



青岛国恩科技股份有限公司

2020 年半年度财务报告

2020 年 08 月

# 青岛国恩科技股份有限公司

## 2020 年半年度财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	965,198,071.95	629,258,337.81
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	234,032,788.16	304,925,405.20
应收账款	1,007,562,374.74	878,288,809.00
应收款项融资	27,986,597.57	34,878,518.87
预付款项	272,025,957.29	328,690,388.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,976,284.67	12,647,553.26
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	1,370,251,376.87	1,330,016,074.81
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	48,766,531.92	50,974,487.36
其他流动资产	7,218,019.20	39,754,029.46
流动资产合计	3,946,018,002.37	3,609,433,604.31
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	41,883,754.01	70,675,798.57
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	24,469,780.08	24,900,663.72
固定资产	913,366,426.12	861,588,998.49
在建工程	180,050,199.98	123,119,154.54
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	93,207,247.56	93,315,860.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	26,561,087.92	33,388,843.75
递延所得税资产	12,190,624.73	10,622,631.94
其他非流动资产	65,453,625.80	34,513,598.42
非流动资产合计	1,357,182,746.20	1,252,125,550.03
资产总计	5,303,200,748.57	4,861,559,154.34
流动负债：		
短期借款	657,000,000.00	583,000,000.00
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	776,160,374.27	1,271,817,703.94
应付账款	278,796,206.67	303,684,038.92
预收款项		8,697,955.60
合同负债	122,948,591.39	
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	17,719,480.84	22,140,296.96
应交税费	77,797,629.82	27,602,105.42
其他应付款	16,561,064.88	116,837,872.73
其中：应付利息	4,694,674.44	4,924,049.21
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	
其他流动负债		
流动负债合计	1,947,183,347.87	2,333,779,973.57
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	299,800,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	11,470,000.00	11,470,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,122,016.48	5,574,915.32
递延所得税负债	34,950,413.96	23,009,784.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	353,342,430.44	40,054,700.28
负债合计	2,300,525,778.31	2,373,834,673.85

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	936,150,689.12	936,150,689.12
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	123,160,154.66	123,160,154.66
一般风险准备		
未分配利润	1,559,806,134.88	1,053,097,698.68
归属于母公司所有者权益合计	2,890,366,978.66	2,383,658,542.46
少数股东权益	112,307,991.60	104,065,938.03
所有者权益合计	3,002,674,970.26	2,487,724,480.49
负债和所有者权益总计	5,303,200,748.57	4,861,559,154.34

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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	806,948,096.51	417,112,179.59
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	203,892,705.83	281,086,494.00
应收账款	840,224,236.45	603,568,116.49
应收款项融资	10,256,541.37	15,134,830.31
预付款项	252,456,151.17	335,916,379.53
其他应收款	20,062,471.86	124,098,572.97
其中：应收利息	2,059,397.27	2,023,643.84
应收股利		
存货	1,229,458,155.13	1,129,893,093.64
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	48,766,531.92	50,974,487.36
其他流动资产		11,887,841.66
流动资产合计	3,412,064,890.24	2,969,671,995.55
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	41,883,754.01	70,675,798.57
长期股权投资	753,900,000.00	740,500,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	125,053,322.66	127,187,437.58
固定资产	329,738,157.24	291,756,247.81
在建工程	124,759,701.82	84,153,336.79
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	38,412,221.08	39,082,363.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	16,476,753.29	22,489,942.77
递延所得税资产	9,834,065.67	8,693,788.84
其他非流动资产	51,886,971.13	16,224,759.46
非流动资产合计	1,491,944,946.90	1,400,763,675.80
资产总计	4,904,009,837.14	4,370,435,671.35
流动负债：		
短期借款	657,000,000.00	573,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	734,313,206.02	1,205,937,635.90
应付账款	225,408,067.83	171,241,438.65
预收款项		46,692,839.19
合同负债	92,987,394.67	
应付职工薪酬	7,890,112.20	11,666,331.73

应交税费	74,161,850.07	22,616,465.90
其他应付款	5,076,322.49	3,735,368.69
其中：应付利息	3,788,038.18	3,183,975.67
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	200,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	1,797,036,953.28	2,034,890,080.06
非流动负债：		
长期借款	299,800,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	11,470,000.00	11,470,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,930,860.74	5,136,386.36
递延所得税负债	9,481,278.66	7,996,200.20
其他非流动负债		
非流动负债合计	325,682,139.40	24,602,586.56
负债合计	2,122,719,092.68	2,059,492,666.62
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	935,918,036.76	935,918,036.76
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	123,160,154.66	123,160,154.66
未分配利润	1,450,962,553.04	980,614,813.31
所有者权益合计	2,781,290,744.46	2,310,943,004.73

负债和所有者权益总计	4,904,009,837.14	4,370,435,671.35
------------	------------------	------------------

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	3,536,586,140.24	2,029,175,986.68
其中：营业收入	3,536,586,140.24	2,029,175,986.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,871,827,889.82	1,825,754,453.81
其中：营业成本	2,658,678,912.12	1,667,718,296.75
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	6,004,000.00	7,122,334.16
销售费用	39,629,006.71	37,020,002.34
管理费用	39,077,143.73	38,826,851.56
研发费用	110,700,696.80	55,346,914.75
财务费用	17,738,130.46	19,720,054.25
其中：利息费用	18,390,986.92	19,889,261.20
利息收入	1,490,410.47	1,012,523.26
加：其他收益	3,814,796.13	4,387,980.90
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）		



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)	-5,809,434.81	-1,031,524.85
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-29,057,881.69	-10,805,267.41
资产处置收益(损失以“-”号填列)	42,628.01	72,273.67
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)	633,748,358.06	196,044,995.18
加: 营业外收入	320,759.93	12,412.44
减: 营业外支出	4,691,968.38	349,155.92
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)	629,377,149.61	195,708,251.70
减: 所得税费用	87,301,659.84	26,630,497.22
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)	542,075,489.77	169,077,754.48
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	542,075,489.77	169,077,754.48
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	533,833,436.20	167,748,094.08
2.少数股东损益	8,242,053.57	1,329,660.40
六、其他综合收益的税后净额		587,954.58
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		551,884.76
(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		551,884.76
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		551,884.76
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		36,069.82
七、综合收益总额	542,075,489.77	169,665,709.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	533,833,436.20	168,299,978.84
归属于少数股东的综合收益总额	8,242,053.57	1,365,730.22
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.97	0.62
（二）稀释每股收益	1.97	0.62

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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	2,765,666,361.71	1,688,375,316.54
减：营业成本	2,008,045,442.22	1,380,654,779.66
税金及附加	3,656,177.63	5,044,039.40
销售费用	20,774,462.99	19,280,448.68
管理费用	19,006,412.89	17,357,283.57
研发费用	87,662,822.96	47,182,709.17
财务费用	17,751,487.18	19,259,057.40

其中：利息费用	17,249,178.02	19,143,689.15
利息收入	926,484.58	790,090.77
加：其他收益	1,150,175.24	3,283,907.75
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）	-3,174,461.41	-238,704.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-29,057,881.69	-10,805,267.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-124,586.29	57,144.87
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	577,562,801.69	191,894,079.30
加：营业外收入	47,352.67	0.37
减：营业外支出	3,525,233.63	216,890.87
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	574,084,920.73	191,677,188.80
减：所得税费用	76,612,181.00	23,794,462.34
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	497,472,739.73	167,882,726.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	497,472,739.73	167,882,726.46
（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		603,355.28
（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		603,355.28
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		603,355.28
六、综合收益总额	497,472,739.73	168,486,081.74
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	2020 年半年度	2019 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	3,676,433,442.98	1,258,949,922.68
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	2,599,677.04	2,431,276.43
收到其他与经营活动有关的现金	91,173,450.11	59,814,521.44
经营活动现金流入小计	3,770,206,570.13	1,321,195,720.55
购买商品、接受劳务支付的现金	3,185,910,756.85	1,429,757,531.30
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	107,155,255.92	119,447,671.04
支付的各项税费	57,158,234.01	50,970,402.58
支付其他与经营活动有关的现金	71,791,772.63	67,113,932.01
经营活动现金流出小计	3,422,016,019.41	1,667,289,536.93
经营活动产生的现金流量净额	348,190,550.72	-346,093,816.38
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	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	48,975,468.52
投资活动现金流入小计	177,007,357.19	48,975,468.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	205,675,773.95	128,010,936.89
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	159,238,998.71	29,303,294.33
投资活动现金流出小计	364,914,772.66	157,314,231.22
投资活动产生的现金流量净额	-187,907,415.47	-108,338,762.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,860,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,860,000.00
取得借款收到的现金	649,000,000.00	637,216,879.60
收到其他与筹资活动有关的现金		220,000,000.00
筹资活动现金流入小计	649,000,000.00	861,076,879.60
偿还债务支付的现金	275,000,000.00	473,193,529.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,718,404.96	50,108,971.06
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	100,000,000.00	215,000,000.00
筹资活动现金流出小计	420,718,404.96	738,302,500.90
筹资活动产生的现金流量净额	228,281,595.04	122,774,378.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,060.95	19,991.77
五、现金及现金等价物净增加额	388,555,669.34	-331,638,208.61
加：期初现金及现金等价物余额	519,736,166.23	714,551,990.51
六、期末现金及现金等价物余额	908,291,835.57	382,913,781.90

