



宁波色母粒股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-020

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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人任卫庆、主管会计工作负责人陈忠芳及会计机构负责人(会计主管人员)王燕群声明：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。

本报告中所涉及的发展战略及计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性的承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告期第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

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	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	25
第五节 环境与社会责任	26
第六节 重要事项	27
第七节 股份变动及股东情况	32
第八节 优先股相关情况	40
第九节 债券相关情况	41
第十节 财务报告	42

备查文件目录

1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
2. 报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
3. 其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

释义

释义项	指	释义内容
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
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
宁波色母、公司、本公司	指	宁波色母粒股份有限公司
中山分公司	指	宁波色母粒股份有限公司中山市分公司
红润园投资	指	宁波红润园股权投资合伙企业（有限合伙）
黄润园投资	指	宁波黄润园股权投资合伙企业（有限合伙）
蓝润园投资	指	宁波蓝润园股权投资合伙企业（有限合伙）
董事会	指	宁波色母粒股份有限公司董事会
股东大会	指	宁波色母粒股份有限公司股东大会
公司章程	指	宁波色母粒股份有限公司章程
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	宁波色母	股票代码	301019
变更后的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	宁波色母粒股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	宁波色母		
公司的外文名称（如有）	Ningbo Color Master Batch CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Color Master Batch		
公司的法定代表人	任卫庆		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈建国	夏商宁
联系地址	浙江省宁波市鄞州区潘火街道金辉西路 168 号	浙江省宁波市鄞州区潘火街道金辉西路 168 号
电话	0574-88393328	0574-88393328
传真	0574-88393335	0574-88393335
电子信箱	nbsml@muli.cn	nbsml@muli.cn

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，具体可参见招股说明书。

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	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见招股说明书。

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）	246,928,788.28	182,631,859.02	35.21%
归属于上市公司股东的净利润（元）	50,209,217.39	36,306,887.82	38.29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	45,850,598.87	35,317,703.62	29.82%
经营活动产生的现金流量净额（元）	38,346,912.98	3,016,531.19	1,171.23%
基本每股收益（元/股）	0.84	0.61	37.70%
稀释每股收益（元/股）	0.84	0.61	37.70%

加权平均净资产收益率	12.91%	13.04%	-0.13%
	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）	1,019,682,239.42	453,703,653.79	124.75%
归属于上市公司股东的净资产（元）	924,710,504.50	363,907,402.62	154.11%

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）	274,741.49	
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）	4,951,688.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-98,642.99	
减：所得税影响额	769,167.98	
合计	4,358,618.52	--

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

（一）公司的主要业务


公司主要从事色母粒的研发、生产、销售和技术服务，致力于为客户提供塑料着色定制化产品，精准满足客户塑料着色和功能需求，是一家具有自主研发和创新能力的高新技术企业。公司的主要产品为彩色母粒、白色母粒、黑色母粒、功能母粒等，公司产品广泛应用于电子电器、日用品、食品饮料、化工、日化、建材、农业、汽车、医疗等领域，在高端家电、食品饮料包装、光学薄膜等要求产品具备高性能高标准高品质的领域中得到广泛应用，并与LG集团、农夫山泉、娃哈哈、松下、纳爱斯、得力集团、长阳科技（688299）、欧普照明（603515）、东方雨虹（002271）、苏泊尔（002032）、大金空调等众多知名企业建立了长期稳定的合作关系。

公司是国内最早从事色母粒研究和生产的单位之一，自成立以来，专注于从事色母粒的研发、生产、销售和技术服务，经过多年发展，现已成为国内领先的塑料色母粒供应商。公司的色母粒产品产销量、销售额及市场占有率在行业中名列前茅，其中彩色母粒连续多年市场占有率为国内第一。

（二）主要产品及应用领域

公司的主要产品为全色谱塑料着色色母粒，主要包括彩色母粒、白色母粒、黑色母粒，同时，以前述着色色母粒为基础，公司可以根据下游客户的特殊需求量身定制着色功能二合一的功能色母粒，使其具备抗紫外线、耐候、抗静电、爽滑、阻燃等一种或几种功能。色母粒可广泛应用于PE、PP、AS、PET、EVA、ABS等塑料制品领域，并最终应用于电子电器、日用品、食品饮料、日化、建材、农业、汽车、医疗等行业。另外，目前公司提供的其他着色材料主要包括染色造粒和色粉。

公司主要产品及应用领域情况如下：

产品类别	产品简介	产品示例	应用领域
彩色母粒	选用树脂、颜料及助剂，经过高速混合、均速控温混炼、挤出、冷却、切粒而成，根据客户要求可制成不同颜色		食品饮料包装、电子电器、日化用品、日用品等

<p>白色母粒</p>	<p>选用树脂、钛白粉及助剂，经过高速混合、均速控温混炼、挤出、冷却、切粒而成，制品钛白粉含量约为40%-70%</p>		<p>家用电器、光学薄膜、食品医药和日用品包装薄膜、食品饮料包装、医疗用品、塑料原料等</p>
<p>黑色母粒</p>	<p>选用树脂、炭黑及助剂，经过高速混炼、挤出、冷却、切粒而成，制品炭黑含量约为10%-50%</p>		<p>电子电器、汽车塑料配件、遮阳网、农业地膜、改性塑料等</p>
<p>功能母粒</p>	<p>选用树脂、颜料、加工助剂及功能助剂，经过低速搅拌预处理、高速混合、均速控温混炼、挤出、切粒而成</p>		<p>家用电器、光学薄膜、日用品、电子产品、建筑材料、塑料原料等</p>
<p>染色造粒</p>	<p>选用适量的颜料和树脂，经过高速混合机搅拌均匀、螺杆机组均速控温混炼、挤出、切粒而成</p>		<p>家用电器、仪器设备、家居用品等</p>
<p>色粉</p>	<p>将颜料和助剂按配方设计要求直接均匀混合后得到的产品</p>		<p>家用电器、家居用品、建筑材料等</p>

(三) 经营模式

1、盈利模式

公司是国内领先的塑料色母粒生产企业，主要从事色母粒的研发、生产、销售和技术服务，致力于为客户提供塑料着色定制化产品，精准满足客户塑料着色和功能需求。公司着眼于下游广泛的应用领域，以

公司先进的配色技术、成熟的生产工艺和自主创新能力为基础，根据客户的实际情况进行定制化生产和服务，提供质量稳定、高性能的产品和满足客户需求的服务，并以此实现盈利。

2、研发模式

公司采用自主研发模式，拥有多项核心技术的自主知识产权。公司的研发力量以具有创新精神的生产经验丰富的技术人员为核心，以公司所掌握的先进的配色技术和成熟的生产工艺为基础，公司研发活动的开展紧贴市场需求，以客户需求和市场需求为导向进行新产品、新工艺、新技术的研发。公司研发活动的具体实施包括以下环节，设计和开发的方案策划和信息输入、配方体系输出、方案评审、试产验证、结果确认，公司确定研发项目后由工艺科根据相关要求和所获取的信息制定研发方案并在内部进行评审，而后拟定产品配方体系，内部通过后会同其他部门对研发的可行性进行评审，评审通过后对前述方案进行试产验证，验证通过后对配方进行确认。若开发过程中存在不合格问题或需要改进的部分，则对相关程序重新执行。公司根据《科研项目管理规定》等制度开展研发项目，进行研发项目的立项、实施和验收等过程。

3、采购模式

公司采用“订单式采购和备货式采购”相结合的模式，根据客户订单所需的原材料数量结合库存情况进行相应的采购，同时对于历史上使用较多的原材料设置安全库存，以满足生产需要。公司采购的主要原材料包括树脂、钛白粉、颜料、炭黑、助剂等。公司采购的基本流程为综合科根据原材料库存基数和实际订单需求开具《采购单》，报送公司总经理审批，审批后《采购单》交公司供应科，由供应科根据已审批过的《采购单》和市场判断进行原材料采购。供应科对原材料的名称、数量、技术要求、交货期等按照公司《原材料采购风险管理程序》和《外部提供过程、产品和服务的控制》等制度选择合格供应商进行询价，确定最终供应商，拟定《采购合同》。品管科质检组对来料检验合格后，由综合科办理入库手续。财务科按照《采购合同》中约定的付款方式审核付款。公司制定了《外部提供过程、产品和服务的控制程序》《采购内控制度》等制度对采购活动进行有效地控制。公司供应科负责选择原材料供应商，组织对供应商的质量能力评定，实施采购，确保采购物资质量，日常对供应商实施记录和监控。

4、生产模式

公司生产的主要产品包括彩色母粒、白色母粒、黑色母粒和功能母粒。公司产品具有高度定制化的特点，采取“订单式”生产模式。对于公司首次生产的产品，公司在批量生产前确定产品配方并模拟顾客生产工艺进行试样试产，试产产品由客户确认合格。公司生产的基本流程为销售科接到顾客的销售订单后，开具《销售订单》至品管科，由品管科安排生产计划。品管科根据生产计划，开具《称粉单》《原辅材料领料单》和《作业指导书》，由生产车间领用原材料，凭《作业指导书》进行生产。品管科对产品生产过

