

公司代码：600529

公司简称：山东药玻

# 山东省药用玻璃股份有限公司

## 2021 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人扈永刚、主管会计工作负责人宋以钊及会计机构负责人（会计主管人员）刘绵行声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

无

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	6
第四节	公司治理.....	17
第五节	环境与社会责任.....	18
第六节	重要事项.....	20
第七节	股份变动及股东情况.....	23
第八节	优先股相关情况.....	25
第九节	债券相关情况.....	25
第十节	财务报告.....	25

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的备查文件目录会计报告。 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及备查文件目录公告的原稿。
--------	---

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
模制瓶系列	指	钠钙玻璃模制注射剂瓶、钠钙玻璃输液瓶、钠钙玻璃模制药瓶(白料)、中硼硅玻璃模制注射剂瓶、中硼硅玻璃输液瓶、中硼硅玻璃模制食品瓶、中硼硅玻璃模制药瓶、玻璃容器化妆品瓶、食品包装用玻璃瓶
棕色瓶系列	指	钠钙玻璃模制药瓶(棕色)、钠钙玻璃模制注射剂瓶棕料产品

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	山东省药用玻璃股份有限公司
公司的中文简称	山东药玻
公司的外文名称	SHANDONG PHARMACEUTICAL GLASS CO., LTD
公司的外文名称缩写	SPG
公司的法定代表人	扈永刚

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵海宝	茹波
联系地址	山东省淄博市沂源县城	山东省淄博市沂源县城
电话	0533-3259028	0533-3259016
传真	0533-3249700	0533-3249700
电子信箱	sdyb@pharmglass.com	sdyb@pharmglass.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	山东省淄博市沂源县城
公司注册地址的历史变更情况	256100
公司办公地址	山东省淄博市沂源县城
公司办公地址的邮政编码	256100
公司网址	http://www.pharmglass.com
电子信箱	sdyb@pharmglass.com

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券办公室

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	山东药玻	600529	

### 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,812,074,578.30	1,535,855,361.27	17.98
归属于上市公司股东的净利润	300,992,702.80	262,606,916.47	14.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	288,580,708.16	258,161,282.79	11.78
经营活动产生的现金流量净额	188,889,856.32	204,056,383.54	-7.43
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,381,150,208.02	4,255,887,953.96	2.94
总资产	5,912,845,784.21	5,621,418,334.09	5.18

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.5059	0.4414	14.61
稀释每股收益(元/股)	0.5059	0.4414	14.61
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.4850	0.4339	11.78
加权平均净资产收益率(%)	6.88	6.61	0.27
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.59	6.50	0.09

公司主要会计数据和财务指标的说明：适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-2,519,463.88
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,545,414.21
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	7,987,072.95
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,607,861.67
所得税影响额	-2,208,890.31
合计	12,411,994.64

## 十、其他

适用 不适用

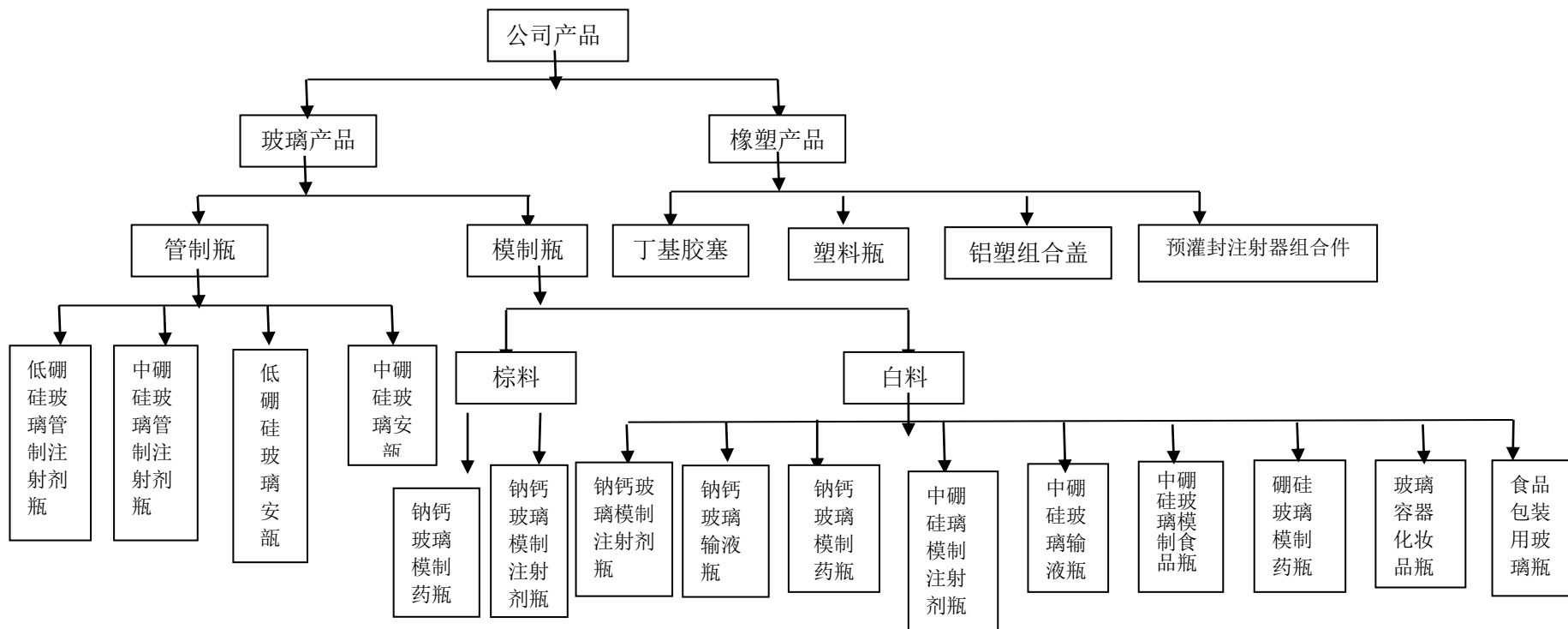
### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

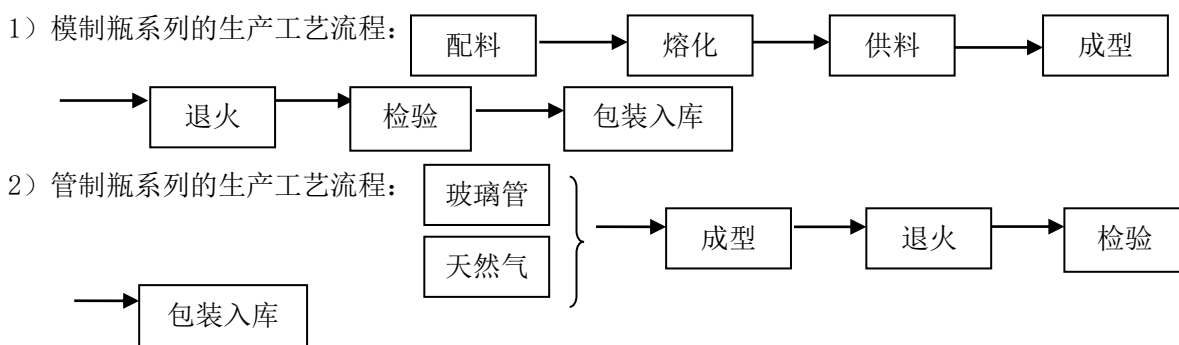
##### (一) 公司所从事的主要业务

公司主要从事各种药用玻璃包装产品的研发、生产和销售，产品包括模制瓶系列、棕色瓶系列、安瓿瓶、管制瓶、丁基胶塞、铝塑盖塑料瓶、预灌封等，千余种规格，涵盖从玻璃瓶到丁基胶塞、到铝塑组合盖一整套的药用包装产品，能满足不同客户的需求，在行业内具有规模优势。

##### 1、产品分类：

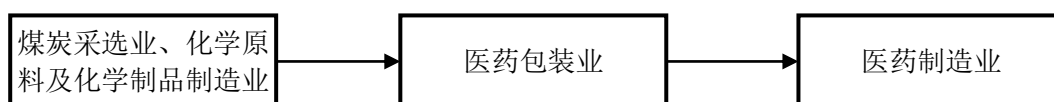


为了便于投资者更好的区分模制瓶、管制瓶的区别，对其生产工艺描述如下：



2、公司的产品作为一种中间产品，用户主要是制药企业：在国内市场，公司凭借自身的品牌优势和价格优势，采用直销和经销相结合的模式；同时，公司还通过代理公司和自身的外贸部门，积极开拓国际市场。

公司主要从事各种药用玻璃包装产品的研发、生产和销售，在行业内具有规模优势。公司上游企业主要为煤炭采选业、化学原料及化学制品制造业，下游企业主要为医药制造业，如下图所示：



#### (1) 主要原材料价格变化趋势

上游煤炭采选业、化学原料及化学制品制造业，受市场产能及市场供求关系影响，不同原材料呈现不同的价格变化趋势，主要原材料情况如下：

- ① 报告期内公司主要原材料煤炭由于市场供给紧张、需求激增，报告期平均价格大幅上涨；
- ② 报告期内公司主要原材料纯碱受下游需求激增，市场供给紧张，报告期平均价格大幅上涨；
- ③ 报告期内公司主要原材料石英砂受矿产加工企业当地政府矿产资源保护政策和环保政策的影响，及公司为提高产品质量加大优质石英砂采购量的影响，报告期平均价格有所上涨；
- ④ 报告期内公司主要原材料丁基橡胶受原油价格的影响，报告期平均价格一直在高位运行。

#### (2) 主要产品价格变化趋势

下游医药制造行业发展面临有利的国内环境，市场需求快速增长，质量标准体系和管理规范不断健全，社会资本比较充裕，都有利于行业平稳较快发展，从而推动了公司的快速发展；报告期内公司受客户群稳定影响，主要产品价格总体保持稳定。

### (二) 公司的经营模式

公司主要采用以销定产的生产经营模式，由销售部门根据销售计划或客户订单将生产计划下达至生产部门，实行接单生产，具体如下

(1) 原料采购：公司依据生产所需原材料种类比较多、涉及范围比较广、采购金额大的特点，确定了对不同种类物资采取不同采购模式，以达到采购效率高、采购成本低的绩效目标。例如对纯碱、煤炭等价格波动大的大宗物资，公司采取与多家供应商结盟的战略采购模式，始终保证最

低的采购价格；对石英砂等长期稳定需求物资，公司与多家较大的供应商签订长期稳定采购合同，实现双方共赢；对五金备件等品种繁杂的物资，公司采取线上与线下的比价采购模式，使采购价格保持较低水平。公司已建立比较完善采购管理体系，包括供应商选择与评价体系、采购预算体系、采购物资计划编制体系、采购价格审计监督体系、采购物资质量检验体系、采购付款与结算控制体系、采购效率考评体系、采购人员的轮岗机制等。因公司地理位置、天气、运输等原因，煤炭、石英砂等原料需要提前进行冬季储备，均储备两个月用量。

(2) 生产安排：公司主要采用以销定产的生产经营模式，由销售部门根据销售计划或客户订单将生产计划下达至生产部门，实行接单生产。由于玻璃制品的生产具有一定特殊性，玻璃窑炉点火后通常情况下不能停产，对于部分标准规格的产品，市场需求量通常较大的，公司适度备货，以便有效利用产能。对于客户有特定要求的产品订单，首先由销售部门会同技术中心组织合同评审，评审认可后进行设计开发并制定产品标准，进而开展产品试制。公司质检部门依据产品标准对新产品样品进行鉴定，试制的样品发送至客户进行确认并针对客户意见进行整改，定型后，由公司生产部门组织批量生产。公司对生产环节制定了专门的管理制度，整个生产程序受到质量管理体系规定的控制，以满足药品生产企业对包装材料的要求。因玻璃窑炉点火后不能停产的特殊原因，公司在生产方面不存在明显的周期性安排。

(3) 销售流程：由于公司生产的药用玻璃包装材料直接面向终端客户制药企业，因此在国内市场，公司产品以直销模式为主，以直接、高效沟通客户需求，仅在部分地区采用经销模式。销售公司负责销售计划制定落实、市场调研、客户联络、订单管理等工作。公司还在国内制药企业分布较为集中的省份设立了办事处，打造了一个建立了高效稳定的营销团队。采用直销模式可以较好地体现品牌形象，容易实现垂直管理和精细化营销，并且执行力强，能够最准确的掌握市场信息。对于采取经销模式的区域，公司对经销商的选择有着严格的标准，一般由驻地的业务人员对所在地区主要经销商进行调查摸底，结合其市场信誉、资金实力、销售网络、仓储物流能力等多种因素筛选出若干个优质经销商确定为经销商客户。在出口市场，公司采用代理商模式，通过电子商务发布产品信息、发展代理商加盟，依托代理商网络与资源实现向当地销售产品。未来，公司计划在欧盟、中东、南非、北美、巴西、东南亚建立销售办事处，以便更好地掌控当地市场和扩大出口销售额。在产品销售方面不存在明显的周期性。