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	2,898,046,414.74	1,074,740,114.64
收到的税费返还	36,565.83	
收到其他与经营活动有关的现金	171,550,637.27	43,453,557.96
经营活动现金流入小计	3,069,633,617.84	1,118,193,672.60
购买商品、接受劳务支付的现金	2,683,403,964.03	1,292,623,799.86
支付给职工以及为职工支付的现金	52,502,614.64	59,260,865.66

支付的各项税费	45,055,367.17	40,710,226.58
支付其他与经营活动有关的现金	78,592,284.23	52,163,856.45
经营活动现金流出小计	2,859,554,230.07	1,444,758,748.55
经营活动产生的现金流量净额	210,079,387.77	-326,565,075.95
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	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	181,411,297.88	34,336,066.89
投资活动现金流入小计	181,476,097.88	34,336,066.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	146,681,699.01	92,608,110.89
投资支付的现金	13,400,000.00	16,000,000.00
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	152,413,606.92	12,517,403.01
投资活动现金流出小计	312,495,305.93	121,125,513.90
投资活动产生的现金流量净额	-131,019,208.05	-86,789,447.01
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	649,000,000.00	627,216,879.60
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	649,000,000.00	627,216,879.60
偿还债务支付的现金	265,000,000.00	463,193,529.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,770,115.51	49,765,041.87
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	308,770,115.51	512,958,571.71
筹资活动产生的现金流量净额	340,229,884.49	114,258,307.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	23,227.94	-8,267.39
五、现金及现金等价物净增加额	419,313,292.15	-299,104,482.46
加：期初现金及现金等价物余额	350,890,271.64	627,354,328.24

六、期末现金及现金等价物余额	770,203,563.79	328,249,845.78
----------------	----------------	----------------

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

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) 利润分配										-27,125,000.00		-27,125,000.00		-27,125,000.00	
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	

上期金额

单位：元

项目	2019 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				87,496,995.49		728,497,922.67		2,023,395.607.28	94,420,388.89	2,117,815,996.17
加：会计政策变更							408,420.36		-181,939.85		-2,212,051.44		-1,985,570.93	-169,014.79	-2,154,585.72
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		408,420.36		87,315,055.64		726,285,871.23		2,021,410.036.35	94,251,374.10	2,115,661,410.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							551,884.76				135,198,094.08		135,749,978.84	5,225,730.22	140,975,709.06
（一）综合收益总额							551,884.76				167,748,094.08		168,299,978.84	1,365,730.22	169,665,709.06
（二）所有者投入和减少资本														3,860,000.00	3,860,000.00
1. 所有者投入的普通股														3,860,000.00	3,860,000.00
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											-32,550,000.00		-32,550,000.00		-32,550,000.00
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											-32,550,000.00		-32,550,000.00		-32,550,000.00
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		960,305.12		87,315,055.64		861,483,965.31		2,157,160,015.19	99,477,104.32	2,256,637,119.51

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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

上期金额

单位：元

项目	2019 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				87,496,995.49	692,196,380.71		1,986,861,412.96
加：会计政策变更									-181,939.85	-1,637,458.62		-1,523,066.58
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	271,250,000.00				935,918,036.76		296,331.89		87,315,055.64	690,558,922.09		1,985,338,346.38
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							603,355.28			135,332,726.46		135,936,081.74
(一)综合收益总额							603,355.28			167,882,726.46		168,486,081.74
(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										-32,550,000.00		-32,550,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
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		899,687.17		87,315,055.64	825,891,648.55		2,121,274,428.12

### 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、合并范围的变更”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：

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) 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、合同资产、租赁应收款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。

①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；单独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	应收取的各类保证金、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“四、10.(6)金融资产减值”。

## 12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“四、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

## 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。

### (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，参照上述11.应收票据及应收账款相关内容描述。

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“信用减值损失”，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，按期差额借记“信用减值损失”。

## 17、合同成本

### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：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；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

### (3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应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。因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控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成本模式计量。

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。

### (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。

## 25、在建工程

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

## 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

## 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。

### 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

## 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

收入确认和计量所采用的会计政策

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，按照个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。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。

本集团销售收入确认具体政策：

本集团销售含内销及外销，销售结算方式以赊销为主，现款、预收货款为辅。

1) 内销：销售合同或协议明确采取赊销方式的，本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（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

(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

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

##### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

### 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
--------------	------	----

<p>2017 年 7 月 5 日，财政部颁布了《关于修订印发&lt;企业会计准则第 14 号——收入&gt;的通知》（财会【2017】22 号）（以下简称“新收入准则”），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 2018 年 1 月 1 日起施行新收入准则，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则，执行企业会计准则的非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行新收入准则。</p>	<p>第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十四次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》</p>	<p>根据新旧准则衔接规定，公司自 2020 年 1 月 1 日起按新准则要求进行会计报表披露，不追溯调整 2019 年可比数，本次新准则的执行不影响公司 2019 年度相关财务指标。</p>
--	---	--

**(2) 重要会计估计变更**

适用  不适用

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

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	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	629,258,337.81	629,258,337.81	
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	304,925,405.20	304,925,405.20	
应收账款	878,288,809.00	878,288,809.00	
应收款项融资	34,878,518.87	34,878,518.87	
预付款项	328,690,388.54	328,690,388.54	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	12,647,553.26	12,647,553.26	
其中：应收利息			



应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,330,016,074.81	1,330,016,074.81	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	50,974,487.36	50,974,487.36	
其他流动资产	39,754,029.46	39,754,029.46	
流动资产合计	3,609,433,604.31	3,609,433,604.31	
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	70,675,798.57	70,675,798.57	
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	24,900,663.72	24,900,663.72	
固定资产	861,588,998.49	861,588,998.49	
在建工程	123,119,154.54	123,119,154.54	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	93,315,860.60	93,315,860.60	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	33,388,843.75	33,388,843.75	
递延所得税资产	10,622,631.94	10,622,631.94	
其他非流动资产	34,513,598.42	34,513,598.42	
非流动资产合计	1,252,125,550.03	1,252,125,550.03	
资产总计	4,861,559,154.34	4,861,559,154.34	
流动负债：			
短期借款	583,000,000.00	583,000,000.00	
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	1,271,817,703.94	1,271,817,703.94	
应付账款	303,684,038.92	303,684,038.92	
预收款项	8,697,955.60		-8,697,955.60
合同负债		8,697,955.60	8,697,955.60
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	22,140,296.96	22,140,296.96	
应交税费	27,602,105.42	27,602,105.42	
其他应付款	116,837,872.73	116,837,872.73	
其中：应付利息	4,924,049.21	4,924,049.21	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,333,779,973.57	2,333,779,973.57	0.00
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			
长期应付款	11,470,000.00	11,470,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,574,915.32	5,574,915.32	

递延所得税负债	23,009,784.96	23,009,784.96	
其他非流动负债			
非流动负债合计	40,054,700.28	40,054,700.28	0.00
负债合计	2,373,834,673.85	2,373,834,673.85	0.00
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	936,150,689.12	936,150,689.12	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	123,160,154.66	123,160,154.66	
一般风险准备			
未分配利润	1,053,097,698.68	1,053,097,698.68	
归属于母公司所有者权益合计	2,383,658,542.46	2,383,658,542.46	
少数股东权益	104,065,938.03	104,065,938.03	
所有者权益合计	2,487,724,480.49	2,487,724,480.49	
负债和所有者权益总计	4,861,559,154.34	4,861,559,154.34	

