

# 山东道恩高分子材料股份有限公司

## 2019 年半年度报告

2019 年 07 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人于晓宁、主管会计工作负责人徐振民及会计机构负责人(会计主管人员)孙玉梅声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告所涉及的经营业绩的预计等前瞻性陈述均属于公司计划性事项，存在一定的不确定性，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司经营期间可能存在市场、安全环保、技术研发、财务等风险。敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                          |     |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....     | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 .....    | 5   |
| 第三节 公司业务概要 .....         | 8   |
| 第四节 经营情况讨论与分析 .....      | 11  |
| 第五节 重要事项 .....           | 22  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....      | 30  |
| 第七节 优先股相关情况 .....        | 35  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 36  |
| 第九节 公司债相关情况 .....        | 38  |
| 第十节 财务报告 .....           | 39  |
| 第十一节 备查文件目录 .....        | 175 |

## 释义

| 释义项           | 指 | 释义内容                               |
|---------------|---|------------------------------------|
| 本公司、公司、道恩股份   | 指 | 山东道恩高分子材料股份有限公司                    |
| 本集团           | 指 | 山东道恩高分子材料股份有限公司及其子公司               |
| 道恩集团          | 指 | 道恩集团有限公司，公司控股股东                    |
| 青岛润兴          | 指 | 青岛润兴塑料新材料有限公司，公司全资子公司              |
| 道恩特种弹性体       | 指 | 山东道恩特种弹性体材料有限公司，公司全资子公司            |
| 海尔新材料         | 指 | 青岛海尔新材料研发有限公司，公司的控股子公司             |
| 大韩道恩          | 指 | 大韩道恩高分子材料（上海）有限公司，公司持有 50% 股份的合营公司 |
| 董事或董事会        | 指 | 山东道恩高分子材料股份有限公司董事或董事会              |
| 监事或监事会        | 指 | 山东道恩高分子材料股份有限公司监事或监事会              |
| 公司法           | 指 | 《中华人民共和国公司法》                       |
| 证券法           | 指 | 《中华人民共和国证券法》                       |
| 公司章程          | 指 | 《山东道恩高分子材料股份有限公司章程》                |
| 证监会           | 指 | 中国证券监督管理委员会                        |
| 财政部           | 指 | 中华人民共和国财政部                         |
| 科技部           | 指 | 中华人民共和国科学技术部                       |
| 深交所           | 指 | 深圳证券交易所                            |
| 保荐人（主承销商）、保荐人 | 指 | 申万宏源证券承销保荐有限责任公司                   |
| 会计师           | 指 | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）                 |
| 报告期           | 指 | 2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日     |
| 元、万元          | 指 | 人民币元、万元                            |
| TPV           | 指 | 动态全硫化热塑性弹性体                        |
| HNBR          | 指 | 氢化丁腈橡胶                             |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |                                |      |        |
|---------------|--------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 道恩股份                           | 股票代码 | 002838 |
| 变更后的股票简称（如有）  | 无                              |      |        |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                        |      |        |
| 公司的中文名称       | 山东道恩高分子材料股份有限公司                |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 无                              |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Shandong Dawn Polymer Co.,Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Dawn                           |      |        |
| 公司的法定代表人      | 于晓宁                            |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                     | 证券事务代表 |
|------|---------------------------|--------|
| 姓名   | 王有庆                       |        |
| 联系地址 | 山东省烟台市龙口市振兴路北首道恩经济园工业园区   |        |
| 电话   | 0535-8866557              |        |
| 传真   | 0535-8831026              |        |
| 电子信箱 | wang.youqing@chinadawn.cn |        |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                               | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增<br>减  |
|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业收入（元）                       | 1,298,901,359.54 | 535,092,357.06   | 142.74%          |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）              | 78,998,462.69    | 55,921,966.42    | 41.27%           |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性<br>损益的净利润（元） | 74,588,152.77    | 50,504,153.61    | 47.69%           |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）              | 138,096,420.37   | 33,326,052.77    | 314.38%          |
| 基本每股收益（元/股）                   | 0.20             | 0.14             | 42.86%           |
| 稀释每股收益（元/股）                   | 0.20             | 0.14             | 42.86%           |
| 加权平均净资产收益率                    | 8.06%            | 6.47%            | 1.59%            |
|                               | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末<br>增减 |
| 总资产（元）                        | 1,768,913,809.65 | 1,732,128,654.28 | 2.12%            |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）              | 998,570,999.42   | 944,772,536.73   | 5.69%            |

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

| 项目  | 金额           | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                   | -103,719.79  |    |
| 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） | 6,603,284.59 |    |

|   |               |    |
|---|---------------|----|
| 委托他人投资或管理资产的损益  | 918,673.70    |    |
| 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 | 154,659.09    |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -2,655,722.06 |    |
| 减:所得税影响额  | 737,877.83    |    |
| 少数股东权益影响额(税后)   | -231,012.22   |    |
| 合计  | 4,410,309.92  | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是一家集研发、生产、销售热塑性弹性体、改性塑料和色母粒等功能性高分子复合材料的国家火炬计划重点高新技术企业。公司的热塑性弹性体产品主要是动态全硫化热塑性弹性体（TPV）；改性塑料产品主要是增强增韧改性塑料、高光泽改性塑料和阻燃改性塑料；色母粒产品主要是专用色母粒和多功能色母粒。公司产品主要应用于汽车工业、家用电器、医疗卫生等行业。

TPV是一类替代传统橡胶的新型高分子材料，是传统橡胶的升级品种，是一种石油节约型、能源节约型的可持续发展的“绿色”高分子材料，它兼具传统橡胶的高弹性能和塑料材料的热塑性加工性能，充分满足了低能耗加工、可重复性加工性能的要求，TPV不但解决了传统橡胶难于回收再利用的问题，缓解石油资源危机和实现可持续发展的目标，还从很大程度上实现节能的目的（同传统橡胶加工成型相比，热塑性弹性体的加工成型能耗降低约75%，加工生产效率提高10倍以上），是橡胶工业发展的重要方向，是解决传统橡胶加工问题和橡胶回收及再利用的良好途径，世界各国高度重视发展TPV替代传统橡胶作为解决橡胶工业“黑色污染”和“难回收”的重要举措。公司是国内第一家使用“完全预分散——动态全硫化”技术生产TPV的国内企业，成功替代进口材料，推动了我国橡胶工业的发展。在2008年的国家科学技术奖励中被国务院授予“国家科学技术奖技术发明二等奖”的荣誉。公司是国内热塑性弹性体的龙头企业，受邀起草热塑性弹性体TPV的国家行业标准。

公司生产的改性塑料和色母粒主要供给汽车和电器零部件制造商，自2006年以来，公司先后成为一汽集团、上海大众、长城汽车、日产汽车、吉利汽车、海尔集团、海信集团、九阳股份等多家国内企业及其零部件配套厂商的供应商，并形成了稳定的合作关系。

公司行业属于橡胶和塑料制品业，以产品技术研发为驱动力，以销定产的模式进行产品销售，目前公司拥有较为稳定的客户群体。公司主要的业绩驱动因素包括宏观经济增长速度，汽车、家电行业景气度，下游市场的需求量和原料价格振荡波动等。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况



| 主要资产 | 重大变化说明   |
|------|--|
| 股权资产 | 2019年5月15日,经本公司2018年度股东大会审议通过,公司以2018年末股本252,000,000股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增6股,转增后总股本增至403,200,000股。 |
| 固定资产 | 本期房屋建筑物增加6546万元,机器设备增加5017万元。  |
| 无形资产 | 本期摊销513万元。   |
| 在建工程 | 本期转入固定资产10506万元。   |

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求  
否

### （一）技术创新能力优势

2008年,公司研发的“完全预分散-动态全硫化”制备TPV的成套工业化技术被国务院授予“国家科学技术奖技术发明二等奖”,标志着公司成为国内在TPV行业中率先实现技术突破和产业化的企业。凭借优秀的科研创新能力,公司技术中心2010年被国家发改委、国家科技部、财政部、海关总署、国家税务总局联合认定为“国家级企业技术中心”,2015年被国家发改委认定为“国家地方联合工程实验室”。公司弹性体研发中心被山东省科技厅授予“塑胶弹性体省级工程技术研发中心”、“山东省高性能热塑性弹性体TPV重点实验室”,被中国石油与化学工业联合会授予“全国石油与化学工业高性能热塑性弹性体工程实验室”,公司改性塑料研发中心被中国阻燃学会授予“阻燃材料研发中心”。子公司青岛润兴凭借其色母粒的技术创新能力,被认定为青岛市高新技术企业、青岛市创新型企业、青岛市企业技术中心。近年来,公司自主开发的“完全预分散-动态全硫化”制备TPV的成套工业化技术,形成了包括产品配方、生产工艺和制造装备在内的成套TPV制备工业化技术,公司通过了NSF国际认证,具有突出的自主创新能力,公司生产的改性塑料产品和TPV产品先后被认定为“国家重点新产品”。公司受邀主持或参与制订了9项国家标准和行业标准,先后承担过包括国家973计划、国家“十一五”、“十二五”科技支撑计划项目等在内的多项国家和省部级科技计划项目。

### （二）专业服务优势

公司生产的高分子复合材料应用领域广泛,很多下游行业或者企业对产品的原材料有着特殊的性能要求,需要个性化的原材料解决方案。公司凭借强大的研发实力、完善的生产体系和专业化的销售模式,可以根据下游客户特殊的性能要求,为其开发、定制满足其性能、指标要求的新的产品,并且协助客户在解

决好产品售前材料选择、结构设计，售后产品与对方制造工艺及装备相匹配等应用性技术问题。发行人密切跟踪市场及客户需求变化、针对客户需求提供量体裁衣式的个性化的服务，增强了客户的依赖性，提高了客户的忠诚度，拓展并稳固了客户群体。

### （三）技术协同营销优势

公司主导产品虽然性能不同，但应用领域关联性很大，往往应用于同一领域的不同部件上，下游客户具有很大的重叠性。公司通过整合TPV、改性塑料、色母粒三个类型的产品资源，为下游企业提供更多的设计和产品解决方案，可以满足下游企业多元化的需求，增强了综合竞争力，增强了客户对公司的依赖性，例如，公司在TPV产品方面的价格和服务优势得到汽车生产商如吉利汽车、长城汽车的认可，带动了改性塑料的销售。

### （四）优质的客户资源优势

作为行业内著名的高分子材料生产企业之一，公司凭借自主研发的新型复合材料开发和应用技术，针对国内下游客户的应用需求，进行有针对性的基础研发和应用配方研发，在保证产品品质的同时，降低下游客户的采购成本、提高其采购效率，甚至根据客户需求特点进行材料配方的主动改进，实现主流客户需求的优化满足，从而实现对行业应用的引导。最终依靠公司产品优良的性能、稳定的产品质量和优质的服务，公司与多家国内大型汽车、家电行业的企业建立了长期合作关系，自2006年以来，先后成为一汽集团、上海大众、长城汽车、吉利汽车、海尔集团、海信集团、九阳股份等多家国内企业及其零部件配套厂商的供应商，并形成了稳定的合作关系。近年来，随着公司品牌知名度不断提升，下游诸多跨国企业与公司建立起了合作关系，产品国际化进程提速。目前，公司已经与鬼怒川（日本）、申雅密封件、库博公司（美国）、和仁宝利得（韩国）、井上华翔（日本）等全球汽车密封系统、汽车防尘罩系统行业龙头企业建立了合作关系，产品用于日产汽车、本田汽车、通用汽车、神龙汽车、现代汽车、长城汽车等汽车制造商。优秀的客户群体为公司长期持续稳定发展奠定了坚实基础，也为公司面对相关行业进行销售推广建立了良好的口碑示范效应和需求引导效应。