(4) 季节性安排：公司在采购、生产和销售方面不存在明显的周期性和季节性，在生产和销售方面不存在明显的季节性安排。

### (三) 国内同行业情况

#### ① 模制瓶系列

目前国内主要竞争对手为德州晶华、山东吉诺、四川广汉等，德州晶华拥有模制瓶生产线 8 条，产能约 15 亿支，目前德州在哈药、华药、石药、悦康以及局部兽药市场与公司竞争；山东吉诺仅 1 条生产线，主要供兽药厂；另外山东吉诺玻璃 1 台窑炉，主要以日化瓶为主，近两年也开始涉足模制瓶市场，目前其产品在兽药市场小范围销售；四川广汉自 2018 年开始生产模制瓶，在川渝



兽药市场局部与公司竞争；2014 年公司成功收购绵竹成新公司，自此形成了以药玻总厂、康瑞、成新三大生产基地，更加提升了模制瓶的市场竞争力。

公司通过自主研发，自 2004 年开始生产中硼硅玻璃模制系列产品，填补国内空白，目前在血液制瓶、造影剂、高端生物制剂领域被广泛使用，全面取代进口产品。一致性评价过程中，中硼硅模制注射剂瓶以其优越的性能以及相对于相同材质管制瓶产品的价格优势，倍受广大制药企业的青睐。目前齐鲁制药、润泽制药、科伦药业、恒瑞制药、扬子江药业、上海通用电气药业等制药企业的一致性评价品种均有使用公司中硼硅模制系列产品。

公司药用包装材料产业园一期工程项目已经投产，各台窑炉陆续投产，届时中硼硅模制系列产品的产能将达到 10 亿支左右，可以满足一致性评价及血液制品、生物制品包材需求量增长的要求。

#### ②管制系列产品

目前，国内有肖特、双峰、正力、正川、力诺、四星等众多竞争对手，目前 CDE 官网公示的管制瓶生产企业有 155 家、安瓶生产企业 125 家，竞争十分激烈；但凭借公司多年技术经验积累、原料优势（玻管自产自产）以及良好的平台优势，虽然在限抗、中药注射剂和辅助用药限制清单的多重影响下，公司低硼硅管制系列产品的销量维持在 20 亿支以上；随着注射剂一致性评价工作的深入推进，市场需求的重心将向中硼硅管制瓶和中硼硅安瓶产品转移，目前公司已配置多台进口成型设备，新建了大型现代化车间，引进了国际最先进的生产设备，强化了质量管理，加上中硼硅玻璃管实现自产，相对于进口玻璃管拥有绝对的成本优势、采购周期优势，在行业内的竞争力和影响力不断加强。

#### ③棕色瓶系列产品

目前国内主要竞争对手为日照鼎新、青岛昱泰、青岛崂山玻璃、淄博汇晶、广东华兴等，同行业总体产能不足 20 亿支，2020 年底公司总产能已经达到 30 亿支以上；在行业内，公司一直秉承品质第一的原则向市场输送精良产品，在中高端市场，特别是保健品市场、化妆品市场获得良好口碑及市场份额。

#### ④丁基胶塞系列产品

2004 年全国范围内取缔天然胶塞，公司提前把握政策导向和市场脉搏，于 2003 年投入生产，2004 年正式销售，近年来对原生产车间进行了 GMP 升级改造，胶塞产能达到 60 亿支，成为行业内规模、环境、设备条件居前的企业，公司已经建立起博士后科研工作站、药包材实验室、科学发展中心等研发小组或部门，对于行业内共存的发展及技术难点进行潜心钻研，产品已经涵盖普通药用丁基橡胶塞、丁基覆泰富龙胶塞、丁基覆 PET 胶塞、聚异戊二烯垫片、医疗器械用橡胶密封件等大类品种，实现了产品种类、配方体系的多元化发展。目前胶塞行业内拥有登记号的企业 60 余家，总产能达到 520 亿支，公司专注于医药包装领域的产品生产、研发和销售，常年服务于科伦集团、齐鲁制药、石药集团、鲁抗医药、罗欣制药、瑞阳制药等国内重点的制药生产企业。

⑤日用化妆品瓶：目前公司日用化妆品瓶已经涵盖黑料瓶、蓝料瓶、绿料瓶、棕料瓶、高白料和精白料等多色系品种，是行业内纯有色玻璃品种最齐全的企业之一，随着生产工艺不断提升，公司日用化妆品瓶已经实现从中低端向高端市场的转变。目前主要的竞争对手为日照鼎新、广东华兴、山东吉诺等。

#### ⑥输液瓶

国内大输液市场总量 110 亿支，其中玻璃瓶总量不足 10%；公司产品凭借质量优势，一直是高附加值药品的首选包装，国内销量 4 亿支左右，目前主要竞争对手为湛江圣华、兖州金鑫、岳阳昱华、广汉玻璃等。

#### ⑦预灌封

主要竞争对手有山东威高、美国 BD、宁波正力三家，随着生物疫苗、重组基因、单抗、微球及血液制品领域迅速发展，预灌封产品市场发展空间巨大，2020 年全国市场需求 3.5—4 亿支，新冠疫苗的开发将使得国内预灌封市场需求实现爆发式增长，目前公司已经与中国生物制药集团、科兴中维等企业达成多项疫苗包装的合作。公司自 2008 年投产以来逐步提升制造工艺和管理水平，已经形成专门的质量控制体系，与多家知名企业合作，具备了迅速发展的基础，根据市场需求扩充产能。

### （四）外贸出口方面的分析

#### （1）公司外贸出口方面的基本情况

根据对全球知名的药用玻璃包装制造商进行调研结合国际知名调查公司的数据，公司目前已经成为国际上知名的药用玻璃包材生产企业，整体生产及销售数量位居前列，以下分产品叙述：

#### ①管制瓶、安瓿瓶

人口在2000万的国家基本上都有生产，全球生产厂家数不胜数；疫情时代因为生产疫苗瓶，所以全球都加强了中性管制瓶产品的生产能力。

#### ②棕色瓶系列产品

棕色瓶系列产品应用领域很广泛，主要包括药用口服液、粉体抗生素类、保健类产品、功能性饮料、化妆品用、营养补充剂、片剂类药物类等等，受目前海运费激增的影响远洋出口面临巨大的阻力，如原先欧美市场、中东市场、非洲市场单柜运费已经超过单柜货值，目前部分市场的出口基本停滞，只能等运费下降或回调我们才能有机会。

#### ③模制瓶系列产品

出口市场的集中程度很高，主要市场是印度占比接近60%，有较大的单一市场风险，且印度本来就有几家企业生产模抗瓶产品，竞争充分，价格水平很低，目前我们利用印度当地生产的空档占领了部分市场，目前我们的模制西林瓶市场占有率进一步提升，但同时我们也受中印关系、汇率和海运费的变化也都会深刻的影响市场。另外模制类日化食品瓶产品市场容量特别大，国内外竞争对手也特别多，钠钙模制类产品公司近些年的主要增长就是来源于我们对日化食品瓶的开发，受益于公司产能的增加和钠钙模制类生产线多的优势，对于我们品种的排布非常有利，交货周期相

对较短，而公司窑炉和行列机搭配及生产技术又有利于小规格类产品的生产，公司未来逐步对高档日化瓶的开发会提升公司在日化食品瓶产品领域的影响力和竞争力，也是未来钠钙玻璃出口增长的主要方向之一。因该类产品多为个性化需求产品，更新换代较药用玻璃瓶产品要快的多，所以大量开发该类系列的产品会对生产安排、库存管理造成一定的影响，需要较强的管理能力。

#### ④丁基胶塞产品

目前出口还是主要集中于与公司玻璃瓶产品的配套销售上，近几年出口增长缓慢，主要是面临来自江阴等地方小企业的激烈竞争，价格底线下杀抑制了我们的市场推广和开发；高端的胶塞市场客户基本上从欧美采购，如West、Datwyler等公司采购，对中国产品的认可程度还不到位，目前通过开发卡式瓶用柱塞、铝帽以及注射器用活塞、覆膜胶塞等产品来丰富我们的产品系列及逐步拓展胶塞类制品的应用范围，因疫苗瓶所需的覆膜胶塞以及预灌封所配套的活塞等导致国际同行的供货紧张，从而给了我们部分高端市场的介入机会，通过我们的市场渠道以及推广，现在已经取得了一定的效果。

#### （2）公司外贸出口的优势

公司通过多年对出口市场的培育，产品已经出口到 90 多个国家和地区，独家代理商、普通代理商、直接客户等具有上千个合作伙伴，市场网络已经遍布全球，部分市场的客户对公司产品认可度很高，客户黏性较强，我们产品网络从美国到欧洲、从中东到南亚、从拉美到非洲基本上都有销售，上千个合作伙伴推销我们的产品，让我们形成了稳固的国际市场根基。

#### （3）公司外贸出口的困难

①海运费暴涨对于公司国际市场的开拓及维护造成了很大影响，部分航线的涨价幅度甚至达到之前的5-10倍之多，目前还是看不到缓解的迹象，并且还一箱难求，玻璃瓶产品的低值易耗性特征导致运费对我们的利润及市场造成了巨大的冲击，也持续的影响客户的采购意愿，如果长时间高企的海运费也会逐步让客户选择区域性的供应商，而新供应商一旦进入则会对我们的出口市场造成长期的影响，这是目前对外贸出口影响最大的因素之一，其次是人民币升值对出口利润造成了很大的影响。

②疫情对出口的影响：疫情导致各国家与国家之间的正常交往和沟通部分阻断，导致国际市场的推广及客户开发拜访中断，国外药厂对公司的合规性审计也被阻断，对国际市场开发不利；疫情导致部分国家尤其是发展中国家的财政收支出现困难，外汇收入短缺，导致其国家层面限制产品进口，通过限额、配额许可证等方法限制其国内企业进口，中长期来看导致发达国家重新审视自己的产业链，导致部分产业回流，发展国内产业来形成对中国产品的替代。

#### （五）综合以上分析

随着国家政策改革的深入推进，特别是一致性评价、集中带量招标采购等具体措施的实施，行业将朝着集约化发展，公司拥有全国 4000 余家客户，其中制药企业 3000 余家，并已与赛诺菲安万特、辉瑞、诺华、勃林格殷格翰、GE、恒瑞、扬子江、齐鲁、正大天晴、复星医药集团、华润集团、国药集团等国内外知名企业形成良好、稳定的合作关系，综合实力的优势将进一步体现出来。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （1）品牌优势

公司有长期从事药用玻璃生产经营的历史，公司生产的模制抗生素玻璃瓶及棕色玻璃药瓶被评为山东省名牌产品，公司产品以其产品质量优良在药用玻璃包装行业及制药企业中享有较高知名度，国内大型制药企业主要使用公司产品。报告期内，公司荣获中国医药企业管理协会等七协会颁发的“企业管理奖”、中国疫苗行业协会的抗击疫情感谢信。同时，公司一直在积极开拓国际市场，取得了良好的销售业绩，产品在国际市场获得了一定的品牌认可度，包括赛诺菲、诺华、拜耳、勃林格殷格翰、辉瑞制药等跨国公司均为公司客户。

### （2）规模优势

公司是国内药用玻璃行业的龙头企业，现拥有模抗瓶年产 70 多亿支的产能，是国内最大的模抗瓶生产厂家。公司现有多系列、千余种规格产品，涵盖从玻璃瓶到丁基胶塞、到铝塑组合盖一整套的药用包装产品；产品材质涵盖中硼硅玻璃、耐碱玻璃、低硼硅玻璃、钠钙玻璃等高低端，能满足不同客户的需求。完整的产品线以及产业链格局形成了明显的规模生产优势，体现在采购和管理成本降低、市场风险分散、综合毛利率提升等各个方面。公司积极在行业内进行全国性战略布局，2002 年在内蒙古投资设立包头市康瑞药用玻璃包装制品有限公司，2014 年控股收购四川绵竹成新药用玻璃有限责任公司，突破了公司营销半径的限制，极大增强了市场辐射能力，为企业做大做强创造了必要条件；2018 和 2019 年对原有的两个胶塞车间进行了大修改造，使胶塞的产能从 40 多亿支提升到 60 亿支，胶塞产品的规模化生产进一步提高，也提高了与瓶子的配套能力。

### （3）质量优势

公司经过五十年多年的发展，从原材料采购开始到产品实现销售的各环节，制定了一套严格的标准操作规程，并严格执行；同时引入质量风险管理的理念，确保了产品质量的稳定和提高，为产品在市场上竞争提供了有力保障；公司技术配套装备一流，人员技术能力一流，如装备从美国、德国、意大利等采购，大规模采用自动化生产，自动化检验和自动化包装，核心技术人员绝大多数在公司工作时间都超过 10 年以上，产品质量被国内和国际市场广泛接受，质量水平稳定性相比国内同行具有明显优势。公司在扩大规模的同时，注重加快技术更新步伐，通过对原有工艺技术及装备的革新改造，不断研发新型模制瓶，在行业中率先轻量化、高档化、大规格化。目前，公司生产的模制瓶产品质量已接近国际同类产品先进水平，居国内领先。

