行承兑汇票	6,214,973.61
合计	6,214,973.61

(3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	83,484,128.57	
合计	83,484,128.57	

(4) 年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	552,301,969.45	98.70%	370,140,391.05	98.73%
1 至 2 年	3,942,408.87	0.71%	2,582,830.08	0.69%
2 至 3 年	1,839,560.09	0.33%	1,601,125.52	0.43%

3 年以上	1,478,530.90	0.26%	557,239.63	0.15%
合计	559,562,469.31	--	374,881,586.28	--

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：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的年末余额前五名的预付账款汇总金额442,432,781.10 元，占预付账款年末余额合计数的比例为79.07%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	42,955,285.70	3,173,885.31
合计	42,955,285.70	3,173,885.31

（1）应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）应收股利

1) 应收股利分类

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

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金、备用金	43,703,298.25	3,396,443.51
代垫社保、公积金	693,948.64	653,508.43
往来款	1,570,673.49	1,570,673.49
合计	45,967,920.38	5,620,625.43

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	2,446,740.12			2,446,740.12
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				0.00
--转入第三阶段				0.00
--转回第二阶段				0.00
--转回第一阶段				0.00
本期计提	565,894.56			565,894.56
本期转回				0.00
本期转销				0.00
本期核销				0.00

其他变动				0.00
2021 年 6 月 30 日余额	3,012,634.68			3,012,634.68

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	41,727,467.09
其中：6 个月以内（含 6 个月）	41,605,046.09
7-12 个月（含 12 个月）	122,421.00
1 至 2 年	1,080,300.00
2 至 3 年	963,479.80
3 年以上	2,196,673.49
3 至 4 年	605,500.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	1,591,173.49
合计	45,967,920.38

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收账款坏账准备	2,446,740.12	565,894.56				3,012,634.68
合计	2,446,740.12	565,894.56				3,012,634.68

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

4) 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:

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	保证金、押金、备用金	30,000,000.00	6 个月以内	65.26%	
第二名	保证金、押金、备用金	1,680,000.00	6 个月以内	3.65%	8,400.00
第三名	往来款	1,570,673.49	3 年以上	3.42%	1,570,673.49
第四名	保证金、押金、备用金	1,527,750.00	6 个月以内	3.32%	7,638.75
第五名	保证金、押金、备用金	1,000,000.00	1-2 年	2.18%	250,000.00
合计	--	35,778,423.49	--	77.83%	1,836,712.24

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	1,164,753,687.96	73,367,609.76	1,091,386,078.20	1,081,826,330.88	69,409,000.71	1,012,417,330.17
在产品	18,372,332.47		18,372,332.47	19,406,160.69		19,406,160.69
产成品	126,230,518.47	10,562,334.80	115,668,183.67	163,487,660.89	3,625,572.55	159,862,088.34
外购半成品	1,103,110.83	64,760.62	1,038,350.21	1,536,701.21	51,714.35	1,484,986.86
自制半成品	99,292,255.64	12,739,783.50	86,552,472.14	135,407,500.65	1,948,041.35	133,459,459.30
委托加工物资	2,042,422.90	571.59	2,041,851.31	1,863,136.33	571.59	1,862,564.74
低值易耗品	13,226,586.89	3,031,896.24	10,194,690.65	14,006,300.38	70,329.45	13,935,970.93
合计	1,425,020,915.16	99,766,956.51	1,325,253,958.65	1,417,533,791.03	75,105,230.00	1,342,428,561.03

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	69,409,000.71	49,821,012.55		45,862,403.50		73,367,609.76
产成品	3,625,572.55	7,696,005.37		759,243.12		10,562,334.80
外购半成品	51,714.35	13,046.27		0.00		64,760.62
自制半成品	1,948,041.35	12,211,040.47		1,419,298.32		12,739,783.50
委托加工物资	571.59					571.59
低值易耗品	70,329.45	2,961,566.79				3,031,896.24
合计	75,105,230.00	72,702,671.45		48,040,944.94		99,766,956.51

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料	预计可变现净值低于账面成本	实现销售
产成品	预计可变现净值低于账面成本	实现销售
外购半成品	预计可变现净值低于账面成本	实现销售
自制半成品	预计可变现净值低于账面成本	实现销售
低值易耗品	预计可变现净值低于账面成本	消耗

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	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：

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
一年内到期的长期应收款	38,896,397.08	38,896,397.08
合计	38,896,397.08	38,896,397.08

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

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	231,554.50	6,236,356.11
待认证进项税		
增值税留抵税额	5,877,648.16	7,152,481.89
预缴税款	839,134.02	1,652,200.21

合计	6,948,336.68	15,041,038.21
----	--------------	---------------

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

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	
平度市教育体育局	10,366,680.47		10,366,680.47	10,366,680.47		10,366,680.47	
合计	10,366,680.47		10,366,680.47	10,366,680.47		10,366,680.47	--

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	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											
包头东宝 生物技术 股份有限 公司	0.00	367,981,7 23.20								367,981,7 23.20	
小计	0.00	367,981,7 23.20								367,981,7 23.20	
合计	0.00	367,981,7 23.20								367,981,7 23.20	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	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	其他综合收益转 入留存收益的原 因
------	---------	------	------	-------------------------	---------------------------------------	-------------------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

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	20,636,603.82		31,098,851.37
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	20,636,603.82		31,098,851.37
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,615,473.43	1,444,481.50		7,059,954.93
2.本期增加金额	175,975.14	254,908.50		430,883.64
(1) 计提或摊销	175,975.14	254,908.50		430,883.64
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,791,448.57	1,699,390.00		7,490,838.57
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	4,670,798.98	18,937,213.82		23,608,012.80
2.期初账面价值	4,846,774.12	19,192,122.32		24,038,896.44

(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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,201,684,493.02	1,185,354,037.10
合计	1,201,684,493.02	1,185,354,037.10