### （五）TPV设备原创性优势

TPV的生产对于设备和工艺要求比较高，设备性能的高低和工艺流程的合理性对产品质量的高低及品质稳定性具有至关重要的作用。公司的关键核心设备动态硫化反应成套装置是公司根据动态硫化反应及其工艺的特殊性，按照自行设计的工艺流程和设备参数要求，委托德国著名机械制造企业专门生产，具有原创性和唯一性。公司的动态全硫化热塑性弹性体设备与国内外普通设备相比，具有生产效率高、产品品质好且性能稳定的优势，不易被竞争对手仿制。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，面对国内外经济发展环境的复杂多变，以及下游汽车行业增速下滑、家电行业增长乏力，公司坚持战略引领，推动高质量发展，稳步推进今年各项重点工作任务，实现营业收入129,890.14 万元，同比上升142.74%，实现归属上市公司所有者的净利润7,899.85万元，同比上升41.27%；2019年6月末公司总资产176,891.38万元，同比上升2.12%，公司加权平均净资产收益率8.06%，比上年增加 1.58个百分点。2019 年上半年主要工作如下：

#### （一）市场营销方面

在激烈市场竞争环境下，“为客户创造价值”的理念深入贯彻，通过一户一表、一户一案，坚定不移地践行大客户战略，以技术优势和品牌优势提高客户黏度，聚焦高附加值产品领域的突破，不断优化订单管理，为客户提供最佳体验的材料解决方案，以过硬的产品质量和迅速的反应速度赢得客户的认可。报告期内，公司改性塑料产品获得海尔集团优秀供应商“金魔方奖”、松下集团“2018年度优秀供应商-优秀服务奖”、九阳集团2018年度“敏捷供应奖”“创新奖”，TPV产品获得山东省制造业高端品牌培育企业。。

2019年上半年，公司取得上汽集团主机厂认证；公司通过高端产品的开发，进一步扩大公司优质客户群的覆盖面，巩固TPV产品国内龙头地位，针对性的推出TPV系列新品，抢占高端市场，加快进口替代，全面提升公司整体竞争力。

#### （二）技术研发方面

创新驱动发展的理念是公司可持续发展的生命力。公司自成立以来就十分重视新技术和新产品的研发，截止本报告期，公司已取得的专利共计60项。公司将依托在TPV行业中的领先地位，不断加大研发投入，持续开发以动态硫化技术平台、酯化合成技术平台、氢化技术平台和改性塑料平台的创新产品，并和客户以及高校、研究所进行有效交流，打造产、学、研有机结合的研发模式。公司将进一步加强北京、青岛、烟台研发中心的建设，贯彻人才是企业创新能力的关键要素这一认识，吸引国内优秀研发人才加盟。

报告期内，针对改性塑料客户需求，量身打造差异化产品，重点开发新能源电池行业、通信行业以及汽车内饰产品。热塑性弹性体领域的轮胎用高气体阻隔新型热塑性硫化合金材料（DVA）经过与三角集团、中策集团合作，目前按计划推进产品。

#### （三）经营管理方面

“创新经营模式，提升基础管理 ”是公司确定的长期任务，公司坚定不移的贯彻执行。报告期内，

公司狠抓内部管理，修订内部管理制度42项、新建管理制度25项。开展6S管理培训18次，进行6S检查24次，对发现问题进行了整改。严控内部费用、推进降本增效工作，各项费用降幅明显。对ERP建设工作回头看，对存在的问题进行优化、细化，进行二次优化升级。持续开展精益生产活动，着重加强四个能力建设，从交期管控能力、过程管控能力、质量管控能力，人员专业能力入手，不断提升基础能力。继续优化“五表合一”管理工具，为公司的经营和管理决策提供依据。推进“九定”工作，优化岗位设置，使生产管理更加科学高效。

#### （四）人力资源管理方面

“人才是第一资源”，报告期内，人力资源部以“九定”为抓手，改革创新人力资源体系，完成人才梯队建设方案、管理人员任职资格考核方案、培训体系和培训方案、定级定薪方案、人才评估标准和晋升轮岗机制等，促进全面提升人员能力和素质。引进研发工程师、销售工程师多名行业高端人才，招聘本科及研究生16名，充实了公司的后备力量。完善培训管理制度，组织相关人员进行安全、质量体系、工艺、生产过程、管理知识等培训学习64次，基本实现全部门、全员覆盖，提升了员工专业能力和素养。对全员KPI进行了修订，设置“硬性”指标，强化员工对主要工作目标KPI考核。

#### （五）资本运营方面

2019年6月，公司披露了《公开发行可转换公司债券预案》，拟募集资金总额不超过3.6亿元，用于年产12万吨高分子新材料项目建设及偿还银行借款和补充流动资金。通过本次项目的实施，将进一步提升公司改性塑料产能，缓解当前产能瓶颈，满足公司未来业务发展需要，同时满足公司未来业务发展的资金需求，提高公司持续盈利能力，优化公司资本结构，降低财务费用，增强公司资本实力。目前公司正在按计划推进可转债项目。

#### （六）项目建设方面

报告期内，公司全资子公司道恩特种弹性体氢化丁腈（HNBR）项目于3月下旬进行试生产，于2019年6月实现了氢化丁腈橡胶项目装置顺利开车并产出产品，下半年要继续摸索参数、固化工艺，达到稳产量产，完成年度生产目标。

报告期内，募投项目进展顺利，高性能热塑性弹性体（TPV）扩建项目投产，产能达到2.2万吨，已开始产生效益，后续产能线建设按计划进行中。改性塑料扩建项目新增3万吨生产线已建设完成，并逐步产生效益；万吨级热塑性医用溴化丁基橡胶（TPIIR）产业化项目建设正在进行中；企业技术中心建设项目已完成投资。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

|               | 本报告期             | 上年同期            | 同比增减     | 变动原因              |
|---------------|------------------|-----------------|----------|-------------------|
| 营业收入          | 1,298,901,359.54 | 535,092,357.06  | 142.74%  | 2018 年并购海尔新材料收入增加 |
| 营业成本          | 1,090,272,766.85 | 429,470,491.55  | 153.86%  | 2018 年并购海尔新材料成本增加 |
| 销售费用          | 40,714,332.57    | 16,567,495.68   | 145.75%  | 2018 年并购海尔新材料费用增加 |
| 管理费用          | 20,369,233.45    | 11,378,350.85   | 79.02%   | 2018 年并购海尔新材料费用增加 |
| 财务费用          | 10,514,582.92    | 1,360,172.70    | 673.03%  | 并购海尔新材料增加贷款       |
| 所得税费用         | 10,539,017.75    | 7,699,156.82    | 36.89%   | 2018 年并购海尔新材料费用增加 |
| 研发投入          | 38,110,587.52    | 15,133,232.07   | 151.83%  | 2018 年并购海尔新材料费用增加 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 138,096,420.37   | 33,326,052.77   | 314.38%  | 2018 年并购海尔新材料费用增加 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -92,401,912.66   | -166,172,060.31 | -44.39%  | 支付并购海尔新材料尾款       |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -35,488,194.45   | 75,825,620.94   | -146.80% | 本期分配股利及支付利息       |
| 现金及现金等价物净增加额  | 10,145,284.13    | -56,701,852.77  | 117.89%  | 银行存款比去年增加 1000 万元 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

2018年并购海尔新材料公司

### 营业收入构成

单位：人民币元

|        | 本报告期             |         | 上年同期           |         | 同比增减    |
|--------|------------------|---------|----------------|---------|---------|
|        | 金额               | 占营业收入比重 | 金额             | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计 | 1,298,901,359.54 | 100%    | 535,092,357.06 | 100%    | 142.74% |

| 分行业      |                  |         |                |         |         |
|----------|------------------|---------|----------------|---------|---------|
| 橡胶和塑料制品业 | 1,298,901,359.54 | 100.00% | 535,092,357.06 | 100.00% | 142.74% |
| 分产品      |                  |         |                |         |         |
| 改性塑料类    | 910,579,760.15   | 70.10%  | 285,149,755.18 | 53.29%  | 219.33% |
| 热塑性弹性体类  | 195,882,846.56   | 15.08%  | 147,468,062.64 | 27.56%  | 32.83%  |
| 色母粒类     | 77,663,265.94    | 5.98%   | 87,983,867.14  | 16.44%  | -16.41% |
| 其他       | 114,775,486.89   | 8.84%   | 14,490,672.10  | 2.71%   | 692.06% |
| 分地区      |                  |         |                |         |         |
| 境内       | 1,224,561,447.50 | 94.28%  | 522,735,510.49 | 97.69%  | 134.26% |
| 境外       | 74,339,912.04    | 5.72%   | 12,356,846.57  | 2.31%   | 501.61% |

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

|                | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|----------------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业            |                  |                  |        |             |             |            |
| 橡胶和塑料制品业       | 1,298,901,359.54 | 1,090,272,766.85 | 16.06% | 142.74%     | 153.86%     | -3.68%     |
| 分产品            |                  |                  |        |             |             |            |
| 改性塑料类          | 910,579,760.15   | 786,847,005.01   | 13.59% | 219.33%     | 221.81%     | -0.66%     |
| 热塑性弹性体类        | 195,882,846.56   | 131,072,688.78   | 33.09% | 32.83%      | 31.87%      | 0.49%      |
| 色母粒类           | 77,663,265.94    | 63,144,414.64    | 18.69% | -11.73%     | -15.71%     | 3.84%      |
| 分地区            |                  |                  |        |             |             |            |
| 中国大陆地区         | 1,224,561,447.50 | 1,023,537,329.66 | 16.42% | 134.26%     | 144.69%     | -3.56%     |
| 中国大陆地区以外的国家和地区 | 74,339,912.04    | 66,735,437.19    | 10.23% | 501.61%     | 497.10%     | 0.68%      |

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

2018年并购海尔新材料公司，导致收入，成本增加幅度较大

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

|          | 金额            | 占利润总额比例 | 形成原因说明               | 是否具有可持续性 |
|----------|---------------|---------|----------------------|----------|
| 投资收益     | 609,866.49    | 0.64%   | 主要是理财产品和交易性金融资产的投资收益 | 否        |
| 公允价值变动损益 | 129,255.28    | 0.14%   | 主要是交易性金融资产的公允价值变动    | 否        |
| 资产减值     | -1,263,952.28 | -1.33%  | 主要是存货减值及其他应收款信用减值    | 否        |
| 营业外收入    | 57,501.89     | 0.06%   | 主要是罚没收入              | 否        |
| 营业外支出    | 2,816,943.74  | 2.97%   | 主要是罚没支出              | 否        |