### （4）研发优势

公司有较为完善的研发体系，覆盖产品生产的全过程，为产品的升级换代和产品质量的提高提供了保证。公司是国家级企业技术中心、山东省药用包装材料工程技术研究中心、省级工业设计中心，设立了博士后科研工作站。近年来，公司结合药包材行业技术发展态势和国内外市场实际需求，通过开展自主开发，以及与高校、科研院所合作开发等形式，积极开展技术创新，在新产品

开发、传统产品品质提升、工业装备自动化技术升级、药用包装材料与药品相容性基础研究等方面取得了较好的成果。公司成立的药包材研究所，着重开展产品质量问题的研究，国内外高性能药包材性能、成分、结构、配方等的研究，同步跟进国家药包材研发和科研监管机构正在研究的课题和方向，为解决、提高、稳定产品质量提供针对性的解决办法。

#### （5）战略优势

公司近年来能够取得稳定增长的业绩，得益于公司能够紧跟国家政策、市场形势的变化，积极地、及早地从战略层面谋划公司的发展。公司制定了2021-2025的发展规划，对公司未来发展方向、发展战略、发展目标提前做好清晰的定位，确保全公司干部职工思想和认识的统一，使公司员工能够专心致志、齐心协力向既定目标奋进，继续推动企业稳定快速发展；报告期内，按照战略规划开展工作，取得了良好的业绩。

### 三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司面对国内外新冠疫情、国际海运费剧烈上涨、煤炭纯碱等主要生产材料大幅涨价等复杂环境和经济形势，紧紧围绕年初制定的各项任务目标，克服了同行业竞争加剧、人工成本上升、海运费上涨等不利因素，持续深挖内部潜力，以实现满负荷状态下的产销平衡为总目标，不断开拓市场，实现了公司收入和利润的同比增长。

2021年上半年，受海运费大幅上涨及人民币升值影响，公司外贸出口收入和利润有所下降；国内市场保持稳定且略有上升，各类产品销售保持良好的增速。公司营业收入、净利润、经营活动产生的现金流量净额等主要指标取得了较好的业绩：报告期实现营业收入1,812,074,578.30元，同比增长17.98%；实现利润总额358,445,265.08元，同比增长14.42%；实现归属于母公司所有者的净利润300,992,702.80元，同比增长14.62%；扣除非经常性损益后的净利润288,580,708.16元，同比增长11.78%；经营活动产生的现金流量净额188,889,856.32元，同比下降7.43%。

公司取得了较好的经营业绩和保持了公司可持续发展的动力，主要有以下方面的工作：

#### （一）产品销售情况

上半年，公司主要产品销售都取得较好的增长：

- 1、中硼硅模制瓶销售1.5亿支，同比增长30%；
- 2、棕色瓶销售近14亿支，同比增长7.7%
- 3、丁基胶塞类产品销售27.5亿支，同比增长23%。
- 4、日化食品瓶类销售12.25亿支，同比增长20.4%。

#### （二）自动化与专利工作

- 1、小包装自动设备的改进升级。

报告期内对公司部分产品使用格挡装箱系统进行了改造，利用机器人进行纸箱的取放，对系统的进瓶和理瓶系统进行了改进，增加了方向机构的稳定气缸等方面的完善，经过改进的设备每班次

配置4到5人可实现12只瓶的格挡装箱，不仅提高了生产效率，而且可以替代原来每班12人的工作，同时降低了制造成本。

2、在新建设的中硼硅模制瓶车间，新上了散瓶码垛设备、托盘自动包装系统、自动化立体仓库，适应公司产品不同包装方式，实施全面的自动化。

3、公司通过自主创新，报告期内公司获得国家知识产权局专利授权3项。

### （三）产品质量管理

产品质量的稳定与提高，是药品安全性的基石，是市场开拓的保障。

报告期，公司药包材研究所就产品质量方面开展了相关工作，包括不同客户75种产品的相容性研究，完成胶塞制品17种和玻璃制品34种产品提取物检测研究；完成了药液可见异物问题、色点成分及羊角弯油污、白色印迹问题、白色结石等49项质量问题研究，有利于找到质量问题的根源，进而采取针对性的措施进行解决和改善。

### （五）项目建设工作

药用包装材料产业园一期工程项目，目前已完成中硼硅模制瓶车间的建设工作并投入生产，有效的缓解了中硼硅模制瓶供应紧张的局面。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### （一）主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,812,074,578.30	1,535,855,361.27	17.98
营业成本	1,261,315,244.95	960,777,580.54	31.28
销售费用	35,798,150.33	109,136,723.96	-67.20
管理费用	72,933,220.87	84,113,817.46	-13.29
财务费用	-1,529,678.22	-15,983,872.66	90.43
研发费用	68,882,694.92	58,971,942.31	16.81
投资收益	2,137,655.89	5,438,504.27	-60.69
公允价值变动损益	5,849,417.06	4,341,643.84	34.73
信用减值损失	-5,092,775.83	-885,247.44	475.29
资产处置收益	60,198.78	41,285.20	45.81
营业外收入	6,096,528.80	1,666,706.71	265.78
营业外支出	4,068,339.79	11,682,137.38	-65.17
经营活动产生的现金流量净额	188,889,856.32	204,056,383.54	-7.43
投资活动产生的现金流量净额	-387,923,396.86	-243,539,451.65	-59.29

情况说明：

①营业成本变动原因说明:本期数较上年同期数增幅31.28%，主要原因系营业收入增加、生产成本上升及与合同履行直接相关的运输费等作为合同履行成本调整到营业成本核算所致；

②销售费用变动原因说明:本期数较上年同期数降幅 67.20%，主要原因系与合同履行直接相关的运输费等作为合同履行成本调整到营业成本核算所致；

③财务费用变动原因说明:本期数较上年同期数增幅 90.43%，主要原因系汇兑收益减少所致；

④投资收益变动原因说明:本期数较上年同期数降幅 60.69%，主要原因系理财产品取得的投资收益减少所致；

⑤公允价值变动收益变动原因说明:本期数较上年同期数增幅 34.73%，主要原因系理财产品公允价值变动收益增加所致；

⑥信用减值损失变动原因说明:本期数较上年同期数增幅 475.29%，主要原因系应收账款资产减值损失增加所致；

⑦资产处置收益变动原因说明:本期数较上年同期数增幅 45.81%，主要原因系固定资产处置收益增加所致；

⑧营业外收入变动原因说明:本期数较上年同期数增幅 265.78%，主要原因系处置长期挂账应付款所致；

⑨营业外支出变动原因说明:本期数较上年同期数降幅 65.17%，主要原因系处置固定资产净损失减少所致；

⑩投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期数较上年同期数降幅 59.29%，主要原因系收回投资收到的现金减少所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末 金额较上 年期末变 动比例 (%)
货币资金	717,782,618.16	12.14	1,131,846,013.46	20.13	-36.58
交易性金融资产	417,659,860.51	7.06	230,504,298.23	4.10	81.19
其他流动资产	8,201,149.18	0.14	1,629,894.90	0.03	403.17
在建工程	473,420,823.56	8.01	314,879,582.87	5.60	50.35
其他非流动资产	302,349,850.25	5.11	131,709,251.96	2.34	129.56
应付职工薪酬	39,216,861.24	0.66	64,867,077.70	1.15	-39.54

其他说明：

①货币资金报告期末较年初降幅 36.58%，主要原因系购买的银行理财产品增加及资金支付增加所致；

②交易性金融资产报告期末较年初增幅 81.19%，主要原因系购买的银行理财产品增加所致；

③其他流动资产报告期末较年初增幅 403.17%，主要原因系待抵扣增值税进项税增加所致；

④在建工程资产报告期末较年初增幅 50.35%，主要原因系在建工程项目投资增加所致；

⑤其他非流动资产报告期末较年初增幅 129.56%，主要原因系预付设备款增加所致；

⑥应付职工薪酬报告期末较年初降幅 39.54%，主要原因系支付已提取的激励基金所致。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

报告期末，公司货币资金受限金额 123,069,780.18 元，其中银行承兑汇票保证金 112,069,780.18 元、信用证保证金 11,000,000.00 元。

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

见第二节

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

详见附注在其他主体的权益

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用



**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

□适用 √不适用

**(二) 其他披露事项**

□适用 √不适用

**第四节 公司治理****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	2021 年 5 月 17 日	www. sse. com. cn	2021 年 5 月 18 日	本次股东大会共对 14 项议案进行审议表决，所有议案均审议通过。

**表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会**

□适用 √不适用

**股东大会情况说明**

□适用 √不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
赵海宝	董事	离任
焦守华	董事	选举
孙宗彬	独立董事	选举
顾维军	独立董事	选举
孙琦铤	独立董事	解任
蔡弘	独立董事	解任

**公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明**

√适用 □不适用

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司独立董事备案及培训工作指引》等有关规定，独立董事在同一上市公司连续任职的时间不得超过六年。孙琦铤先生、蔡弘女士自 2015 年 5 月 14 日起担任公司独立董事，其任职期现将于 2021 年 5 月 14 日届满；赵海宝先生于 2021 年 2 月辞去董事职务。

根据《公司法》、《公司章程》和中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的有关规定，公司于 2021 年 4 月 24 日召开第九届董事会第十一次会议，审议通过了《关于更换独立董事、增补内部董事的议案》。公司董事会同意提名顾维军先生、孙宗彬先生为公司第九届董事会独立董事候选人，提名焦守华先生为公司第九届董事会董事候选人。公司于 2021 年 5 月 17 日召开 2020 年年度股东大会会议，选举顾维军、孙宗彬、焦守华为公司董事。

## 三、利润分配或资本公积金转增预案

## 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

## (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

## 一、环境信息情况

## (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

## 1. 排污信息

适用 不适用

根据淄博市生态环境局发布的《关于公布 2020 年淄博市重点排污单位名录的通知（淄环发[2020]33号）》，公司被列为大气环境重点排污单位。

公司主要污染物有废水、废气、固体废弃物，其中废气主要含：烟尘、二氧化硫、氮氧化物。排放方式：废气排放口七个，分布在公司三个厂区（总厂区 2 个、工业园厂区 3 个、南鲁山分公司 2 个），七个排放口都已安装在线监测设施，并与省市环保部门联网。

(1) 污水排放。公司生产废水全部循环利用不外排，生活水进入城市污水管网。

(2) 废气的排放。公司生产过程中产生废气经过环保设施处理后达到《山东省建材工业大气污染物排放标准》(DB37/2373-2018)，达标排放。

单位：mg/m<sup>3</sup>

污染物	排放浓度限值	各废气排放口 2021 年 1-6 月平均实际排放浓度						
		1 号工业园窑炉	2 号工业园窑炉	3 号工业园窑炉	4 号总厂窑炉	5 号总厂窑炉	6 号南鲁山窑炉	7 号南鲁山窑炉
二氧化硫	100	11.2	3.64	9.37	15.5	8.64	1.7	25
氮氧化物	200	13.4	57.1	32.2	63.8	76.6	44.5	136
烟尘	20	0.57	5.12	5.41	12	7.06	7.74	8.13

数据来源：在线监测数据

(3) 固废排放。公司生产过程中产生的炉渣由建筑材料生产单位利用；产生的煤焦油、废催化剂由有资质的处置单位合法处置，各类固废全部实现合法处置。

(4) 噪音排放。厂界噪声值夜间为 45.4-48.6 分贝之间、昼间为 53.5-56.7 分贝之间，执行标准为《企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）中 2 类排放限值。

(5) 公司按照市、县生态环境部门要求，根据《固定源排污许可分类管理名录》和行业排污许可证申请与核发技术规范要求，完成了排污许可证的申领。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

为满足不断提高的环保标准要求，结合公司原治理设施的运行总结，公司投资超 1 亿元对原环保治理设施进行了升级改造，引进多家环保公司、多种治理技术，全面完成了公司的环保提升改造工作，改造后，运行稳定，达到《山东省建材工业大气污染物排放标准》（DB37/2373-2018）要求，实现了稳定、达标排放。

固废处理按照环保要求，生产过程中的炉渣由建筑材料生产单位利用；产生的煤焦油、废催化剂由有资质的处置单位合法处置。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

## 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司根据环保要求，编制了《山东省药用玻璃股份有限公司突发环境事件应急预案》，该预案已于 2019 年于淄博市生态环境局沂源分局备案，备案号：总厂区 370323-2019-019-M、工业园厂区 370323-2019-020-M、土门分公司 370323-2019-021-L。

为强化环境治理应急预案的有效实施，结合公司实际情况，每年组织开展应急预案的演练，提高了企业自防自救的能力；持续开展隐患排查，发现问题及时修复，消除隐患，确保企业生产经营正常运行。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

(1) 自行监测设备情况。公司所有废气排口配套安装有固定污染源废气连续监测系统，由山东云福环保节能科技有限公司和山东赫然环境科技有限公司营运，公司委托山东中熙环境检测服务有限公司按季度对公司污染源自动监测设备运行情况进行比对监测。固定污染源废气连续监测系统 24 小时连续运行，烟尘、二氧化硫、氮氧化物等在线检测数据与淄博市生态环境局和山东省生态环境厅污染源在线监测信息系统联网，实时监测排口数据。截至本公告披露日，该等设备运行情况良好。