程中的半成品调色检验，产品生产完成后由质检组进行成品检验后入库。公司根据《生产和服务提供过程控制程序》《产品和过程的监视和测量控制程序》《生产系统内控管理制度》等制度组织生产，保证生产产品的质量。

5、销售模式

公司产品以定制化生产为主，主要用于下游客户塑料制品生产，公司产品的销售方式主要为直销，不存在经销商销售，客户中存在部分贸易商，均采用买断式销售。公司部分产品采用受托加工的方式，即由客户提供全部或部分原材料或关键材料，公司按客户要求生产，将加工后的产成品销售给客户的一种生产方式。公司主要为客户提供色母粒定制化生产业务，不同客户对产品均有各自不同的需求。公司销售的基本流程为公司直接与客户联络、洽谈，双方达成一致后确认订单，约定供需数量、产品型号、结算方式、交货方式和交货期限等要素，公司根据订单约定进行发货、开票、收款，并为客户提供技术服务。

（四）行业发展状况及发展趋势

1、色母粒行业概况

色母粒是以树脂作为载体，添加高比例的颜料、分散剂和功能助剂，通过高速混合、熔融混炼挤出、冷却切粒后制成的一种高分子复合着色材料，具有着色效果好、节能、环保、便于储存和运输等优点，被普遍应用在塑料制品的着色领域。

经过多年发展，塑料制品色母粒着色技术已较为成熟，目前下游塑料制品企业的着色方法主要为色母粒着色。相较于其他的塑料着色方法，色母粒着色具有诸多优势，已成为下游塑料制品企业的首选着色方法。色母粒具有颜色的浓缩性因此下游企业的使用成本较低；色母粒颗粒状的形态使得下游企业使用色母粒进行生产加工时清洁环保不污染生产环境；下游企业使用时可直接将色母粒投入生产线使用，操作便利、便于加工；色母粒分散性较好，对塑料制品的质量影响较小；基于上述原因，色母粒着色为当前的主流着色方法。

2、色母粒行业发展趋势

（1）产品生产向精准化定制模式转变

色母粒行业下游应用领域广泛，客户需求多样化，色母粒生产企业需要具备根据客户需求定制化生产出不同颜色、不同功能的高质量色母粒产品的能力。目前，色母粒行业企业较多，但大多数企业定制化生产程度低或仅仅生产通用化产品，所生产的产品在颜色、性能等方面尚不能精准满足客户的需求，所生产的产品与客户的生产工艺情况无法完全匹配。面对下游广大的市场和塑料制品企业不断形成的新需求，色

母粒生产企业需要提升自身技术、管理水平，需对下游客户的需求能够快速反应，实现产品生产向精准化定制的方向发展。

（2）色母粒产品向高性能、功能化、环保方向发展

下游塑料加工行业的发展、国家环保政策的推行等形势对色母粒生产企业提出了新的要求。下游塑料产品越来越多样化且新品种大量涌现，使得高性能、功能化的产品才能满足下游企业的需求，色母粒企业必须具备能与下游行业的发展相匹配的研发和生产能力才能有竞争力；国家环保政策的大力推行以及对环保材料研究开发的支持，要求色母粒生产企业必须通过改进生产工艺等方式生产高性能、节能环保的产品。

因此，色母粒生产企业为了提高竞争力，必须努力拓展高性能产品，创新前瞻性产品，在新形势下为客户提供新型的定制化产品和服务。

（五）市场地位

公司是国内最早从事色母粒研究和生产的单位之一，自成立以来，专注于从事色母粒的研发、生产、销售和技术服务，经过多年发展，现已成为国内领先的塑料色母粒供应商。根据中国染料工业协会出具的证明，公司的色母粒产品产销量、销售额及市场占有率在行业中名列前茅，其中彩色母粒的市场占有率为国内第一。公司主持或参与起草了5项色母粒行业标准，参与修订了4项上下游行业标准，是中国染料工业协会副会长单位、中国染料工业协会色母粒专业委员会副主任委员单位、中国塑料加工工业协会多功能母粒专委会副理事长单位和浙江省塑料行业协会副会长单位。

公司的下游行业应用领域广泛，包括电子电器、日用品、食品饮料、化工、日化、建材、农业、汽车、医疗等行业，公司产品在高端家电、食品饮料包装、光学薄膜等要求产品具备高性能高标准高品质的领域中得到广泛应用，公司已经成为LG集团、农夫山泉、娃哈哈、松下、纳爱斯、得力集团、长阳科技（688299）、欧普照明（603515）、东方雨虹（002271）、苏泊尔（002032）、大金空调等众多行业内知名企业的供应商，并与其建立了长期稳定的合作关系。

公司获得的主要荣誉如下：

序号	荣誉名称	颁发时间	颁发机构
1	宁波市制造业单项冠军示范企业	2020年	宁波市经济和信息化局办公室
2	浙江省2019年省级企业技术中心	2019年	浙江省经济和信息化厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局、中华人民共和国杭州海关
3	宁波市塑料行业单项冠军企业	2019年	宁波市塑料行业协会

4	宁波市塑料行业制造业二十强企业	2019年	宁波市塑料行业协会
5	AAA级“守合同重信用”企业	2015年、2018年、2020年	浙江省工商行政管理局/浙江省市场监督管理局
6	会员单位	2017年	宁波市科技创新协会
7	浙江省著名商标证书	2016年	浙江省工商行政管理局
8	“守合同重信用”企业	2016年	国家工商行政管理总局

（六）报告期业绩驱动因素

2021年上半年度，公司实现营业总收入24,692.88万元，较上年同期增长35.21%；归属于上市公司股东的净利润为5,020.92万元，较上年同期增长38.29%；扣除非经常性损益后的净利润为4,585.06万元，较上年同期增长29.82%，公司业绩增长主要原因为客户需求自身业绩增长、客户工艺改进或新产品推出导致的采购需求增长、客户给予公司产品的供应份额增长、新客户的开发等因素导致的主要产品销量增长所致。

二、核心竞争力分析

1、技术研发优势

公司的技术优势包括先进的配色技术、自创的模拟顾客生产工艺的试样试产机制、实现颜料均匀分散的生产技术工艺。

公司经过三十多年的生产经营，积累了丰富的配色经验，并且以客户订单为基础建立了配方信息化数据库和产品实物档案库，公司产品配色精准、快速，为产品品质提供了保障；公司拥有自创的模拟顾客生产工艺的试样试产机制，通过试样试产过程，实现产品生产工艺符合客户的生产流水线条件和生产工艺，确保批量生产的产品能精准符合客户需求；颜料在塑料树脂间均匀分散的生产技术工艺是实现色母粒产品色泽的高浓缩性的关键，公司主要通过两道关键生产工序来完成，其一是利用高速混合机不同的高低速剪切来实现颜料或助剂均匀包覆于塑料树脂，其二是利用螺杆挤出机组螺杆排列组合方式来实现颜料或助剂与塑料树脂的分区恒温均匀分散混炼。

公司具有较强的研发能力，依托省级企业技术中心作为公司创新平台，进行新产品、新配方的研发，不断满足下游市场的新需求。公司的研发队伍经验丰富，在高分子材料领域开展技术攻关和技术创新。

2、客户资源优势

公司的下游行业应用领域广泛，包括电子电器、日用品、食品饮料、化工、日化、建材、农业、汽车、

医疗等行业，经过多年发展，公司凭借着领先的技术水平和稳定的产品质量，产品受到下游客户广泛的认可，已经成为LG集团、农夫山泉、娃哈哈、松下、纳爱斯、得力集团、长阳科技（688299）、欧普照明（603515）、东方雨虹（002271）、苏泊尔（002032）、大金空调等众多知名企业的供应商，并与其建立了长期稳定的合作关系。同时，公司通过主动与客户建立良性的互动关系，参与到客户的产品研发、生产等环节中，及时了解客户新需求，不断适应下游客户的产品需求，提高客户服务能力。

3、产品质量优势

公司领先的配色技术和不断提高的生产工艺水平，是保障公司产品质量的基础，同时，公司建立了一套完整、严格的质量控制，在采购环节、生产环节、销售环节实施了完备的质量检验程序，以确保产品质量的稳定性和一致性。凭借先进的技术和精细化管理，公司产品实现了极佳分散性、较高的颜料浓缩度，在各性能指标方面均能满足下游客户的要求。

色母粒行业的下游客户非常注重色母粒的品质等级和质量稳定性，尤其是塑料制品企业中的知名客户，其对价格敏感性较低，更加看重供应商的品牌形象所代表的生产技术和产品质量，因此公司稳定的产品质量是形成客户粘性的有力保障。