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	736,084,268.48	697,997,652.59	33,949,818.45	80,944,946.07	1,548,976,685.59
2.本期增加金额	37,025,780.07	51,493,723.87	3,107,985.39	7,244,142.58	98,871,631.91
(1) 购置	1,133,285.49	40,872,002.88	3,107,985.39	6,880,425.75	51,993,699.51
(2) 在建工程转入	35,892,494.58	10,621,720.99		363,716.83	46,877,932.40
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	5,615,949.41	39,017,886.91	2,744,557.13	3,445,579.66	50,823,973.11
(1) 处置或报废	65,000.00	39,017,886.91	2,744,557.13	3,445,579.66	45,273,023.70
(2) 其它	5,550,949.41				5,550,949.41
4.期末余额	767,494,099.14	710,473,489.55	34,313,246.71	84,743,508.99	1,597,024,344.39
二、累计折旧					
1.期初余额	103,284,376.92	185,024,160.98	20,949,691.00	54,364,419.59	363,622,648.49
2.本期增加金额	15,313,732.30	31,600,367.13	2,279,714.52	4,834,791.04	54,028,604.99

(1) 计提	15,313,732.30	31,600,367.13	2,279,714.52	4,834,791.04	54,028,604.99
3.本期减少金额	2,624,777.52	15,628,973.36	2,416,997.85	1,640,653.38	22,311,402.11
(1) 处置或报废	31,903.85	15,628,973.36	2,416,997.85	1,640,653.38	19,718,528.44
(2) 其它	2,592,873.67				2,592,873.67
4.期末余额	115,973,331.70	200,995,554.75	20,812,407.67	57,558,557.25	395,339,851.37
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	651,520,767.44	509,477,934.80	13,500,839.04	27,184,951.74	1,201,684,493.02
2.期初账面价值	632,799,891.56	512,973,491.61	13,000,127.45	26,580,526.48	1,185,354,037.10

(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) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 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
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	18,294,055.29	2,469,881.13
合计	18,294,055.29	2,469,881.13

(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
益青生物配胶粘度自动调整系统	674,341.87		674,341.87	674,341.87		674,341.87
植物空心胶囊自动化溶胶车间项目	335,496.05		335,496.05	298,046.57		298,046.57
新原辅料库改造				1,052,075.40		1,052,075.40
明胶空心胶囊生产自动化称重投料系统	184,448.83		184,448.83	97,130.50		97,130.50
新型空心胶囊智能产业化项目	389,255.82		389,255.82			
全自动空心胶囊生产线改造	691,502.28		691,502.28			
3号厂房装修	4,420,057.41		4,420,057.41			
7号厂房装修	3,274,336.46		3,274,336.46			
8号厂房装修	3,977,633.73		3,977,633.73			
35KV 增容配电通信工程	1,637,186.68		1,637,186.68			
厂房零星项目	2,612,451.03		2,612,451.03			
其他	97,345.13		97,345.13	348,286.79		348,286.79

合计	18,294,055.29		18,294,055.29	2,469,881.13		2,469,881.13
----	---------------	--	---------------	--------------	--	--------------

(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
新型空心胶囊智能产业化项目	300,000,000.00		389,255.82			389,255.82	0.13%	1%				其他
合计	300,000,000.00		389,255.82			389,255.82	--	--				--

(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

(4) 工程物资

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

其他说明：

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、使用权资产

单位：元

项目	房屋租赁	合计
1.期初余额	34,181,975.88	34,181,975.88
4.期末余额	34,181,975.88	34,181,975.88
1.期初余额	0.00	0.00
2.本期增加金额	7,884,155.38	7,884,155.38
（1）计提	7,884,155.38	7,884,155.38
4.期末余额	7,884,155.38	7,884,155.38
1.期末账面价值	26,297,820.50	26,297,820.50
2.期初账面价值	34,181,975.88	34,181,975.88

其他说明：

26、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	100,096,863.61	1,992,082.85	2,801,886.99	2,228,750.19	107,119,583.64
2.本期增加金额				76,774.09	76,774.09
（1）购置				76,774.09	76,774.09
（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	100,096,863.61	1,992,082.85	2,801,886.99	2,305,524.28	107,196,357.73

二、累计摊销					
1.期初余额	11,776,048.39	402,392.40	1,537,660.84	1,685,309.63	15,401,411.26
2.本期增加金额	1,144,069.31	165,189.24	140,469.54	133,549.55	1,583,277.64
（1）计提	1,144,069.31	165,189.24	140,469.54	133,549.55	1,583,277.64
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	12,920,117.70	567,581.64	1,678,130.38	1,818,859.18	16,984,688.90
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	87,176,745.91	1,424,501.21	1,123,756.61	486,665.10	90,211,668.83
2.期初账面价值	88,320,815.22	1,589,690.45	1,264,226.15	543,440.56	91,718,172.38

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、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
		企业合并形成的		处置		
合计						

(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
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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
厂区改造	17,545,612.59	0.00	2,921,801.28		14,623,811.31
固定资产改良支出	1,667,917.24	1,465,685.84	467,675.96		2,665,927.12
地面硬化	161,762.30	0.00	108,014.88		53,747.42

燃气改造工程	4,688,304.19	579,685.74	857,945.02		4,410,044.91
其他	399,154.78	0.00	78,700.26		320,454.52
合计	24,462,751.10	2,045,371.58	4,434,137.40		22,073,985.28

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	124,795,150.27	19,284,129.30	98,339,514.30	15,355,751.07
内部交易未实现利润			401,001.37	60,150.20
可抵扣亏损	32,208,277.01	8,052,069.26	28,269,719.69	7,067,429.92
递延收益	33,070,495.19	4,960,574.28	32,955,203.27	4,943,280.49
合计	190,073,922.47	32,296,772.84	159,965,438.63	27,426,611.68

(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	19,048,630.53	2,857,294.58	19,257,221.87	2,888,583.28
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
固定资产一次性税前扣除的影响	326,435,043.84	59,956,717.80	286,949,537.76	52,872,127.38
合计	357,124,529.56	64,560,140.66	317,847,614.82	57,506,838.94

(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	8,052,069.26	24,244,703.58	7,067,429.92	20,359,181.76

递延所得税负债	8,052,069.26	56,508,071.40	7,067,429.92	50,439,409.02
---------	--------------	---------------	--------------	---------------