(2) 公司已按国家、省、市相关技术规范规定制定自行监测方案，明确各类污染物对应的监测频次及测定方法，严格按照方案内容执行。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

### 三、违规担保情况

适用 不适用

### 四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

①2021 年 1 月，公司与乐嘉文有限公司签定了预灌封注射器退火及检测线采购合同，合同总额 1,536.48 万欧元；

②2021 年 1 月，公司与乐嘉文有限公司签定了预灌封注射器成型线采购合同，合同总额 3,063.75 万欧元；

③2021 年 1 月，公司与乐嘉文有限公司签定了预灌封注射器专用清洗机采购合同，合同总额 1475.88 万欧元；

④2021 年 2 月，公司与乐嘉文有限公司签定了预灌封注射器四轨插针机采购合同，合同总额 1,577.70 万欧元；

⑤2021 年 5 月，公司与歆坤智能装备（昆山）有限公司签定了前崖输液瓶冷端自动码垛系统采购

合同，合同总额 1,030 万元；

⑥2021 年 5 月，公司与青岛新松机器人自动化有限公司签定了前崖输液瓶 1 号自动化立体库系统采购合同，合同总额 3,198 万元；

⑦2021 年 5 月，公司与湖北楚大智能装备有限公司签定了前崖自动配料系统采购合同，合同总额 1,165.60 万元；

⑧2021 年 6 月，公司与山东安成钢结构工程有限公司签定了前崖 1 号成品仓库、配料厂房轻钢结构工程建设合同，合同总额 2,220.625 万元。

## 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）适用不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容适用不适用

(二) 限售股份变动情况适用不适用

### 二、 股东情况

#### (一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	127,944
------------------	---------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	质押、标记或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
山东鲁中投资有限责任公司	180,000	129,380,980	21.75	质押	55,040,502	国有法人
香港中央结算有限公司	21,972,365	50,864,867	8.55	未知		境内非国有法人
瑞银资产管理(新加坡)有限公司—瑞银卢森堡投资 SICAV	11,656,905	11,656,905	1.96	未知		境外法人
中信证券—中信银行—中信证券红利价值一年持有混合型集合资产管理计划	1,686,845	6,526,544	1.10	未知		境内非国有法人
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO. LLC	3,603,989	6,390,976	1.07	未知		境外法人
中国银行股份有限公司—广发医疗保健股票型证券投资基金	-717,937	5,788,536	0.97	未知		其他
全国社保基金四一四组合	5,099,805	5,099,805	0.86	未知		境内非国有法人
中国宝安集团股份有限公司	690,598	4,104,427	0.69	未知		境内非国有法人
熊玲瑶	0	3,183,295	0.54	未知		境内自然人
江西省省属国有企业资产经营(控股)有限公司	937,913	2,347,492	0.39	未知		国有法人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股 的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
山东鲁中投资有限责任公司	129,380,980	人民币普通股	129,380,980			
香港中央结算有限公司	50,864,867	人民币普通股	50,864,867			
瑞银资产管理(新加坡)有限公司—瑞银卢森堡投资 SICAV	11,656,905	人民币普通股	11,656,905			
中信证券—中信银行—中信证券红利价值一年持有混合型集合资产管理计划	6,526,544	人民币普通股	6,526,544			
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO. LLC	6,390,976	人民币普通股	6,390,976			
中国银行股份有限公司—广发医疗保健股票型证券投资基金	5,788,536	人民币普通股	5,788,536			
全国社保基金四一四组合	5,099,805	人民币普通股	5,099,805			
中国宝安集团股份有限公司	4,104,427	人民币普通股	4,104,427			
熊玲瑶	3,183,295	人民币普通股	3,183,295			
江西省省属国有企业资产经营(控股)有限公司	2,347,492	人民币普通股	2,347,492			



前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

一、 审计报告

适用 不适用

二、财务报表

## 合并资产负债表

编制单位：山东省药用玻璃股份有限公司 2021年6月30日单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七.1	717,782,618.16	1,131,846,013.46
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七.2	417,659,860.51	230,504,298.23
衍生金融资产			
应收票据	七.3	242,006,388.72	187,976,690.05
应收账款	七.4	703,128,585.71	640,756,336.43
应收款项融资	七.5	136,927,970.42	114,458,359.30
预付款项	七.6	99,114,517.55	82,343,719.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七.7	5,221,044.74	5,392,374.62
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七.8	794,664,968.71	749,195,182.67
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七.9	8,201,149.18	1,629,894.90
<b>流动资产合计</b>		<b>3,124,707,103.70</b>	<b>3,144,102,868.84</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	七.10	50,000.00	50,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七.11	1,782,632,143.71	1,797,791,549.12
在建工程	七.12	473,420,823.56	314,879,582.87
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七.13	200,606,439.19	203,252,761.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七.14	29,079,423.80	29,632,320.26
其他非流动资产	七.15	302,349,850.25	131,709,251.96
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,788,138,680.51</b>	<b>2,477,315,465.25</b>
<b>资产总计</b>		<b>5,912,845,784.21</b>	<b>5,621,418,334.09</b>

<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七.16	515,065,765.60	490,387,706.12
应付账款	七.17	526,238,054.33	505,396,847.33
预收款项			
合同负债	七.18	64,980,724.17	64,677,406.39
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	七.19	39,216,861.24	64,867,077.70
应交税费	七.20	34,336,707.70	73,840,002.37
其他应付款	七.21	288,622,837.85	101,218,281.73
其中：应付利息			
应付股利		178,490,324.10	
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	七.22	4,131,569.72	5,147,188.70
<b>流动负债合计</b>		<b>1,472,592,520.61</b>	<b>1,305,534,510.34</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七.23	59,103,055.58	59,995,869.79
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>59,103,055.58</b>	<b>59,995,869.79</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,531,695,576.19</b>	<b>1,365,530,380.13</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七.24	594,967,747.00	594,967,747.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七.25	913,446,576.63	913,446,576.63
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备	七.26	67,164,827.80	64,404,952.44
盈余公积	七.27	367,887,576.72	367,887,576.72
一般风险准备			
未分配利润	七.28	2,437,683,479.87	2,315,181,101.17
<b>归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>4,381,150,208.02</b>	<b>4,255,887,953.96</b>
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>4,381,150,208.02</b>	<b>4,255,887,953.96</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>5,912,845,784.21</b>	<b>5,621,418,334.09</b>

公司负责人：扈永刚主管会计工作负责人：宋以钊会计机构负责人：刘绵行

#### 母公司资产负债表

编制单位：山东省药用玻璃股份有限公司 2021年6月30日单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		679,210,023.44	1,072,311,089.71
交易性金融资产		417,659,860.51	230,504,298.23
衍生金融资产			
应收票据		226,158,341.66	166,611,000.43
应收账款	十七.1	539,324,407.09	540,788,496.29
应收款项融资		92,605,391.65	68,222,453.00
预付款项		61,496,499.42	38,107,062.77
其他应收款	十七.2	8,825,361.48	262,854,883.63
其中：应收利息			
应收股利			
存货		608,909,753.42	584,154,929.01
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,323,788.54	1,285,245.69
<b>流动资产合计</b>		<b>2,641,513,427.21</b>	<b>2,964,839,458.76</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七.3	482,661,325.76	280,045,568.00
其他权益工具投资		50,000.00	50,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		6,441,993.89	6,653,569.61
固定资产		1,415,945,836.22	1,414,363,034.47
在建工程		472,559,570.26	314,692,411.74
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		163,986,243.90	166,086,064.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		23,461,925.44	24,979,372.03

其他非流动资产		297,293,127.13	128,788,922.08
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,862,400,022.60</b>	<b>2,335,658,942.19</b>
<b>资产总计</b>		<b>5,503,913,449.81</b>	<b>5,300,498,400.95</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		490,648,141.52	432,055,891.16
应付账款		470,242,729.95	528,400,772.49
预收款项			
合同负债		56,979,401.01	60,493,550.74
应付职工薪酬		38,027,430.86	58,922,470.44
应交税费		22,935,117.07	58,321,305.57
其他应付款		280,235,975.36	93,208,582.08
其中：应付利息			
应付股利		178,490,324.10	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		3,161,943.97	4,749,773.19
<b>流动负债合计</b>		<b>1,362,230,739.74</b>	<b>1,236,152,345.67</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		55,676,025.58	55,871,663.79
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>55,676,025.58</b>	<b>55,871,663.79</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,417,906,765.32</b>	<b>1,292,024,009.46</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		594,967,747.00	594,967,747.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		913,676,914.83	913,676,914.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		47,262,802.79	47,957,047.72
盈余公积		367,887,576.72	367,887,576.72
未分配利润		2,162,211,643.15	2,083,985,105.22
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>4,086,006,684.49</b>	<b>4,008,474,391.49</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>5,503,913,449.81</b>	<b>5,300,498,400.95</b>

公司负责人：扈永刚主管会计工作负责人：宋以钊会计机构负责人：刘绵行

## 合并利润表

2021年1—6月

编制单位：山东省药用玻璃股份有限公司单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		1,812,074,578.30	1,535,855,361.27
其中：营业收入	七.29	1,812,074,578.30	1,535,855,361.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,453,543,261.18	1,214,034,304.48
其中：营业成本	七.29	1,261,315,244.95	960,777,580.54
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	七.30	16,143,628.33	17,018,112.87
销售费用	七.31	35,798,150.33	109,136,723.96
管理费用	七.32	72,933,220.87	84,113,817.46
研发费用	七.33	68,882,694.92	58,971,942.31
财务费用	七.34	-1,529,678.22	-15,983,872.66
其中：利息费用		121,510.12	5,369.11
利息收入		7,190,722.01	9,454,132.49
加：其他收益	七.35	5,239,814.21	6,310,238.77
投资收益（损失以“-”号填列）	七.36	2,137,655.89	5,438,504.27
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七.37	5,849,417.06	4,341,643.84
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七.38	-5,092,775.83	-885,247.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七.39	-10,308,551.16	-13,770,127.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七.40	60,198.78	41,285.20
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		356,417,076.07	323,297,354.24
加：营业外收入	七.41	6,096,538.80	1,666,706.71
减：营业外支出	七.22	4,068,339.79	11,682,137.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		358,445,275.08	313,281,923.57
减：所得税费用		57,452,572.28	50,675,007.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		300,992,702.80	262,606,916.47
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		300,992,702.80	262,606,916.47
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		300,992,702.80	262,606,916.47
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			

六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		300,992,702.80	262,606,916.47
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		300,992,702.80	262,606,916.47
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.5059	0.4414
（二）稀释每股收益(元/股)		0.5059	0.4414

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：扈永刚主管会计工作负责人：宋以钊会计机构负责人：刘绵行

### 母公司利润表

2021年1—6月

编制单位：山东省药用玻璃股份有限公司单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	十七.4	1,394,131,051.84	1,279,827,098.35
减：营业成本	十七.4	927,551,036.63	782,918,009.98
税金及附加		11,039,714.46	13,493,794.83
销售费用		31,923,041.76	93,865,814.16
管理费用		59,864,461.82	69,004,021.23
研发费用		68,882,694.92	58,971,942.31
财务费用		-3,329,033.00	-16,793,937.89
其中：利息费用			
利息收入		8,751,734.97	10,189,092.08
加：其他收益		3,526,638.21	4,552,000.86
投资收益（损失以“-”号填列）	十七.5	2,137,655.89	5,438,504.27
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）		5,849,417.06	4,341,643.84

信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,565.91	-3,242,895.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-10,221,208.35	-13,660,145.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）		302.02	33,289.13
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		299,490,374.17	275,829,851.13
加：营业外收入		5,116,852.63	1,268,843.91
减：营业外支出		2,658,958.16	10,999,951.39
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		301,948,268.64	266,098,743.65
减：所得税费用		45,231,406.61	39,847,523.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		256,716,862.03	226,251,219.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		256,716,862.03	226,251,219.74
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：扈永刚主管会计工作负责人：宋以钊会计机构负责人：刘绵行



## 合并现金流量表

编制单位：山东省药用玻璃股份有限公司 2021年1—6月单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,508,287,193.85	1,424,640,112.79
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		17,100,430.06	21,572,602.87
收到其他与经营活动有关的现金	七.45	10,878,649.21	20,813,440.66
经营活动现金流入小计		1,536,266,273.12	1,467,026,156.32
购买商品、接受劳务支付的现金		877,485,427.93	882,718,768.21
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			
支付给职工及为职工支付的现金		262,641,758.54	218,761,219.14
支付的各项税费		130,131,528.17	71,566,528.96
支付其他与经营活动有关的现金	七.45	77,117,702.16	89,923,256.47
经营活动现金流出小计		1,347,376,416.80	1,262,969,772.78
经营活动产生的现金流量净额		188,889,856.32	204,056,383.54
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		410,000,000.00	630,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,831,510.67	7,280,153.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,302.02	36,078.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		414,851,812.69	637,316,232.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		422,775,209.55	201,375,683.84
投资支付的现金		380,000,000.00	670,000,000.00
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			9,480,000.00
投资活动现金流出小计		802,775,209.55	880,855,683.84
投资活动产生的现金流量净额		-387,923,396.86	-243,539,451.65
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,186,862.84	7,138,282.35
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-201,220,403.38	-32,344,785.76
加：期初现金及现金等价物余额		1,009,933,241.36	923,329,881.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		808,712,837.98	890,985,095.45