4、配套技术服务优势

公司为下游客户提供定制化产品，需要对客户自身的产品及生产技术有深刻的理解，并在试产环节即与客户进行充分沟通，了解客户需求和客户的产品生产过程，提前介入客户的产品开发和产品生产环节；客户在使用色母粒生产最终产品的过程中，因其生产设备、生产工艺、实际操作方法等因素的差异往往会对色母粒的色差、分散性、耐迁移性等方面产生影响，因此公司需要与客户保持充分沟通，并为客户提供相应的售后服务和技术支持。

公司通过在产品开发、产品生产、产品售后等环节，全流程地为提供客户相应的服务，与客户进行高效互动，对客户需求快速反应，提高了客户对公司的满意程度，使公司在与同行业公司的竞争中保持优势地位。

5、品牌优势

经过三十多年的经营发展，公司建立了自己的品牌体系，在国内外色母粒行业均具有较高的品牌知名度和影响力。公司所拥有“Mingzhou”商标被认定为浙江省著名商标，在国内外市场上享有较高的品牌知名度和美誉度。下游客户对公司品牌的可靠性和信誉度已形成一定共识，公司品牌的良好口碑已赢得新老客户的广泛认同，成为公司参与市场竞争的重要优势。

6、标准制定优势

目前，公司是中国染料协会副会长单位，中国染料工业协会色母粒专业委员会副主任委员单位，中国塑料加工工业协会多功能母粒专委会副理事长单位，浙江省塑料行业协会副会长单位。公司是行业的主要制定者之一，主持或参与起草了5项色母粒行业标准，参与修订了4项上下游行业标准。公司在标准制定方面的优势既是公司行业地位和技术能力的体现，又进一步提升了公司在行业内的影响力，使公司在技术标准、产品标准上更有话语权和先发优势。

7、管理优势

公司的管理团队拥有多年的色母粒行业的从业和管理经验，对产品技术、市场需求和行业发展趋势均有深刻的理解。公司管理团队结构稳定、目标一致，确保了公司经营运作、技术研发、客户维护等能够有效执行。

公司建立了完善的采购、生产、销售、产品研发等业务环节的管理制度，保证生产经营的顺利运作。目前，公司已通过了ISO9001质量管理体系认证、ISO45001职业健康安全管理体系认证和ISO14001环境管理体系认证，保证公司管理的有序、有效进行。

三、主营业务分析

概述

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	246,928,788.28	182,631,859.02	35.21%	主要系公司销售订单增加，特别是黑色母粒增幅明显
营业成本	163,369,763.17	114,454,881.99	42.74%	主要系销售业务同比增长，原材料成本上升，原销售费用科目下核算的运输费，调整到主营

				业务成本所致
销售费用	12,901,219.50	12,998,649.62	-0.75%	主要系原在销售费用科目下核算的运输费，调整到主营业务成本归集
管理费用	6,483,930.62	4,643,286.00	39.64%	主要系公司上市相关费用所致
财务费用	-602,312.45	-75,156.11	-801.42%	主要系公司货币资金增加以及提高现金管理方法所致
所得税费用	8,613,436.63	6,838,854.59	25.95%	主要系公司利润增长所致
经营活动产生的现金流量净额	38,346,912.98	3,016,531.19	1,171.23%	主要系销售增长、回款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-5,110,674.03	-2,892,676.51		主要系公司采购机器设备所致
筹资活动产生的现金流量净额	534,148,962.26	-5,675,000.00		主要系公司募集资金到账，分红较上年同期减少
现金及现金等价物净增加额	567,385,360.04	-5,551,145.32		主要系募集资金到账及销售货款回笼所致

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。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：万元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年	营业成本比上年	毛利率比上年同
--	------	------	-----	---------	---------	---------

				同期增减	同期增减	期增减
分产品或服务						
白母粒	8,997.89	6,577.09	26.90%	34.86%	34.11%	0.40%
黑母粒	3,314.82	1,886.42	43.09%	52.25%	54.80%	-0.94%
彩色母粒	8,896.26	5,401.9	39.28%	22.71%	32.66%	-4.55%

四、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

五、资产、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	657,762,427.44	64.51%	94,157,353.87	20.75%	43.76%	主要系公司首次公开发行股票并上市的募集资金到账所致
应收账款	110,770,735.69	10.86%	90,575,550.89	19.96%	-9.10%	主要系公司营业收入增加
存货	88,843,421.13	8.71%	96,816,153.14	21.34%	-12.63%	主要系库存原材料减少所致
投资性房地产	2,489,598.65	0.24%	6,619,276.28	1.46%	-1.22%	主要系公司中山分公司投资性房地产转为自用
长期股权投资			1,725,258.51	0.38%	-0.38%	主要系转让长期股权投资所致
固定资产	67,723,444.14	6.64%	62,959,812.04	13.88%	-7.24%	主要系公司中山分公司投资性房地产转为自用及采购机器设备所致
使用权资产	745,418.91	0.07%			0.07%	主要系执行新租赁准则所致

合同负债	396,673.17	0.04%	407,772.59	0.09%	-0.05%	无重大变动
租赁负债	19,865.67	0.00%			0.00%	主要系执行新租赁准则所致

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

4、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 公司以原值为9,300,465.00元，净值为6,014,300.68元的土地使用权以及原值为57,456,107.03元，净值为29,800,975.49元的房屋建筑物为抵押与上海浦东发展银行宁波鄞州支行签订最高额抵押担保合同。截止2021年6月30日，该担保合同项下，公司向上海浦东发展银行宁波鄞州支行申请开具21,175,185.66元银行承兑汇票。

(2) 公司以其他货币资金8,490,874.28元为在上海浦东发展银行宁波鄞州支行开具的银行承兑汇票提供担保。截止2021年6月30日，银行承兑汇票余额为21,175,185.66元。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

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、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(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。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

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

（一）公司面临的主要风险

1、宏观经济波动风险

公司主要从事色母粒的研发、生产、销售和技术服务，下游为塑料制品加工业，色母粒的应用领域包括电子电器、日用品、食品饮料、化工、日化、建材、农业、汽车、医疗等行业。公司产品下游应用领域较为广泛，受单一应用领域需求波动的影响较小，但与国民经济整体运行情况相关性较大。目前国内新冠肺炎疫情形势好转，但国外疫情形势依旧严峻，经济发展仍然面临着宏观环境的诸多不确定因素影响。若宏观经济出现重大不利变化，将对色母粒行业下游各行业造成伤害，进而对公司经营业绩、销售价格及毛利率水平产生不利影响。

2、主要原材料价格波动风险

公司的主要原材料为树脂、钛白粉、颜料、炭黑、助剂等。报告期内，公司直接材料成本占主营业务成本的占比较高，原材料价格波动对公司主营业务成本的影响较大。公司的主要原材料为化工产品，其采购价格以市场价格为基础，根据采购量、到货时间、付款条件等因素协商确定具体采购价格。报告期内，公司主要原材料的采购价格有所波动，主要系市场价格的波动所致。当主要原材料价格大幅上涨，而公司未能有效调整产品价格转移原材料价格上涨的压力，则将对公司经营业绩、毛利率水平产生不利影响。

3、市场竞争加剧的风险

我国色母粒行业的市场化程度较高，竞争较为充分，公司面临着市场竞争加剧的风险。一方面，色母粒行业的下游应用领域广泛，发展空间大，会不断吸引新的竞争者加入该行业，从而影响公司的市场份额；另一方面，国内少数规模较大的色母粒企业凭借其资本优势、人才优势规模不断扩大，对公司的经营造成压力。随着我国经济的发展，规模企业逐渐占领市场，抢夺市场份额竞争态势趋于激烈，目前公司尚未形成绝对竞争优势，行业壁垒也存在减弱的风险，若公司不能持续创新，抓住机遇扩大业务规模，或未来行业内出现市场占有率较高的大型色母粒生产企业，公司将会在未来的市场竞争中处于不利地位，进而对公司经营业绩、销售价格及毛利率水平产生不利影响。

（二）公司的应对措施

面对宏观经济波动、主要原材料价格波动、市场竞争加剧等带来的风险，公司制订了切实可行的发展战略和经营计划，进一步扩大业务规模，优化业务结构和丰富产品结构，降低运营成本，提高资源使用效率，提升实力和综合竞争力，巩固公司在色母粒行业的优势地位。

- 1、加快募投项目的建设，扩大业务规模，优化业务结构和丰富产品结构，争取尽快实现效益；
- 2、加强对市场需求、竞争对手、行业发展趋势等的研究，及时改进公司产品结构，提高公司产品满足市场需求的能力；
- 3、对投资项目做好可行性研究，确保投资项目实现预期效益；
- 4、有效控制三项费用率，改进生产设备和生产工艺，降低运营成本；
- 5、进一步优化资金管理和信息系统等，提高资金使用效率和经营管理水平，提高净资产收益率；
- 6、多渠道筹集资金，降低资金成本，确保公司持续经营能力；
- 7、加强预算管理和费用考核，约束董事和高级管理人员的职务消费行为，严格控制公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动，提升公司盈利能力；
- 8、加强人力资源管理，积极引进和留住优秀人才，优化绩效评估和考核。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引