## 调整情况说明

根据新收入准则要求，公司作为境内上市企业，自 2020 年1月1日起施行新收入准则，公司第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十四次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。公司依据相关规定，调整2020年期初数据，将原“预收款项”重分类至“合同负债”列报。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	417,112,179.59	417,112,179.59	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	281,086,494.00	281,086,494.00	
应收账款	603,568,116.49	603,568,116.49	
应收款项融资	15,134,830.31	15,134,830.31	

预付款项	335,916,379.53	335,916,379.53	
其他应收款	124,098,572.97	124,098,572.97	
其中：应收利息	2,023,643.84	2,023,643.84	
应收股利			
存货	1,129,893,093.64	1,129,893,093.64	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	50,974,487.36	50,974,487.36	
其他流动资产	11,887,841.66	11,887,841.66	
流动资产合计	2,969,671,995.55	2,969,671,995.55	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	70,675,798.57	70,675,798.57	
长期股权投资	740,500,000.00	740,500,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	127,187,437.58	127,187,437.58	
固定资产	291,756,247.81	291,756,247.81	
在建工程	84,153,336.79	84,153,336.79	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	39,082,363.98	39,082,363.98	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	22,489,942.77	22,489,942.77	
递延所得税资产	8,693,788.84	8,693,788.84	
其他非流动资产	16,224,759.46	16,224,759.46	
非流动资产合计	1,400,763,675.80	1,400,763,675.80	
资产总计	4,370,435,671.35	4,370,435,671.35	
流动负债：			
短期借款	573,000,000.00	573,000,000.00	

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,205,937,635.90	1,205,937,635.90	
应付账款	171,241,438.65	171,241,438.65	
预收款项	46,692,839.19		-46,692,839.19
合同负债		46,692,839.19	46,692,839.19
应付职工薪酬	11,666,331.73	11,666,331.73	
应交税费	22,616,465.90	22,616,465.90	
其他应付款	3,735,368.69	3,735,368.69	
其中：应付利息	3,183,975.67	3,183,975.67	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,034,890,080.06	2,034,890,080.06	0.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	11,470,000.00	11,470,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,136,386.36	5,136,386.36	
递延所得税负债	7,996,200.20	7,996,200.20	
其他非流动负债			
非流动负债合计	24,602,586.56	24,602,586.56	0.00
负债合计	2,059,492,666.62	2,059,492,666.62	0.00
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	935,918,036.76	935,918,036.76	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	123,160,154.66	123,160,154.66	
未分配利润	980,614,813.31	980,614,813.31	
所有者权益合计	2,310,943,004.73	2,310,943,004.73	
负债和所有者权益总计	4,370,435,671.35	4,370,435,671.35	

调整情况说明

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

适用  不适用

**45、其他**

无

**六、税项**

**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入、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%
教育费附加	应纳流转税额	3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后的余额；从租计征的，以租金收入	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
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%
青岛国恩熔喷产业有限公司	25%
青岛国恩文体产业有限公司	25%

## 2、税收优惠

本公司于2017年9月19日被青岛市科学技术局、青岛市财政局、青岛市国家税务局、青岛市地方税务局重新认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201737100170，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2017年9月19日被青岛市科学技术局、青岛市财政局、青岛市国家税务局、青岛市地方税务局重新认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201737100234，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2020年度的企业所得税税率为15%。

依据财政部、国家税务总局和科学技术部联合下发的《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号），对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，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。本集团2020年度享受研究开发费用加计扣除的税收优惠政策。

## 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	27,041.96	2,515.44
银行存款	908,264,793.61	519,733,650.79
其他货币资金	56,906,236.38	109,522,171.58
合计	965,198,071.95	629,258,337.81

其他说明

截至2020年6月30日，其他货币资金含信用证保证金2,931,494.58元，银行承兑汇票保证金52,473,733.61元，履约保函保证金1,251,008.19元及电费质押金250,000.00元；其中电费质押金250,000.00元自期初受限并于年末延期。与长期资产相关的银行承兑汇票保证金8,383,574.83元、履约保函保证金1,251,008.19元在编制现金流量表时作为其他与投资活动有关的现金流出，剩余受限资金在编制现金流量表时作为其他与经营活动有关的现金流出。

### 2、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	164,421,628.96	171,960,063.41
商业承兑票据	70,787,203.36	134,497,630.26
坏账准备	-1,176,044.16	-1,532,288.47
合计	234,032,788.16	304,925,405.20

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	235,208,832.32	100.00%	1,176,044.16	0.50%	234,032,788.16	306,457,693.67	100.00%	1,532,288.47	0.50%	304,925,405.20
其中：										
其他承兑银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票	235,208,832.32	100.00%	1,176,044.16	0.50%	234,032,788.16	306,457,693.67	100.00%	1,532,288.47	0.50%	304,925,405.20
合计	235,208,832.32	100.00%	1,176,044.16	0.50%	234,032,788.16	306,457,693.67	100.00%	1,532,288.47	0.50%	304,925,405.20

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：-356,244.31

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他承兑银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票	235,208,832.32	1,176,044.16	0.50%
合计	235,208,832.32	1,176,044.16	--

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	1,532,288.47	-356,244.31				1,176,044.16
合计	1,532,288.47	-356,244.31				1,176,044.16

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	71,363,436.41
商业承兑票据	2,634,538.13
合计	73,997,974.54

(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	130,053,097.50	
商业承兑票据		3,486,574.03
合计	130,053,097.50	3,486,574.03

(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	
无	

(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：					
无					

应收票据核销说明：

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						8,344,503.79	0.93%	8,344,503.79	100.00%	
其中：										
单项金额不重大						8,344,503	0.93%	8,344,503	100.00%	

						.79		.79		
按组合计提坏账准备的应收账款	1,020,564,981.05	100.00%	13,002,606.31	1.27%	1,007,562,374.74	887,580,285.70	99.07%	9,291,476.70	1.05%	878,288,809.00
其中：										
按预期信用风险组合计提坏账准备的应收账款	1,020,564,981.05	100.00%	13,002,606.31	1.27%	1,007,562,374.74	887,580,285.70	99.07%	9,291,476.70	1.05%	878,288,809.00
合计	1,020,564,981.05	100.00%	13,002,606.31		1,007,562,374.74	895,924,789.49	100.00%	17,635,980.49		878,288,809.00

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：3,711,129.61

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）	1,001,667,781.93	6,895,449.61	
其中：[6 个月以内]	959,731,991.85	4,798,660.11	0.50%
[7~12 个月]	41,935,790.08	2,096,789.50	5.00%
1 至 2 年	13,484,682.56	3,371,170.64	25.00%
2 至 3 年	5,353,061.01	2,676,530.51	50.00%
3 年以上	59,455.55	59,455.55	
3 年-4 年	6,470.87	6,470.87	100.00%
4-5 年	4,034.37	4,034.37	100.00%
5 年以上	48,950.31	48,950.31	100.00%
合计	1,020,564,981.05	13,002,606.31	--

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）	1,001,667,781.93
其中：6 个月以内（含 6 个月）	959,731,991.85
6-12 个月（含 12 个月）	41,935,790.08
1 至 2 年	13,484,682.56
2 至 3 年	5,353,061.01
3 年以上	59,455.55
3 至 4 年	6,470.87
4 至 5 年	4,034.37
5 年以上	48,950.31
合计	1,020,564,981.05

**(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	17,635,980.49	3,711,129.61		8,344,503.79		13,002,606.31
合计	17,635,980.49	3,711,129.61		8,344,503.79		13,002,606.31

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
上海仕天工程塑料有限公司	8,344,503.79

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
上海仕天工程塑料有限公司	货款	8,344,503.79	诉讼终结执行	经公司总经理会议同意，业务、财务、	否

				总经理履行核销程序。	
合计	--	8,344,503.79	--	--	--

应收账款核销说明：

根据山东省青岛市城阳区人民法院（2019）鲁0214执2600号、（2019）鲁0214执2601号《执行裁定书》裁定：终结岛市城阳区人民法院（2019）鲁0214民初2885号、（2019）鲁0214民初2847号民事判决书的本次执行程序。发现被执行人可供执行的财产或线索后，申请执行人可依法向本院申请恢复执行。