公司负责人：扈永刚主管会计工作负责人：宋以钊会计机构负责人：刘绵行

### 母公司现金流量表

编制单位：山东省药用玻璃股份有限公司 2021年1—6月单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,316,032,794.56	1,203,939,014.82
收到的税费返还		16,406,030.06	20,686,002.87
收到其他与经营活动有关的现金		8,404,845.71	18,568,152.14
经营活动现金流入小计		1,340,843,670.33	1,243,193,169.83
购买商品、接受劳务支付的现金		731,883,447.11	714,523,715.02
支付给职工及为职工支付的现金		210,767,077.46	176,710,293.08
支付的各项税费		93,733,493.84	57,177,912.81
支付其他与经营活动有关的现金		72,343,891.25	80,816,315.66
经营活动现金流出小计		1,108,727,909.66	1,029,228,236.57
经营活动产生的现金流量净额		232,115,760.67	213,964,933.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		410,000,000.00	630,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,831,510.67	7,280,153.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		302.02	36,078.60
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		5,000,000.00	5,000,000.00
投资活动现金流入小计		419,831,812.69	642,316,232.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		405,155,914.07	183,344,073.82
投资支付的现金		425,400,000.00	670,000,000.00
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		10,000,000.00	14,280,000.00
投资活动现金流出小计		840,555,914.07	867,624,073.82
投资活动产生的现金流量净额		-420,724,101.38	-225,307,841.63
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,186,862.84	7,138,282.35
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-190,795,203.55	-4,204,626.02
加：期初现金及现金等价物余额		977,491,941.36	870,262,322.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		786,696,737.81	866,057,696.10

公司负责人：扈永刚主管会计工作负责人：宋以钊会计机构负责人：刘绵行

## 合并所有者权益变动表

2021年1—6月

编制单位：山东省药用玻璃股份有限公司 单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或 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	594,967,747.00				913,446,576.63			64,404,952.44	367,887,576.72		2,315,181,101.17		4,255,887,953.96		4,255,887,953.96
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	594,967,747.00				913,446,576.63			64,404,952.44	367,887,576.72		2,315,181,101.17		4,255,887,953.96		4,255,887,953.96
三、本期增 减变动金 额(减少以 “—”号填 列)								2,759,875.36			122,502,378.70		125,262,254.06		125,262,254.06
(一)综合 收益总额											300,992,702.80		300,992,702.80		300,992,702.80
(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																		
1. 提取盈余公积																		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配																		
4. 其他																		
(四)所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本(或股本)																		
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		

4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备							2,759,875.36					2,759,875.36		2,759,875.36
1. 本期提取							3,891,423.66					3,891,423.66		3,891,423.66
2. 本期使用							1,131,548.30					1,131,548.30		1,131,548.30
(六)其他														
四、本期期末余额	594,967,747.00				913,446,576.63		67,164,827.80	367,887,576.72		2,437,683,479.87		4,381,150,208.02		4,381,150,208.02

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	594,967,747.00				913,446,576.63			62,244,488.50	320,078,840.48		1,977,040,604.46		3,867,778,257.07		3,867,778,257.07
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	594,967,747.00			913,446,576.63			62,244,488.50	320,078,840.48		1,977,040,604.46		3,867,778,257.07	3,867,778,257.07
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							1,564,858.68			84,116,592.37		85,681,451.05	85,681,451.05
(一)综合收益总额										262,606,916.47		262,606,916.47	262,606,916.47
(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										-178,490,324.10		-178,490,324.10	-178,490,324.10
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										-178,490,324.10		-178,490,324.10	-178,490,324.10

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							1,564,858.68					1,564,858.68		1,564,858.68
1. 本期提取							2,941,968.48					2,941,968.48		2,941,968.48
2. 本期使用							1,377,109.80					1,377,109.80		1,377,109.80
(六)其他														
四、本期期末余额	594,967,747.00				913,446,576.63		63,809,347.18	320,078,840.48		2,061,157,196.83		3,953,459,708.12		3,953,459,708.12

公司负责人：扈永刚主管会计工作负责人：宋以钊会计机构负责人：刘绵行



## 母公司所有者权益变动表

编制单位：山东省药用玻璃股份有限公司 2021 年 1—6 月单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	594,967,747.00				913,676,914.83			47,957,047.72	367,887,576.72	2,083,985,105.22	4,008,474,391.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	594,967,747.00				913,676,914.83			47,957,047.72	367,887,576.72	2,083,985,105.22	4,008,474,391.49
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								-694,244.93		78,226,537.93	77,532,293.00
(一) 综合收益总额										256,716,862.03	256,716,862.03
(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										-178,490,324.10	-178,490,324.10
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-178,490,324.10	-178,490,324.10
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								-694,244.93			-694,244.93
1. 本期提取											
2. 本期使用								694,244.93			694,244.93
(六) 其他											
四、本期期末余额	594,967,747.00				913,676,914.83			47,262,802.79	367,887,576.72	2,162,211,643.15	4,086,006,684.49

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	594,967,747.00				913,676,914.83			50,233,964.50	320,078,840.48	1,832,196,803.21	3,711,154,270.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	594,967,747.00				913,676,914.83			50,233,964.50	320,078,840.48	1,832,196,803.21	3,711,154,270.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-828,657.39		47,760,895.64	46,932,238.25
（一）综合收益总额										226,251,219.74	226,251,219.74
（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										-178,490,324.10	-178,490,324.10
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-178,490,324.10	-178,490,324.10
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							-828,657.39			-828,657.39
1. 本期提取										
2. 本期使用							828,657.39			828,657.39
(六) 其他										
四、本期期末余额	594,967,747.00				913,676,914.83		49,405,307.11	320,078,840.48	1,879,957,698.85	3,758,086,508.27

公司负责人：扈永刚主管会计工作负责人：宋以钊会计机构负责人：刘绵行

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 公司名称：山东省药用玻璃股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)

(2) 注册资本：人民币 594,967,747.00 元

(3) 公司住所：淄博市沂源县城

(4) 法定代表人：扈永刚

(5) 经营范围：许可证范围内医疗器械生产、销售；汽车货运；包装装潢印刷品印刷；药品包装材料和容器注册证范围内的药品包装材料和容器的生产、销售（凭注册证书经营）；成品油零售（限分支机构经营）；(以上项目有效期限以许可证为准)；日用玻璃制品的生产、销售；纸箱加工、销售；玻璃生产专用设备的制造、销售；玻璃包装容器的生产、加工、销售；备案范围内的进出口业务。(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)。

#### 历史沿革

山东省药用玻璃股份有限公司(以下简称“公司”)的前身为建成于 1970 年的山东省药用玻璃总厂，1993 年经淄博市经济体制改革委员会淄体改股字(1993)61 号文批准，由原山东省药用玻璃总厂独家发起并整体改制采取定向募集方式设立公司。公司设立时的股本总额为 2,280.88 万元。1996 年公司按《公司法》进行了规范，被山东省人民政府以鲁政股字(1996)73 号文确认为募集设立的规范化股份有限公司，并于 1997 年 3 月 4 日取得山东省工商行政管理局颁发的法人营业执照。1997 年 6 月，经淄博市证券管理委员会办公室批准，公司内部职工股在淄博证券交易自动报价系统挂牌交易，1998 年 11 月 24 日根据国家清理整顿场外交易的规定停止交易。

(6) 公司 1996 年度利润分配方案为向全体股东每 10 股送 3 股；

(7) 公司 1999 年中期利润分配方案为向全体股东每 10 股送 3 股，同时用资本公积每 10 股转增 4 股；

(8) 2002 年 5 月 17 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]10 号文核准，公司在上海证券交易所采用网上累计投标询价发行方式向社会公众发行人民币普通股股票 3,200 万股，公司的总股本变更为 8,240.7448 万元；公司 2002 年利润分配方案为向全体股东每 10 股送 3 股，同时用资本公积每 10 股转增 2 股，公司总股本变更为 12,361.1172 万元；

(9) 公司 2003 年度利润分配及资本公积转增股本方案为以 2003 年末总股本为基数，每 10 股送红股 3 股，同时用资本公积金每 10 股转增股本 2 股，公司总股本变更为 18,541.6759 万元；

(10) 2005 年公司实施资本公积转增股本方案，即以公司 2004 年末总股本为基数，每 10 股转增 2 股，公司总股本变更为 22,250.0111 万元。2006 年 2 月 14 日公司公告实施股权分置改革方案，流通股股东每 10 股获得 2.6 股股票对价，非流通股股东共支付 31,915,561 股，对价后公司总股本不变仍为 22,250.0111 万元；

(11) 2007 年 2 月 12 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]34 号文批准，公司以非公开发行方式向 10 名特定投资者发行 3,488 万股人民币普通股，每股面值为人民币 1.00 元，变更后的总股本为人民币 25,738.0111 万元；

(12) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2016] 2030 号文核准，2016 年 12 月 8 日，公司向沂源县南麻街道集体资产经营管理中心、淄博鑫联投资股份有限公司、深圳市架桥富凯七号股权投资企业（有限合伙）非公开发行股票 46,174,862 股，每股面值为人民币 1.00 元。本次变更后，公司总股本为人民币 30,355.4973 万元；

(13) 根据公司 2017 年度股东大会决议、修改后的章程规定，2018 年 7 月公司实施 2017 年度每 10 股转增 4 股的资本公积转增股本方案，以资本公积转增注册资本 121,421,989 元，变更后的注册资本为人民币 424,976,962.00 元；

(14) 根据公司 2018 年度股东大会决议、修改后的章程规定，2019 年 6 月公司实施 2018 年度每 10 股转增 4 股的资本公积转增股本方案，以资本公积转增注册资本 169,990,785.00 元，变更后的注册资本为人民币 594,967,747.00 元。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

报告期公司合并范围包括母公司及 7 家子公司、1 家孙公司，详见本附注“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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

公司营业周期为 12 个月。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 在同一控制下的公司合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并公司的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益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，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行公司合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为公司合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。公司合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的公司合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

- ① 一次交换交易实现的公司合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；
- ② 通过多次交换交易分步实现的公司合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
- ③ 为进行公司合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；
- ④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的公司合并，对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资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差额，按照下列方法处理：

- ① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

② 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,其差额应当计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制,是指投资方拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司,是指被公司控制的主体(含公司、被投资单位中可分割的部分,以及公司所控制的结构化主体等)。

编制合并报表时,公司与被合并子公司采用统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础,在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后,由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下公司合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下公司合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。公司在报告期内因同一控制下公司合并增加的子公司,将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下公司合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司,将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权,在合并财务报表中,因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

母公司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,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

公司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收益,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收益,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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### ① 分类和初始计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。



## 1) 债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

### <1> 以摊余成本计量：

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、合同资产、其他应收款、债权投资和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

### <2> 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

公司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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

### <3> 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

## 2) 权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，公司将部分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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。本公司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。

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

## ② 减值

公司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、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具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，公司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。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，公司均可以按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

### 1) 信用风险显著增加判断标准

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量或定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- <1> 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例。
- <2> 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。
- <3> 上限指标为债务人合同付款(包括本金和利息)一般逾期超过 30 天，最长不超过 90 天。

## 2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 〈1〉 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 〈2〉 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 〈3〉 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 〈4〉 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 〈5〉 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 〈6〉 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

## 3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- 〈1〉 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。公司的违约概率以历史信用损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；
- 〈2〉 违约损失率是指公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；
- 〈3〉 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，公司应被偿付的金额。

## 4) 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将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，确定组合的依据如下：

组合	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
----	---------	-------------

应收票据组合 1—银行承兑汇票 信用风险较小的银行 预期信用损失率通常为零

应收票据组合 2—商业承兑汇票 根据承兑人的信用风险划分 同应收账款

应收款项融资组合 1—银行承兑汇票 信用风险较小的银行 预期信用损失率通常为零

应收款项融资组合 2—商业承兑汇票 根据承兑人的信用风险划分 同应收账款

应收账款及合同资产组合 1—信用风险特征 账龄组合 以账龄组合为基础确认预期信用损失

应收账款及合同资产组合 2—应收合并范围内关联方货款 合并范围内关联方组合 预期信用损失率通常为零

其他应收款组合 1—信用风险特征 账龄组合 以账龄组合为基础确认预期信用损失

其他应收款组合 2—其他应收合并范围内关联方往来 合并范围内关联方组合 预期信用损失率通常为零

对于划分为组合的应收票据，公司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。

对于划分为组合的应收账款、合同资产，公司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，编制应收账款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。

对于划分为组合的其他应收款，公司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未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，公司及其子公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司及其子公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款	其他应收款
1 年以内（含，下同）	8.00%	8.00%
1 至 2 年	15.00%	15.00%
2 至 3 年	30.00%	30.00%
3 至 4 年	50.00%	50.00%
4 至 5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