(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
可抵扣暂时性差异	4,540,975.33	4,319,641.51
可抵扣亏损	46,046,558.06	25,887,746.60
合计	50,587,533.39	30,207,388.11

(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
2022 年	475,589.92	475,589.92	
2023 年	6,463,639.74	6,463,639.74	
2024 年	8,545,294.49	8,545,294.49	
2025 年	10,403,222.45	10,403,222.45	
2026 年	20,158,811.46		
合计	46,046,558.06	25,887,746.60	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付固定资产购置款	25,096,996.07		25,096,996.07	57,201,954.14		57,201,954.14
海珊公司重整投资款	97,899,700.00		97,899,700.00	97,899,700.00		97,899,700.00
预付工程款	334,296.72		334,296.72	512,660.36		512,660.36
合计	123,330,992.79		123,330,992.79	155,614,314.50		155,614,314.50

其他说明：

海珊公司重整投资款详见本附注十六、7. 本公司作为重整投资人取得海珊公司股权的情况之相关披露。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	200,000,000.00	200,000,000.00
保证借款	838,067,710.00	320,000,000.00
信用借款	80,000,000.00	150,000,000.00
商业票据融资	5,000,000.00	2,000,000.00
合计	1,123,067,710.00	672,000,000.00

短期借款分类的说明：

(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：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	400,043,450.00	210,340,800.00

银行承兑汇票	565,594,639.86	399,425,221.58
合计	965,638,089.86	609,766,021.58

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	329,413,507.75	378,858,568.07
合计	329,413,507.75	378,858,568.07

(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
上海明匠智能系统有限公司	1,620,000.00	涉及诉讼
即墨市七级建筑工程有限公司	4,007,152.88	工程款，尚未结算
合计	5,627,152.88	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租金		341,269.87
合计		341,269.87

(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
----	------	-----------

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同预收款	33,391,065.19	27,070,281.17
合计	33,391,065.19	27,070,281.17

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,032,294.38	107,874,187.03	109,106,422.79	19,800,058.62
二、离职后福利-设定提存计划		7,940,643.61	7,940,643.61	
合计	21,032,294.38	115,814,830.64	117,047,066.40	19,800,058.62

(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	19,551,242.34	95,250,924.88	96,883,239.41	17,918,927.81
2、职工福利费		4,693,774.10	4,693,774.10	
3、社会保险费		4,422,771.32	4,422,771.32	
其中：医疗保险费		4,290,585.17	4,290,585.17	
工伤保险费		103,376.05	103,376.05	
生育保险费		28,810.10	28,810.10	
4、住房公积金		2,243,004.00	2,243,004.00	
5、工会经费和职工教育经费	1,481,052.04	1,263,712.73	863,633.96	1,881,130.81
合计	21,032,294.38	107,874,187.03	109,106,422.79	19,800,058.62

(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		7,623,153.13	7,623,153.13	
2、失业保险费		317,490.48	317,490.48	
合计		7,940,643.61	7,940,643.61	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,360,849.31	16,973,106.71
企业所得税	44,696,361.14	29,155,583.02
个人所得税	659,965.73	470,378.22
城市维护建设税	390,903.48	1,241,324.12
房产税	1,076,897.01	1,406,504.68
土地使用税	279,351.72	768,071.85
教育费附加、地方教育费附加	297,449.99	889,442.46
印花税	500,566.58	453,578.68
水利基金等地方规费		86,844.18
合计	53,262,344.96	51,444,833.92

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,491,274.39	3,349,257.22
其他应付款	12,498,379.94	73,570,807.34
合计	14,989,654.33	76,920,064.56

(1) 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	355,313.89	349,728.20
短期借款应付利息	2,135,960.50	2,999,529.02
合计	2,491,274.39	3,349,257.22

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：

(2) 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：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	418,800.00	187,000.00
职工安置款（注 1）	9,761,481.52	9,788,599.25
资金拆借款		62,000,000.00
其他	2,318,098.42	1,595,208.09
合计	12,498,379.94	73,570,807.34

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
职工安置款（注 1）	9,761,481.52	
合计	9,761,481.52	--

其他说明

注1：该款项系本公司之子公司青岛益青生物科技股份有限公司（前身系青岛益青药用胶囊有限公司）代青岛国箭制胶厂支付的职工安置款，青岛益青生物科技股份有限公司于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青岛益青生物科技股份有限公司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、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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	200,400,000.00	200,000.00
一年内到期的租赁负债	12,597,151.95	11,644,837.64
合计	212,997,151.95	11,844,837.64

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	4,153,083.26	3,448,822.90
未终止确认应收票据对应应付款项	12,648,909.66	22,879,739.03
合计	16,801,992.92	26,328,561.93

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：

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	200,000,000.00	200,000,000.00
保证借款	149,800,000.00	99,900,000.00
一年内到期的长期借款	-200,400,000.00	-200,000.00
合计	149,400,000.00	299,700,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

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

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
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

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

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	15,677,875.60	23,945,365.29
未确认融资费用	-1,408,227.05	-1,408,227.05
合计	14,269,648.55	22,537,138.24

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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：

(2) 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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、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：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

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：

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	32,955,203.37	819,000.00	703,708.18	33,070,495.19	与资产相关
合计	32,955,203.37	819,000.00	703,708.18	33,070,495.19	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
技改资金	29,521,453.25	819,000.00		601,208.20			29,739,245.05	与资产相关
基础设施配套款	3,433,750.12			102,499.98			3,331,250.14	与资产相关
合计	32,955,203.37	819,000.00	0.00	703,708.18	0.00	0.00	33,070,495.19	

其他说明：

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：

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	271,250,000.00						271,250,000.00

其他说明：

注：截至2021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质押64,330,000股，占总股本的23.72%。

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）	919,226,162.97			919,226,162.97
其他资本公积	27,227,840.00			27,227,840.00
合计	946,454,002.97			946,454,002.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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：

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：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	

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：

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：

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

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	135,625,000.00			135,625,000.00
合计	135,625,000.00			135,625,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,744,347,006.30	1,053,097,698.68
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		0.00
调整后期初未分配利润	1,744,347,006.30	1,053,097,698.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	352,159,095.06	533,833,436.20
减：提取法定盈余公积	0.00	
应付普通股股利	84,087,500.00	27,125,000.00
期末未分配利润	2,012,418,601.36	1,559,806,134.88