#### （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	122,375,056.72	11.99%	611,875.28
第二名	98,157,840.88	9.62%	490,789.20
第三名	59,671,592.90	5.85%	298,357.96
第四名	49,875,028.38	4.89%	249,375.14
第五名	46,853,936.93	4.59%	234,269.69
合计	376,933,455.81	36.94%	

#### （5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

#### （6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

### 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	27,986,597.57	34,878,518.87
合计	27,986,597.57	34,878,518.87

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) 期末已用于质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	2,989,723.87
合计	2,989,723.87

(3) 期末无已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(4) 期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	267,488,624.18	98.33%	326,284,700.77	99.27%
1 至 2 年	2,865,162.68	1.05%	1,833,448.14	0.56%
2 至 3 年	1,657,170.43	0.61%	572,239.63	0.17%
3 年以上	15,000.00	0.01%		
合计	272,025,957.29	--	328,690,388.54	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
第一名	58,566,500.00	1年以内	21.53
第二名	56,307,544.67	1年以内	20.70
第三名	52,927,994.17	1年以内	19.46
第四名	40,043,280.00	1年以内	14.72
第五名	14,249,085.50	1年以内	5.24
合计	222,094,404.34		81.64

其他说明：

无

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,976,284.67	12,647,553.26
合计	12,976,284.67	12,647,553.26

### (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：

无

#### 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：

无

### (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
代垫社保、公积金	678,556.27	842,733.20
往来款	1,570,673.49	1,570,673.49
押金、保证金、备用金	15,951,948.65	13,004,490.80
合计	18,201,178.41	15,417,897.49

#### 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)	
2020 年 1 月 1 日余额	2,770,344.23			2,770,344.23
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	2,454,549.51			2,454,549.51
2020 年 6 月 30 日余额	5,224,893.74			5,224,893.74

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）	3,867,362.97
其中：6 个月以内（含 6 个月）	3,708,910.97
7-12 个月（含 12 个月）	158,452.00
1 至 2 年	11,055,271.52
2 至 3 年	1,687,870.43
3 年以上	1,590,673.49
5 年以上	1,590,673.49
合计	18,201,178.41



### 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	2,770,344.23	2,454,549.51				5,224,893.74
合计	2,770,344.23	2,454,549.51				5,224,893.74

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：

无

### 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	10,000,000.00	1-2 年	54.94%	2,500,000.00
第二名	往来款	1,570,673.49	3 年以上	8.63%	1,570,673.49
第三名	保证金、押金、备用金	1,000,000.00	6 个月内	5.49%	5,000.00
第四名	保证金、押金、备用金	886,870.43	2-3 年	4.87%	443,435.22
第五名	保证金、押金、备用金	520,000.00	3 年以内	2.86%	255,000.00
合计	--	13,977,543.92	--	76.79%	4,774,108.71

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

## 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	1,218,774,162.61	27,279,835.88	1,191,494,326.73	1,068,640,170.79	30,767,261.22	1,037,872,909.57
在产品	7,127,578.38		7,127,578.38	80,344,439.37		80,344,439.37
库存商品	72,658,751.24	7,441,826.94	65,216,924.30	92,097,091.11	2,291,052.59	89,806,038.52
外购半成品	1,506,950.95	32,150.61	1,474,800.34	1,826,501.22	15,378.91	1,811,122.31
自制半成品	95,002,496.41	8,145,871.69	86,856,624.72	108,719,375.10	5,192,775.69	103,526,599.41
委托加工物资	2,569,308.58		2,569,308.58	2,133,201.65		2,133,201.65
低值易耗品	15,526,956.08	15,142.26	15,511,813.82	14,536,906.24	15,142.26	14,521,763.98
合计	1,413,166,204.25	42,914,827.38	1,370,251,376.87	1,368,297,685.48	38,281,610.67	1,330,016,074.81

## (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	30,767,261.22	18,376,390.78		21,863,816.12		27,279,835.88
库存商品	2,291,052.59	5,923,164.05		772,389.70		7,441,826.94
外购半成品	15,378.91	22,678.54		5,906.84		32,150.61
自制半成品	5,192,775.69	4,735,648.32		1,782,552.32		8,145,871.69
低值易耗品	15,142.26					15,142.26
合计	38,281,610.67	29,057,881.69		24,424,664.98		42,914,827.38

存货跌价准备计提

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	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

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	48,766,531.92	50,974,487.36
合计	48,766,531.92	50,974,487.36

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		42,261.50
待认证进项税	1,446,506.96	11,759,796.48
增值税留抵税额	4,227,776.44	27,874,653.77
预缴所得税	1,543,735.80	77,317.71
合计	7,218,019.20	39,754,029.46

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)	
2020 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 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 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	41,883,754.01		41,883,754.01	70,675,798.57		70,675,798.57	
合计	41,883,754.01		41,883,754.01	70,675,798.57		70,675,798.57	--

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)	
2020 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

无

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

## 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		
一、合营企业										
二、联营企业										

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	5,263,523.15	934,664.50		6,198,187.65
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	5,439,498.29	1,189,573.00		6,629,071.29
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	5,022,749.26	19,447,030.82		24,469,780.08
2.期初账面价值	5,198,724.40	19,701,939.32		24,900,663.72

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

无



## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	913,366,426.12	861,588,998.49
合计	913,366,426.12	861,588,998.49

## (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	565,468,851.25	484,684,415.31	32,249,498.09	80,033,381.97	1,162,436,146.62
2.本期增加金额		87,801,173.68	1,709,049.50	4,463,179.00	93,973,402.18
(1) 购置		19,049,903.95	1,709,049.50	4,463,179.00	25,222,132.45
(2) 在建工程转入		68,751,269.73			68,751,269.73
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		884,682.50	1,090,316.47	1,240,163.35	3,215,162.32
(1) 处置或报废		884,682.50	1,090,316.47	1,240,163.35	3,215,162.32
4.期末余额	565,468,851.25	571,600,906.49	32,868,231.12	83,256,397.62	1,253,194,386.48
二、累计折旧					
1.期初余额	79,084,197.09	154,253,048.03	17,845,297.19	49,664,605.82	300,847,148.13
2.本期增加金额	11,462,992.40	21,870,563.50	2,298,527.70	5,434,065.68	41,066,149.28
(1) 计提	11,462,992.40	21,870,563.50	2,298,527.70	5,434,065.68	41,066,149.28
3.本期减少金额		671,504.41	953,518.71	460,313.93	2,085,337.05
(1) 处置或报废		671,504.41	953,518.71	460,313.93	2,085,337.05
4.期末余额	90,547,189.49	175,452,107.12	19,190,306.18	54,638,357.57	339,827,960.36
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	474,921,661.76	396,148,799.37	13,677,924.94	28,618,040.05	913,366,426.12
2.期初账面价值	486,384,654.16	330,431,367.28	14,404,200.90	30,368,776.15	861,588,998.49

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

无

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	180,050,199.98	123,119,154.54
合计	180,050,199.98	123,119,154.54

## (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
企业技术中心	46,057,904.39		46,057,904.39	43,102,133.89		43,102,133.89
先进高分子复合材料项目	46,755,925.86		46,755,925.86	34,772,857.44		34,772,857.44
草坪厂房改造项目	18,828,714.69		18,828,714.69	18,317,292.59		18,317,292.59
益青生物配胶粘度自动调整系统	1,168,945.48		1,168,945.48	514,505.76		514,505.76
国恩专用车玻璃钢单板生产线				634,784.47		634,784.47
青大信息化建设工程	490,977.59		490,977.59	490,977.59		490,977.59
新型胶囊生产线一期工程				1,307,538.02		1,307,538.02
三溶胶定量控制改造	29,613.15		29,613.15	29,613.15		29,613.15
植物溶胶罐改造	268,433.42		268,433.42	212,096.83		212,096.83
房车展示区	879,727.14		879,727.14	617,591.21		617,591.21
芜湖仓库改造				626,959.25		626,959.25
8号厂房基建工程	27,197,097.06		27,197,097.06	20,998,382.26		20,998,382.26
新型胶囊生产线二期工程	5,360,899.52		5,360,899.52			
熔喷布生产线	31,305,280.95		31,305,280.95			
其他	1,706,680.73		1,706,680.73	1,494,422.08		1,494,422.08