### ③ 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

3) 该金融资产已转移, 虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬, 但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时, 其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额, 计入留存收益; 其余金融资产终止确认时, 其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额, 计入当期损益。

#### ④ 核销

如果公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回, 则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在公司及其子公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是, 按照公司及其子公司收回到期款项的程序, 被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的, 作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## (2) 金融负债

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

除下列各项外, 公司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 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③ 不属于本条第①项或第②项情形的财务担保合同, 以及不属于本条第①项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中, 公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的, 该金融负债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。

在初始确认时, 为了提供更相关的会计信息, 公司可以将金融负债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, 该指定满足下列条件之一:

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略, 以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价, 并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出, 不得撤销。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债, 包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负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

利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的,列示为流动负债;期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的,列示为一年内到期的非流动负债;其余列示为非流动负债。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。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。

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

### (3) 金融工具的公允价值确定

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

### (4) 后续计量

初始确认后,公司对不同类别的金融资产,分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后,公司对不同类别的金融负债,分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本,以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定:

- ① 扣除已偿还的本金。
- ② 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- ③ 扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

公司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,公司自初始确认起,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,公司在后续期间,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。公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的,若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改

善而不再存在信用减值,并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系(如债务人的信用评级被上调),公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

### 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

适用 不适用

应收票据的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见附注“金融工具”。

### 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

适用 不适用

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“金融工具”。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时,公司将其划分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,相关具体会计处理方式见附注“金融工具”,在报表中列示为应收款项融资:

- (1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付;
- (2) 公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注“金融工具”。

### 15. 存货

适用 不适用

#### (1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品等。

#### (2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

#### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

各类存货可变现净值的确定依据如下：

- ① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

#### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

正常履行合同形成的合同资产，如果合同付款逾期未超过 30 日的，判断合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间不存在差异，不确认合同资产减值准备；如果合同付款逾期超过（含）30 日的，按照该合同资产整个存续期的预期信用损失确认合同资产减值准备，合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注“四、9—金融工具”。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

### (1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：



- 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，即企业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。

其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。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，无论出售后是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## (2) 会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称“持有待售准则”)的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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持有待售准则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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的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。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并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。

## 18. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营公司的投资。

### (1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

- ① 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初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
- ② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；
- ③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《公司会计准则第7号—非货币性资产交换》确定；
- ④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《公司会计准则第12号—债务重组》确定。

### (2) 后续计量及损益确认方法

- ① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

- ② 对被投资单位具有共同控制(指合营公司)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营公司及合营公司之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个公司的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

## 19. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对投资性房地产按照成本进行初始计量。在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按与固定资产折旧或无形资产摊销一致的政策进行折旧或摊销。自用房地产转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产或存货时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

**20. 固定资产****(1). 确认条件**

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20年-30年	3.00%	3.23%-4.85%
通用设备	年限平均法	5年-16年	3.00%	6.06%-19.40%
专用设备	年限平均法	2.5年-12年	3.00%	8.08%-38.80%
运输工具	年限平均法	6年	3.00%	16.17%

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

□适用 √不适用

**21. 在建工程**

√适用 □不适用

- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出，该项支出包含工程物资；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

**22. 借款费用**

√适用 □不适用

(1) 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的（通常是指1年及1年以上）购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

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

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 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 23. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产，是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；

⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；

⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内直线法摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	使用年限	预计净残值率
土地使用权	35 年、50 年	-
计算机软件	5 年	-

使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，于每年末进行减值测试。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

② 内部研究开发项目在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) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明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，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- 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。

## 24. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 25. 合同负债

### 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司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。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 26. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

## (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 公司确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。



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

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### 27. 预计负债

√适用 □不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

预计负债应当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。

#### 28. 收入

##### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

##### (1) 收入确认原则

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ① 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ② 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③ 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④ 合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤ 因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。然后确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

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

- 1) 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- 3) 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间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，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，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。

如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

- <1> 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- <2> 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- <3> 企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；
- <4> 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- <5> 客户已接受该商品；
- <6> 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## (2) 收入确认的具体方法

公司主要销售药用玻璃瓶、胶塞、瓶盖等产品，属于在某一时点履行的履约义务。

- 1) 国内销售产品：公司将客户所需产品运至约定交货地点，购买方接受产品并在签收单上签收或已过验收期而未提出异议后，公司已收取货款或取得收款权利且相关经济利益很可能流入时确认收入。
- 2) 国外销售产品：公司根据合同约定发货并办妥出口报关手续，取得货物报关单或提单等单据，公司已收取货款或取得收款权利且相关经济利益很可能流入时确认收入。

(2019 年度执行的收入确认原则和计量方法如下)

(1) 营业收入包括销售商品收入及让渡资产使用权收入。

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入公司；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

确认销售商品收入的具体标准

- 1) 国内销售产品：在购买方接受产品并在签收单上签收后，公司开具发票同时确认收入；
- 2) 国外销售产品：公司根据出口产品海关信息查询单确认报关完成，并开具出口商品专用发票后确认收入。

(3) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、房地产出租收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入公司；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

**(2). 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**

适用 不适用

## 29. 政府补助

适用 不适用

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

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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。

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

公司对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### (3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

## 31. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司作为承租人对经营租赁的处理

#### ① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

公司作为出租人对经营租赁的处理

⑤ 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

⑥ 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

⑦ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

⑧ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑨ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

⑩ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### (1) 租赁的归类

公司根据《企业会计准则第 21 号—租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### (2) 金融工具减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史还款数据，结合经济政策、宏观指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

### (3) 存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影

响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### (5) 长期资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### (6) 折旧和摊销

公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (7) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (8) 所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

### 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、5%、13%
城市维护建设税	应缴流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

### 2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 公司 2020 年 12 月 8 日通过高新技术企业认定，高新技术企业证书编号为 GR202037003398，高新技术企业资格有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的有关规定，公司本报告期内实际执行 15%的企业所得税优惠税率。

(2) 子公司四川绵竹成新药用玻璃有限责任公司符合财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号)的有关规定，本报告期减按 15%的税率缴纳企业所得税。



(3) 子公司沂源碧鲁峰山泉水有限公司和沂源盛源大酒店有限公司属于小型微利企业, 根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告2021年第8号), 自2021年1月1日至2022年12月31日, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分, 减按12.5%计入应纳税所得额, 按20%的税率缴纳企业所得税。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	46,856.74	50,054.71
银行存款	594,665,981.24	1,009,883,186.65
其他货币资金	123,069,780.18	121,912,772.10
合计	717,782,618.16	1,131,846,013.46

其他说明: 其他说明: 其他货币资金期末余额中包括银行承兑汇票保证金和信用证保证金。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	417,659,860.51	230,504,298.23
其中:		
银行理财产品	417,659,860.51	230,504,298.23

其他说明:

适用 不适用

### 3、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	240,006,388.72	187,976,690.05
商业承兑票据	2,000,000.00	
合计	242,006,388.72	187,976,690.05

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 4、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	743,399,049.44
1至2年	17,209,754.01
2至3年	6,406,042.71
3至4年	1,968,921.68
4至5年	898,425.46
5年以上	3,679,513.69
坏账准备	-70,433,121.28
合计	703,128,585.71

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按单项计提坏账准备的应收账款	5,399,684.87	0.70	5,399,684.87	100.00		6,134,893.53	0.87	6,134,893.53	100.00	
按组合计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	768,162,022.12	99.30	65,033,436.41	8.47	703,128,585.71	699,329,255.24	99.13	58,572,918.81	8.38	640,756,336.43
合计	773,561,706.99	/	70,433,121.28	/	703,128,585.71	705,464,148.77	/	64,707,812.34	/	640,756,336.43

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	743,393,675.67	59,471,494.04	8.00
1 至 2 年(含 2 年)	16,928,411.46	2,539,261.72	15.00
2 至 3 年(含 3 年)	5,706,191.47	1,711,857.45	30.00
3 至 4 年(含 4 年)	1,525,342.26	762,671.13	50.00
4 至 5 年(含 5 年)	301,245.97	240,996.78	80.00
5 年以上	307,155.29	307,155.29	100.00
合计	768,162,022.12	65,033,436.41	8.47

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提	6,134,893.53	-1,428,347.53	693,138.87			5,399,684.87
按组合计提	58,572,918.81	6,460,517.60				65,033,436.41
合计	64,707,812.34	5,032,170.07	693,138.87			70,433,121.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 137,062,150.94 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 17.72%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 10,964,972.08 元。

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	136,927,970.42	114,458,359.30

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、 预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	96,638,215.12	97.50	79,404,914.24	96.43
1至2年	1,375,454.49	1.39	1,847,532.66	2.24
2至3年	821,180.44	0.83	809,985.19	0.98
3年以上	279,667.50	0.28	281,287.09	0.35
合计	99,114,517.55	100.00	82,343,719.18	100.00

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

适用 不适用

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额42,882,620.46元，占预付款项期末余额合计数的比例43.27%。

其他说明

适用 不适用

## 7、 其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,221,044.74	5,392,374.62

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	3,339,114.03
1至2年	641,847.19
2至3年	2,447,114.66
3至4年	914,857.33
4至5年	1,579,289.18
5年以上	11,678,872.65
合计	20,601,095.04

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	4,500,353.36	4,960,963.79
保证金	3,994,943.00	3,405,243.00
销售员承担贷款损失	6,814,694.74	6,959,694.74
借款	1,870,533.68	1,346,744.33
其他	3,420,570.26	4,039,173.30
合计	20,601,095.04	20,711,819.16

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	2,916,580.01		12,402,864.53	15,319,444.54
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	205,605.76		-145,000.00	60,605.76
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	3,122,185.77		12,257,864.53	15,380,050.30

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
		计提	
按单项计提坏账准备	12,402,864.53	-145,000.00	12,257,864.53
按组合计提坏账准备	8,308,954.63	205,605.76	3,122,185.77
合计	20,711,819.16	60,605.76	15,380,050.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	销售员承担货物损失	3,731,178.27	5年以上	18.11	3,731,178.27
第二名	保证金	2,370,000.00	注 1	11.50	629,600.00
第三名	销售员承担货物损失	2,138,078.38	注 2	10.38	2,138,078.38
第四名	备用金	2,050,370.00	注 3	9.95	2,050,370.00
第五名	备用金	1,416,770.00	注 4	6.88	120,824.88
合计	/	11,706,396.65	/	56.82	8,670,051.53

注 1:1 年以内 370,000.00 元, 2-3 年 2,000,000.00 元; 注 2:1 年以内 13,912.00 元, 1-2 年 216,319.00 元, 3-4 年 113,247.28 元, 4-5 年 25,836.00 元, 5 年以上 1,768,764.10 元; 注 3: 4-5 年 300,000.00 元, 5 年以上 1,750,370.00 元; 注 4:1 年以内 1,309,866.00 元, 1-2 年 106,904.00 元。

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**8、 存货****(1). 存货分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	154,939,943.83	513,423.84	154,426,519.99	140,299,860.72	761,131.64	139,538,729.08
在产品	15,804,524.40		15,804,524.40	14,512,263.51		14,512,263.51
库存商品	680,039,318.00	55,605,393.68	624,433,924.32	657,369,564.48	62,225,374.40	595,144,190.08
合计	850,783,786.23	56,118,817.52	794,664,968.71	812,181,688.71	62,986,506.04	749,195,182.67

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
		计提	转回或转销	
原材料	761,131.64		247,707.80	513,423.84
库存商品	62,225,374.40	10,520,828.28	17,140,809.00	55,605,393.68
合计	62,986,506.04	10,520,828.28	17,388,516.80	56,118,817.52

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**适用 不适用**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**9、 其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	8,183,924.85	153,740.50
预交税费	17,224.33	1,476,154.40
合计	8,201,149.18	1,629,894.90

其他说明：无



## 10、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	50,000.00	50,000.00

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,782,632,143.71	1,797,791,549.12

其他说明：无

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	通用设备	专用设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,200,446,111.51	23,999,258.48	736,806,912.79	928,200,871.45	2,889,453,154.23
2. 本期增加金额	2,692,225.38	2,392,263.60	35,496,069.44	66,233,865.13	106,814,423.55
(1) 购置		2,392,263.60	33,864,381.37	3,527,211.92	39,783,856.89
(2) 在建工程转入	2,692,225.38		1,631,688.07	62,706,653.21	67,030,566.66
3. 本期减少金额		401,634.00	9,555,938.63	32,447,003.64	42,404,576.27
(1) 处置或报废		401,634.00	9,555,938.63	4,114,045.78	14,071,618.41
(2) 转入在建工程				28,332,957.86	28,332,957.86
4. 期末余额	1,203,138,336.89	25,989,888.08	762,747,043.60	961,987,732.94	2,953,863,001.51
二、累计折旧					
1. 期初余额	362,570,874.90	12,847,081.02	347,511,946.07	336,713,849.43	1,059,643,751.42
2. 本期增加金额	20,571,408.16	1,316,850.73	25,262,348.28	65,145,027.45	112,295,634.62
(1) 计提	20,571,408.16	1,316,850.73	25,262,348.28	65,145,027.45	112,295,634.62
3. 本期减少金额		378,719.00	7,395,982.55	24,951,680.38	32,726,381.93
(1) 处置或报废		378,719.00	7,395,982.55	3,633,559.64	11,408,261.19
(2) 转入在建工程				21,318,120.74	21,318,120.74
4. 期末余额	383,142,283.06	13,785,212.75	365,378,311.80	376,907,196.50	1,139,213,004.11
三、减值准备					
1. 期初余额	16,273,694.45		15,744,159.24		32,017,853.69
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	16,273,694.45		15,744,159.24		32,017,853.69