2021年06月16日	全景网线上问答形式	其他	其他	公司上市前对投资者进行网上路演	公司经营情况	不适用
-------------	-----------	----	----	-----------------	--------	-----

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	100.00%	2021 年 03 月 19 日	不适用	不适用
2020 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2021 年 05 月 26 日	不适用	不适用

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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见招股说明书。

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 环境与社会责任

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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

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

报告期内，公司环境管理体系运行正常，“废气、废水、废渣、噪声”排放指标均控制在允许范围内。

二、社会责任情况

公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对职工、客户、社会等其他利益相关者的责任。公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、公平地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱、公司网站、投资者关系互动平台、实地调研和业绩说明会等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业利益与社会效益的均衡发展。公司严格遵守《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。在企业发展的同时，公司一直注重对青年大学生的培养，创造更多的就业岗位，积极招聘应届毕业生，除上述外公司自2007年8月设立了“色母粒慈善扶贫基金”至今一直用于慈善及扶贫事业。

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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

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

公司报告期末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

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

公司报告期末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

公司报告期末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，公司涉及的租赁主要包括写字楼出租、车辆出租、租用仓库等情况，其整体金额对利润的影响较小。

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

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公 司方名称	合同订立对 方名称	合同总金额	合同履行的 进度	本期确认的 销售收入金 额	累计确认的 销售收入金 额	应收账款回 款情况	影响重大合 同履行的各 项条件是否 发生重大变 化	是否存在合 同无法履行 的重大风险

4、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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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	60,000,000	100.00%						60,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	60,000,000	100.00%						60,000,000	100.00%
其中：境内法人持股	10,748,170	17.91%						10,748,170	13.44%
境内自然人持股	49,251,830	82.09%						49,251,830	61.56%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份			20,000,000				20,000,000	20,000,000	25.00%
1、人民币普通股			20,000,000				20,000,000	20,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	60,000,000	100.00%	20,000,000				20,000,000	80,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意宁波色母粒股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]1866号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股票（A股）2,000万股，本次发行完成后公司的股份总数由6,000万股变更为8,000万股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意宁波色母粒股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]1866号）同意注册，公司报告期内公开发行人民币普通股（A股）2,000万股。经深圳证券交易所《关于宁波色母粒股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2021]616号）同意，2021年6月28日，公司向社会公众首次公开发行的人民币普通股（A股）2,000万股在深圳证券交易所创业板上市交易。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司首次公开发行的股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成初始登记。

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

报告期内，公司完成了首次公开发行人民币普通股股票2,000万股，公司总股本由首次公开发行前的6,000万股增至期末的8,000万股。发行后公司总股本从6,000万股增加至8,000万股，每股收益和每股净资产受到相应稀释，相关数据可见本报告第二节“公司简介和主要财务指标”之第四小节“主要会计数据和财务指标”部分。

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	拟解除限售日期
宁波蓝润园股权投资合伙企业 (有限合伙)	4,442,281			4,442,281	首发前限售	2022 年 6 月 28 日
宁波黄润园股权投资合伙企业 (有限合伙)	4,405,715			4,405,715	首发前限售	2024 年 6 月 28 日
宁波红润园股权投资合伙企业 (有限合伙)	1,900,174			1,900,174	首发前限售	2024 年 6 月 28 日
任卫庆	23,855,347			23,855,347	首发前限售	2024 年 6 月 28 日
赵茂华	3,600,000			3,600,000	首发前限售	2022 年 6 月 28 日
洪寅	2,057,143			2,057,143	首发前限售	2022 年 6 月 28 日
毛春光	1,922,410			1,922,410	首发前限售	2022 年 6 月 28 日
周必红	1,778,403			1,778,403	首发前限售	2022 年 6 月 28 日
董小法	1,733,637			1,733,637	首发前限售	2024 年 6 月 28 日
祖万年	1,549,478			1,549,478	首发前限售	2022 年 6 月 28 日
张旭波	1,112,818			1,112,818	首发前限售	2022 年 6 月 28 日
史行伍	1,098,151			1,098,151	首发前限售	2022 年 6 月 28 日
应丰源	803,414			803,414	首发前限售	2022 年 6 月 28 日
陈春雷	756,929			756,929	首发前限售	2022 年 6 月 28 日
徐安明	733,251			733,251	首发前限售	2022 年 6 月 28 日
俞云辉	685,714			685,714	首发前限售	2022 年 6 月 28 日
桑勇民	685,714			685,714	首发前限售	2022 年 6 月 28 日
陈忠芳	685,714			685,714	首发前限售	2022 年 6 月 28 日

陈杰	617,143			617,143	首发前限售	2022 年 6 月 28 日
陆俭宁	514,286			514,286	首发前限售	2022 年 6 月 28 日
茅百园	506,088			506,088	首发前限售	2022 年 6 月 28 日
阮小来	480,000			480,000	首发前限售	2022 年 6 月 28 日
罗貽飞	471,583			471,583	首发前限售	2022 年 6 月 28 日
许英杰	443,976			443,976	首发前限售	2022 年 6 月 28 日
郑后云	429,600			429,600	首发前限售	2022 年 6 月 28 日
陈建国	425,575			425,575	首发前限售	2022 年 6 月 28 日
李兴达	420,600			420,600	首发前限售	2022 年 6 月 28 日
俞培伟	342,857			342,857	首发前限售	2022 年 6 月 28 日
汪富良	342,857			342,857	首发前限售	2022 年 6 月 28 日
严国君	213,936			213,936	首发前限售	2022 年 6 月 28 日
汤亚宁	205,714			205,714	首发前限售	2022 年 6 月 28 日
张忠英	205,714			205,714	首发前限售	2022 年 6 月 28 日
吴建良	205,714			205,714	首发前限售	2022 年 6 月 28 日
李胜俭	184,032			184,032	首发前限售	2022 年 6 月 28 日
陈芬莉	184,032			184,032	首发前限售	2024 年 6 月 28 日
合计	60,000,000	0	0	60,000,000	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币 A 股	2021 年 06 月	28.94	20,000,000	2021 年 06 月	20,000,000		巨潮资讯网	2021 年 06 月

	23 日			28 日			(www.cninfo.com.cn); 公告名称: 《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》	25 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意宁波色母粒股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]1866 号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票2,000万股，发行后总股本由6,000万股增加至8,000万股。

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		26,860	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
任卫庆	境内自然人	29.82%	23,855,347		23,855,347	0		
宁波蓝润园股权投资合伙企业	境内非国有法人	5.55%	4,442,281		4,442,281	0		

业（有限合伙）								
宁波黄润园股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.51%	4,405,715		4,405,715	0		
赵茂华	境内自然人	4.50%	3,600,000		3,600,000	0		
洪寅	境内自然人	2.57%	2,057,143		2,057,143	0		
毛春光	境内自然人	2.40%	1,922,410		1,922,410	0		
宁波红润园股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.38%	1,900,174		1,900,174	0		
周必红	境内自然人	2.22%	1,778,403		1,778,403	0		
董小法	境内自然人	2.17%	1,733,637		1,733,637	0		
祖万年	境内自然人	1.94%	1,549,478		1,549,478	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、任卫庆为宁波红润园股权投资合伙企业（有限合伙）、宁波黄润园股权投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人；2、任卫庆为董小法女婿；3、公司未知其他前十名无限售条件普通股股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《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（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		

		股份种类	数量
沈炎君	490,656	人民币普通股	490,656
赵甜	120,000	人民币普通股	120,000
李霞	118,000	人民币普通股	118,000
朱天闻	116,200	人民币普通股	116,200
深圳前海京石投资管理有限公司—京石 7 期私募投资基金	100,000	人民币普通股	100,000
傅政	82,200	人民币普通股	82,200
邓晓莉	73,300	人民币普通股	73,300
田越江	70,000	人民币普通股	70,000
肖镇城	67,600	人民币普通股	67,600
肖宪文	60,100	人民币普通股	60,100
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述前十名无限售条件普通股股东之间是否存在关联关系,也未知其他股东之间是否属于《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)	不适用		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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。

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、资产负债表

编制单位：宁波色母粒股份有限公司

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	657,762,427.44	94,157,353.87
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	3,767,669.25	5,186,572.93
应收账款	110,770,735.69	90,575,550.89
应收款项融资	60,823,422.73	64,704,862.88
预付款项	5,069,306.61	13,669,467.86
应收保费		

应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,793,211.68	411,435.55
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	88,843,421.13	96,816,153.14
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,604,854.72	1,402,814.17
流动资产合计	934,435,049.25	366,924,211.29
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		
长期股权投资		1,725,258.51
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,489,598.65	6,619,276.28
固定资产	67,723,444.14	62,959,812.04
在建工程		
生产性生物资产		