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	3,642,289,057.16	2,984,582,468.07	3,020,000,155.10	2,164,040,625.57
其他业务	507,268,936.60	471,727,981.37	516,585,985.14	494,638,286.55
合计	4,149,557,993.76	3,456,310,449.44	3,536,586,140.24	2,658,678,912.12

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

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	2,615,522.35	1,672,572.67
教育费附加	1,147,634.89	726,994.69
房产税	2,111,199.12	1,351,694.69
土地使用税	-74,267.98	761,011.55
车船使用税	29,728.30	29,195.70
印花税	1,139,514.90	867,460.87
地方教育费附加	765,089.92	484,662.74
水利基金等	0.01	107,284.08
环境保护税		3,123.01
合计	7,734,421.51	6,004,000.00

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	13,347,135.41	13,424,273.04
运输费	0.00	15,697,016.00
差旅、办公费	2,520,048.65	5,533,121.77
租赁费	4,138,093.69	1,306,461.73
业务招待费	3,101,603.41	921,834.71
折旧、摊销	1,541,143.40	1,527,876.72
广告宣传、展览费	2,929,910.34	371,702.26
其他	570,111.83	846,720.48
合计	28,148,046.73	39,629,006.71

其他说明：

根据新收入准则的规定，报告期将销售费用的运输费作为合同履约成本在营业成本中核算。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,300,367.39	20,659,704.59
折旧、摊销	12,065,668.27	8,233,862.81
办公费	9,087,559.89	7,597,946.64
税费		
业务招待费	1,081,005.13	302,386.59
中介机构费	4,146,204.27	1,685,873.75
其他	466,004.86	597,369.35
残疾人保障金		
股份支付		
合计	44,146,809.81	39,077,143.73

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	17,790,462.42	13,313,296.08
直接投入费用	99,621,302.14	91,605,175.02
折旧费用	2,012,925.66	1,782,603.11
其他相关费用	5,267,092.92	3,999,622.59

合计	124,691,783.14	110,700,696.80
----	----------------	----------------

其他说明：

66、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	20,574,580.70	18,390,986.92
贴现利息支出	5,929,216.18	518,771.27
减：利息收入	3,922,193.32	1,490,410.47
加：汇兑损失	799,664.05	-102,082.37
加：其他支出	516,753.66	420,865.11
合计	23,898,021.27	17,738,130.46

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益转入其他收益金额	703,708.18	294,758.84
政府补助	10,944,061.37	3,520,037.29
合计	11,647,769.55	3,814,796.13

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、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：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-565,894.56	-2,454,549.51
商业票据减值损失	295,627.51	356,244.31
应收账款坏账损失	-1,027,419.32	-3,711,129.61
合计	-1,297,686.37	-5,809,434.81

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-72,702,671.45	-29,057,881.69
合计	-72,702,671.45	-29,057,881.69

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
持有待售处置组处置收益		
非流动资产处置收益	636,558.76	42,628.01
其中:划分为持有待售的非流动资产处置		
其中:固定资产处置收益		
无形资产处置收益		
未划分为持有待售的非流动资产处置收	636,558.76	42,628.01
其中:固定资产处置收益	636,558.76	42,628.01
无形资产处置收益		
非货币性资产交换收益		
债务重组中因处置非流动资产收益		
合计	636,558.76	42,628.01

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	300,448.45	298,585.22	300,448.45
非流动资产处置利得	2,704.23	22,174.71	2,704.23
其中：固定资产处置利得	2,704.23	22,174.71	2,704.23
无形资产处置利得			
合计	303,152.68	320,759.93	303,152.68

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	2,500,000.00	3,372,500.00	2,500,000.00
其他	1,401,047.71	448,995.29	1,401,047.71
非流动资产毁损报废损失	1,080,487.40	870,473.09	1,080,487.40
合计	4,981,535.11	4,691,968.38	4,981,535.11

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	49,201,320.94	79,957,910.32
递延所得税费用	-604,429.26	7,343,749.52
合计	48,596,891.68	87,301,659.84

(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	398,234,049.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	59,735,107.47
子公司适用不同税率的影响	-827,360.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,754.59
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	5,066,560.64
研发费加计扣除的影响	-15,398,170.04
所得税费用	48,596,891.68

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,761,213.36	5,392,709.68
利息收入	3,922,193.32	1,490,410.47
保证金、押金及受限资金	1,499,625.47	84,116,119.08
其他	167,951.14	174,210.88
合计	17,350,983.29	91,173,450.11

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
管理费用及研发费用	12,186,170.84	7,457,352.27
销售费用	13,459,095.20	8,403,621.53
银行手续费等	514,879.27	1,675,566.11

现金捐赠支出	1,000,000.00	3,172,500.00
保证金、押金、受限资金	46,842,203.03	50,404,017.67
其他	263,156.05	678,715.05
合计	74,265,504.39	71,791,772.63

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（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
与长期资产相关的保证金		27,256,052.50
员工持股计划结算款		149,604,415.69
合计		176,860,468.19

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（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	30,000,000.00	9,634,583.02
员工持股计划结算款		149,604,415.69
合计	30,000,000.00	159,238,998.71

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（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：

（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
关联方资金拆借	62,000,000.00	100,000,000.00
合计	62,000,000.00	100,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	349,637,158.24	542,075,489.77
加：资产减值准备	72,702,671.45	34,867,316.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,204,580.13	38,472,445.47
使用权资产折旧	7,884,155.38	
无形资产摊销	1,838,186.14	1,833,521.54
长期待摊费用摊销	4,434,137.40	7,493,571.01
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）	-636,558.76	-42,628.01
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	1,077,783.17	848,298.38
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	27,114,281.52	18,152,551.20
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-3,885,521.82	-1,567,992.79
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	6,068,662.38	11,940,629.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	-7,487,124.13	-44,868,518.77
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-478,840,932.84	35,640,557.30
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	191,976,334.13	-296,654,689.88
其他	1,297,686.37	
经营活动产生的现金流量净额	227,385,498.76	348,190,550.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	718,430,263.76	908,291,835.57
减：现金的期初余额	528,358,601.76	519,736,166.23
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	190,071,662.00	388,555,669.34