四、账面价值					
1. 期末账面价值	803,722,359.38	12,204,675.33	381,624,572.56	585,080,536.44	1,782,632,143.71
2. 期初账面价值	821,601,542.16	11,152,177.46	373,550,807.48	591,487,022.02	1,797,791,549.12

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 12、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	466,255,167.15	308,748,671.62
工程物资	7,165,656.41	6,130,911.25
合计	473,420,823.56	314,879,582.87

其他说明：无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
窑炉改造项目	7,446,705.29		7,446,705.29	2,389,793.17		2,389,793.17
18亿支耐水玻璃管瓶项目	82,547.17		82,547.17	82,547.17		82,547.17

高档轻量玻璃瓶项目	108,069,068.68		108,069,068.68	60,135,509.39		60,135,509.39
药用玻璃产能整合及节能改造项目	97,797,355.72	8,828,927.94	88,968,427.78	97,797,355.72	8,828,927.94	88,968,427.78
药用包装材料产业园一期工程项目	252,355,323.41		252,355,323.41	148,926,590.48		148,926,590.48
其他零星工程	9,333,094.82		9,333,094.82	8,245,803.63		8,245,803.63
合计	475,084,095.09	8,828,927.94	466,255,167.15	317,577,599.56	8,828,927.94	308,748,671.62

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	期末余额
窑炉改造项目	2,389,793.17	67,763,565.33	62,706,653.21	7,446,705.29
18亿支耐水玻管瓶项目	82,547.17			82,547.17
高档轻量玻璃瓶项目	60,135,509.39	47,933,559.29		108,069,068.68
药用玻璃产能整合及节能改造项目	97,797,355.72			97,797,355.72
药用包装材料产业园一期工程项目	148,926,590.48	103,428,732.93		252,355,323.41
其他零星工程	8,245,803.63	5,411,204.64	4,323,913.45	9,333,094.82
合计	317,577,599.56	224,537,062.19	67,030,566.66	475,084,095.09

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## 工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
耐火材料	43,806.20	43,806.20	5,752.50	5,752.50
在库设备	2,428,083.60	2,428,083.60	2,713,606.20	2,713,606.20
建材	4,693,766.61	4,693,766.61	3,411,552.55	3,411,552.55
合计	7,165,656.41	7,165,656.41	6,130,911.25	6,130,911.25

其他说明：无

## 13、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	计算机软件	专利权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	240,219,960.53	3,097,985.01	461,100.00	243,779,045.54
2. 本期增加金额		3,000.00		3,000.00
(1) 购置		3,000.00		3,000.00
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	240,219,960.53	3,100,985.01	461,100.00	243,782,045.54
二、累计摊销				
1. 期初余额	37,937,028.17	2,135,841.33	453,415.00	40,526,284.50
2. 本期增加金额	2,476,258.13	165,378.72	7,685.00	2,649,321.85
(1) 计提	2,476,258.13	165,378.72	7,685.00	2,649,321.85
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	40,413,286.30	2,301,220.05	461,100.00	43,175,606.35
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	199,806,674.23	799,764.96		200,606,439.19
2. 期初账面价值	202,282,932.36	962,143.68	7,685.00	203,252,761.04

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 14、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	84,173,263.43	12,625,989.52	92,508,326.93	13,921,046.13
内部交易未实现利润	6,234,494.36	984,316.75	6,234,494.36	984,316.75
可抵扣亏损				
信用减值准备	85,813,171.58	14,258,708.83	80,027,256.88	13,043,214.34
其他权益工具投资公允价值变动	11,729,251.78	1,759,387.77	11,729,251.78	1,759,387.77
合计	187,950,181.15	29,628,402.87	190,499,329.95	29,707,964.99

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,659,860.51	548,979.07	504,298.23	75,644.73

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (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

□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

## 15、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
预付工程、设备款	302,349,850.25	302,349,850.25	131,709,251.96	131,709,251.96

其他说明：无

## 16、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	515,065,765.60	490,387,706.12
合计	515,065,765.60	490,387,706.12

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

## 17、应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付购货款	526,238,054.33	505,396,847.33

## (2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 18、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
余额	64,980,724.17	64,677,406.39

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	64,867,077.70	221,456,541.65	247,106,758.11	39,216,861.24
二、离职后福利-设定提存计划		24,841,143.95	24,841,143.95	
合计	64,867,077.70	246,297,685.60	271,947,902.06	39,216,861.24

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	56,216,840.88	198,732,432.62	222,150,645.70	32,798,627.80
二、职工福利费		3,084,147.51	3,084,147.51	
三、社会保险费		13,300,777.66	13,300,777.66	
其中：医疗保险费		1,502,624.30	1,502,624.30	
工伤保险费		11,758,799.53	11,758,799.53	
生育保险费		39,353.83	39,353.83	
四、住房公积金		2,395,777.57	2,395,777.57	
五、工会经费和职工教育经费	8,650,236.82	3,943,406.29	6,175,409.67	6,418,233.44
合计	64,867,077.70	221,456,541.65	247,106,758.11	39,216,861.24

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		23,820,383.61	23,820,383.61	
2、失业保险费		1,020,760.34	1,020,760.34	
合计		24,841,143.95	24,841,143.95	

其他说明：

□适用 √不适用

**20、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,273,657.22	23,248,911.38
企业所得税	24,658,598.98	43,534,368.74
个人所得税	473,806.08	1,065,917.33
城市维护建设税	400,256.23	1,493,217.00
房产税	2,109,952.45	2,154,409.74
土地使用税	816,519.29	
教育费附加	381,866.42	1,012,948.94
地方教育费附加	198,641.72	651,907.57
地方水利建设基金	32,996.35	131,792.55
印花税	78,571.57	102,314.17
资源税	53,400.00	47,718.00
环境保护税	858,441.39	396,496.95
合计	34,336,707.70	73,840,002.37

其他说明：无

**21、 其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	178,490,324.10	
其他应付款	110,132,513.75	101,218,281.73
合计	288,622,837.85	101,218,281.73

其他说明：无

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	178,490,324.10	

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

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	23,161,476.73	32,299,529.33
未支付费用	77,352,812.89	59,106,096.46
其他	9,618,224.13	9,812,655.94
合计	110,132,513.75	101,218,281.73

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 22、其他流动负债

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	4,131,569.72	5,147,188.70

其他说明:

□适用 √不适用

## 23、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种人民币

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	59,995,869.79	2,250,000.00	3,142,814.21	59,103,055.58	详见政府补助明细

涉及政府补助的项目:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币



负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入其 他收益金额	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
窑炉烟气脱硫脱硝与余热利用技术改造项目补助资金	8,178,137.23		665,836.02	7,512,301.21	与资产相关
年产 2.8 亿支一级耐水药用玻璃技术改造项目补助资金	11,086,531.47		651,864.66	10,434,666.81	与资产相关
中性硼硅玻璃模制奶瓶关键技术研究及产业化	100,000.00		100,000.00	0.00	与资产相关
年产 18 亿支一级耐水药用玻璃管制系列瓶项目	875,000.01		41,666.66	833,333.35	与资产相关
年产 10 亿支生物制剂胶塞技术改造项目	288,839.55		15,004.18	273,835.37	与资产相关
药用玻璃窑炉煤改天然气技术改造项目	138,766.67		138,766.67	0.00	与资产相关
中性玻璃管制系列技术开发	1,493,055.55		70,833.34	1,422,222.21	与资产相关
淄博市新型生物制剂包装材料及改性	258,333.33		12,500.00	245,833.33	与资产相关
一级耐水药用玻璃管制品研发及产业化	437,499.99		20,833.34	416,666.65	与资产相关
玻璃绿色制造关键技术研发项目	1,750,000.00		500,000.00	1,250,000.00	与资产相关
药用玻璃瓶自动化项目	174,999.99		8,333.34	166,666.65	与资产相关
药用玻璃产能整合及节能改造项目	19,600,500.00			19,600,500.00	与资产相关
年产 20 亿只低硼硅药用玻璃管制系列瓶建设项目补助资金	4,080,000.00			4,080,000.00	与资产相关
一级耐碱药用玻璃开发项目	320,000.00		160,000.00	160,000.00	与资产相关
一级耐水药用玻璃关键技术开发及产业化补助资金	5,910,000.00	2,250,000.00		8,160,000.00	与资产相关
科技创新发展专项资金	1,180,000.00		60,000.00	1,120,000.00	与资产相关
新增智能化生产设备升级改造项目	630,000.00		52,500.00	577,500.00	与资产相关
装备制造设备升级引导资金	1,789,480.00		106,344.00	1,683,136.00	与资产相关
高档药用玻璃瓶项目技改补助	1,704,726.00		538,332.00	1,166,394.00	与资产相关
合计	59,995,869.79	2,250,000.00	3,142,814.21	59,103,055.58	与资产相关

其他说明：

适用 不适用**24、股本**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	期末余额
股份总数	594,967,747.00	594,967,747.00

其他说明：无

**25、资本公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
资本溢价（股本溢价）	872,132,971.43	872,132,971.43
其他资本公积	41,313,605.20	41,313,605.20
合计	913,446,576.63	913,446,576.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

**26、专项储备**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	64,404,952.44	3,891,423.66	1,131,548.30	67,164,827.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

**27、盈余公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
法定盈余公积	367,887,576.72	367,887,576.72

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

**28、未分配利润**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	2,315,181,101.17	1,977,040,604.46
调整后期初未分配利润	2,315,181,101.17	1,977,040,604.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	300,992,702.80	564,439,557.05
减：提取法定盈余公积		47,808,736.24
应付普通股股利	178,490,324.10	178,490,324.10
期末未分配利润	2,437,683,479.87	2,315,181,101.17

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。

- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。  
 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 29、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,777,683,612.04	1,252,322,085.76	1,516,557,138.67	953,469,650.38
其他业务	34,390,966.26	8,993,159.19	19,298,222.60	7,307,930.16
合计	1,812,074,578.30	1,261,315,244.95	1,535,855,361.27	960,777,580.54

### (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：无

## 30、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,605,920.19	2,869,047.92
教育费附加	1,624,028.60	1,725,586.52
资源税	122,643.00	111,012.00
房产税	5,233,205.33	5,043,179.29
土地使用税	2,108,065.95	3,297,230.27
车船使用税	12,883.05	7,863.98
印花税	656,677.90	452,346.49
地方教育费附加	1,106,077.45	1,150,391.00
地方水利建设基金	194,374.67	458,477.07
环境保护税	2,479,752.19	1,902,978.33
合计	16,143,628.33	17,018,112.87

其他说明：无

## 31、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费		55,461,309.78
工资及差旅费	25,721,567.13	32,843,095.88
佣金	5,330,114.52	5,558,848.04
运杂费		9,063,692.71
其他	4,746,468.68	6,209,777.55
合计	35,798,150.33	109,136,723.96

其他说明：无

### 32、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,676,262.05	48,988,332.57
折旧费	11,103,119.30	7,638,113.89
修理费	5,231,035.49	8,618,692.76
劳动保险费	4,295,369.14	2,430,620.91
物料消耗	2,097,089.39	2,322,521.53
排污费	1,165,939.00	885,148.40
办公费	396,828.48	862,197.32
审计费	917,481.71	1,430,379.97
无形资产摊销	2,649,171.85	2,515,374.13
业务招待费	1,023,476.88	1,542,489.54
差旅费	427,205.19	350,769.98
中介机构费	510,947.94	
质量管理损失	991,465.88	1,841,978.63
其他	3,447,828.57	4,687,197.83
合计	72,933,220.87	84,113,817.46

其他说明：无

### 33、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,146,442.63	20,747,505.27
材料及电费	33,245,955.29	32,325,472.26
折旧费	7,241,105.82	5,541,108.61
其他	1,249,191.18	357,856.17
合计	68,882,694.92	58,971,942.31

其他说明：无

### 34、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	169,079.31	5,369.11
利息收入	-7,190,722.01	-9,454,132.49

汇兑损失	4,332,166.63	-8,074,409.07
其他	1,159,797.85	1,539,299.79
合计	-1,529,678.22	-15,983,872.66

其他说明：无

### 35、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与日常经营相关的政府补助	5,239,814.21	6,310,238.77

其他说明：无

### 36、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品取得投资收益	2,137,655.89	5,438,504.27

其他说明：无

### 37、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	5,849,417.06	4,341,643.84

其他说明：无

### 38、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-5,032,148.07	-269,514.53
其他应收款坏账损失	-60,627.76	-615,732.91
合计	-5,092,775.83	-885,247.44

其他说明：无

### 39、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-10,308,551.16	-13,770,127.19
合计	-10,308,551.16	-13,770,127.19