合计	180,050,199.98		180,050,199.98	123,119,154.54		123,119,154.54
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(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
企业技术中心	36,858,582.35	43,102,133.89	2,955,770.50			46,057,904.39	124.96%	98%	405,758.33			其他
先进高分子复合材料项目	754,336,000.00	34,772,857.44	11,983,068.42			46,755,925.86	43.31%	80%				募股资金
草坪厂房改造项目	20,000,000.00	18,317,292.59	511,422.10			18,828,714.69	94.14%	95%				其他
益青生物配胶粘度自动调整系统	2,100,000.00	514,505.76	1,114,223.87	459,784.15		1,168,945.48	77.56%	70%				其他
新型胶囊生产线一期工程	23,050,000.00	1,307,538.02	16,577,931.10	17,885,469.12			77.59%	100%				其他
8号厂房基建工程	80,000,000.00	20,998,382.26	6,198,714.80			27,197,097.06	34.00%	35%				其他
新型胶囊生产线二期工程	29,120,000.00	0.00	5,360,899.52			5,360,899.52	18.41%	15%				其他
熔喷布生产线	70,000,000.00	0.00	31,305,280.95			31,305,280.95	44.72%	45%				其他
合计	1,015,464,582.35	119,012,709.96	76,007,311.26	18,345,253.27		176,674,767.95	--	--	405,758.33			--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无

**(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：

无

**23、生产性生物资产**

**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用  不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

适用  不适用

**24、油气资产**

适用  不适用

**25、使用权资产**

单位：元

项目		合计
----	--	----

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	522,082.85	2,801,886.99	2,169,458.15	105,590,291.60
2.本期增加金额		1,470,000.00			1,470,000.00
(1) 购置		1,470,000.00			1,470,000.00
(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	2,169,458.15	107,060,291.60
二、累计摊销					
1.期初余额	9,403,045.37	145,513.92	1,256,721.76	1,469,149.95	12,274,431.00
2.本期增加金额	1,228,933.70	91,689.24	140,469.54	117,520.56	1,578,613.04
(1) 计提	1,228,933.70	91,689.24	140,469.54	117,520.56	1,578,613.04
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	10,631,979.07	237,203.16	1,397,191.30	1,586,670.51	13,853,044.04
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	89,464,884.54	1,754,879.69	1,404,695.69	582,787.64	93,207,247.56
2.期初账面价值	90,693,818.24	376,568.93	1,545,165.23	700,308.20	93,315,860.60

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	22,938,068.70	407,767.00	2,878,421.83		20,467,413.87
固定资产改良支出	4,623,942.42		3,728,682.22		895,260.20
地面硬化	323,524.61		110,082.36		213,442.25
燃气改造工程	4,888,350.19	258,048.18	697,684.34		4,448,714.03
其他	614,957.83		78,700.26		536,257.57
合计	33,388,843.75	665,815.18	7,493,571.01		26,561,087.92

其他说明

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

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	69,916,855.27	10,478,095.92	37,283,449.49	9,104,770.92
内部交易未实现利润	4,294,842.24	644,226.34	4,444,431.82	681,623.73
可抵扣亏损	12,461,162.56	3,115,290.64	24,115,746.92	6,028,936.73
递延收益	7,122,016.48	1,068,302.47	3,449,542.17	836,237.29
合计	93,794,876.55	15,305,915.37	69,293,170.40	16,651,568.67

### (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	19,398,517.48	2,909,777.62	19,472,380.73	2,920,857.11
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	173,793,541.89	33,409,798.70	125,076,163.81	24,371,736.30
合计	204,832,914.56	38,065,704.60	156,189,399.73	29,038,721.69

(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	3,115,290.64	12,190,624.73	6,028,936.73	10,622,631.94
递延所得税负债	3,115,290.64	34,950,413.96	6,028,936.73	23,009,784.96

(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	10,533.32	693.15
可抵扣亏损	20,927,406.75	21,000,370.06
合计	20,937,940.07	21,001,063.21

(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	6,797,950.74	
2024 年	8,545,294.49	13,726,829.40	
2025 年	5,442,882.60		
合计	20,927,406.75	21,000,370.06	--

其他说明：

无

**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	51,606,808.53		51,606,808.53	18,570,334.27		18,570,334.27
预付工程款	13,846,817.27		13,846,817.27	15,943,264.15		15,943,264.15
合计	65,453,625.80		65,453,625.80	34,513,598.42		34,513,598.42

其他说明：

无

**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
保证借款	507,000,000.00	483,000,000.00
信用借款	150,000,000.00	100,000,000.00
合计	657,000,000.00	583,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

无

**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	312,368,824.27	911,439,380.00
银行承兑汇票	463,791,550.00	360,378,323.94
合计	776,160,374.27	1,271,817,703.94

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 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	278,796,206.67	303,684,038.92
合计	278,796,206.67	303,684,038.92

#### (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
----	------	-----------

其他说明：

无

### 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
----	------	------

(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：

无

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	122,948,591.39	8,697,955.60
合计	122,948,591.39	8,697,955.60

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	21,925,788.75	101,452,013.49	105,658,321.40	17,719,480.84
二、离职后福利-设定提存计划	214,508.21	2,257,568.20	2,472,076.41	
合计	22,140,296.96	103,709,581.69	108,130,397.81	17,719,480.84

(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	19,943,875.83	85,802,710.69	90,493,614.84	15,252,971.68
2、职工福利费	19,981.00	8,643,612.93	8,348,361.52	315,232.41
3、社会保险费	129,350.96	2,961,766.58	3,091,117.54	
其中：医疗保险费	108,462.70	2,934,911.31	3,043,374.01	
工伤保险费	4,007.13	23,166.49	27,173.62	
生育保险费	16,881.13	3,688.78	20,569.91	

4、住房公积金	54,698.00	2,365,443.00	2,417,411.00	2,730.00
5、工会经费和职工教育经费	1,777,882.96	1,678,480.29	1,307,816.50	2,148,546.75
合计	21,925,788.75	101,452,013.49	105,658,321.40	17,719,480.84

### (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	207,038.86	2,165,641.76	2,372,680.62	
2、失业保险费	7,469.35	91,926.44	99,395.79	
合计	214,508.21	2,257,568.20	2,472,076.41	

其他说明：

无

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,481,628.95	4,698,127.04
企业所得税	66,187,726.80	20,494,029.84
个人所得税	274,668.35	319,861.30
城市维护建设税	588,700.55	364,860.93
房产税	864,159.48	732,478.91
土地使用税	447,653.85	277,170.11
教育费附加、地方教育费附加	424,592.22	261,149.17
印花税	489,817.28	430,579.41
水利基金等地方规费	38,682.34	23,848.71
合计	77,797,629.82	27,602,105.42

其他说明：

无

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	4,694,674.44	4,924,049.21

其他应付款	11,866,390.44	111,913,823.52
合计	16,561,064.88	116,837,872.73

(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	1,550,388.89	
短期借款应付利息	3,144,285.55	4,924,049.21
合计	4,694,674.44	4,924,049.21

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

(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：

无

(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	602,600.34	1,202,459.34
职工安置款（注 1）	9,974,039.20	10,123,702.82
资金拆借款		100,000,000.00
其他	1,289,750.90	587,661.36
合计	11,866,390.44	111,913,823.52

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）	9,974,039.20	
合计	9,974,039.20	--

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	200,000.00	
合计	200,000.00	

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	
保证借款	99,800,000.00	
合计	299,800,000.00	

长期借款分类的说明：

无

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

其他说明



## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	11,470,000.00	11,470,000.00
合计	11,470,000.00	11,470,000.00

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

### (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
科技扶持款	300,000.00			300,000.00	注 1
项目扶持资金	11,170,000.00			11,170,000.00	注 2
合计	11,470,000.00			11,470,000.00	--

其他说明：

注1：本公司于2013年1月22日收到青岛市城阳区财政局拨付的科技扶持资金300,000.00元，依据青岛市城阳区科学技术局、青岛市城阳区财政局文件（青城科字[2012]44号）《关于下达《2012年度城阳区科技发展计划项目》的通知》，本公司要严格按照《青岛市城阳区科技三项经费管理办法》（青城政发[2002]52号）使用财政补助资金，收到财政补助资金时暂作应付款处理，待项目完成后，将“验收意见”和财政补助资金核销申请表报区财政局，由区财政局根据资金使用情况，提出核销意见，并根据核销意见进行相应的账务处理。截至2020年06月30日，本公司申报之“年产28000吨塑料工程化改性项目”相关部门正在验收。