油气资产		
使用权资产	745,418.91	
无形资产	7,424,330.62	7,224,851.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	958,214.27	972,681.43
递延所得税资产	2,248,434.58	2,032,257.75
其他非流动资产	3,657,749.00	5,245,304.99
非流动资产合计	85,247,190.17	86,779,442.50
资产总计	1,019,682,239.42	453,703,653.79
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	21,175,185.66	30,677,901.18
应付账款	7,225,590.06	5,172,527.68
预收款项		
合同负债	396,673.17	407,772.59
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	9,667,597.38	17,283,920.56
应交税费	14,117,698.15	16,249,849.40
其他应付款	29,553,889.84	7,337,236.84
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	642,810.00	
其他流动负债	51,567.51	53,010.44
流动负债合计	82,831,011.77	77,182,218.69
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	19,865.67	
长期应付款	3,009,492.63	3,052,667.63
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,111,364.85	9,561,364.85
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	12,140,723.15	12,614,032.48
负债合计	94,971,734.92	89,796,251.17
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	665,735,868.01	175,186,273.18
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,376,412.94	18,371,983.97
一般风险准备		
未分配利润	160,598,223.55	110,349,145.47
归属于母公司所有者权益合计	924,710,504.50	363,907,402.62
少数股东权益		
所有者权益合计	924,710,504.50	363,907,402.62
负债和所有者权益总计	1,019,682,239.42	453,703,653.79

法定代表人：任卫庆

主管会计工作负责人：陈忠芳

会计机构负责人：王燕群

2、利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	246,928,788.28	182,631,859.02
其中：营业收入	246,928,788.28	182,631,859.02

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	191,755,043.43	140,397,947.36
其中：营业成本	163,369,763.17	114,454,881.99
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	1,905,022.87	1,487,408.01
销售费用	12,901,219.50	12,998,649.62
管理费用	6,483,930.62	4,643,286.00
研发费用	7,697,419.72	6,888,877.85
财务费用	-602,312.45	-75,156.11
其中：利息费用		
利息收入	631,564.82	170,653.18
加：其他收益	1,481,172.06	1,252,569.85
投资收益（损失以“-”号填列）	274,741.49	-60,696.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	274,741.49	-60,696.45
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）	-1,388,214.76	-186,185.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-90,662.57	10,589.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）		144,731.77
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	55,450,781.07	43,394,920.25
加：营业外收入	3,558,448.11	116,544.06
减：营业外支出	186,575.16	365,721.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	58,822,654.02	43,145,742.41
减：所得税费用	8,613,436.63	6,838,854.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	50,209,217.39	36,306,887.82
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	50,209,217.39	36,306,887.82
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	50,209,217.39	36,306,887.82
2.少数股东损益		

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	50,209,217.39	36,306,887.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	50,209,217.39	36,306,887.82
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.84	0.61
（二）稀释每股收益	0.84	0.61

法定代表人：任卫庆

主管会计工作负责人：陈忠芳

会计机构负责人：王燕群

3、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	263,879,109.63	183,261,489.65
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		
收到其他与经营活动有关的现金	2,075,046.29	2,783,343.76
经营活动现金流入小计	265,954,155.92	186,044,833.41
购买商品、接受劳务支付的现金	160,944,781.26	113,617,245.93
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	30,920,269.00	25,837,839.14
支付的各项税费	24,236,449.72	21,948,361.37
支付其他与经营活动有关的现金	11,505,742.96	21,624,855.78
经营活动现金流出小计	227,607,242.94	183,028,302.22
经营活动产生的现金流量净额	38,346,912.98	3,016,531.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他		375,915.33

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,000,000.00	375,915.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,110,674.03	3,268,591.84
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	7,110,674.03	3,268,591.84
投资活动产生的现金流量净额	-5,110,674.03	-2,892,676.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	510,549,594.83	
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	23,599,367.43	
筹资活动现金流入小计	534,148,962.26	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,175,000.00
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		500,000.00
筹资活动现金流出小计		5,675,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	534,148,962.26	-5,675,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	158.83	
五、现金及现金等价物净增加额	567,385,360.04	-5,551,145.32
加：期初现金及现金等价物余额	81,886,193.12	61,054,052.67
六、期末现金及现金等价物余额	649,271,553.16	55,502,907.35

4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年年末余额	60,000,000.00				175,186,273.18				18,371,983.97		110,349,145.47		363,907,402.62		363,907,402.62	
加：会计政策变更								4,428.97		39,860.69		44,289.66		44,289.66		
前期差错更正																
同一控制下企业合																

并														
其他														
二、本年期初余额	60,000,000.00			175,186,273.18				18,376,412.94		110,389,006.16		363,951,692.28		363,951,692.28
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	20,000,000.00			490,549,594.83						50,209,217.39		560,758,812.22		560,758,812.22
(一)综合收益总额										50,209,217.39		50,209,217.39		50,209,217.39
(二)所有者投入和减少资本	20,000,000.00			490,549,594.83								510,549,594.83		510,549,594.83
1. 所有者投入的普通股	20,000,000.00			490,549,594.83								510,549,594.83		510,549,594.83
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														
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																		
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	80,00				665,73				18,376		160,59		924,71		924,71
	0,000				5,868.				,412.9		8,223.		0,504.		0,504.
	.00				01				4		55		50		50

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、上年年末余额	60,000,000.00				175,186,273.18				7,931,385.19		21,558,756.40		264,676,414.77		264,676,414.77
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	60,000,000.00				175,186,273.18				7,931,385.19		21,558,756.40		264,676,414.77		264,676,414.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填											31,131,887.82		31,131,887.82		31,131,887.82

列)														
(一) 综合收 益总额										36,306 ,887.8 2		36,306 ,887.8 2		36,306, 887.82
(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										-5,175, 000.00		-5,175, 000.00		-5,175, 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										-5,175, 000.00		-5,175, 000.00		-5,175, 000.00
4. 其他														
(四) 所有者														

然人及宁波蓝润园股权投资合伙企业（有限合伙）、宁波黄润园股权投资合伙企业（有限合伙）、宁波红润园股权投资合伙企业（有限合伙）作为发起人，股本总额为8,000万股（每股面值人民币1元）。公司营业执照的统一社会信用代码：91330212144455506B。

截止2021年6月30日，公司股本总数8,000万股，公司注册资本为8,000.00万元。注册地：浙江省宁波市鄞州区潘火街道金辉西路168号。公司经营范围：一般项目：塑料制品制造；塑料制品销售；住房租赁；非居住房地产租赁（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：技术进出口；货物进出口；进出口代理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。

本公司的实际控制人为任卫庆。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司自报告期末至少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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的财务状况及2021年1-6月的经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

本次财务报表期间为2021年1月1日至2021年6月30日。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

7、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

（1）金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

但是未保留对金融资产的控制。

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

产。

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

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

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

（4）金融负债终止确认

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不

可观察输入值。

(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

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

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

本公司将该应收款项和合同资产按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收款项和合同资产坏账准备的计提比例进行估计。

如果有客观证据表明某项应收账款和合同资产已经发生减值，则本公司对该应收账款和合同资产单项计提坏账准备并确认损失。

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

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

8、存货

（1）存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、发出商品等。

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

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

（3）不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

9、合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合

同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（七）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”中新金融工具准则下有关应收账款的会计处理。

10、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

1) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

（3）后续计量及损益确认方法

1) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

（2）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

11、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

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

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

12、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

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 年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19%
电子设备及其他	年限平均法	5 年	5%	19%

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

13、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

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

14、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

（2）借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

15、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

A、公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

B、后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	50年	年限平均法	预计可使用年限
软件	5年	年限平均法	预计可使用年限

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至报告期各期末，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

16、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

17、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括车间、办公楼改造支出等。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(2) 摊销年限

车间、办公楼改造支出按5年摊销。

18、合同负债

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

19、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

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

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

20、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

21、股份支付

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

以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

22、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

(1) 收入确认和计量所采用的会计政策

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的

单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

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

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

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

（2）具体原则

境内销售：产品交付客户并取得索取货款的依据作为收入确认时点。

境外销售：产品完成报关装船作为收入确认时点。

23、政府补助

(1) 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

根据发放补助的政府部门出具的补充说明作为划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

(2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(3) 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

24、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外, 本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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。

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

对于应纳税暂时性差异, 除特殊情况外, 确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

- 商誉的初始确认;
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异, 确认递延所得税负债, 除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时, 确认递延所得税资产。

资产负债表日, 对于递延所得税资产和递延所得税负债, 根据税法规定, 按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日, 本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益, 则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时, 减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利, 且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行, 当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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:

- 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;
- 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。

25、租赁

自2021年1月1日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

(1) 本公司作为承租人

1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“五、16、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若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，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按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；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁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；
- 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。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，

但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，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) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将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。

本公司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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、7、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 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；
- 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。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司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；

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、7、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

(3) 售后租回交易

公司按照本附注“五、22、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、7、金融工具”。

2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、7、金融工具”。

2021年1月1日前的会计政策

租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(1) 经营租赁会计处理

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

(2) 融资租赁会计处理

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

26、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
公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）	公司于 2021 年 5 月 6 日召开了第一届董事会第九次会议、第一届监事会第七次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》	