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

|        | 本报告期末          |            | 上年同期末          |            | 比重增<br>减 | 重大变动说明 |
|--------|----------------|------------|----------------|------------|----------|--------|
|        | 金额             | 占总资产<br>比例 | 金额             | 占总资产<br>比例 |          |        |
| 货币资金   | 154,784,391.55 | 8.75%      | 143,522,745.71 | 8.29%      | 0.46%    |        |
| 应收账款   | 434,220,664.66 | 24.55%     | 410,304,806.55 | 23.69%     | 0.86%    |        |
| 存货     | 295,284,053.70 | 16.69%     | 327,277,716.04 | 18.89%     | -2.20%   |        |
| 长期股权投资 | 28,103,005.37  | 1.59%      | 28,442,347.43  | 1.64%      | -0.05%   |        |
| 固定资产   | 387,317,266.15 | 21.90%     | 288,334,896.76 | 16.65%     | 5.25%    |        |
| 在建工程   | 41,327,345.00  | 2.34%      | 132,198,654.44 | 7.63%      | -5.29%   |        |
| 短期借款   | 353,000,000.00 | 19.96%     | 353,000,000.00 | 20.38%     | -0.42%   |        |

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目   | 期末账面余额         | 受限原因   |
|------|----------------|--------|
| 货币资金 | 17,690,020.59  | 信用证保证金 |
| 固定资产 | 58,064,862.79  | 注1、2   |
| 无形资产 | 37,815,488.82  | 注1、3   |
| 合计   | 109,968,121.55 |        |

注1：截止报告期末，公司向中国农业银行借款47,000,000.00元，以其拥有的房产及土地使用权提供抵押。抵押房产分别为龙口经济开发区振兴路北首路东1-8号建筑物及车间和仓库，抵押土地为龙口经济开发区振兴路北首东侧土地使用权。

注2：公司之子公司青岛润兴建设银行城阳支行滨江支行借款26,000,000.00元，抵押房产分别为青岛市城阳区棘洪滩街道1-4号厂房及研发楼；

注3：2018年4月，本公司之子公司海尔新材料向建设银行城阳支行借款100,000,000.00元，以其拥有的土地提供抵押。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本     | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额   | 报告期内售出金额  | 累计投资收益    | 期末金额       | 资金来源 |
|------|------------|------------|---------------|------------|-----------|-----------|------------|------|
| 期货   | 402,380.00 | 312,250.00 | 0.00          | 442,835.00 | 82,880.00 | 25,121.54 | 526,905.00 | 自有   |
| 合计   | 402,380.00 | 312,250.00 | 0.00          | 442,835.00 | 82,880.00 | 25,121.54 | 526,905.00 | --   |



## 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 7、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

|  |          |
|--|----------|
| 募集资金总额   | 29,050.8 |
| 报告期投入募集资金总额  | 325.77   |
| 已累计投入募集资金总额  | 24,517.4 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额  | 0        |
| 累计变更用途的募集资金总额  | 0        |
| 累计变更用途的募集资金总额比例  | 0.00%    |
| 募集资金总体使用情况说明   |          |
| 截止 2019 年 6 月 30 日，公司购买的银行理财产品余额为 4500 万元。鉴于“改性塑料扩建项目”和“企业技术中心建设项目”两个募集资金项目已建设完毕，与该两个募集资金项目对应的工商银行烟台龙口支行募集资金专用账户和中信银行烟台龙口支行募集资金专用账户资金已基本使用完毕，为规范募集资金账户的管理，公司将上述两个项目的募集资金专用账户已销户。 |          |

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目        |                |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 高性能热塑性弹性      | 否              | 14,550.    | 14,550.    | 212.11   | 12,353.       | 84.90%              | 2020 年        | 1,551.0   | 是        | 否             |

|                                    |  |              |              |        |              |             |                        |         |     |    |
|------------------------------------|--|--------------|--------------|--------|--------------|-------------|------------------------|---------|-----|----|
| 体 (TPV) 扩建项目                       |  | 8            | 8            |        | 98           |             | 03 月<br>31 日           | 3       |     |    |
| 改性塑料扩建项目                           | 否  | 7,300        | 7,300        | 113.66 | 7,320.9<br>9 | 100.29<br>% | 2018 年<br>10 月<br>31 日 | 486.37  | 是   | 否  |
| 万吨级热塑性医用<br>溴化丁基橡胶<br>(TPIIR)产业化项目 | 否  | 5,000        | 5,000        | 0      | 2,639.9<br>7 | 52.80%      | 2020 年<br>06 月<br>30 日 |         | 不适用 | 否  |
| 企业技术中心建设<br>项目                     | 否  | 2,200        | 2,200        | 0      | 2,202.4<br>6 | 100.11<br>% | 2017 年<br>12 月<br>31 日 |         | 不适用 | 否  |
| 承诺投资项目小计                           | --   | 29,050.<br>8 | 29,050.<br>8 | 325.77 | 24,517.<br>4 | --          | --                     | 2,037.4 | --  | -- |
| 超募资金投向                             |  |              |              |        |              |             |                        |         |     |    |
| 无                                  | 否  |              |              |        |              |             |                        |         |     |    |
| 合计                                 | --   | 29,050.<br>8 | 29,050.<br>8 | 325.77 | 24,517.<br>4 | --          | --                     | 2,037.4 | --  | -- |
| 未达到计划进度或<br>预计收益的情况和<br>原因 (分具体项目) | 无  |              |              |        |              |             |                        |         |     |    |
| 项目可行性发生重<br>大变化的情况说明               | 无  |              |              |        |              |             |                        |         |     |    |
| 超募资金的金额、用<br>途及使用进展情况              | 不适用  |              |              |        |              |             |                        |         |     |    |
| 募集资金投资项目<br>实施地点变更情况               | 不适用  |              |              |        |              |             |                        |         |     |    |
| 募集资金投资项目<br>实施方式调整情况               | 不适用  |              |              |        |              |             |                        |         |     |    |
| 募集资金投资项目<br>先期投入及置换情<br>况          | 适用<br>2017 年 3 月 1 日, 经公司第二届董事会第十五次会议审议通过, 公司以募集资金对先期投入的<br>129,732,600.00 元自筹资金进行了置换。该事项已经中审众环会计师事务所 (特殊普通合伙) 于<br>2017 年 3 月 1 日出具的众环专字 (2017) 010143 号专项报告鉴证。 |              |              |        |              |             |                        |         |     |    |
| 用闲置募集资金暂<br>时补充流动资金情<br>况          | 不适用  |              |              |        |              |             |                        |         |     |    |
| 项目实施出现募集                           | 不适用  |              |              |        |              |             |                        |         |     |    |

|                      |   |
|----------------------|---|
| 资金结余的金额及原因           |   |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 截至 2019 年 6 月 30 日，本公司累计使用募集资金人民币 24,517.40 万元，使用闲置募集资金购买银行理财产品余额为 4,500 万元，募集资金专用账户余额为 579.14 万元，尚未使用募集资金余额合计为人民币 5,079.14 万元。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无   |

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

| 募集资金项目概述                    | 披露日期             | 披露索引  |
|-----------------------------|------------------|---|
| 《2019 年上半年募集资金存放与使用情况的专项报告》 | 2019 年 07 月 31 日 | 详见刊登于 2019 年 7 月 31 日的巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上的《2019 年上半年募集资金存放与使用情况的专项报告》以及《第三届董事会第二十一次会议决议公告》。 |

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：人民币元

| 公司名称          | 公司类型 | 主要业务         | 注册资本      | 总资产            | 净资产            | 营业收入           | 营业利润          | 净利润           |
|---------------|------|--------------|-----------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 青岛海尔新材料研发有限公司 | 子公司  | 改性塑料研究、开发、生产 | 6000 万    | 588,831,418.17 | 303,616,839.69 | 652,197,840.45 | 31,975,335.43 | 27,236,674.75 |
| 青岛润兴塑料新材料有限公司 | 子公司  | 色母粒的研发、生产、销售 | 1493.47 万 | 148,802,169.29 | 106,103,401.07 | 82,035,614.26  | 5,454,966.79  | 5,030,292.22  |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （一）经营成果受下游行业波动影响的风险

公司成立以来专注于热塑性弹性体（主要为 TPV）、改性塑料和色母粒产品的研发、生产、销售和专业服务，产品主要应用于汽车工业、家用电器、医疗卫生、轨道交通、建筑工程等领域。报告期内，以汽车、家电为代表的下游行业的快速发展相应带动了公司业务的发展，但如果下游行业受到宏观经济、进出口贸易环境、汇率波动等诸多因素影响出现不利变化，将减少其对公司所在行业产品的需求，对公司的经营成果造成不利影响。对此，公司在巩固汽车工业、家用电器、医疗卫生、轨道交通、建筑工程等应用领域的同时，加大市场开发力度，扩大产能的同时提高产品质量不断满足客户的需求，做精做优，着力完善售后服务体系，加大新产品、新工艺和节能环保的研发力度，节能减排，开源节流，不断提高企业综合竞争力。同时，随着公司实力的增强，公司将依托资本市场，开拓新的利润增长点和业务增长。

### （二）主要产品原材料价格波动的风险

公司产品主要原材料包括 PP、ABS、PA、EPDM 等。上述原材料多为合成树脂，市场价格受石油价格波动影响较大。合成树脂是原油经过裂解、重整形成基本的化工原料，再经过聚合得到。因此，原油价格

变动是影响合成树脂成本变化的重要原因，原油价格的波动将会通过产业链层层传导最终影响到产品的成本，若原油价格上涨过快，生产企业则会面临生产成本上升的压力。由于公司产品销售客户主要为汽车工业、家用电器、医疗卫生、轨道交通、建筑工程等领域的厂商，上述行业在我国基本处于完全竞争状态，因此，原材料价格波动导致产品成本上升的风险可能无法完全、及时通过产品提价转嫁给下游客户，从而影响公司利润水平。对此，公司会通过加强内部管理，强化预算控制及原材料价格事前严密预测，跟踪研究价格趋势等措施，合理控制价格波动风险，努力降低风险影响。另一方面公司加大了工艺创新和技术升级，有效提高生产效率，降低生产成本，同时通过适度调整销售价格向下游有效传导，以保持整体销售毛利率稳定。

### （三）核心技术失密和核心技术人员流失的风险

高分子复合新材料行业是涉及多门学科的高技术产业，是技术密集行业，新技术、新工艺和新产品的开发和应用是本公司赢得市场的关键。公司近年来取得了大量的研发成果，多数研发成果已经通过申请专利的方式获得了保护，部分研发成果尚处于专利的申请过程中，还有部分研发成果和工艺诀窍是公司多年来积累的非专利技术。如果该等研发成果失密或受到侵害，将给公司生产经营带来不利影响。同时，在市场竞争日益激烈的行业背景下，不排除核心技术人员流失的可能性，若核心技术人员流失，公司技术保密和生产经营将受到不利影响。对此，公司将继续增加在技术和研发方面的投入，力争能持续推出高附加值的新产品，保证公司产品的差异化竞争优势。公司还将重点完善技术和管理体系、创新研发激励机制，加大对技术研发人员的奖励力度，充分调动技术人员的积极性，并吸引更多优秀专业人才的加入，激发技术研发队伍的活力与创造力。同时，公司将加强人才引进、培养和储备，建立有层次、高素质的人才梯队。公司将不断完善薪酬与考评制度，建立岗位竞聘机制，提高员工福利待遇，增强公司对员工的吸引力，使其与公司共同成长，为公司持续、快速发展提供有力的人力资源保障。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引  |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2018 年度股东大会     | 年度股东大会 | 73.28%  | 2019 年 05 月 15 日 | 2019 年 05 月 16 日 | 公告编号：<br>2019-038<br>公告名称：《2018 年度股东大会会议决议公告》<br>披露网站：巨潮资讯网     |
| 2019 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 70.81%  | 2019 年 07 月 02 日 | 2019 年 07 月 03 日 | 公告编号：<br>2019-053<br>公告名称：《2019 年第一次临时股东大会会议决议公告》<br>披露网站：巨潮资讯网 |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