（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：

（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：

（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	718,430,263.76	528,358,601.76
其中：库存现金	17,251.53	9,896.24
可随时用于支付的银行存款	718,413,012.23	528,348,705.52
三、期末现金及现金等价物余额	718,430,263.76	528,358,601.76

其他说明：

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：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	279,864,545.55	信用证保证金 389,996.66 元，银行承兑汇票保证金 144,695,133.87 元及电费质押金 250,000.00 元；银行存款含用于开具银行承兑汇票质押的定期存款 80,000,000.00 元及诉讼冻结资金 54,529,415.02 元。
应收票据	71,668,356.88	应收票据质押 71,668,356.88 元。
存货	0.00	
固定资产	416,013,926.67	借款抵押资产
无形资产	72,072,265.86	借款抵押资产
应收款项融资	6,214,973.61	应收款项融资质押 6,214,973.61 元。
合计	845,834,068.57	--

其他说明：

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	3,957,236.59	6.4601	25,564,144.10
欧元	1,551.34	7.6862	11,923.91
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	6,547,911.09	6.4601	42,300,160.43
欧元			
港币			

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	296,817.43	6.4601	1,917,470.28
其他应付款			
其中：美元	57,836.32	6.4601	373,628.41

其他说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	33,070,495.19	递延收益/其他收益	703,708.18
与收益相关	10,944,061.37	其他收益	10,944,061.37
合计	44,014,556.56		11,647,769.55

（2）政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

85、其他

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：

(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：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(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：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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

(6) 其他说明

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：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(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：

其他说明：

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：

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：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
青岛益青生物科技股份有限公司	青岛	青岛	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	青岛	青岛	生产	100.00%		设立
青岛国恩体育草坪有限公司	青岛	青岛	生产	80.00%		设立
广东国恩塑业发展有限公司	东莞	东莞	生产	55.00%		设立
青岛国恩塑贸有限公司	青岛	青岛	贸易	100.00%		设立
青岛国骐光电科技有限公司	青岛	青岛	生产	60.00%		设立
青岛国恩文体产业有限公司	青岛	青岛	商务服务	100.00%		设立
青岛国恩熔喷产业有限公司	青岛	青岛	生产	100.00%		设立
国恩塑业（浙江）有限责任公司	浙江	浙江	生产	100.00%		设立
青岛国恩专用汽车发展有限公司	青岛	青岛	生产		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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%	3,836,755.66		70,116,101.72

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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	214,694,840.17	188,766,995.12	403,461,835.29	34,301,371.00	18,579,955.68	52,881,326.68	205,599,730.76	193,831,093.33	399,430,824.09	52,613,366.00	15,420,727.76	68,034,093.76

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	149,485,090.97	19,183,778.28	19,183,778.28	5,312,004.43	101,749,028.70	12,006,402.07	12,006,402.07	23,758,990.20

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

(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

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：

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：

(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

(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

(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

(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

(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

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

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：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

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节之七：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2021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。该等外币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	3,957,236.59	2,474,661.04
货币资金-欧元	1,551.34	1,551.34
应收账款-美元	6,547,911.09	5,518,026.92
应付账款-美元	296,817.43	1,758,777.20
其他应付款美元	57,836.32	41,447.68

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，在合同中安排有利的结算条款。同时在出口销售业务中，若发生人民币升值等本公司不可控制的风险时，本公司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2021年6月31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642,967,710.00元（2020年12月31日：309,900,000.00元）及人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为824,900,000.00元（2020年12月31日660,000,000.00）。

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2021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，并安排专人负责到账和回款管理，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：530,259,272.96 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2021年06月30日，本集团尚未使用的银行融资综合额度为2,458,570,640.92元（2020年12月31日：2,741,578,034.70元），其中银行借款最高额度为1,373,634,790.00元（2020年12月31日：1,520,100,000.00元）；银行承兑汇票最高额度为1,084,935,850.92元（2020年12月31日：1,221,478,034.70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：

2021年6月30日金额：

项目	一年以内	一至二年	二至五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	998,294,809.31				998,294,809.31
应收票据	269,646,533.22				269,646,533.22
应收款项融资	85,810,371.25				85,810,371.25
应收账款	1,267,108,056.63				1,267,108,056.63
其他应收款	42,955,285.70				42,955,285.70
一年内到期的非流动资产	38,896,397.08				38,896,397.08
长期应收款		10,366,680.47	-		10,366,680.47
短期借款	1,123,067,710.00				1,123,067,710.00
应付票据	965,638,089.86				965,638,089.86
应付账款	329,413,507.75				329,413,507.75
其他应付款	12,498,379.94				12,498,379.94
应付利息	2,491,274.39				2,491,274.39
应付职工薪酬	19,800,058.62				19,800,058.62
一年内到期的非流动负债	212,997,151.95				212,997,151.95
长期借款		149,400,000.00			149,400,000.00

2.敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

（1）外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2021年1-6月		2020年1-6月	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
应收账款	对人民币升值5%（美元）	1,637,014.28	1,637,014.28	780,634.21	780,634.21
应付账款	对人民币升值5%（美元）	-76,952.41	-76,952.41	-114,002.96	-114,002.96
营业收入	对人民币升值5%（美元）	2,677,236.39	2,677,236.39	1,290,682.61	1,290,682.61
营业成本	对人民币升值5%（美元）	-792,993.60	-792,993.60	-1,442,929.11	-1,442,929.11
合计	对人民币升值5%（美元）	3,444,304.66	3,444,304.66	514,384.75	514,384.75
应收账款	对人民币贬值5%（美元）	-1,637,014.28	-1,637,014.28	-780,634.21	-780,634.21
应付账款	对人民币贬值5%（美元）	76,952.41	76,952.41	114,002.96	114,002.96
营业收入	对人民币贬值5%（美元）	-3,635,802.33	-3,635,802.33	-1,830,215.40	-1,830,215.40
营业成本	对人民币贬值5%（美元）	838,823.77	838,823.77	1,156,860.07	1,156,860.07
合计	对人民币贬值5%（美元）	-4,357,040.43	-4,357,040.43	-1,339,986.58	-1,339,986.58