(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

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	94,157,353.87	94,157,353.87	
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	5,186,572.93	5,186,572.93	

应收账款	90,575,550.89	90,575,550.89	
应收款项融资	64,704,862.88	64,704,862.88	
预付款项	13,669,467.86	13,669,467.86	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	411,435.55	411,435.55	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	96,816,153.14	96,816,153.14	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,402,814.17	1,402,814.17	
流动资产合计	366,924,211.29	366,924,211.29	
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			
长期股权投资	1,725,258.51	1,725,258.51	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产	6,619,276.28	6,619,276.28	
固定资产	62,959,812.04	62,959,812.04	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,048,665.33	1,048,665.33
无形资产	7,224,851.50	7,224,851.50	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	972,681.43	972,681.43	
递延所得税资产	2,032,257.75	2,032,257.75	
其他非流动资产	5,245,304.99	5,245,304.99	
非流动资产合计	86,779,442.50	87,828,107.83	
资产总计	453,703,653.79	454,752,319.12	1,048,665.33
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	30,677,901.18	30,677,901.18	
应付账款	5,172,527.68	5,172,527.68	
预收款项			
合同负债	407,772.59	407,772.59	

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	17,283,920.56	17,283,920.56	
应交税费	16,249,849.40	16,249,849.40	
其他应付款	7,337,236.84	7,337,236.84	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		683,400.00	683,400.00
其他流动负债	53,010.44	53,010.44	
流动负债合计	77,182,218.69	77,865,618.69	683,400.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		320,975.67	320,975.67
长期应付款	3,052,667.63	3,052,667.63	
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	9,561,364.85	9,561,364.85	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	12,614,032.48	12,935,008.15	320,975.67
负债合计	89,796,251.17	90,117,226.84	320,975.67
所有者权益：			
股本	60,000,000.00	60,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	175,186,273.18	175,186,273.18	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	18,371,983.97	18,376,412.94	4,428.97
一般风险准备			
未分配利润	110,349,145.47	110,389,006.16	39,860.69
归属于母公司所有者权益 合计	363,907,402.62	363,951,692.28	44,289.66
少数股东权益			
所有者权益合计	363,907,402.62	363,951,692.28	44,289.66
负债和所有者权益总计	453,703,653.79	454,068,919.12	365,265.33

调整情况说明

(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

财政部于2018年12月发布了修订后的《企业会计准则第21号——租赁》。本公司自2021年1月1日起执行。对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行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。

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部份为应交增值税	5%,13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%,5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%

2、税收优惠

根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2017年第24号）相关规定，本公司的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。2021年1-6月，公司所得税暂按照15%预缴。

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	16,455.73	28,587.89
银行存款	649,255,097.43	81,857,605.23
其他货币资金	8,490,874.28	12,271,160.75
合计	657,762,427.44	94,157,353.87
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	8,490,874.28	12,271,160.75

其他说明

截至2021年6月30日,其他货币资金中人民币8490874.28元为本公司向银行申请开立银行承兑所存入的保证金存款。

2、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
商业承兑票据	3,767,669.25	5,186,572.93
合计	3,767,669.25	5,186,572.93

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	

按组合计提坏账准备的应收票据	3,965,967.63	100.00%	198,298.38	5.00%	3,767,669.25	5,459,550.46	100.00%	272,977.53	5.00%	5,186,572.93
其中：										
帐龄组合	3,965,967.63	100.00%	198,298.38	5.00%	3,767,669.25	5,459,550.46	100.00%	272,977.53	5.00%	5,186,572.93
合计	3,965,967.63	100.00%	198,298.38	5.00%	3,767,669.25	5,459,550.46	100.00%	272,977.53	5.00%	5,186,572.93

按单项计提坏账准备：0 元

按组合计提坏账准备：198,298.38 元

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	3,965,967.63	198,298.38	5.00%
合计	3,965,967.63	198,298.38	--

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

3、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	612,651.	0.52%	612,651.	100.00%	0.00	576,272.9	0.60%	576,272.9	100.00%	0.00

备的应收账款	91		91			1		1		
其中：										
单项计提	612,651.91	0.52%	612,651.91	100.00%	0.00	576,272.91	0.60%	576,272.91	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	117,354,856.92	99.48%	6,584,121.23	5.61%	110,770,735.69	96,012,577.53	99.40%	5,437,026.64	5.66%	90,575,550.89
其中：										
帐龄组合	117,354,856.92	99.48%	6,584,121.23	5.61%	110,770,735.69	96,012,577.53	99.40%	5,437,026.64	5.66%	90,575,550.89
合计	117,967,508.83	100.00%	7,196,773.14		110,770,735.69	96,588,850.44	100.00%	6,013,299.55		90,575,550.89

按单项计提坏账准备：612651.91

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
安徽润生塑胶新材料有限公司等	612,651.91	612,651.91	100.00%	预计无法收回
合计	612,651.91	612,651.91	--	--

按组合计提坏账准备：6584121.23

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，下同）	115,444,649.75	5,772,232.49	5.00%
1 至 2 年	1,232,169.37	246,433.87	20.00%
2 至 3 年	225,165.87	112,582.94	50.00%
3 年以上	452,871.93	452,871.93	100.00%

合计	117,354,856.92	6,584,121.23	--
----	----------------	--------------	----

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）	115,444,649.75
1 至 2 年	1,232,169.37
2 至 3 年	225,165.87
3 年以上	1,065,523.84
3 至 4 年	1,065,523.84
合计	117,967,508.83

（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	
应收账款坏帐准备	6,013,299.55	1,221,263.59		37,790.00		7,196,773.14
合计	6,013,299.55	1,221,263.59		37,790.00		7,196,773.14

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

实际核销的应收帐款	37,790.00
-----------	-----------

(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
客户一	8,942,039.59	7.58%	447,101.98
客户二	5,596,996.57	4.74%	279,849.83
客户三	4,393,076.89	3.72%	219,653.84
客户四	2,818,698.69	2.39%	140,934.93
客户五	2,597,901.05	2.20%	129,895.05
合计	24,348,712.79	20.63%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	60,823,422.73	64,704,862.88
合计	60,823,422.73	64,704,862.88

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

5、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	5,032,915.23	99.28%	13,541,399.94	99.06%
1 至 2 年	26,391.38	0.52%	118,067.92	0.86%
2 至 3 年	10,000.00	0.20%	10,000.00	0.07%
合计	5,069,306.61	--	13,669,467.86	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项余额的比例 (%)
单位一	954,500.00	18.83
单位二	680,000.00	13.41
单位三	425,379.19	8.39
单位四	355,100.00	7.00
单位五	325,700.00	6.42
合计	2,740,679.19	54.05

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,793,211.68	411,435.55
合计	4,793,211.68	411,435.55

(1) 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
押金及保证金	436,000.00	478,004.00
备用金	60,000.00	55,548.33
职工借款	126,000.00	39,000.00
其他	29,096.23	98,937.45
应收政府补助	4,643,800.00	
合计	5,294,896.23	671,489.78

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	260,054.23			260,054.23
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	241,630.32			241,630.32
2021 年 6 月 30 日余额	501,684.55			501,684.55

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	4,737,917.56
2 至 3 年	120,000.00
3 年以上	436,978.67
3 至 4 年	436,978.67
合计	5,294,896.23

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	260,054.23	241,630.32				501,684.55
合计	260,054.23	241,630.32				501,684.55

4) 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	政府补助	4,643,800.00	一年以内	87.70%	
第二名	保证金	200,000.00	3 年以上	3.78%	200,000.00
第三名	保证金	100,000.00	2-3 年	1.89%	50,000.00
第四名	保证金	50,000.00	3 年以上	0.94%	50,000.00
第五名	保证金	50,000.00	3 年以上	0.94%	50,000.00
合计	--	5,043,800.00	--	95.25%	350,000.00

5) 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
宁波市鄞州区非税资金户	2020 年市单项冠军示范企业	300,000.00	一年以内	2021 年 7 月
宁波市鄞州区非税资金户	2020 年区百强企业	50,000.00	一年以内	2021 年 7 月
宁波市鄞州区非税资金户	2020 年境内首发上市并证监会受理	500,000.00	一年以内	2021 年 7 月
宁波市鄞州区非税资金户	2021 年度凤凰行动宁波计划专项资金奖励	3,743,800.00	一年以内	2021 年 7 月
宁波市鄞州区非税资金户	2021 年度区股权市场建设专项资金	50,000.00	一年以内	2021 年 7 月
	合计	4,643,800.00		

7、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	72,606,213.93	1,381,310.10	71,224,903.83	80,778,039.98	1,381,310.10	79,396,729.88
库存商品	22,136,814.51	5,711,497.69	16,425,316.82	22,010,572.59	5,620,743.61	16,389,828.98
发出商品	1,193,200.48		1,193,200.48	1,029,594.28		1,029,594.28
合计	95,936,228.92	7,092,807.79	88,843,421.13	103,818,206.85	7,002,053.71	96,816,153.14