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

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

#### 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

#### 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

#### 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

#### 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

山东道恩高分子材料股份有限公司（以下简称“公司”）于2017年10月23日召开第三届董事会第四次会议及2017年11月9日召开 2017年第四次临时股东大会，审议通过了《关于〈山东道恩高分子材料股份有限公司 2017 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》，公司2017年员工持股计划（华澳·道恩股份2017年员工持股集合资金信托计划）通过二级市场集中竞价交易方式及大宗交易方式购买公司股票合计 8,495,840股，占公司总股本的2.11%，公司已于2018年1月30日完成股票购买，并按规定予以锁定12个月，具体内容详见2018年1月31日公布于巨潮资讯网《关于2017年员工持股计划完成股票购买的公告》（2018-006）。目前该员工持股计划已过锁定期但尚未出售股份。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 关联交易方             | 关联关系         | 关联交易类型  | 关联交易内容  | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期        | 披露索引  |
|-------------------|--------------|---------|---------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|-------------|---|
| 大韩道恩高分子材料(上海)有限公司 | 公司参股公司       | 购买产品及材料 | 购买产品及材料 | 市场价格     | 市场价格   | 2,752.96   | 2.35%      | 5,500       | 否        | 电汇或承兑    | 市场价        | 2019年04月24日 | 详见中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网公告的《关于公司2019年度日常关联交易预计的公告》 |
| 山东道恩钛业有限公司        | 实际控制人控制的其他企业 | 购买材料    | 购买材料    | 市场价格     | 市场价格   | 312.14     | 0.27%      | 500         | 否        | 电汇或承兑    | 市场价        |             |   |
| 道恩化学有限公司          | 实际控制人控制的其他企业 | 购买材料    | 购买材料    | 市场价格     | 市场价格   | 134.37     | 0.12%      | 1,100       | 否        | 电汇或承兑    | 市场价        |             |   |
| 上海                | 实际           | 购买      | 购买      | 市场价      | 市场     | 81.22      | 0.07%      | 100         | 否        | 电汇       | 市场         |             |   |



|                   |              |         |         |           |      |          |       |       |    |       |     |    |    |
|-------------------|--------------|---------|---------|-----------|------|----------|-------|-------|----|-------|-----|----|----|
| 东旭化学有限公司          | 实际控制人控制的其他企业 | 材料      | 材料      | 格         | 价格   |          |       |       |    | 或承兑   | 价   |    |    |
| 龙口市兴隆航运有限公司       | 实际控制人控制的其他企业 | 购买运输服务  | 购买运输服务  | 市场价格      | 市场价格 | 19.96    | 0.02% | 100   | 否  | 电汇或承兑 | 市场价 |    |    |
| 山东荣畅物流有限公司        | 实际控制人控制的其他企业 | 购买运输服务  | 购买运输服务  | 市场价格      | 市场价格 | 43.79    | 0.04% | 150   | 否  | 电汇或承兑 | 市场价 |    |    |
| 大韩道恩高分子材料(上海)有限公司 | 公司参股公司       | 销售产品及材料 | 销售产品及材料 | 市场价格      | 市场价格 | 176.85   | 0.14% | 550   | 否  | 电汇或承兑 |     |    |    |
| 龙口道恩模具有限公司        | 实际控制人控制的其他企业 | 销售产品及材料 | 销售产品及材料 | 市场价格      | 市场价格 | 32.04    | 0.02% | 200   | 否  | 电汇或承兑 |     |    |    |
| 龙口市东泰橡塑制品有限公司     | 实际控制人亲属的公司   | 销售产品及材料 | 销售产品及材料 | 市场价格      | 市场价格 | 37.13    | 0.03% | 200   | 否  | 电汇或承兑 | 市场价 |    |    |
| 合计                |              |         |         | --        | --   | 3,590.46 | --    | 8,400 | -- | --    | --  | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况       |              |         |         | 无         |      |          |       |       |    |       |     |    |    |
| 按类别对本期将发生的日常关     |              |         |         | 实际履行情况见上表 |      |          |       |       |    |       |     |    |    |

|                               |   |
|-------------------------------|---|
| 关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有) |   |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)       | 无 |

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）        |                      |        |               |                         |        |             |        |          |
|-----------------------------|----------------------|--------|---------------|-------------------------|--------|-------------|--------|----------|
| 担保对象名称                      | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额                  | 担保类型   | 担保期         | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况                 |                      |        |               |                         |        |             |        |          |
| 担保对象名称                      | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额                  | 担保类型   | 担保期         | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 青岛海尔新材料研发有限公司               | 2019年02月28日          | 30,000 | 2019年06月11日   | 12,800                  | 连带责任保证 | 2020年12月31日 | 否      | 是        |
| 青岛润兴塑料新材料有限公司               | 2019年04月24日          | 3,000  | -             | -                       | -      | -           | -      | 是        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）        |                      | 33,000 |               | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）   |        | 12,800      |        |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）      |                      | 33,000 |               | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）    |        | 12,800      |        |          |
| 子公司对子公司的担保情况                |                      |        |               |                         |        |             |        |          |
| 担保对象名称                      | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额                  | 担保类型   | 担保期         | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计）            |                      |        |               |                         |        |             |        |          |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）      |                      | 33,000 |               | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） |        | 12,800      |        |          |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）    |                      | 33,000 |               | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）  |        | 12,800      |        |          |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 |                      |        |               | 12.82%                  |        |             |        |          |
| 其中：                         |                      |        |               |                         |        |             |        |          |

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

无

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

无

#### (2) 半年度精准扶贫概要

无

#### (3) 精准扶贫成效

| 指标       | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|----------|------|---------|
| 一、总体情况   | ---  | ---     |
| 二、分项投入   | ---  | ---     |
| 1.产业发展脱贫 | ---  | ---     |
| 2.转移就业脱贫 | ---  | ---     |
| 3.易地搬迁脱贫 | ---  | ---     |
| 4.教育扶贫   | ---  | ---     |
| 5.健康扶贫   | ---  | ---     |
| 6.生态保护扶贫 | ---  | ---     |
| 7.兜底保障   | ---  | ---     |
| 8.社会扶贫   | ---  | ---     |

|               |     |     |
|---------------|-----|-----|
| 9.其他项目        | --- | --- |
| 三、所获奖项（内容、级别） | --- | --- |

#### （4）后续精准扶贫计划

无

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2019年6月，公司披露了《公开发行可转换公司债券预案》，拟募集资金总额不超过3.6亿元，用于年产12万吨高分子新材料项目建设及偿还银行借款和补充流动资金。通过本次项目的实施，将进一步提升公司改性塑料产能，缓解当前产能瓶颈，满足公司未来业务发展需要，同时满足公司未来业务发展的资金需求，提高公司持续盈利能力，优化公司资本结构，降低财务费用，增强公司资本实力。目前公司正在按计划推进可转债项目。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司全资子公司道恩特种弹性体氢化丁腈（HNBR）项目于6月试车成功。详见2019年6月18日公布于巨潮资讯网的《关于全资子公司氢化丁腈橡胶项目试生产成功的公告》（公告编号：2019-051）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |             |    |             | 本次变动后       |         |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------------|----|-------------|-------------|---------|
|            | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股       | 其他 | 小计          | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 177,302,619 | 70.36%  | 0           | 0  | 106,381,569 | 0  | 106,381,569 | 283,684,188 | 70.36%  |
| 1、国家持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0           | 0  | 0           | 0           | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0           | 0  | 0           | 0           | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 177,302,619 | 70.36%  | 0           | 0  | 106,381,569 | 0  | 106,381,569 | 283,684,188 | 70.36%  |
| 其中：境内法人持股  | 122,255,756 | 48.51%  | 0           | 0  | 73,353,454  | 0  | 73,353,454  | 195,609,210 | 48.51%  |
| 境内自然人持股    | 55,046,863  | 21.85%  | 0           | 0  | 33,028,115  | 0  | 33,028,115  | 88,074,978  | 21.85%  |
| 4、外资持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0           | 0  | 0           | 0           | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0           | 0  | 0           | 0           | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0           | 0  | 0           | 0           | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份  | 74,697,381  | 29.64%  | 0           | 0  | 44,818,431  | 0  | 44,818,431  | 119,515,812 | 29.64%  |
| 1、人民币普通股   | 74,697,381  | 29.64%  | 0           | 0  | 44,818,431  | 0  | 44,818,431  | 119,515,812 | 29.64%  |
| 2、境内上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0           | 0  | 0           | 0           | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0           | 0  | 0           | 0           | 0.00%   |
| 4、其他       | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0           | 0  | 0           | 0           | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 252,000,000 | 100.00% | 0           | 0  | 151,200,000 | 0  | 151,200,000 | 403,200,000 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2019年5月15日召开2018年度股东大会，审议通过了《关于2018年度利润分配预案的议案》，同意公司以截至2018年12月31日公司总股本252,000,000股为基数进行资本公积金转增股本，向全体股东

每10股转增6股，同时每10股派发现金红利人民币1.00 元（含税）；转增后公司总股本将增加至403,200,000 股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

1、公司于2019年4月22日召开第三届董事会第十九次会议，审议通过了《关于2018年度利润分配预案的议案》，独立董事对本次利润分配方案发表了同意的独立意见；

2、公司于2019年4月22日召开第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于2018年度利润分配预案的议案》，监事会对本次利润分配方案发表了同意的意见；

3、公司于2019年5月15日召开了2018年度股东大会，审议通过了《关于2018年度利润分配预案的议案》。

股份变动的过户情况

适用  不适用

截至目前，公司资本公积转增股份变动过户已完成。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益(元/股) | 稀释每股收益(元/股) |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 8.06%      | 0.20        | 0.20        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.61%      | 0.18        | 0.18        |

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

| 股东名称     | 期初限售股数      | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数   | 期末限售股数      | 限售原因           | 解除限售日期    |
|----------|-------------|----------|------------|-------------|----------------|-----------|
| 道恩集团有限公司 | 122,255,756 | 0        | 73,353,454 | 195,609,210 | 首发限售；因2018年度权益 | 2020年1月6日 |

|     |             |   |             |             |    |                                |                 |
|-----|-------------|---|-------------|-------------|----|--------------------------------|-----------------|
|     |             |   |             |             |    | 分派，所以限售股数增加。                   |                 |
| 韩丽梅 | 53,129,545  | 0 | 31,877,725  | 85,007,270  |    | 首发限售；因 2018 年度权益分派，所以限售股数量增加。  | 2020 年 1 月 6 日  |
| 蒿文朋 | 967,500     | 0 | 580,500     | 1,548,000   |    | 高管锁定股；因 2018 年度权益分派，所以限售股数量增加。 | 按照董监高持股的相关规定办理。 |
| 田洪池 | 949,818     | 0 | 569,890     | 1,519,708   |    | 高管锁定股；因 2018 年度权益分派，所以限售股数量增加。 | 按照董监高持股的相关规定办理。 |
| 合计  | 177,302,619 | 0 | 106,381,569 | 283,684,188 | -- | --                             | --              |