注2：依据青岛市城阳区财政局文件（青财企指[2014]32号及青财企指[2014]33号）《关于下达2014年产业转型升级项目（产业结构调整第二批）中央基建投资预算（拨款）的通知》，本公司于2014年10月28日共收到青岛市城阳区财政局拨付的扶持资金20,900,000.00元，其中“年产1400万件高效低噪空调风叶项目”扶持资金9,730,000.00元，“年产28000吨改性塑料项目”扶持资金11,170,000.00元。2018年4月，本公司申报之“年产1400万件高效低噪空调风叶项目”通过相关部门验收，相关扶持资金转入其他资本公积。截至2020年06月30日，本公司申报之“年产28000吨改性塑料项目”相关部门正在验收。

## 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	5,574,915.32	1,841,860.00	294,758.84	7,122,016.48	相关资产未满足折旧年限
合计	5,574,915.32	1,841,860.00	294,758.84	7,122,016.48	--

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	1,936,165.24	1,841,860.00		192,258.86			3,585,766.38	与资产相关
基础设施配套款	3,638,750.08			102,499.98			3,536,250.10	与资产相关

其他说明:

无

## 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：

## 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）	920,392,849.12			920,392,849.12
其他资本公积	15,757,840.00			15,757,840.00
合计	936,150,689.12			936,150,689.12

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	

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：

## 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	123,160,154.66			123,160,154.66
合计	123,160,154.66			123,160,154.66

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	1,053,097,698.68	728,497,922.67
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	-2,952,696.99
调整后期初未分配利润	1,053,097,698.68	725,545,225.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	533,833,436.20	396,026,415.90
减：提取法定盈余公积		35,923,942.90
应付普通股股利	27,125,000.00	32,550,000.00
期末未分配利润	1,559,806,134.88	1,053,097,698.68

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	3,020,000,155.10	2,164,040,625.57	1,889,823,889.79	1,530,630,691.79
其他业务	516,585,985.14	494,638,286.55	139,352,096.89	137,087,604.96
合计	3,536,586,140.24	2,658,678,912.12	2,029,175,986.68	1,667,718,296.75

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,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

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	1,672,572.67	2,613,876.87
教育费附加	726,994.69	1,134,739.42

房产税	1,351,694.69	1,453,649.84
土地使用税	761,011.55	539,881.84
车船使用税	29,195.70	28,530.00
印花税	867,460.87	423,428.15
地方教育费附加	484,662.74	756,492.97
水利基金等	107,284.08	171,735.07
环境保护税	3,123.01	
合计	6,004,000.00	7,122,334.16

其他说明：

无

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,424,273.04	14,940,847.60
运输费	15,697,016.00	12,833,559.21
差旅、办公费	5,533,121.77	3,087,098.89
租赁费	1,306,461.73	1,554,056.05
业务招待费	921,834.71	1,254,187.19
折旧、摊销	1,527,876.72	1,499,365.57
广告宣传、展览费	371,702.26	1,487,861.28
其他	846,720.48	363,026.55
合计	39,629,006.71	37,020,002.34

其他说明：

无

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,659,704.59	21,817,752.07
折旧、摊销	8,233,862.81	6,602,470.14
办公费	7,597,946.64	7,792,131.19
税费		
业务招待费	302,386.59	638,893.10

中介机构费	1,685,873.75	1,570,950.50
其他	597,369.35	376,922.97
残疾人保障金		27,731.59
股份支付		
合计	39,077,143.73	38,826,851.56

其他说明：

无

## 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	13,313,296.08	12,801,037.74
直接投入费用	91,605,175.02	38,862,516.59
折旧费用	1,782,603.11	2,251,915.12
其他相关费用	3,999,622.59	1,431,445.30
合计	110,700,696.80	55,346,914.75

其他说明：

无

## 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	18,390,986.92	18,063,889.40
贴现利息支出	518,771.27	1,825,371.80
减：利息收入	1,490,410.47	1,012,523.26
加：汇兑损失	-102,082.37	-82,044.84
加：其他支出	420,865.11	925,361.15
合计	17,738,130.46	19,720,054.25

其他说明：

无

## 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	3,460,335.27	203,092.92
政府补助	294,758.84	4,109,344.00
个税手续费返还	59,702.02	75,543.98
合计	3,814,796.13	4,387,980.90

## 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	-2,454,549.51	-262,702.62
商业票据减值损失	356,244.31	-587,954.59
应收账款坏账损失	-3,711,129.61	-180,867.64
合计	-5,809,434.81	-1,031,524.85

其他说明：

无

## 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	-29,057,881.69	-10,805,267.41



损失		
合计	-29,057,881.69	-10,805,267.41

其他说明：

无

### 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	42,628.01	72,273.67
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	42,628.01	72,273.67
其中:固定资产处置收益	42,628.01	72,273.67
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	42,628.01	72,273.67

### 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	298,585.22	12,412.44	
非流动资产处置利得	22,174.71		
其中：固定资产处置利得	22,174.71		
无形资产处置利得			
合计	320,759.93	12,412.44	

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：

无

## 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	3,372,500.00	3,000.00	
其他	448,995.29	331,155.80	
非流动资产毁损报废损失	870,473.09	15,000.12	
合计	4,691,968.38	349,155.92	

其他说明：

无

## 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	79,957,910.32	26,241,267.19
递延所得税费用	7,343,749.52	389,230.03
合计	87,301,659.84	26,630,497.22

## (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	629,377,149.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	94,406,572.44
子公司适用不同税率的影响	4,116,705.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,081,781.13
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	1,360,720.66
所得税减免优惠的影响	
研发费加计扣除的影响	-9,500,557.13
所得税费用	87,301,659.84

其他说明

无

**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	5,392,709.68	5,724,887.98
利息收入	1,490,410.47	1,012,523.26
保证金、押金及受限资金	84,116,119.08	52,946,273.49
其他	174,210.88	130,836.71
合计	91,173,450.11	59,814,521.44

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用及研发费用	7,457,352.27	6,575,638.72
销售费用	8,403,621.53	7,315,692.31
银行手续费等	1,675,566.11	965,566.14
现金捐赠支出	3,172,500.00	
保证金、押金、受限资金	50,404,017.67	51,430,358.47
其他	678,715.05	826,676.37
合计	71,791,772.63	67,113,932.01

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与长期资产相关的保证金	27,256,052.50	46,264,518.52
押金		2,710,950.00

员工持股计划结算款	149,604,415.69	
合计	176,860,468.19	48,975,468.52

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与长期资产相关的保证金	9,634,583.02	19,135,198.16
押金、保证金		10,168,096.17
员工持股计划结算款	149,604,415.69	
合计	159,238,998.71	29,303,294.33

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金拆借		220,000,000.00
合计		220,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非公开发行费用		
关联方资金拆借	100,000,000.00	215,000,000.00
合计	100,000,000.00	215,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

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	542,075,489.77	169,077,754.48
加：资产减值准备	34,867,316.50	11,836,792.26
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	38,472,445.47	36,681,563.07
无形资产摊销	1,833,521.54	1,336,740.72
长期待摊费用摊销	7,493,571.01	2,143,328.39
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）	-42,628.01	-57,273.55
固定资产报废损失（收益以“－” 号填列）	848,298.38	
财务费用（收益以“－”号填列）	18,152,551.20	18,063,889.40
递延所得税资产减少（增加以 “－”号填列）	-1,567,992.79	-401,951.01
递延所得税负债增加（减少以 “－”号填列）	11,940,629.00	3,097,809.62
存货的减少（增加以“－”号填列）	-44,868,518.77	-9,113,195.70
经营性应收项目的减少（增加以 “－”号填列）	35,640,557.30	-542,302,734.85
经营性应付项目的增加（减少以 “－”号填列）	-296,654,689.88	-36,456,539.21
经营活动产生的现金流量净额	348,190,550.72	-346,093,816.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	908,291,835.57	382,913,781.90
减：现金的期初余额	519,736,166.23	714,551,990.51
现金及现金等价物净增加额	388,555,669.34	-331,638,208.61

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

无

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

无

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	908,291,835.57	519,736,166.23
其中: 库存现金	27,041.96	2,515.44
可随时用于支付的银行存款	908,264,793.61	519,733,650.79
三、期末现金及现金等价物余额	908,291,835.57	519,736,166.23

其他说明:

无

## 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	56,906,236.38	

用证保证金 2,931,494.58 元, 银行承兑汇票保证金 52,473,733.61 元, 履约保函保证金 1,251,008.19 元及电费质押金 250,000.00 元, 使用受限。