(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	1,381,310.10					1,381,310.10
库存商品	5,620,743.61	309,831.04		219,076.96		5,711,497.69
合计	7,002,053.71	309,831.04		219,076.96		7,092,807.79

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	2,604,854.72	1,402,814.17
合计	2,604,854.72	1,402,814.17

9、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											
宁波东钱湖旅游度假区小额贷款有限公司	1,725,258.51		1,725,258.51							0.00	
小计	1,725,258.51		1,725,258.51							0.00	
合计	1,725,258.51		1,725,258.51							0.00	

10、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	合计
一、账面原值			
1.期初余额	15,639,934.91	543,697.12	16,183,632.03
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	8,200,905.69	543,697.12	8,744,602.81
(1) 处置			
(2) 其他转出	8,200,905.69	543,697.12	8,744,602.81
4.期末余额	7,439,029.22		7,439,029.22
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	9,364,275.67	200,080.08	9,564,355.75
2.本期增加金额	178,536.70		178,536.70
(1) 计提或摊销	178,536.70		178,536.70
3.本期减少金额	4,593,381.80	200,080.08	4,793,461.88
(1) 处置			
(2) 其他转出	4,593,381.80	200,080.08	4,793,461.88
4.期末余额	4,949,430.57		4,949,430.57
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	2,489,598.65		2,489,598.65
2.期初账面价值	6,275,659.24	343,617.04	6,619,276.28

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	67,723,444.14	62,959,812.04
合计	67,723,444.14	62,959,812.04

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	64,714,458.04	40,506,697.42	17,264,484.05	4,179,918.58	126,665,558.09
2.本期增加金额	8,200,905.69	4,207,157.53	1,311,963.64	93,179.63	13,813,206.49
(1) 购置		4,207,157.53	1,311,963.64	93,179.63	5,612,300.80
(2) 投资性房地 地产转入	8,200,905.69				8,200,905.69
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额	72,915,363.73	44,713,854.95	18,576,447.69	4,273,098.21	140,478,764.58

二、累计折旧					
1.期初余额	30,504,524.63	17,520,272.87	12,641,135.68	3,039,812.87	63,705,746.05
2.本期增加金额	6,340,205.94	1,986,379.11	651,607.47	71,381.87	9,049,574.39
(1) 计提	1,746,824.14	1,986,379.11	651,607.47	71,381.87	4,456,192.59
(2) 投资性房地产 累计折旧转入	4,593,381.80				4,593,381.80
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额	36,844,730.57	19,506,651.98	13,292,743.15	3,111,194.74	72,755,320.44
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	36,070,633.16	25,207,202.97	5,283,704.54	1,161,903.47	67,723,444.14
2.期初账面价值	34,209,933.41	22,986,424.55	4,623,348.37	1,140,105.71	62,959,812.04

12、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
(一) 账面原值		
1. 期初余额	1,212,985.67	1,212,985.67
2. 期末余额	1,212,985.67	1,212,985.67
(二) 累计折旧		
1. 期初余额	164,320.34	164,320.34
2. 本期增加金额	303,246.42	303,246.42
(1) 计提	303,246.42	303,246.42
3. 期末余额	467,566.76	467,566.76
(三) 账面价值		
1. 期末账面价值	745,418.91	745,418.91
2. 期初账面价值	1,048,665.33	1,048,665.33

13、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	10,602,791.08			340,031.14	10,942,822.22
2. 本期增加金额	543,697.12				543,697.12
(1) 购置					

(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
(4) 投资性房地 产转入	543,697.12				543,697.12
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	11,146,488.20			340,031.14	11,486,519.34
二、累计摊销					
1.期初余额	3,641,745.71			76,225.01	3,717,970.72
2.本期增加金 额	311,544.98			32,673.02	344,218.00
(1) 计提	111,464.90			32,673.02	144,137.92
(2) 投资性房地产 累计折旧转入	200,080.08				200,080.08
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,953,290.69			108,898.03	4,062,188.72
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	7,193,197.51			231,133.11	7,424,330.62
2.期初账面价值	6,961,045.37			263,806.13	7,224,851.50

14、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
车间、办公楼改造	972,681.43	244,419.78	258,886.94		958,214.27
合计	972,681.43	244,419.78	258,886.94		958,214.27

15、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	14,989,563.86	2,248,434.58	13,548,385.01	2,032,257.75

合计	14,989,563.86	2,248,434.58	13,548,385.01	2,032,257.75
----	---------------	--------------	---------------	--------------

16、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
上市费用				2,841,509.44		2,841,509.44
预付设备工程款	3,657,749.00		3,657,749.00	2,403,795.55		2,403,795.55
合计	3,657,749.00		3,657,749.00	5,245,304.99		5,245,304.99

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	21,175,185.66	30,677,901.18
合计	21,175,185.66	30,677,901.18

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	7,225,590.06	5,172,527.68
合计	7,225,590.06	5,172,527.68

19、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	396,673.17	407,772.59
合计	396,673.17	407,772.59

20、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	17,283,920.56	22,342,827.25	30,103,922.93	9,522,824.88
二、离职后福利-设定提存计划		961,118.57	816,346.07	144,772.50
合计	17,283,920.56	23,303,945.82	30,920,269.00	9,667,597.38

(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	17,226,697.36	21,124,142.65	28,938,975.46	9,411,864.55
2、职工福利费		87,847.68	87,847.68	
3、社会保险费	7,223.20	663,485.92	559,748.79	110,960.33
其中：医疗保险费	7,223.20	600,891.00	510,838.70	97,275.50
工伤保险费		58,002.92	44,318.09	13,684.83

生育保险费		4,592.00	4,592.00	
4、住房公积金		467,351.00	467,351.00	
5、工会经费和职工教育经费	50,000.00		50,000.00	
合计	17,283,920.56	22,342,827.25	30,103,922.93	9,522,824.88

(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		929,642.86	789,862.52	139,780.34
2、失业保险费		31,475.71	26,483.55	4,992.16
合计		961,118.57	816,346.07	144,772.50

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,817,112.19	6,852,834.44
企业所得税	6,019,196.09	7,787,437.34
城市维护建设税	469,810.79	466,333.67
房产税	383,234.35	624,343.64
土地使用税及其他	87,489.11	178,315.84
教育费附加	340,855.62	340,584.47
合计	14,117,698.15	16,249,849.40

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	29,553,889.84	7,337,236.84
合计	29,553,889.84	7,337,236.84

(1) 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
车辆押金	5,258,937.98	5,037,368.80
往来款		1,200,000.00
其他	3,537,093.87	1,099,868.04
上市费用	20,757,857.99	
合计	29,553,889.84	7,337,236.84

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	642,810.00	683,400.00
合计	642,810.00	683,400.00

其他说明：

24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	51,567.51	53,010.44
合计	51,567.51	53,010.44

25、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	19,865.67	320,975.67
合计	19,865.67	320,975.67

26、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	3,009,492.63	3,052,667.63
合计	3,009,492.63	3,052,667.63

(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
改制预留款	3,009,492.63	3,052,667.63
合计	3,009,492.63	3,052,667.63

27、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	9,561,364.85		450,000.00	9,111,364.85	与资产相关的政府补助
合计	9,561,364.85		450,000.00	9,111,364.85	--

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
政策性搬迁补助	9,561,364.85			450,000.00			9,111,364.85	与资产相关

其他说明：

28、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	60,000,000.00	20,000,000.00				20,000,000.00	80,000,000.00

29、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）	175,186,273.18	490,549,594.83		665,735,868.01
合计	175,186,273.18	490,549,594.83		665,735,868.01

30、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	18,376,412.94			18,376,412.94
合计	18,376,412.94			18,376,412.94

31、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	110,349,145.47	21,558,756.40
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	39,860.69	
调整后期初未分配利润	110,389,006.16	21,558,756.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,209,217.39	36,306,887.82
应付普通股股利		5,175,000.00
期末未分配利润	160,598,223.55	52,690,644.22

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 39,860.69 元。

32、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	242,729,948.34	161,060,661.27	179,916,413.69	113,122,371.13
其他业务	4,198,839.94	2,309,101.90	2,715,445.33	1,332,510.86
合计	246,928,788.28	163,369,763.17	182,631,859.02	114,454,881.99

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
商品类型		
其中：		
白色母粒	89,978,856.80	89,978,856.80
彩色母粒	88,962,628.94	88,962,628.94
功能母粒	15,468,278.49	15,468,278.49
黑色母粒	33,148,240.00	33,148,240.00
受托加工	15,057,657.30	15,057,657.30
其他	4,313,126.75	4,313,126.75
合计	246,928,788.28	246,928,788.28

与履约义务相关的信息：

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

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

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 6,181,119.06 元，其中，6,181,119.06 元预计将于 2021 年度确认收入。

33、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	753,656.28	570,285.24

教育费附加	551,719.48	419,023.30
房产税	383,940.88	353,976.62
土地使用税	90,352.06	82,878.75
印花税	125,354.17	61,244.10
合计	1,905,022.87	1,487,408.01