（2）利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2021年1-6月		2020年1-6月	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加1%	-72,592.89	-72,592.89	-14,633.69	-14,633.69
浮动利率借款	减少1%	72,592.89	72,592.89	14,633.69	14,633.69

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	--	--	--	--
应收款项融资		85,810,371.25		85,810,371.25
持续以公允价值计量的资产总额		85,810,371.25		85,810,371.25
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
- 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
- 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
- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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
- 9、其他

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

本企业最终控制方是王爱国和徐波夫妇。

其他说明：

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
王爱国	126,000,000.00	126,000,000.00	46.45	46.45

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）企业集团的构成”相关内容。

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

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

其他说明

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
青岛汉方药业有限公司	采购胶囊	0.00		否	169,911.50

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

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

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

(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
青岛汉方药业有限公司	房屋租赁	142,857.12	142,857.12

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

关联租赁情况说明

(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	132,000,000.00	2017 年 12 月 08 日		是
王爱国、徐波	265,000,000.00	2018 年 01 月 01 日		是
王爱国、本公司	30,000,000.00	2018 年 05 月 01 日		是
王爱国、本公司	30,000,000.00	2018 年 05 月 01 日		是
王爱国、徐波	150,000,000.00	2018 年 06 月 14 日		是
王爱国、徐波	100,000,000.00	2018 年 06 月 27 日		是
王爱国、徐波	100,000,000.00	2018 年 07 月 30 日		是
王爱国、徐波	77,000,000.00	2018 年 09 月 10 日		是
王爱国、徐波	150,000,000.00	2018 年 12 月 24 日		是
王爱国	200,000,000.00	2018 年 12 月 28 日		是
王爱国、徐波	130,000,000.00	2019 年 02 月 22 日		否
王爱国、徐波	50,000,000.00	2019 年 03 月 01 日		是
王爱国、徐波、青岛世纪星豪投资有限公司	300,000,000.00	2019 年 03 月 12 日		是
王爱国、徐波	330,000,000.00	2019 年 05 月 13 日		是
王爱国、徐波	150,000,000.00	2019 年 05 月 15 日		是
王爱国、本公司	10,000,000.00	2019 年 05 月 15 日		是
王爱国、徐波	180,000,000.00	2019 年 06 月 27 日		是
王爱国、徐波	150,000,000.00	2019 年 06 月 28 日		是
王爱国、徐波	300,000,000.00	2019 年 08 月 15 日		是
王爱国、徐波	100,000,000.00	2019 年 08 月 28 日		是
王爱国、徐波	200,000,000.00	2019 年 11 月 15 日		是
王爱国、徐波	100,000,000.00	2019 年 12 月 09 日		是
王爱国	200,000,000.00	2019 年 12 月 27 日		是
王爱国、徐波	100,000,000.00	2020 年 03 月 09 日		否

青岛世纪星豪投资有限公司、王爱国、徐波	300,000,000.00	2020 年 04 月 15 日		是
王爱国、徐波	100,000,000.00	2020 年 04 月 27 日		否
王爱国、徐波	330,000,000.00	2020 年 05 月 22 日		是
王爱国、徐波	170,000,000.00	2020 年 06 月 05 日		否
王爱国	200,000,000.00	2020 年 06 月 08 日		否
王爱国、徐波	200,000,000.00	2020 年 06 月 15 日		否
王爱国、徐波	200,000,000.00	2020 年 06 月 23 日		否
王爱国、徐波	250,000,000.00	2020 年 06 月 24 日		否
王爱国、徐波	204,000,000.00	2020 年 07 月 10 日		是
王爱国、徐波	200,000,000.00	2020 年 07 月 20 日		否
王爱国	200,000,000.00	2020 年 09 月 16 日		否
王爱国、徐波	161,502,500.00	2020 年 09 月 11 日		否
王爱国、徐波	120,000,000.00	2020 年 09 月 24 日		否
王爱国、徐波	350,000,000.00	2020 年 11 月 04 日		否
王爱国、徐波	200,000,000.00	2020 年 11 月 27 日		是
王爱国、徐波	250,000,000.00	2020 年 01 月 01 日		否
王爱国、徐波	450,000,000.00	2021 年 03 月 25 日		否
王爱国、徐波、青岛世纪星豪投资有限公司	500,000,000.00	2021 年 06 月 10 日		否
王爱国、徐波	385,000,000.00	2021 年 06 月 21 日		否
王爱国、徐波	324,000,000.00	2021 年 06 月 23 日		否
王爱国、徐波	200,000,000.00	2021 年 06 月 25 日		否

关联担保情况说明

王爱国和本公司共同作为担保方：

现对每笔担保交易的担保到期日说明如下：1) 30,000,000.00元，担保到期日为：本担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或贵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三年；2) 30,000,000.00元，担保到期日为：本担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或贵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三年。3) 10,000,000.00元，担保到期日为：本担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或贵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三年。