其他说明：无

**40、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	60,198.78	41,285.20

其他说明：□适用 √不适用

**41、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	6,096,538.80	1,666,706.71	6,096,538.80

计入当期损益的政府补助□适用 √不适用

**42、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,579,662.66	8,427,094.81	2,579,662.66
其中：固定资产处置损失	2,579,662.66	8,427,094.81	2,579,662.66
对外捐赠	330,000.00	3,060,000.00	330,000.00
其他	1,158,677.13	195,042.57	1,158,677.13
合计	4,068,339.79	11,682,137.38	4,068,339.79

其他说明：无

**43、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	56,899,675.82	49,944,962.88
递延所得税费用	552,896.46	730,044.22
合计	57,452,572.28	50,675,007.10

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	358,445,275.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	53,839,665.77
子公司适用不同税率的影响	2,882,956.40
调整以前期间所得税的影响	732,334.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-41,688.40
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	39,304.15
所得税费用	57,452,572.28

其他说明：

适用 不适用

#### 44、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

#### 45、现金流量表项目

##### (1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,750,300.00	7,035,657.91
利息收入	5,495,717.35	8,861,783.01
其他	2,632,631.86	4,915,999.74
合计	10,878,649.21	20,813,440.66

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中的现金支出	24,178,676.36	35,715,116.00
管理费用及研发费用中的现金支出	49,595,234.70	47,730,165.90
手续费	1,159,797.85	1,285,292.79
其他	2,183,993.25	5,192,681.78
合计	77,117,702.16	89,923,256.47

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

适用 不适用

##### (4)、支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代支付征地补偿金		9,480,000.00

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

适用 不适用

##### (6)、支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

## 46、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	300,992,702.80	262,606,916.47
加：资产减值准备	10,308,551.16	13,770,127.19
信用减值损失	5,092,775.83	885,247.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	112,295,634.62	105,935,227.33
使用权资产摊销		
无形资产摊销	2,649,321.85	2,515,374.13
长期待摊费用摊销		
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）	-60,198.78	-41,285.20
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,579,662.66	8,427,094.81
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-5,849,417.06	-4,341,643.84
财务费用（收益以“－”号填列）	2,186,862.84	-7,132,913.24
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,137,655.89	-5,438,504.27
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	552,896.46	730,044.22
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-55,990,614.32	-118,884,506.21
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-161,011,469.36	-32,640,439.82
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-25,389,006.25	-23,899,214.15
其他	2,669,809.76	1,564,858.68
经营活动产生的现金流量净额	188,889,856.32	204,056,383.54
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	594,712,837.98	850,985,095.45
减：现金的期初余额	1,009,933,241.36	923,329,881.21
加：现金等价物的期末余额	214,000,000.00	40,000,000.00
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-201,220,403.38	-32,344,785.76

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
一、现金	594,712,837.98	1,009,933,241.36
其中：库存现金	46,856.74	50,054.71
可随时用于支付的银行存款	594,665,981.24	1,009,883,186.65
二、现金等价物	214,000,000.00	
其中：可随时赎回的保本型银行理财产品	214,000,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	808,712,837.98	1,009,933,241.36

其他说明：适用 不适用

#### 47、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：

适用 不适用

#### 48、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	123,069,780.18	银行承兑汇票 保证金和信用证保证金

其他说明：无

#### 49、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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	33,056,395.26	6.4601	213,547,619.02
欧元	2,121,742.13	7.6862	16,308,134.36
应收账款	-	-	
其中：美元	17,671,129.77	6.4601	114,157,265.43
欧元	443,586.18	7.6862	3,409,492.10

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

#### 50、政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	2,250,000.00	递延收益	3,142,814.21
与收益相关的政府补助	2,097,000.00	其他收益	2,097,000.00

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明：无

**51、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**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：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

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	
包头市康瑞药用玻璃包装制品有限公司	包头市	包头市	制造业	100.00		投资设立
沂源新康贸易有限公司	沂源县	沂源县	商业	100.00		投资设立
四川绵竹成新药用玻璃有限责任公司	绵竹市	绵竹市	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
沂源碧鲁峰山泉水有限公司	沂源县	沂源县	制造业	100.00		投资设立
包头市丰汇包装制品有限公司	包头市	包头市	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
沂源新奥塑料制品有限公司	沂源县	沂源县	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
沂源鑫源物流有限公司	沂源县	沂源县	交通运输业	100.00		非同一控制下企业合并
沂源盛源大酒店有限公司	沂源县	沂源县	服务业		100.00	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

**(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:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**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**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**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:

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十、 与金融工具相关的风险**

适用 不适用

公司的主要金融工具包括银行存款、交易性金融资产、应收款项、应付款项、其他权益工具投资等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确认和分析面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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内。公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

**1、 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、交易性金融资产、应收款项等。公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型银行，银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对债务人的财务状况、外部评级、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。交易性金融资产为购买的银行发行的短期理财产品，不存在重大的信用风险。

公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。公司没有提供任何其他可能令公司承受信用风险的担保。除应收账款金额前五名及交易性金融资产外，公司无其他重大信用集中风险，2021年6月30日，应收账款前五名金额合计137,062,150.94元，交易性金融资产期末金额合计417,659,860.51元。

## 2、流动风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司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公司信誉造成损害。公司定期分析资产负债结构和期限，以确保有充裕的资金。公司管理层对银行借款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。

## 3、市场风险

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

### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。

公司的利率风险主要产生于短期银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司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，并通过定期审阅维持适当的固定和浮动利率工具组合。

公司密切关注利率变动对公司利率风险的影响。截止到2021年6月30日，公司期末无银行借款，故不存在利率风险。

### (2) 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。公司面临的汇率变动的风险主要与公司外币货币性资产和负债有关。2021年6月30日外币货币性资产折算人民币余额229,855,753.38元，汇率的变动对公司有一定的风险。公司财务部负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产		417,659,860.51		417,659,860.51
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融		417,659,860.51		417,659,860.51

资产				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			50,000.00	50,000.00
(四) 应收账款融资			136,927,970.42	136,927,970.42
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		417,659,860.51	136,977,970.42	554,637,830.93

说明：

(1) 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要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：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：相关资产或负债的不可观察输入值。

(2) 对于在活跃市场上交易的金融工具，公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，公司采用估值技术和重要参数的定性及定量信息确定。

①交易性金融资产的公允价值根据银行理财产品本金和截止资产负债表日的预期收益确定；

②应收款项融资因持有的银行承兑汇票剩余期限较短，公允价值为票面金额；

③其他权益工具投资因被投资单位的经营环境、经营情况和财务状况未发生重大变化，公允价值为期初账面价值。

## 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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

**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**

□适用 √不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
山东鲁中投资有限责任公司	山东沂源	投资管理	30,000	21.75	21.75

本企业的母公司情况的说明：无

本企业最终控制方是：沂源县财政局持有山东鲁中投资有限责任公司 100%的股权，公司实际控制人为沂源县财政局。

其他说明：无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

**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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
柴文	其他
扈永刚	其他
张军	其他
陈刚	其他
王兴军	其他
赵海宝	其他
宋以钊	其他
苏玉才	其他
申永刚	其他
王发利	其他

何皖胜	其他
焦守华	其他

其他说明：上述人员系公司的董事、监事和高级管理人员。

## 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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	14,302,548.05	6,635,382.33

**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用**(2). 应付项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	张军	100,000.00	100,000.00

**7、关联方承诺**适用 不适用**8、其他**适用 不适用**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**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

公司以内部组织结构、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并披露分部信息。

经营分部是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 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；
- (3) 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。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

## 2021 年半年度报告

项目	包装制品	贸易	桶装水	物流业	服务业	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,736,659,425.48	248,827,674.87	299,515.33	32,163,723.53	5,517,868.81	245,784,595.98	1,777,683,612.04
主营业务成本	1,222,912,015.05	241,623,809.81	138,466.81	27,244,922.51	6,053,539.51	245,650,667.93	1,252,322,085.76
资产总额	6,424,099,659.54	89,351,385.14	1,979,648.20	36,151,617.54	6,966,880.23	645,703,406.44	5,912,845,784.21
负债总额	1,630,814,728.45	36,644,166.20	14,706.61	8,699,050.06	2,541,798.56	147,018,873.69	1,531,695,576.19

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	569,434,683.37
1 至 2 年	9,849,439.14
2 至 3 年	5,959,353.29
3 至 4 年	1,817,640.18
4 至 5 年	886,934.64
5 年以上	1,816,188.72
坏账准备	-50,439,832.25
合计	539,324,407.09

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按单项计提坏账准备	3,669,590.83	0.62	3,669,590.83	100.00		4,404,799.49	0.75	4,404,799.49	100.00	
按组合计提坏账准备										
其中：										
账龄组合	549,978,866.60	93.26	46,770,241.42	8.50	503,208,625.18	536,303,603.13	90.85	45,148,011.36	8.42	491,155,591.77
合并范围内关联方组合	36,115,781.91	6.12			36,115,781.91	49,632,904.52	8.40			49,632,904.52
合计	589,764,239.34	/	50,439,832.25	/	539,324,407.09	590,341,307.14	/	49,552,810.85	/	540,788,496.29

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收销货款	3,669,590.83	3,669,590.83	100.00	预计无法收回

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	533,314,250.26	42,665,140.02	8.00
1至2年(含2年)	9,568,096.59	1,435,214.49	15.00
2至3年(含3年)	5,259,502.05	1,577,850.62	30.00
3至4年(含4年)	1,374,060.76	687,030.38	50.00
4至5年(含5年)	289,755.15	231,804.12	80.00
5年以上	173,201.79	173,201.79	100.00
合计	549,978,866.60	46,770,241.42	8.50

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按单项计提	4,404,799.49	-1,428,347.53	693,138.87	3,669,590.83
按组合计提	45,148,011.36	1,622,230.06		46,770,241.42
合计	49,552,810.85	193,882.53	693,138.87	50,439,832.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,221,044.74	5,392,374.62

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	8,707,001.75
1至2年	315,517.38
2至3年	249,729.61
3至4年	889,857.33
4至5年	979,733.58
5年以上	11,558,154.65
合计	22,699,994.30

## (2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,339,090.94	3,409,424.78
保证金	745,345.00	249,345.00
销售员承担货款损失	6,667,309.69	6,812,309.69
借款	9,531,442.61	1,339,890.42
子公司借款		261,126,497.12
其他	3,416,806.06	3,984,366.06
合计	22,699,994.30	276,921,833.07

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,664,084.91		12,402,864.53	14,066,949.44
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-47,316.62		-145,000.00	-192,316.62
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	1,616,768.29		12,257,864.53	13,874,632.82

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
		计提	
按单项计提	12,402,864.53	-145,000.00	12,257,864.53
按组合计提	1,664,084.91	-47,316.62	1,616,768.29
合计	14,066,949.44	-192,316.62	13,874,632.82

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	子公司借款	7,672,762.84	1年以内	33.8	
第二名	销售员承担货物损失	3,731,178.27	5年以上	16.44	3,731,178.27
第三名	销售员承担货物损失	2,138,078.38	注1	9.42	2,138,078.38
第四名	备用金	2,050,370.00	注2	9.03	2,050,370.00
第五名	其他-铁路运费	813,544.70	5年以上	3.58	813,544.70
合计		16,405,934.19		72.27	8,733,171.35

注1:1年以内13,912.00元,1-2年216,319.00元,3-4年113,247.28元,4-5年25,836.00元,5年以上1,768,764.10元;注2:4-5年300,000.00元,5年以上1,750,370.00元。

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 3、长期股权投资

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
对子公司投资	482,661,325.76	482,661,325.76	280,045,568.00	280,045,568.00

#### (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	期末余额
包头市康瑞药用玻璃包装制品有限公司	60,000,000.00	80,000,000.00	140,000,000.00
沂源新康贸易有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00
四川绵竹成新药用玻璃有限责任公司	95,679,168.00	103,000,000.00	198,679,168.00
沂源碧鲁峰山泉水有限公司	600,000.00		600,000.00
沂源新奥塑料制品有限公司	31,335,700.00		31,335,700.00
包头市丰汇包装制品有限公司	86,097,400.00	19,615,757.76	105,713,157.76
沂源鑫源物流有限公司	3,333,300.00		3,333,300.00
合计	280,045,568.00	202,615,757.76	482,661,325.76

## (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,340,918,863.96	892,772,216.96	1,235,980,631.39	750,344,992.12
其他业务	53,212,187.88	34,778,819.67	43,846,466.96	32,573,017.86
合计	1,394,131,051.84	927,551,036.63	1,279,827,098.35	782,918,009.98

## (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：无

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品取得的收益	2,137,655.89	5,438,504.27

其他说明：无

## 6、其他

适用 不适用

## 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 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-2,519,463.88
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,545,414.21

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	7,987,072.95
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,607,861.67
所得税影响额	-2,208,890.31
合计	12,411,994.64

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.88	0.5059	0.5059
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.59	0.4850	0.4850

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：扈永刚

董事会批准报送日期：2021年8月21日

## 修订信息

适用 不适用