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,122,152.24	5,724,432.77
业务招待费	3,076,000.36	3,057,722.58
运费		3,088,759.17
折旧费	610,626.05	549,594.00
车辆费用	220,974.75	228,023.37
差旅费	316,839.33	86,717.84
其他	554,626.77	263,399.89
合计	12,901,219.50	12,998,649.62

其他说明：

根据新收入准则规定，本公司2021年1-6月销售商品发生的运输成本确认为营业成本。

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,466,732.79	2,422,578.85
折旧费	902,441.84	1,054,305.59

中介咨询费	1,448,731.09	170,836.64
车辆费用	170,505.61	141,232.90
其他	1,495,519.29	854,332.02
合计	6,483,930.62	4,643,286.00

36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员职工薪酬	3,578,586.20	3,148,370.86
研发材料费	3,747,492.61	3,001,636.33
研发资产折旧	348,725.20	205,334.44
其他	22,615.71	533,536.22
合计	7,697,419.72	6,888,877.85

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	631,564.82	170,653.18
汇兑损益	-158.83	54,699.83
其他	29,411.20	40,797.24
合计	-602,312.45	-75,156.11

38、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
政府补助	1,401,688.00	902,030.48
代扣个人所得税手续费返还	79,484.06	350,539.37
合计	1,481,172.06	1,252,569.85

39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-60,696.45
处置长期股权投资产生的投资收益	274,741.49	
合计	274,741.49	-60,696.45

40、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	-241,630.32	-193,687.79
应收票据坏账损失	74,679.15	-94,805.35
应收账款坏账损失	-1,221,263.59	102,307.49
合计	-1,388,214.76	-186,185.65

41、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	-90,662.57	10,589.07

合计	-90,662.57	10,589.07
----	------------	-----------

其他说明：

42、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
非流动资产处置利得		144,731.77
其中:固定资产处置利得		144,731.77
合计		144,731.77

43、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
政府补助	3,550,000.00	100,000.00	3,550,000.00
其他	8,448.11	16,544.06	8,448.11
合计	3,558,448.11	116,544.06	3,558,448.11

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
潘火街道财 政管理办 2019 年上半 年甬股交挂 牌奖励		奖励	奖励上市而 给予的政府 补助	否	否		100,000.00	与收益相关

鄞州区潘火街道财政管理办来 2021 年度推进区域股权市场专项资金		奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否	50,000.00		与收益相关
鄞州区潘火街道财政管理办来 21 年度凤凰行动宁波计划专项资金		奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否	3,000,000.00		与收益相关
鄞州区潘火街道财政管理办来 2021 年上市奖励		奖励	奖励上市而给予的政府补助		否	500,000.00		与收益相关
小计						3,550,000.00	100,000.00	

44、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
滞纳金		365,721.90	
赔偿	156,575.16		156,575.16
其他	30,000.00		30,000.00
合计	186,575.16	365,721.90	186,575.16

45、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	8,829,613.46	6,840,259.21
递延所得税费用	-216,176.83	-1,404.62
合计	8,613,436.63	6,838,854.59

(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	58,822,654.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,817,630.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-204,193.44
所得税费用	8,613,436.63

46、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	601,688.00	547,782.00
利息收入	631,564.82	170,653.18
收到经营性往来款		
其他营业外收入		

租赁房屋收入	406,692.46	1,004,647.84
其他	435,101.01	1,060,260.74
合计	2,075,046.29	2,783,343.76

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
费用性支出	9,307,838.79	10,776,481.16
代收代缴股东个人所得税		7,111,518.83
其他	2,197,904.17	3,736,855.79
合计	11,505,742.96	21,624,855.78

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

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

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
收到的应付发行费用	23,599,367.43	
合计	23,599,367.43	

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
上市费用		500,000.00
合计		500,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

47、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	50,209,217.39	36,306,887.82
加：资产减值准备	1,388,214.76	186,185.65
信用减值准备	9,062.57	-10,589.07
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	4,634,729.29	4,508,883.03
使用权资产折旧	303,246.42	
无形资产摊销	144,137.92	128,427.94
长期待摊费用摊销	258,886.94	427,609.28

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）		-144,731.77
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-158.83	
投资损失（收益以“－”号填列）	-274,741.49	60,696.45
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-216,176.83	-1,404.62
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	7,882,069.43	-8,190,546.34
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-9,486,424.69	-378,016.75
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-16,136,749.90	-29,422,621.95
其他	-450,000.00	-454,248.48
经营活动产生的现金流量净额	38,346,912.98	3,016,531.19
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	649,271,553.16	55,502,907.35

减：现金的期初余额	81,886,193.12	61,054,052.67
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	567,385,360.04	-5,551,145.32

(2) 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	649,271,553.16	81,886,193.12
其中：库存现金	16,455.73	28,587.89
可随时用于支付的银行存款	649,255,097.43	81,857,605.23
三、期末现金及现金等价物余额	649,271,553.16	81,886,193.12

其他说明：

48、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	8,490,874.28	银行承兑汇票保证金
固定资产	29,800,975.49	为银行授信提供抵押担保
无形资产	6,014,300.68	为银行授信提供抵押担保
合计	44,306,150.45	--

其他说明：

49、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	0.12	6.4167	0.77
欧元			
港币			

50、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
政策性搬迁补助	9,111,364.85	递延收益	450,000.00
推进区域股权市场专项资金	50,000.00	营业外收入	50,000.00
凤凰行动宁波计划专项资金	3,000,000.00	营业外收入	3,000,000.00
上市奖励	500,000.00	营业外收入	500,000.00
科技计划专项转移支付资金	92,000.00	其他收益	92,000.00
失业保险基金以工代训补贴	9,000.00	其他收益	9,000.00
区名企名家奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
吸收高校生社保补贴	688.00	其他收益	688.00
单项冠军及区百强企业奖	350,000.00	其他收益	350,000.00

51、其他

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部等部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

3、市场风险

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

4、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临

的利率风险主要来源于银行长期借款。截止2021年6月30日，本公司无以浮动利率计算的银行借款。在其他变量保持不变的情况下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大影响。

5、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本报告期间，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注注释之外币货币性项目说明。报告期本公司因人民币汇率波动对公司经营的影响详见财务费用汇兑损益。

九、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	--	--	--	--
1.应收款项融资			60,823,422.73	60,823,422.73
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

应收款项融资其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

十、关联方及关联交易

1、本公司实际控制人为任卫庆

2、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
宁波金中塑化有限公司	董事赵茂华之子赵东持股 90%，赵茂华之儿媳周懿薇持股 10% 并担任执行董事兼总经理
陈忠芳	董事、财务总监
洪寅	董事、副总经理
陈建国	董事会秘书
张旭波	监事会主席
周必红	监事
祖万年	监事（职工代表）
张云霞	董事陈杰之配偶
任杰	公司实际控制人任卫庆之子

其他说明

3、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波金中塑化有限公司	出售商品	457,497.59	480,450.71

(2) 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
任杰	车辆	50,301.61	
陈忠芳	车辆	6,521.98	7,369.84
周必红	车辆	30,338.81	34,282.85
祖万年	车辆	7,452.99	8,421.88
陈建国	车辆	8,005.61	9,046.34
张云霞	车辆	7,043.70	7,959.38
洪寅	车辆	48,779.45	

注：根据公司与员工签订的车辆使用协议，公司将特定车辆提供给员工使用，并收取车辆使用费用。

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,434,907.50	3,592,674.27

4、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
应收帐款	宁波金中塑化有限	255,928.99	12,796.45	106,170.38	5,308.52

	公司				
--	----	--	--	--	--

(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			
	宁波东钱湖旅游度假区东钱湖小额贷款有限公司	0.00	1,200,000.00
	任杰	893,883.71	923,424.52
	周必红	632,205.53	636,671.09
	祖万年	232,093.74	262,010.12
	陈建国	193,911.44	211,761.41
	陈忠芳	200,092.10	195,306.99
	张旭波	50,000.00	18,796.31
	张云霞	55,273.43	148,032.81
	洪寅	260,504.22	1,600.00

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

十二、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

(1) 公司以原值为9,300,465.00元，净值为6014300.68元的土地使用权以及原值为57,456,107.03元，净值为29800975.49元的房屋建筑物为抵押与上海浦东发展银行宁波鄞州支行签订最高额抵押担保合同。截止2021年6月30日，该担保合同项下，公司向上海浦东发展银行宁波鄞州支行申请开具21175185.66元银行承兑汇票。

(2) 公司以其他货币资金8490874.28元为在上海浦东发展银行宁波鄞州支行开具的银行承兑汇票提供担保。截止2021年6月30日，银行承兑汇票余额为21175185.66元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十三、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	274,741.49	
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）	4,951,688.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-98,642.99	
减：所得税影响额	769,167.98	
合计	4,358,618.52	--

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	12.91%	0.84	0.84
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.79%	0.76	0.76

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

4、其他