本公司作为被担保方：

现对每笔担保交易的担保到期日说明如下：1) 132,000,000.00，担保到期日为：自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止；2) 265,000,000.00，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之日后三年止；3) 150,000,000.00，担保到期日为：每笔债务保证期间均为两年，自每笔主债务履行期限届满之日起计；4) 100,000,000.00，担保到期日为：本合同生效至主合同约定的主合同债务人履行期限届满之日后两年；5) 100,000,000.00，担保到期日为：自具体授信业务合同或协议约定的受托人履行债务期限届满之日起两年；6) 77,000,000.00，担保到期日为：自主债务履行期限届满之日起，计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后两年止；7) 150,000,000.00，担保到期日为：主合同项下债务履行期限届满之日起三年，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三年；8) 200,000,000.00，担保到期日为：自主合同约定的债务履行期限届满之日起二年；9) 130,000,000.00，担保到期日为：自不特定债权的确定期间届满之日起三年；10) 50,000,000.00，担保到期日为：自不特定债权的确定期间届满之日起二年；11) 300,000,000.00，担保到期日为：主合同下被担保债务的履行期限届满之日起二年；12) 330,000,000.00，担保到期日为：自主债务履行期限届满之日起，计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后两年止；13) 150,000,000.00，担保到期日为：自担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或贵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三年，任一项具体授信展期，则保证期间延续至展期期间届满后另加三年；14) 180,000,000.00，担保到期日为：自主合同约定的债务履行期限届满之日起二年；15) 150,000,000.00，担保到期日为：主合同项下保证期间为三年；16) 300,000,000.00，担保到期日为：自主合同约定的债务履行期限届满之日起二年；17) 100,000,000.00，担保到期日为：受信人履行债务期限届满之日起二年；18) 200,000,000.00，担保到期日为：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三年；19) 100,000,000.00，担保到期日为：本合同生效之日起，债务履行期届满之日起三年；20) 200,000,000.00，担保到期日为：该笔融资项下债务履行期限届满之日起二年；21) 100,000,000.00，担保到期日为：保证责任的保证期间为三年；22) 300,000,000.00，担保到期日为：保证期间为主合同下的债务履行期届满之日起三年；23) 100,000,000.00，担保到期日为：保证期间为主债权的清偿期届满之日起二年；24) 330,000,000.00，担保到期日为：主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后两年止；25) 170,000,000.00，担保到期日为：《综合授信协议》项下的每一笔具体授信业务的保证期间单独计算，为自具体授信业务合同或协议约定的受信人履行债务期限届满之日起二年；26) 200,000,000.00，担保到期日为：保证期间为自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止；27) 200,000,000.00，担保到期日为：自担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或贵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三年，任一项具体授信展期，则保证期间延续至展期期间届满后另加三年；28) 200,000,000.00，担保到期日为：保证责任的保证期间为三年；29) 250,000,000.00，担保到期日为：保证期间为主合同项下债务履行期间届满之日起三年；30) 204,000,000.00，担保到期日为：主合同约定的债务履行期限届满之日起二年；31) 200,000,000.00，担保到期日为：自本合同生效之日起至债务履行期限届满后三年止；32) 200,000,000.00，担保到期日为：主合同约定的债务履行期限届满之日起二年；33) 美元2500万(折合人民币163,122,500.00)，担保到期日为：直到贷款协议项下的债务及本保证函下的应付款项被不可撤销地全部偿付且贷款协议终止为止；34) 120,000,000.00，担保到期日为：主合同项下债务履行期限届满之日起二年；35) 350,000,000.00，担保到期日为：根据主合同项下债权人对债务人所提供的每笔融资分别计算，就每笔融资而言，保证期间为该笔融资项下债务履行期限届满之日起二年；36) 200,000,000.00，担保到期日为：主债权发生期间届满之日起二年；37) 250,000,000.00，担保到期日为：自单笔授信业务的主合同签订之日至债务人在该主合同项下的债务履行期间届满日后三年止；38) 450,000,000.00，担保到期日为：决算期届至之日起三年；39) 500,000,000.00，担保到期日为：主合同下被担保债务的履行期届满三年；40) 385,000,000.00，担保到期日为：自该笔债务履行期间届满之日（或债权人垫付款项之日）起计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期间届满之日（或债权人垫付款项之日）后三年止；41) 324,000,000.00，担保到期日为：主合同约定的债务履行期限届满之日起三年，每一主合同项下的保证期间单独计算；42) 200,000,000.00，担保到期日为：债务逐笔单独计算保证期间，各债务保证期间为该笔债务履行期限届满之日起三年。

(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				
王爱国	62,000,000.00	2020 年 12 月 21 日	2021 年 01 月 07 日	
王爱国	52,000,000.00	2021 年 01 月 08 日	2021 年 01 月 18 日	
王爱国	30,000,000.00	2021 年 01 月 19 日	2021 年 01 月 28 日	

王爱国	20,000,000.00	2021 年 01 月 29 日	2021 年 01 月 29 日	
王爱国	15,000,000.00	2021 年 01 月 30 日	2021 年 01 月 31 日	
王爱国	10,000,000.00	2021 年 02 月 01 日	2021 年 02 月 03 日	
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	3,098,724.40	2,256,118.33

(8) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
青岛汉方药业有限公司	收电费	14,998.98	12,744.19
合计		14,998.98	12,744.19

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
其他应付款	王爱国	0.00	62,000,000.00

7、关联方承诺

8、其他

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

5、其他

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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

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

4、其他资产负债表日后事项说明

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

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

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

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

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。

本集团各经营分部执行统一的会计政策。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	改性材料、复合材料、 光显材料	体育休闲及药用保健辅 材	分部间抵销	合计
主营业务收入	3,480,621,435.80	175,606,784.15	-13,939,162.79	3,642,289,057.16
主营业务成本	2,870,447,513.59	130,604,056.59	-16,469,102.11	2,984,582,468.07
资产总额	7,429,824,076.70	556,450,287.37	-1,483,704,010.48	6,502,570,353.59
负债总额	3,486,466,884.05	159,941,837.74	-623,798,931.07	3,022,609,790.72

（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

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本公司作为重整投资人取得海珊公司股权的情况

2020年5月30日，山东省青岛市城阳区人民法院（以下简称“城阳法院”）裁定自2020年5月30日起对青岛海珊发展有限公司（以下简称“海珊公司”）进行重整。

2020年8月20日，海珊公司债权人会议通过重整计划草案。主要内容为：重整投资人附期限向海珊公司投入人民币9,789.97万元资金，用于海珊公司本次重整相关清算清偿工作；海珊公司全体出资人无偿让渡其持有海珊公司100%的股权，全部由重整投资人受让。待重整计划执行完毕的条件成就后，海珊公司向城阳法院与管理人提交执行情况报告，城阳法院将出具确认重整计划执行完毕的裁定。

2020年9月3日，海珊公司管理人向城阳法院提出批准重整计划申请；2020年9月17日城阳法院批准重整计划。

2020年8月3日，本公司参与“青岛海珊发展有限公司招募意向重整投资人暨100%股权转让”项目，支付5,000.00万元竞价保证金；2020年9月23日，本公司支付余款4,789.97万元，作为重整投资人取得海珊发展100%的股权，2020年10月29日进行了相应的工商变更。