应收票据	73,997,974.54	应收票据质押 73,997,974.54 元
固定资产	231,520,462.22	

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司以“青房地权市字第 2011103088 号、鲁（2019）青岛市城阳区不动产权第 0011356 号和鲁（2019）青岛市城阳区不动产权第 0010871 号”账面原值为 268,125,789.62 元、净值为 231,520,462.22 元的房屋建筑物及账面原值为 34,125,715.64 元、净值为 29,277,650.31 元的土地使用权作为抵押物与国家开发银行青岛市分行签订抵押合同(编号：3720202001100000715)。

无形资产	29,277,650.31	截止 2020 年 6 月 30 日，本公司以“青房地权市字第 2011103088 号、鲁（2019）青岛市城阳区不动产权第 0011356 号和鲁（2019）青岛市城阳区不动产权第 0010871 号”账面原值为 268,125,789.62 元、净值为 231,520,462.22 元的房屋建筑物及账面原值为 34,125,715.64 元、净值为 29,277,650.31 元的土地使用权作为抵押物与国家开发银行青岛市分行签订抵押合同(编号：3720202001100000715)。
应收款项融资	2,989,723.87	应收款项融资质押 2,989,723.87 元
合计	394,692,047.32	--

其他说明：

无

## 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	777,208.39	7.0795	5,502,246.80
欧元	37.58	7.9610	299.17
港币			

应收账款	--	--	
其中：美元	2,791,490.53	7.0795	19,762,357.21
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	413,797.00	7.0795	2,929,475.86
其他应付款			
其中：美元	41,447.68	7.0795	293,428.85

其他说明：

无

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

适用  不适用

### 83、套期

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
与收益相关	3,460,335.27	其他收益	3,460,335.27

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

无



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
青岛国恩专用汽车发展有限公司	青岛	青岛	生产		80.00%	设立
青岛国恩文体产业有限公司	青岛	青岛	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

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%	2,401,280.41		64,221,525.13
广东国恩塑业发展有限公司	45.00%	5,536,555.63		16,987,132.65
青岛国骐光电科技有限公司	40.00%	1,390,524.52		23,955,193.71

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	179,032,486.10	178,062,676.16	357,095,162.26	25,310,001.71	10,677,534.86	35,987,536.57	168,752,345.49	164,913,515.59	333,665,861.08	18,855,494.61	5,709,142.85	24,564,637.46
广东国恩塑业发展有限公司	125,671,109.45	16,130,249.23	141,801,358.68	101,622,075.84	2,430,099.17	104,052,175.01	101,732,458.39	15,528,589.06	117,261,047.45	91,511,652.09	303,668.65	91,815,320.74
青岛国骐光电科技有限公司	121,400,039.07	36,404,747.76	157,804,786.83	76,852,085.51	5,064,717.05	81,916,802.56	138,999,510.45	34,506,904.37	173,506,414.82	97,188,795.22	3,905,946.62	101,094,741.84

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	101,749,028.70	12,006,402.07	12,006,402.07	23,758,990.20	99,027,872.50	9,453,390.47	9,455,350.47	483,196.91
广东国恩塑业发展有限公司	106,577,648.29	12,303,456.96	12,303,456.96	29,968,671.75	80,471,580.27	-585,324.08	-557,764.23	1,153,366.97

青岛国骐光电科技有限公司	123,026,246.69	3,476,311.29	3,476,311.29	13,290,818.72	111,579,105.67	2,941,483.01	2,961,749.28	-17,168,026.35
--------------	----------------	--------------	--------------	---------------	----------------	--------------	--------------	----------------

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2020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	777,208.39	881,823.43
货币资金-欧元	37.58	37.58
应收账款-美元	2,791,490.53	1,323,215.59
应付账款-美元	413,797.00	2,696,520.00
其他应付款美元	41,447.68	46,170.90

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。本期及上期以美元结算的外销收入分别是5,648,459.50美元及4,246,867.81美元，折合人民币发生额分别占当期主营业务收入的比例是1.33%及1.56%

##### 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2020年6月30日，本集团的带息债务主要为人民币浮动利率借款合同，金额合计为310,000,000.00元，及人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为647,000,000.00元。

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

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

##### 3) 价格风险

本集团以市场价格销售产品，因此受到此等价格波动的影响。

#### (2) 信用风险

于2020年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失。

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：376,933,455.81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2020年6月30日，本集团尚未使用的银行融资综合额度为1,770,832,518.57元（2019年12月31日：611,159,565.34元），其中银行借款最高额度为633,000,000.00元（2019年12月31日：270,500,000.00元）；银行承兑汇票最高额度为1,137,832,518.57元（2019年12月31日：340,659,565.34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：

2020年06月30日金额：

项目	一年以内	一至二年	二至五年	合计
<b>金融资产</b>				
货币资金	965,198,071.95			965,198,071.95
应收票据	234,032,788.16			234,032,788.16
应收款项融资	27,986,597.57			27,986,597.57
应收账款	1,007,562,374.74			1,007,562,374.74
其他应收款	12,976,284.67			12,976,284.67
一年内到期的非流动资产	48,766,531.92			48,766,531.92
长期应收款		34,788,903.54	7,104,850.47	41,883,754.01
<b>金融负债</b>				
短期借款	657,000,000.00			657,000,000.00
应付票据	776,160,374.27			776,160,374.27
应付账款	278,796,206.67			278,796,206.67
其他应付款	11,866,390.44			11,866,390.44
应付利息	4,694,674.44			4,694,674.44
应付职工薪酬	17,719,480.84			17,719,480.84

## 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	2020年1-6月		2019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）	780,634.21	780,634.21	443,176.13	443,176.13
应付账款	对人民币升值 5%（美元）	-114,002.96	-114,002.96	-602,232.79	-602,232.79
营业收入	对人民币升值 5%（美元）	1,290,682.61	1,290,682.61	906,953.73	906,953.73
营业成本	对人民币升值 5%（美元）	-1,442,929.11	-1,442,929.11	-2,637,930.36	-2,637,930.36
合计	对人民币升值 5%（美元）	514,384.75	514,384.75	-1,890,033.28	-1,890,033.28
应收账款	对人民币贬值 5%（美元）	-780,634.21	-780,634.21	-443,176.13	-443,176.13
应付账款	对人民币贬值 5%（美元）	114,002.96	114,002.96	602,232.79	602,232.79
营业收入	对人民币贬值 5%（美元）	-1,830,215.40	-1,830,215.40	-1,449,168.78	-1,449,168.78
营业成本	对人民币贬值 5%（美元）	1,156,860.07	1,156,860.07	1,316,418.37	1,316,418.37
合计	对人民币贬值 5%（美元）	-1,339,986.58	-1,339,986.58	26,306.24	26,306.24

(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	2020年1-6月		2019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%	-14,633.69	-14,633.69	-55,962.44	-55,962.44
浮动利率借款	减少1%	14,633.69	14,633.69	55,962.44	55,962.44

## 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	--	--	--	--
持续以公允价值计量的资产总额		27,986,597.57		27,986,597.57
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“八、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	胶囊	169,911.50			0.00

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、徐波	250,000,000.00	2017年01月05日		是
王爱国	200,000,000.00	2017年02月21日		是
王爱国、徐波	120,000,000.00	2017年04月24日		是
王爱国、徐波	50,000,000.00	2017年04月26日		是
王爱国、徐波	120,000,000.00	2017年06月07日		是
王爱国、徐波	106,000,000.00	2017年07月12日		是
王爱国、徐波	77,000,000.00	2017年07月11日		是
王爱国、徐波	100,000,000.00	2017年12月06日		是
王爱国	132,000,000.00	2017年12月08日		是
王爱国、徐波	100,000,000.00	2017年12月06日		是
王爱国、徐波	265,000,000.00	2018年01月01日		否
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	150,000,000.00	2019 年 06 月 28 日		是
王爱国、徐波	180,000,000.00	2019 年 06 月 27 日		否
王爱国、徐波	300,000,000.00	2019 年 08 月 15 日		否
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		否
王爱国	200,000,000.00	2019 年 12 月 27 日		否
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		否
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		否
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