### 3、证券发行与上市情况

无

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                    |         | 6,964  | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） |            | 0             |               |         |             |
|--------------------------------|---------|--------|------------------------------|------------|---------------|---------------|---------|-------------|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 |         |        |                              |            |               |               |         |             |
| 股东名称                           | 股东性质    | 持股比例   | 报告期末持有的普通股数量                 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押或冻结情况 |             |
|                                |         |        |                              |            |               |               | 股份状态    | 数量          |
| 道恩集团有限公司                       | 境内非国有法人 | 48.51% | 195,609,210                  | 73353454   | 195,609,210   | 0             | 质押      | 131,440,000 |
| 韩丽梅                            | 境内自然人   | 21.28% | 85,798,352                   | 32174382   | 85,007,270    | 791,082       | 质押      | 69,440,000  |
| 伍社毛                            | 境内自然人   | 2.34%  | 9,426,643                    | 3534991    | 0             | 9,426,643     |         |             |



| 华澳国际信托有限公司—华澳·道恩股份 2017 年员工持股集合资金信托计划      | 其他                 | 2.11%     | 8,495,840 | 3185940   | 0 | 8,495,840 |  |  |
|--|--------------------|-----------|-----------|-----------|---|-----------|--|--|
| 全国社保基金四零四组合                                | 其他                 | 1.38%     | 5,562,362 | 2085886   | 0 | 5,562,362 |  |  |
| 招商银行股份有限公司—鹏华创新驱动混合型证券投资基金                 | 其他                 | 0.86%     | 3,478,128 | -11702    | 0 | 3,478,128 |  |  |
| 新疆明德若水企业管理有限公司                             | 其他                 | 0.73%     | 2,931,287 | 2931287   | 0 | 2,931,287 |  |  |
| 中国工商银行股份有限公司—鹏华改革红利股票型证券投资基金               | 其他                 | 0.60%     | 2,431,258 | 911722    | 0 | 2,431,258 |  |  |
| 贾幼明  | 境内自然人              | 0.60%     | 2,403,136 | 2403136   | 0 | 2,403,136 |  |  |
| 沈向红  | 境内自然人              | 0.55%     | 2,207,100 | 695500    | 0 | 2,207,100 |  |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | 无                  |           |           |           |   |           |  |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                           | 道恩集团与韩丽梅为一致行动人。    |           |           |           |   |           |  |  |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况                       |                    |           |           |           |   |           |  |  |
| 股东名称                                       | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类      |           |           |   |           |  |  |
|  |                    | 股份种类      | 数量        |           |   |           |  |  |
| 伍社毛  |                    | 9,426,643 | 人民币普通股    | 9,426,643 |   |           |  |  |
| 华澳国际信托有限公司—华澳·道恩股份 2017 年员工持股              |                    | 8,495,840 | 人民币普通股    | 8,495,840 |   |           |  |  |

|   |  |        |           |
|---|--|--------|-----------|
| 集合资金信托计划  |  |        |           |
| 全国社保基金四零四组合   | 5,562,362  | 人民币普通股 | 5,562,362 |
| 招商银行股份有限公司－鹏华创新驱动混合型证券投资基金                                      | 3,478,128  | 人民币普通股 | 3,478,128 |
| 新疆明德若水企业管理有限公司  | 2,931,287  | 人民币普通股 | 2,931,287 |
| 中国工商银行股份有限公司－鹏华改革红利股票型证券投资基金                                    | 2,431,258  | 人民币普通股 | 2,431,258 |
| 贾幼明   | 2,403,136  | 人民币普通股 | 2,403,136 |
| 沈向红   | 2,207,100  | 人民币普通股 | 2,207,100 |
| 翁志行   | 1,696,000  | 人民币普通股 | 1,696,000 |
| #唐弟连  | 1,443,488  | 人民币普通股 | 1,443,488 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。   |        |           |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                            | 报告期末，公司股东唐弟连共持有公司股份 1,443,488 股，其中普通证券账户持有数量 0 股，信用证券账户持有数量 1,443,488 股。 |        |           |

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 职务       | 任职状态 | 期初持股数<br>(股) | 本期增持股数<br>(股) | 本期减持股数<br>(股) | 期末持股数<br>(股) | 期初被授予的限制性股票数量<br>(股) | 本期被授予的限制性股票数量<br>(股) | 期末被授予的限制性股票数量<br>(股) |
|-----|----------|------|--------------|---------------|---------------|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 于晓宁 | 董事长      | 现任   | 0            | 0             | 0             | 0            | 0                    | 0                    | 0                    |
| 韩丽梅 | 董事       | 现任   | 53,623,970   | 32,174,382    | 0             | 85,798,352   | 0                    | 0                    | 0                    |
| 索延辉 | 董事       | 现任   | 0            | 0             | 0             | 0            | 0                    | 0                    | 0                    |
| 宋慧东 | 董事       | 现任   | 0            | 0             | 0             | 0            | 0                    | 0                    | 0                    |
| 蒿文朋 | 副董事长、总经理 | 现任   | 1,290,000    | 774,000       | 0             | 2,064,000    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 田洪池 | 董事       | 现任   | 1,266,424    | 759,854       | 0             | 2,026,278    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 胡迁林 | 独立董事     | 现任   | 0            | 0             | 0             | 0            | 0                    | 0                    | 0                    |
| 许世英 | 独立董事     | 现任   | 0            | 0             | 0             | 0            | 0                    | 0                    | 0                    |
| 梁坤  | 独立董事     | 现任   | 0            | 0             | 0             | 0            | 0                    | 0                    | 0                    |
| 邢永胜 | 监事会主席    | 现任   | 0            | 0             | 0             | 0            | 0                    | 0                    | 0                    |
| 刘嘉厚 | 监事       | 现任   | 0            | 0             | 0             | 0            | 0                    | 0                    | 0                    |
| 苏畅  | 监事       | 现任   | 0            | 0             | 0             | 0            | 0                    | 0                    | 0                    |
| 梁兆涛 | 副总经理     | 现任   | 0            | 0             | 0             | 0            | 0                    | 0                    | 0                    |
| 臧云涛 | 副总经理     | 现任   | 0            | 0             | 0             | 0            | 0                    | 0                    | 0                    |
| 吴迪  | 副总经理     | 现任   | 0            | 0             | 0             | 0            | 0                    | 0                    | 0                    |
| 赵祥伟 | 副总经      | 现任   | 0            | 0             | 0             | 0            | 0                    | 0                    | 0                    |

|     |            |    |            |            |   |            |   |   |   |
|-----|------------|----|------------|------------|---|------------|---|---|---|
|     | 理          |    |            |            |   |            |   |   |   |
| 王有庆 | 副总经理、董事会秘书 | 现任 | 0          | 0          | 0 | 0          | 0 | 0 | 0 |
| 徐振民 | 财务总监       | 现任 | 0          | 0          | 0 | 0          | 0 | 0 | 0 |
| 合计  | --         | -- | 56,180,394 | 33,708,236 | 0 | 89,888,630 | 0 | 0 | 0 |

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 类型 | 日期          | 原因  |
|-----|-------|----|-------------|-----|
| 宋慧东 | 董事    | 任免 | 2019年05月15日 | 任免。 |
| 邢永胜 | 监事会主席 | 任免 | 2019年05月15日 | 任免。 |

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：山东道恩高分子材料股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目                     | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|-----------------|------------------|
| 流动资产：                  |                 |                  |
| 货币资金                   | 154,784,391.55  | 143,522,745.71   |
| 结算备付金                  |                 |                  |
| 拆出资金                   |                 |                  |
| 交易性金融资产                | 526,905.00      |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                 | 402,380.00       |
| 衍生金融资产                 |                 |                  |
| 应收票据                   | 172,451,734.09  | 114,014,617.23   |
| 应收账款                   | 434,220,664.66  | 410,304,806.55   |
| 应收款项融资                 |                 |                  |
| 预付款项                   | 41,883,866.57   | 68,185,552.29    |
| 应收保费                   |                 |                  |
| 应收分保账款                 |                 |                  |
| 应收分保合同准备金              |                 |                  |
| 其他应收款                  | 3,958,834.94    | 2,578,549.14     |
| 其中：应收利息                | 681,000.00      | 476,502.57       |
| 应收股利                   |                 |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 295,284,053.70   | 327,277,716.04   |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  | 10,000,000.00    |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 55,632,943.62    | 52,914,938.50    |
| 流动资产合计      | 1,158,743,394.13 | 1,129,201,305.46 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 可供出售金融资产    |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 持有至到期投资     |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 28,103,005.37    | 28,442,347.43    |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 387,317,266.15   | 288,334,896.76   |
| 在建工程        | 41,327,345.00    | 132,198,654.44   |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 105,214,762.49   | 109,837,740.09   |
| 开发支出        | 5,861,723.87     | 4,674,064.79     |
| 商誉          | 26,927,490.68    | 26,927,490.68    |
| 长期待摊费用      | 1,143,559.03     | 1,206,283.25     |
| 递延所得税资产     | 5,387,811.90     | 5,042,448.83     |
| 其他非流动资产     | 8,887,451.03     | 6,263,422.55     |
| 非流动资产合计     | 610,170,415.52   | 602,927,348.82   |
| 资产总计        | 1,768,913,809.65 | 1,732,128,654.28 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 353,000,000.00   | 353,000,000.00   |
| 向中央银行借款     |                  |                  |



|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 拆入资金                   |                |                |
| 交易性金融负债                |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                |                |
| 衍生金融负债                 |                |                |
| 应付票据                   | 9,000,000.00   | 7,000,000.00   |
| 应付账款                   | 168,421,610.11 | 143,885,797.96 |
| 预收款项                   | 11,062,618.34  | 8,801,677.38   |
| 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                 | 7,672,446.63   | 10,052,291.39  |
| 应交税费                   | 23,838,799.56  | 19,365,482.40  |
| 其他应付款                  | 69,533,517.24  | 143,446,204.07 |
| 其中：应付利息                | 1,029,182.15   | 1,156,338.60   |
| 应付股利                   | 37,312,845.48  | 37,312,845.48  |
| 应付手续费及佣金               |                |                |
| 应付分保账款                 |                |                |
| 合同负债                   |                |                |
| 持有待售负债                 |                |                |
| 一年内到期的非流动负债            |                |                |
| 其他流动负债                 |                |                |
| 流动负债合计                 | 642,528,991.88 | 685,551,453.20 |
| 非流动负债：                 |                |                |
| 保险合同准备金                |                |                |
| 长期借款                   |                |                |
| 应付债券                   |                |                |
| 其中：优先股                 |                |                |
| 永续债                    |                |                |
| 租赁负债                   |                |                |
| 长期应付款                  |                |                |
| 长期应付职工薪酬               |                |                |
| 预计负债                   |                |                |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 递延收益          | 61,014,204.97    | 39,788,789.56    |
| 递延所得税负债       | 6,076,245.45     | 6,739,841.81     |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 67,090,450.42    | 46,528,631.37    |
| 负债合计          | 709,619,442.30   | 732,080,084.57   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 403,200,000.00   | 252,000,000.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 49,046,065.83    | 200,246,065.83   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 49,213,856.62    | 49,213,856.62    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 497,111,076.97   | 443,312,614.28   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 998,570,999.42   | 944,772,536.73   |
| 少数股东权益        | 60,723,367.93    | 55,276,032.98    |
| 所有者权益合计       | 1,059,294,367.35 | 1,000,048,569.71 |
| 负债和所有者权益总计    | 1,768,913,809.65 | 1,732,128,654.28 |