截至2021年06月30日，海珊公司重整计划尚未执行完毕，因此本公司本期未将其纳入合并财务报表范围。

8、其他

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,900,000.00	0.40%	4,900,000.00	100.00%		5,000,000.00	0.58%	5,000,000.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,217,743,934.57	99.60%	14,644,811.07	1.20%	1,203,099,123.50	858,454,701.17	99.42%	12,602,608.96	1.47%	845,852,092.21
其中：										
按预期信用风险组合计提坏账准备的应收账款	898,521,263.10	73.49%	14,644,811.07	1.63%	883,876,452.03	616,719,266.11	71.42%	12,602,608.96	2.04%	604,116,657.15
采用其他方法组合	319,222,671.47	26.11%	0.00		319,222,671.47	241,735,435.06	28.00%			241,735,435.06
合计	1,222,643,934.57	100.00%	19,544,811.07		1,203,099,123.50	863,454,701.17	100.00%	17,602,608.96		845,852,092.21

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	4,900,000.00	4,900,000.00	100.00%	票据出票人未履约
合计	4,900,000.00	4,900,000.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	881,574,636.48		
其中：6 个月以内（含 6 个月）	834,232,852.13	4,171,164.28	0.50%
7-12 个月（含 12 个月）	47,341,784.35	2,367,089.21	5.00%
1 至 2 年	10,512,943.24	2,628,235.82	25.00%
2 至 3 年	1,910,723.26	955,361.64	50.00%
3 年以上	4,522,960.12	4,522,960.12	100.00%
合计	898,521,263.10	14,644,811.07	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,157,181,452.88
其中：6 个月以内（含 6 个月）	1,092,561,196.89
7-12 个月（含 12 个月）	64,620,255.99
1 至 2 年	49,810,694.04
2 至 3 年	1,910,723.26
3 年以上	13,741,064.39
3 至 4 年	13,681,920.40
4 至 5 年	6,470.87
5 年以上	52,673.12
合计	1,222,643,934.57

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	17,602,608.96	2,042,202.11	100,000.00			19,544,811.07
合计	17,602,608.96	2,042,202.11	100,000.00			19,544,811.07

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

(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：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	220,813,274.33	18.06%	1,104,066.37
第二名	141,574,867.25	11.58%	707,874.34
第三名	81,426,900.61	6.66%	407,134.50
第四名	45,600,000.00	3.73%	228,000.00
第五名	37,384,368.11	3.06%	186,921.84
合计	526,799,410.30	43.09%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,464,188.93	2,059,397.27
其他应收款	73,918,756.12	10,215,065.17
合计	76,382,945.05	12,274,462.44

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
集团内公司资金拆借	2,464,188.93	2,059,397.27
合计	2,464,188.93	2,059,397.27

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：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金、备用金	35,932,207.00	1,735,892.27
代垫社保、公积金	476,726.19	428,893.27
往来款	38,459,633.43	8,459,633.43
合计	74,868,566.62	10,624,418.97

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	409,353.80			409,353.80
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	540,456.70			540,456.70
2021 年 6 月 30 日余额	949,810.50			949,810.50

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	64,974,333.19
其中：6 个月以内（含 6 个月）	64,621,248.19
7-12 个月（含 12 个月）	353,085.00
1 至 2 年	9,182,633.43
2 至 3 年	86,600.00
3 年以上	625,000.00

3 至 4 年	605,000.00
5 年以上	20,000.00
合计	74,868,566.62

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	409,353.80	540,456.70				949,810.50
合计	409,353.80	540,456.70				949,810.50

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

4) 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：

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	保证金、押金、备用金	30,000,000.00	6 个月以内	40.07%	
第二名	保证金、押金、备用金	1,680,000.00	6 个月以内	2.24%	8,400.00
第三名	保证金、押金、备用金	1,527,750.00	6 个月以内	2.04%	7,638.75
第四名	保证金、押金、备用金	1,000,000.00	1-2 年	1.34%	250,000.00

	用金				
第五名	保证金、押金、备用金	539,655.06	3 年以上	0.72%	306,173.28
合计	--	34,747,405.06	--	46.41%	572,212.03

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	857,900,000.00		857,900,000.00	873,900,000.00		873,900,000.00
对联营、合营企业投资	367,981,723.20		367,981,723.20			
合计	1,225,881,723.20		1,225,881,723.20	873,900,000.00		873,900,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
青岛益青生物科技股份有限公司	178,000,000.00	0.00				178,000,000.00	
青岛国恩复合材料有限公司	560,400,000.00	0.00				560,400,000.00	
青岛国恩体育草坪有限公司	24,000,000.00	0.00				24,000,000.00	
青岛国恩塑贸	50,000,000.00	0.00				50,000,000.00	

有限公司							
广东国恩塑业 发展有限公司	16,500,000.00	0.00				16,500,000.00	
青岛国骐光电 科技有限公司	40,000,000.00		16,000,000.00			24,000,000.00	
青岛国恩熔喷 产业有限公司	5,000,000.00	0.00				5,000,000.00	
	0.00						
合计	873,900,000.00		16,000,000.00			857,900,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	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											
包头东宝 生物技术 股份有限 公司	0.00	367,981,7 23.20								367,981,7 23.20	
小计	0.00	367,981,7 23.20								367,981,7 23.20	
合计		367,981,7 23.20								367,981,7 23.20	

(3) 其他说明

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	3,085,093,730.80	2,494,011,814.18	2,470,776,478.12	1,731,361,301.84
其他业务	415,317,950.73	390,385,306.43	294,889,883.59	276,684,140.38
合计	3,500,411,681.53	2,884,397,120.61	2,765,666,361.71	2,008,045,442.22

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-441,224.41	
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）	11,647,769.55	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	100,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,600,599.26	
减：所得税影响额	1,169,700.86	

少数股东权益影响额	259,376.26	
合计	6,276,868.76	--

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	10.80%	1.30	1.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.61%	1.28	1.28

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他