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) 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起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后两年止；2) 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；3) 120,000,000.00，担保到期日为：本合同项下每笔债务的保证期间均为两年，自每笔主债务履行期限届满之日起计；4) 50,000,000.00，担保到期日为：主合同项下债务履行期限届满之日起两年，即自债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起两年；5) 120,000,000.00，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债务期限届满之日后两年；6) 106,000,000.00，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；7) 77,000,000.00，担保到期日为：每一笔主债务项下的保证期间：自该笔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；8) 100,000,000.00，担保到期日为：主合同项下债务履行期限届满之日起两年，即自债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起两年；9) 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；10) 100,000,000.00，担保到期日为：自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；11) 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日后三年止；12) 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；13) 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；14) 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；15) 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；16) 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；17) 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；18) 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；19) 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两年；20) 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两年；21) 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；22) 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；23) 150,000,000.00，担保到期日为：担保到期日为：主合同项下保证期间为三年；24) 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；25) 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；26) 100,000,000.00，担保到期日为：受托人履行债务期限届满之日起两年；27) 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；28) 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；29) 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两年；30) 100,000,000.00，担保到期日为：保证责任的保证期间为三年；31) 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；32) 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两年；33) 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；34) 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托人履行债务期限届满之日起两年；35) 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；36) 200,000,000.00，担保到期日为：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止；37) 200,000,000.00，担保到期日为：保证责任的保证期间为三年；38) 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；

**(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	100,000,000.00	2019 年 10 月 31 日	2020 年 01 月 05 日	
王爱国	80,000,000.00	2020 年 01 月 06 日	2020 年 01 月 08 日	
王爱国	60,000,000.00	2020 年 01 月 09 日	2020 年 03 月 08 日	
王爱国	50,000,000.00	2020 年 03 月 09 日	2020 年 03 月 22 日	
王爱国	40,000,000.00	2020 年 03 月 23 日	2020 年 03 月 29 日	
王爱国	35,000,000.00	2020 年 03 月 30 日	2020 年 05 月 06 日	
王爱国	30,000,000.00	2020 年 05 月 07 日	2020 年 05 月 26 日	
王爱国	15,000,000.00	2020 年 05 月 27 日	2020 年 05 月 27 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	2,256,118.33	2,029,808.28

(8) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青岛汉方药业有限公司	电费收入	12744.19	17,857.06

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	100,000,000.00
-------	-----	------	----------------

## 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。

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、复合、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	3,086,997,477.48	117,180,769.70	-184,178,092.08	3,020,000,155.10
主营业务成本	2,264,202,787.01	84,512,945.40	-184,675,106.84	2,164,040,625.57
资产总额	6,274,328,326.73	480,470,154.69	-1,451,597,732.85	5,303,200,748.57
负债总额	2,871,616,908.39	121,209,858.59	-692,300,988.67	2,300,525,778.31

(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

## 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						7,218,103.79	1.17%	7,218,103.79	100.00%	

其中：										
单项金额不重大						7,218,103.79	1.17%	7,218,103.79	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	847,414,551.16	100.00%	7,190,314.71	0.85%	840,224,236.45	609,425,278.82	98.83%	5,857,162.33	0.96%	603,568,116.49
其中：										
按预期信用风险组合计提坏账准备的应收账款	553,056,490.77	65.26%	7,190,314.71	1.30%	545,866,176.06	543,901,975.51	88.20%	5,857,162.33	1.08%	538,044,813.18
采用其他方法组合	294,358,060.39	34.74%			294,358,060.39	65,523,303.31	10.63%			65,523,303.31
合计	847,414,551.16	100.00%	7,190,314.71		840,224,236.45	616,643,382.61	100.00%	13,075,266.12		603,568,116.49

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： 1,333,152.38

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）	544,196,914.75	3,628,504.79	
其中：[6个月以内]	524,029,800.18	2,620,149.06	0.50%
[7~12个月]	20,167,114.57	1,008,355.73	5.00%
1至2年	3,590,823.46	897,705.87	25.00%
2至3年	5,209,297.01	2,604,648.51	50.00%
3年以上	59,455.55	59,455.55	
3年-4年	6,470.87	6,470.87	100.00%
4-5年	4,034.37	4,034.37	100.00%
5年以上	48,950.31	48,950.31	100.00%
合计	553,056,490.77	7,190,314.71	--

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）	838,554,975.14
6 个月以内（含 6 个月）	812,954,411.65
7-12 个月（含 12 个月）	25,600,563.49
1 至 2 年	3,590,823.46
2 至 3 年	5,209,297.01
3 年以上	59,455.55
3 至 4 年	6,470.87
4 至 5 年	4,034.37
5 年以上	48,950.31
合计	847,414,551.16

### （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	13,075,266.12	1,333,152.38		7,218,103.79		7,190,314.71
合计	13,075,266.12	1,333,152.38		7,218,103.79		7,190,314.71

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
上海仕天工程塑料有限公司	7,218,103.79

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
上海仕天工程塑料有限公司	货款	7,218,103.79	诉讼终结执行	经公司总经理会议同意，业务、财务、总经理履行核销程序	否
合计	--	7,218,103.79	--	--	--

应收账款核销说明：

根据山东省青岛市城阳区人民法院（2019）鲁0214执2600号《执行裁定书》裁定：终结岛市城阳区人民法院（2019）鲁0214民初2885号民事判决书的本次执行程序。发现被执行人可供执行的财产或线索后，申请执行人可依法向本院申请恢复执行。

#### （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	167,919,276.06	19.82%	
第二名	65,768,460.21	7.76%	328,842.30
第三名	59,727,681.89	7.05%	
第四名	49,875,028.38	5.89%	249,375.14
第五名	44,910,530.96	5.30%	224,552.65
合计	388,200,977.50	45.82%	

#### （5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

#### （6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,059,397.27	2,023,643.84
其他应收款	18,003,074.59	122,074,929.13
合计	20,062,471.86	124,098,572.97

(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	2,059,397.27	2,023,643.84
合计	2,059,397.27	2,023,643.84

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
代垫社保、公积金	478,376.63	619,442.33
往来款	8,159,633.43	111,009,633.43
押金、保证金、备用金	12,406,864.67	11,258,436.00
合计	21,044,874.73	122,887,511.76

## 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)	
2020 年 1 月 1 日余额	812,582.63			812,582.63
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	2,229,217.51			2,229,217.51
2020 年 6 月 30 日余额	3,041,800.14			3,041,800.14

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）	9,791,185.21
6 个月以内（含 6 个月）	9,675,185.21
7-12 个月（含 12 个月）	116,000.00
1 至 2 年	10,433,689.52
2 至 3 年	800,000.00
3 年以上	20,000.00
5 年以上	20,000.00
合计	21,044,874.73

## 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	812,582.63	2,229,217.51				3,041,800.14
合计	812,582.63	2,229,217.51				3,041,800.14

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：

无

#### 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	10,000,000.00	1-2 年	47.52%	2,500,000.00
第二名	往来款	8,159,633.43	6 个月内	38.77%	
第三名	保证金、押金、备用金	1,000,000.00	6 个月内	4.75%	5,000.00
第四名	保证金、押金、备用金	500,000.00	2-3 年	2.38%	250,000.00
第五名	保证金、押金、备用金	300,000.00	1-2 年	1.43%	75,000.00
合计	--	19,959,633.43	--	94.85%	2,830,000.00

#### 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

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

## 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	753,900,000.00		753,900,000.00	740,500,000.00		740,500,000.00
合计	753,900,000.00		753,900,000.00	740,500,000.00		740,500,000.00

## (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					178,000,000.00	
青岛国恩复合材料有限公司	432,000,000.00	8,400,000.00				440,400,000.00	
青岛国恩体育草坪有限公司	24,000,000.00					24,000,000.00	
广东国恩塑业发展有限公司	16,500,000.00					16,500,000.00	
青岛国恩塑贸有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
青岛国骐光电科技有限公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
青岛国恩熔喷产业有限公司		5,000,000.00				5,000,000.00	
合计	740,500,000.00	13,400,000.00				753,900,000.00	

## (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		
一、合营企业										
二、联营企业										

## (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	2,470,776,478.12	1,731,361,301.84	1,597,725,279.75	1,293,082,410.32
其他业务	294,889,883.59	276,684,140.38	90,650,036.79	87,572,369.34
合计	2,765,666,361.71	2,008,045,442.22	1,688,375,316.54	1,380,654,779.66

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，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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	-807,978.07	
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）	3,848,796.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,554,602.37	
减：所得税影响额	-17,345.66	
少数股东权益影响额	388,097.95	
合计	-884,536.60	--

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	20.17%	1.97	1.97
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.21%	1.97	1.97

## 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