法定代表人：于晓宁

主管会计工作负责人：徐振民

会计机构负责人：孙玉梅

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2019年6月30日     | 2018年12月31日    |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 65,675,363.01  | 85,805,802.34  |
| 交易性金融资产                | 526,905.00     |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                | 402,380.00     |
| 衍生金融资产                 |                |                |
| 应收票据                   | 81,399,740.23  | 50,150,283.35  |
| 应收账款                   | 218,939,394.98 | 215,222,839.37 |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 18,810,930.39    | 43,046,501.33    |
| 其他应收款       | 124,445,967.98   | 122,844,038.25   |
| 其中：应收利息     | 681,000.00       | 542,328.57       |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 151,024,691.26   | 139,799,272.20   |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  | 10,000,000.00    |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 45,000,000.00    | 45,000,000.00    |
| 流动资产合计      | 705,822,992.85   | 712,271,116.84   |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 可供出售金融资产    |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 持有至到期投资     |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 350,567,565.37   | 350,906,907.43   |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 209,523,349.87   | 186,132,096.99   |
| 在建工程        | 24,868,161.18    | 48,181,205.64    |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 42,243,284.90    | 42,943,561.82    |
| 开发支出        | 4,043,754.05     | 2,856,094.97     |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      |                  |                  |
| 递延所得税资产     | 2,308,621.21     | 2,988,735.87     |
| 其他非流动资产     | 5,166,694.04     | 3,995,394.38     |
| 非流动资产合计     | 638,721,430.62   | 638,003,997.10   |
| 资产总计        | 1,344,544,423.47 | 1,350,275,113.94 |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动负债：                  |                |                |
| 短期借款                   | 227,000,000.00 | 227,000,000.00 |
| 交易性金融负债                |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                |                |
| 衍生金融负债                 |                |                |
| 应付票据                   | 9,000,000.00   | 7,000,000.00   |
| 应付账款                   | 69,332,105.83  | 67,059,706.65  |
| 预收款项                   | 9,334,960.14   | 6,171,410.13   |
| 合同负债                   |                |                |
| 应付职工薪酬                 | 3,812,274.57   | 3,945,388.15   |
| 应交税费                   | 13,591,990.21  | 9,215,334.59   |
| 其他应付款                  | 24,586,315.47  | 96,804,133.49  |
| 其中：应付利息                |                |                |
| 应付股利                   |                |                |
| 持有待售负债                 |                |                |
| 一年内到期的非流动负债            |                |                |
| 其他流动负债                 |                |                |
| 流动负债合计                 | 356,657,646.22 | 417,195,973.01 |
| 非流动负债：                 |                |                |
| 长期借款                   |                |                |
| 应付债券                   |                |                |
| 其中：优先股                 |                |                |
| 永续债                    |                |                |
| 租赁负债                   |                |                |
| 长期应付款                  |                |                |
| 长期应付职工薪酬               |                |                |
| 预计负债                   |                |                |
| 递延收益                   | 53,611,420.88  | 33,854,425.92  |
| 递延所得税负债                | 2,693,067.19   | 2,693,067.19   |
| 其他非流动负债                |                |                |
| 非流动负债合计                | 56,304,488.07  | 36,547,493.11  |
| 负债合计                   | 412,962,134.29 | 453,743,466.12 |
| 所有者权益：                 |                |                |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 股本         | 403,200,000.00   | 252,000,000.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 42,353,081.53    | 193,553,081.53   |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 49,213,856.62    | 49,213,856.62    |
| 未分配利润      | 436,815,351.03   | 401,764,709.67   |
| 所有者权益合计    | 931,582,289.18   | 896,531,647.82   |
| 负债和所有者权益总计 | 1,344,544,423.47 | 1,350,275,113.94 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目          | 2019 年半年度        | 2018 年半年度      |
|-------------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入     | 1,298,901,359.54 | 535,092,357.06 |
| 其中：营业收入     | 1,298,901,359.54 | 535,092,357.06 |
| 利息收入        |                  |                |
| 已赚保费        |                  |                |
| 手续费及佣金收入    |                  |                |
| 二、营业总成本     | 1,205,259,061.38 | 475,931,264.86 |
| 其中：营业成本     | 1,090,272,766.85 | 429,470,491.55 |
| 利息支出        |                  |                |
| 手续费及佣金支出    |                  |                |
| 退保金         |                  |                |
| 赔付支出净额      |                  |                |
| 提取保险合同准备金净额 |                  |                |
| 保单红利支出      |                  |                |
| 分保费用        |                  |                |
| 税金及附加       | 5,277,558.07     | 2,021,522.01   |
| 销售费用        | 40,714,332.57    | 16,567,495.68  |
| 管理费用        | 20,369,233.45    | 11,378,350.85  |

|                               |               |               |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 研发费用                          | 38,110,587.52 | 15,133,232.07 |
| 财务费用                          | 10,514,582.92 | 1,360,172.70  |
| 其中：利息费用                       | 10,161,038.00 | 1,014,379.06  |
| 利息收入                          | 273,843.35    | 142,238.71    |
| 加：其他收益                        | 6,603,284.59  | 4,154,286.68  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 609,866.49    | -145,910.55   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |               | -1,453,188.56 |
| 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）           | 129,255.28    | 3,100.00      |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -1,976,495.00 |               |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -1,263,952.28 | -460,042.53   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |               | 246,923.77    |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             | 97,744,257.24 | 62,959,449.57 |
| 加：营业外收入                       | 57,501.89     | 709,100.00    |
| 减：营业外支出                       | 2,816,943.74  | 47,426.33     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | 94,984,815.39 | 63,621,123.24 |
| 减：所得税费用                       | 10,539,017.75 | 7,699,156.82  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             | 84,445,797.64 | 55,921,966.42 |
| （一）按经营持续性分类                   |               |               |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）         | 84,445,797.64 | 55,921,966.42 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |               |               |
| （二）按所有权归属分类                   |               |               |

|                         |               |               |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 1.归属于母公司所有者的净利润         | 78,998,462.69 | 55,921,966.42 |
| 2.少数股东损益                | 5,447,334.95  |               |
| 六、其他综合收益的税后净额           |               |               |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |               |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益      |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划变动额         |               |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益      |               |               |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动        |               |               |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动        |               |               |
| 5.其他                    |               |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益       |               |               |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益       |               |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动          |               |               |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益      |               |               |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |               |               |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |               |               |
| 6.其他债权投资信用减值准备          |               |               |
| 7.现金流量套期储备              |               |               |
| 8.外币财务报表折算差额            |               |               |
| 9.其他                    |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     |               |               |
| 七、综合收益总额                | 84,445,797.64 | 55,921,966.42 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额        | 78,998,462.69 | 55,921,966.42 |

|                |              |      |
|----------------|--------------|------|
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 5,447,334.95 |      |
| 八、每股收益：        |              |      |
| （一）基本每股收益      | 0.20         | 0.14 |
| （二）稀释每股收益      | 0.20         | 0.14 |

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

法定代表人：于晓宁

主管会计工作负责人：徐振民

会计机构负责人：孙玉梅

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2019 年半年度      | 2018 年半年度      |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 582,938,492.81 | 442,958,938.74 |
| 减：营业成本                        | 479,604,785.59 | 352,689,256.25 |
| 税金及附加                         | 1,765,016.69   | 1,499,885.47   |
| 销售费用                          | 17,722,994.42  | 13,757,567.90  |
| 管理费用                          | 7,929,915.70   | 20,284,506.83  |
| 研发费用                          | 12,126,457.24  |                |
| 财务费用                          | 4,529,192.13   | 1,203,662.11   |
| 其中：利息费用                       | 5,732,124.01   | 950,581.83     |
| 利息收入                          | 1,525,070.89   | 131,424.63     |
| 加：其他收益                        | 4,825,705.04   | 4,154,286.68   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 609,866.49     | -145,910.55    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |                | -1,453,188.56  |
| 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）           | 129,255.28     | 3,100.00       |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 4,534,097.83   |                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |                | -1,421,246.77  |



|                        |               |               |
|------------------------|---------------|---------------|
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |               | 246,923.77    |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      | 69,359,055.68 | 56,361,213.31 |
| 加：营业外收入                | 12,159.20     | 600.00        |
| 减：营业外支出                | 475.40        | 3,703.20      |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | 69,370,739.48 | 56,358,110.11 |
| 减：所得税费用                | 9,120,098.12  | 6,616,795.92  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      | 60,250,641.36 | 49,741,314.19 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 60,250,641.36 | 49,741,314.19 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |               |               |
| 五、其他综合收益的税后净额          |               |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划变动额        |               |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益     |               |               |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动       |               |               |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动       |               |               |
| 5.其他                   |               |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |               |               |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益      |               |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动         |               |               |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益     |               |               |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额   |               |               |
| 5.持有至到期投资重分            |               |               |

|                |               |               |
|----------------|---------------|---------------|
| 类为可供出售金融资产损益   |               |               |
| 6.其他债权投资信用减值准备 |               |               |
| 7.现金流量套期储备     |               |               |
| 8.外币财务报表折算差额   |               |               |
| 9.其他           |               |               |
| 六、综合收益总额       | 60,250,641.36 | 49,741,314.19 |
| 七、每股收益：        |               |               |
| （一）基本每股收益      |               |               |
| （二）稀释每股收益      |               |               |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2019 年半年度      | 2018 年半年度      |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 888,266,463.27 | 291,403,919.37 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                |                |
| 向中央银行借款净增加额     |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金  |                |                |
| 收到再保险业务现金净额     |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额    |                |                |
| 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         | 1,442,213.61   |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 34,128,404.69  | 2,710,144.88   |
| 经营活动现金流入小计      | 923,837,081.57 | 294,114,064.25 |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 634,415,079.68 | 193,730,109.37 |
| 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            |                |                |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额         |                |                |
| 拆出资金净增加额                  |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 44,532,597.62  | 23,683,518.96  |
| 支付的各项税费                   | 49,736,713.35  | 20,444,265.20  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 57,056,270.55  | 22,930,117.95  |
| 经营活动现金流出小计                | 785,740,661.20 | 260,788,011.48 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 138,096,420.37 | 33,326,052.77  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 10,000,000.00  |                |
| 取得投资收益收到的现金               |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                | 357,958.13     |
| 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            | 785,133.31     | 1,443,225.64   |
| 投资活动现金流入小计                | 10,785,133.31  | 1,801,183.77   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 30,687,045.97  | 94,923,244.08  |
| 投资支付的现金                   | 72,000,000.00  | 73,000,000.00  |
| 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             | 500,000.00     | 50,000.00      |

|                     |                |                 |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 金                   |                |                 |
| 投资活动现金流出小计          | 103,187,045.97 | 167,973,244.08  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -92,401,912.66 | -166,172,060.31 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                |                 |
| 吸收投资收到的现金           |                |                 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                |                 |
| 取得借款收到的现金           | 180,000,000.00 | 97,000,000.00   |
| 发行债券收到的现金           |                |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                | 47,000,000.00   |
| 筹资活动现金流入小计          | 180,000,000.00 | 144,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金           | 180,000,000.00 | 47,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 35,488,194.45  | 21,174,379.06   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                |                 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      |                |                 |
| 筹资活动现金流出小计          | 215,488,194.45 | 68,174,379.06   |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -35,488,194.45 | 75,825,620.94   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -61,029.13     | 318,533.83      |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 10,145,284.13  | -56,701,852.77  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 159,493,474.84 | 156,686,131.87  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 169,638,758.97 | 99,984,279.10   |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目             | 2019 年半年度      | 2018 年半年度      |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 353,185,098.98 | 231,129,742.30 |
| 收到的税费返还        |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现  | 47,380,360.00  | 1,695,521.07   |

|                           |                |                 |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 金                         |                |                 |
| 经营活动现金流入小计                | 400,565,458.98 | 232,825,263.37  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 246,719,746.77 | 161,642,622.07  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 20,436,849.68  | 18,802,657.21   |
| 支付的各项税费                   | 17,393,739.72  | 18,561,859.94   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 31,475,709.04  | 27,158,936.01   |
| 经营活动现金流出小计                | 316,026,045.21 | 226,166,075.23  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 84,539,413.77  | 6,659,188.14    |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                 |
| 收回投资收到的现金                 | 10,000,000.00  |                 |
| 取得投资收益收到的现金               |                |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                | 357,958.13      |
| 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            | 785,133.31     | 1,443,225.64    |
| 投资活动现金流入小计                | 10,785,133.31  | 1,801,183.77    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 15,643,795.87  | 60,206,523.12   |
| 投资支付的现金                   | 72,000,000.00  | 73,000,000.00   |
| 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            | 500,000.00     | 50,000.00       |
| 投资活动现金流出小计                | 88,143,795.87  | 133,256,523.12  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -77,358,662.56 | -131,455,339.35 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |                |                 |
| 取得借款收到的现金                 | 80,000,000.00  | 97,000,000.00   |
| 发行债券收到的现金                 |                |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                | 47,000,000.00   |
| 筹资活动现金流入小计                | 80,000,000.00  | 144,000,000.00  |

|                    |                |                |
|--------------------|----------------|----------------|
| 偿还债务支付的现金          | 80,000,000.00  | 47,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 30,896,996.94  | 21,120,569.05  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |                |                |
| 筹资活动现金流出小计         | 110,896,996.94 | 68,120,569.05  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -30,896,996.94 | 75,879,430.95  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -192,726.19    | 225,682.18     |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -23,908,971.92 | -48,691,038.08 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 126,142,708.80 | 145,711,423.97 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 102,233,736.88 | 97,020,385.89  |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目          | 2019 年半年度      |        |  |  |                  |                   |                            |                  |                  |                            |                       |        |                |                     |                  |
|-------------|----------------|--------|--|--|------------------|-------------------|----------------------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|--------|----------------|---------------------|------------------|
|             | 归属于母公司所有者权益    |        |  |  |                  |                   |                            |                  |                  |                            |                       |        | 少数<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |                  |
|             | 股<br>本         | 其他权益工具 |  |  | 资<br>本<br>公<br>积 | 减：<br>库<br>存<br>股 | 其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积 | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未<br>分<br>配<br>利<br>润 | 其<br>他 |                |                     | 小<br>计           |
| 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债    | 其<br>他 |  |  |                  |                   |                            |                  |                  |                            |                       |        |                |                     |                  |
| 一、上年期末余额    | 252,000,000.00 |        |  |  | 200,246,065.83   |                   |                            |                  | 49,213,856.62    |                            | 443,312,614.28        |        | 944,772,536.73 | 55,276,032.98       | 1,000,048.569.71 |
| 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      | 252            |        |  |  | 200,             |                   |                            |                  | 49,2             |                            | 443,                  |        | 944,           | 55,2                | 1,00             |

|                       |     |  |  |       |  |  |  |      |  |      |  |      |      |      |
|-----------------------|-----|--|--|-------|--|--|--|------|--|------|--|------|------|------|
| 余额                    | ,00 |  |  | 246,  |  |  |  | 13,8 |  | 312, |  | 772, | 76,0 | 0,04 |
|                       | 0,0 |  |  | 065.  |  |  |  | 56.6 |  | 614. |  | 536. | 32.9 | 8,56 |
|                       | 00. |  |  | 83    |  |  |  | 2    |  | 28   |  | 73   | 8    | 9.71 |
|                       | 00  |  |  |       |  |  |  |      |  |      |  |      |      |      |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 151 |  |  | -151  |  |  |  |      |  | 53,7 |  | 53,7 | 5,44 | 59,2 |
|                       | ,20 |  |  | ,200, |  |  |  |      |  | 98,4 |  | 98,4 | 7,33 | 45,7 |
|                       | 0,0 |  |  | 000.  |  |  |  |      |  | 62.6 |  | 62.6 | 4.95 | 97.6 |
|                       | 00. |  |  | 00    |  |  |  |      |  | 9    |  | 9    | 4    | 4    |
|                       | 00  |  |  |       |  |  |  |      |  |      |  |      |      |      |
| (一) 综合收益总额            |     |  |  |       |  |  |  |      |  | 78,9 |  | 78,9 | 5,44 | 84,4 |
|                       |     |  |  |       |  |  |  |      |  | 98,4 |  | 98,4 | 7,33 | 45,7 |
|                       |     |  |  |       |  |  |  |      |  | 62.6 |  | 62.6 | 4.95 | 97.6 |
|                       |     |  |  |       |  |  |  |      |  | 9    |  | 9    | 4    | 4    |
|                       |     |  |  |       |  |  |  |      |  |      |  |      |      |      |
| (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              |     |  |  |       |  |  |  |      |  | -25, |  | -25, |      | -25, |
|                       |     |  |  |       |  |  |  |      |  | 200, |  | 200, |      | 200, |
|                       |     |  |  |       |  |  |  |      |  | 000. |  | 000. |      | 000. |
|                       |     |  |  |       |  |  |  |      |  | 00   |  | 00   |      | 00   |
| 1. 提取盈余公积             |     |  |  |       |  |  |  |      |  |      |  |      |      |      |
| 2. 提取一般风险准备           |     |  |  |       |  |  |  |      |  |      |  |      |      |      |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |     |  |  |       |  |  |  |      |  | -25, |  | -25, |      | -25, |
|                       |     |  |  |       |  |  |  |      |  | 200, |  | 200, |      | 200, |
|                       |     |  |  |       |  |  |  |      |  | 000. |  | 000. |      | 000. |
|                       |     |  |  |       |  |  |  |      |  | 00   |  | 00   |      | 00   |
| 4. 其他                 |     |  |  |       |  |  |  |      |  |      |  |      |      |      |
| (四) 所有者权益内部结          | 151 |  |  | -151  |  |  |  |      |  |      |  |      |      |      |
|                       | ,20 |  |  | ,200, |  |  |  |      |  |      |  |      |      |      |

|                    |            |  |  |  |             |  |  |  |           |                |  |                |               |                  |  |
|--------------------|------------|--|--|--|-------------|--|--|--|-----------|----------------|--|----------------|---------------|------------------|--|
| 转                  | 0,000.00   |  |  |  | 000.00      |  |  |  |           |                |  |                |               |                  |  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   | 151,200.00 |  |  |  | -151,200.00 |  |  |  |           |                |  |                |               |                  |  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |            |  |  |  |             |  |  |  |           |                |  |                |               |                  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |            |  |  |  |             |  |  |  |           |                |  |                |               |                  |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |            |  |  |  |             |  |  |  |           |                |  |                |               |                  |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |            |  |  |  |             |  |  |  |           |                |  |                |               |                  |  |
| 6. 其他              |            |  |  |  |             |  |  |  |           |                |  |                |               |                  |  |
| (五) 专项储备           |            |  |  |  |             |  |  |  |           |                |  |                |               |                  |  |
| 1. 本期提取            |            |  |  |  |             |  |  |  |           |                |  |                |               |                  |  |
| 2. 本期使用            |            |  |  |  |             |  |  |  |           |                |  |                |               |                  |  |
| (六) 其他             |            |  |  |  |             |  |  |  |           |                |  |                |               |                  |  |
| 四、本期期末余额           | 403,200.00 |  |  |  | 49,046.03   |  |  |  | 49,213.82 | 497,111.076.97 |  | 998,570.999.42 | 60,723.367.93 | 1,059.294.367.35 |  |

上期金额

单位：元

| 项目  | 2018 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 |        |    |  |      |       |        |      |      |        |       |    |    |        |         |  |
|     | 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              | 126,000,000.00 |  |  |  | 326,246,065.83  |  |  |  | 37,699,907.07 |  | 352,562,019.27 |  | 842,507,992.17 | 842,507,992.17 |
| 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              | 126,000,000.00 |  |  |  | 326,246,065.83  |  |  |  | 37,699,907.07 |  | 352,562,019.27 |  | 842,507,992.17 | 842,507,992.17 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 126,000,000.00 |  |  |  | -126,000,000.00 |  |  |  |               |  | 35,761,966.2   |  | 35,761,966.2   | 35,761,966.42  |
| (一)综合收益总额             |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  | 55,921,966.2   |  | 55,921,966.2   | 55,921,966.42  |
| (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                 |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                |  |                |                |



|          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |                |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|----------------|
| (六) 其他   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |                |
| 四、本期期末余额 | 252,000,000.00 |  |  |  | 200,246,065.83 |  |  |  | 37,699,907.07 |  | 388,323,985.69 |  | 878,269,958.59 | 878,269,958.59 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2019 年半年度      |        |     |    |                 |       |        |      |               |                |    |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|-----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积            | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                 |       |        |      |               |                |    |                |
| 一、上年期末余额              | 252,000,000.00 |        |     |    | 193,553,081.53  |       |        |      | 49,213,856.62 | 401,764,709.67 |    | 896,531,647.82 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                 |       |        |      |               |                |    |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                 |       |        |      |               |                |    |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                 |       |        |      |               |                |    |                |
| 二、本年期初余额              | 252,000,000.00 |        |     |    | 193,553,081.53  |       |        |      | 49,213,856.62 | 401,764,709.67 |    | 896,531,647.82 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 151,200,000.00 |        |     |    | -151,200,000.00 |       |        |      |               | 35,050,641.36  |    | 35,050,641.36  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                 |       |        |      |               | 60,250,641.36  |    | 60,250,641.36  |
| （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           |            |  |  |  |             |  |  |  |  | -25,200.00 |  | -25,200,000.00 |
| 1. 提取盈余公积          |            |  |  |  |             |  |  |  |  |            |  |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |            |  |  |  |             |  |  |  |  | -25,200.00 |  | -25,200,000.00 |
| 3. 其他              |            |  |  |  |             |  |  |  |  |            |  |                |
| (四) 所有者权益内部结转      | 151,200.00 |  |  |  | -151,200.00 |  |  |  |  |            |  |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   | 151,200.00 |  |  |  | -151,200.00 |  |  |  |  |            |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |            |  |  |  |             |  |  |  |  |            |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |            |  |  |  |             |  |  |  |  |            |  |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |            |  |  |  |             |  |  |  |  |            |  |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |            |  |  |  |             |  |  |  |  |            |  |                |
| 6. 其他              |            |  |  |  |             |  |  |  |  |            |  |                |
| (五) 专项储备           |            |  |  |  |             |  |  |  |  |            |  |                |

|          |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |  |                |
|----------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |  |                |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |  |                |
| (六) 其他   |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |  |                |
| 四、本期期末余额 | 403,200,000.00 |  |  |  | 42,353,081.53 |  |  |  | 49,213,856.62 | 436,815,351.03 |  | 931,582,289.18 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2018 年半年度      |        |     |    |                 |       |        |      |               |                |    |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|-----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积            | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                 |       |        |      |               |                |    |                |
| 一、上年期末余额              | 126,000,000.00 |        |     |    | 319,553,081.53  |       |        |      | 37,699,907.07 | 318,299,163.70 |    | 801,552,152.30 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                 |       |        |      |               |                |    |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                 |       |        |      |               |                |    |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                 |       |        |      |               |                |    |                |
| 二、本年期初余额              | 126,000,000.00 |        |     |    | 319,553,081.53  |       |        |      | 37,699,907.07 | 318,299,163.70 |    | 801,552,152.30 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 126,000,000.00 |        |     |    | -126,000,000.00 |       |        |      |               | 29,581,314.19  |    | 29,581,314.19  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                 |       |        |      |               | 49,741,314.19  |    | 49,741,314.19  |
| （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           |                |  |  |  |  |                 |  |  |  | -20,160,000.00 |  | -20,160,000.00 |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |  |                 |  |  |  |                |  |                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |                |  |  |  |  |                 |  |  |  | -20,160,000.00 |  | -20,160,000.00 |
| 3. 其他              |                |  |  |  |  |                 |  |  |  |                |  |                |
| (四) 所有者权益内部结转      | 126,000,000.00 |  |  |  |  | -126,000,000.00 |  |  |  |                |  |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   | 126,000,000.00 |  |  |  |  | -126,000,000.00 |  |  |  |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |  |                 |  |  |  |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |  |                 |  |  |  |                |  |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |  |                 |  |  |  |                |  |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |  |                 |  |  |  |                |  |                |
| 6. 其他              |                |  |  |  |  |                 |  |  |  |                |  |                |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |  |                 |  |  |  |                |  |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |  |                 |  |  |  |                |  |                |

|              |                            |  |  |  |                        |  |  |  |                       |                        |  |                    |
|--------------|----------------------------|--|--|--|------------------------|--|--|--|-----------------------|------------------------|--|--------------------|
| 2. 本期使用      |                            |  |  |  |                        |  |  |  |                       |                        |  |                    |
| (六) 其他       |                            |  |  |  |                        |  |  |  |                       |                        |  |                    |
| 四、本期期末<br>余额 | 252,<br>000,<br>000.<br>00 |  |  |  | 193,5<br>53,08<br>1.53 |  |  |  | 37,69<br>9,907<br>.07 | 347,88<br>0,477.8<br>9 |  | 831,133,<br>466.49 |

### 三、公司基本情况

山东道恩高分子材料股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由龙口市道恩工程塑料有限公司(以下简称“道恩工程公司”)整体变更设立的股份有限公司。公司于2010年12月29日在山东省工商行政管理局办理了工商登记手续,领取了370681228007455号企业法人营业执照。

截至2019年6月30日,本公司注册资本为人民币403,200,000.0000元。

本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式:股份有限公司。

本公司注册地址:山东省龙口市振兴路北首道恩经济园工业园区。

本公司总部办公地址:山东省龙口市振兴路北首道恩经济园工业园区。

本公司的业务性质和主要经营活动

本公司属于化工行业,主要产品为改性塑料和热塑性弹性体。经营范围包括:前置许可经营项目:无。一般经营项目:弹性体、改性塑料产品的开发、生产与经营,经营本企业自产产品及技术的出口和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进出口业务(国家限定公司经营或者禁止进出口的商品及技术除外)。实验室检测、实验室检验、检验检测技术服务与咨询。

本公司及子公司(以下合称“本集团”或“集团”)主要经营改性塑料、热塑性弹性体和色母料的生产及销售。

母公司以及集团最终母公司的名称

本公司母公司为道恩集团有限公司,道恩集团有限公司的最终共同控制人为自然人于晓宁先生及韩丽梅女士。

财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2019年7月30日第三届董事会第二十一次会议批准报出。

1、本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式:股份有限公司。

本公司注册地址：山东省龙口市振兴路北首道恩经济园工业园区。

本公司总部办公地址：山东省龙口市振兴路北首道恩经济园工业园区。

## 2、本公司的业务性质和主要经营活动

本公司属于化工行业，主要产品为改性塑料和热塑性弹性体。经营范围包括：前置许可经营项目：无。一般经营项目：弹性体、改性塑料产品的开发、生产与经营，经营本企业自产产品及技术的出口和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进出口业务（国家限定公司经营或者禁止进出口的商品及技术除外）。实验室检测、实验室检验、检验检测技术服务与咨询。

本公司及子公司（以下合称“本集团”或“集团”）主要经营改性塑料、热塑性弹性体和色母料的生产及销售。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项信用减值损失计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。



### 3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

### 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，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。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为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企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团在附

注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③为企业合并发生的审计、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，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，将其计入合并成本。

本集团在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本集团在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则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；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，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2019年6月30日止的中期财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。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。

### （2）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可

辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

### （3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

### （4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

### （5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （6）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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

当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本集团对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本集团分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注（五）12。

### （2）共同经营的会计处理方法

本集团确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本集团向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团全额确认该损失。本集团自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团按其承担的份额确认该部分损失。

本集团属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本集团制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（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

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）即期汇率折算为记账本位币。

### （1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或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；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，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

### （2）外币财务报表的折算

本集团对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折

算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 10、金融工具

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。本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团初始确认金融资产时以公允价值计量，但是初始确认应收账款未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中融资成分的，按照《企业会计准则第14号—收入》定义的交易价格确认。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。

#### A、以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### B、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

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

此类金融资产采用公允价值进行后续计量，与该金融资产相关的减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的该金融资产的利息，计入当期损益，除此以外的该类金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该类金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### C、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止

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

#### D、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

#### (2) 金融工具的减值

本集团对分类为以摊余成本计量的金融工具、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具、租赁应收款、以及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团对由收入准则规范的交易形成的未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。对由收入准则规范的包含重大融资成分的应收款项，对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，按金融工具减值的三阶段计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团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的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过30日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自

初始确认后并未显著增加。

当本集团预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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；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。当一项金融工具逾期超过（含）90日，本集团推定该金融工具已发生违约。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

（a）对于金融资产，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

（b）对于租赁应收款项，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

（c）对于财务担保合同，信用损失应为本集团就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本集团预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

（d）对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

### （3）金融资产转移确认依据和计量

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

本集团的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。



若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：

(a) 被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

(b) 被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

#### (4) 金融负债的分类和计量

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

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。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

#### (5) 金融负债的终止确认

本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后

的净额在资产负债表内列示：本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11、应收票据

## 12、应收账款

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

## 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1) 存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、库存商品、发出商品等。

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按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，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，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。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

### 1) 持有待售类别的确认标准

本集团主要通过出售（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，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

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，即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本集团相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本集团与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

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。

### (2) 持有待售类别的会计处理方法

本集团对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资

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；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别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予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别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。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。

递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

### （1）初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方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。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，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。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为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；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、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；

d) 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，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，将其计入合并成本。

②除企业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：

A、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。

B、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，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## （2）后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①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采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等（财会[2017]22号文规定不切实可行的除外）。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，本集团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，本集团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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本集团对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本集团都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本集团处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例

对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

### （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。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位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。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

（1）本集团的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。主要包括：

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③已出租的建筑物。

（2）本集团投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

### （3）初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；
- ③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

#### (4) 后续计量

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本集团有确凿证据表明房地产用途发生改变，将自用房地产或存货转换为投资性房地产或将投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

本集团期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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

(2) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本集团的固定资产折旧方法为年限平均法。

### (2) 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率  |
|--------|-------|------|-----|-------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20   | 5   | 4.75  |
| 机器设备   | 年限平均法 | 10   | 5   | 9.50  |
| 运输工具   | 年限平均法 | 5    | 5   | 19.00 |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5    | 5   | 19.00 |

本集团在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残



值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（4）固定资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

## 25、在建工程

1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

（2）本集团在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

## 26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- 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。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

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者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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

#### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

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，减去将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。

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计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### (1) 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

#### (2) 无形资产的计量

①本集团无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后继计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，

摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产；使用寿命不确定的无形资产不摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。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。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。本集团研究阶段支出与开发阶段支出的划分具体标准是：研究阶段支出是指研究该产品的市场应用情况和国际同类产品的剖析研究以及实验室小试研究，包括实验室制备技术成功前的所有支出；开发阶段支出在实验室制备技术成功的基础上进行中试和产业化扩大生产开发设计，以及客户应用评估测试等工作，开发阶段支出是产品转入中试试验和车间放大试作以及客户产品评估测试阶段后的可直接归属的支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 31、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

本集团将已经发生的但应由本期和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本集团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。本集团提供给职工配偶、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。

##### (1) 短期薪酬

本集团在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团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。

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

##### A、设定提存计划

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将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。

##### B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团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：本集团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；本集团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

本集团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，按照上述设定提存计划的会计政

策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

#### （1）预计负债的确认标准

本集团规定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该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

#### （2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

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

### 37、股份支付

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### （1）以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相

应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按本公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权等权益工具，如果不存在条款和条件相似的交易期权等权益工具，通过期权定价模型来估计所授予的权益工具的公允价值。

本公司在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），本公司确认已得到服务相对应的成本费用。

#### （2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### （4）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而

被取消的除外)，则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

适用  不适用

### 40、政府补助

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

#### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

#### （2）政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③ 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：



A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

##### （1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

##### （2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

#### 42、租赁

##### （1）经营租赁的会计处理方法

###### （1）经营租赁

本集团作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；

对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## （2）融资租赁的会计处理方法

### （2）融资租赁

本集团作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 会计政策变更

#### 新金融工具准则

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以上4项准则以下统称“新金融工具准则”）。本集团自2019年1月1日起施行新金融工具准则。

新金融工具准则取代了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》和《企业会计准则第24号——套期会计》以及财政部于2014

年修订的《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以上4项准则以下统称“原金融工具准则”）。

本集团变更后的会计政策请参见附注（五）9。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；及（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本集团管理金融资产的商业模式及该资产的合同现金流量特征而确定。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。

采用新金融工具准则对本集团金融负债的会计政策并无重大影响。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失”模型改为“预期信用损失”模型，适用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金融资产、租赁应收款，以及贷款承诺和财务担保合同，不适用于权益工具投资。

“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本集团信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

在新金融工具准则施行日，本集团按照新金融工具准则的规定对金融工具进行分类和计量（含减值），涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入新金融工具准则施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。

#### 财务报表格式变更

财政部于2019年4月发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），对一般企业财务报表格式作出了修订以及整合了财政部发布的解读的相关规定，本集团已根据其要求按照一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）编制财务报表。

本集团财务报表主要有如下重要变化：（1）将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；（2）新增“应收款项融资”行项目；（3）列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；（4）明确“递延收益”行项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”行项目；（5）将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；（6）“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资

产终止确认收益”行项目。本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序                          | 备注          |
|--------------|-------------------------------|-------------|
| 执行新会计准则      | 第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十一次会议审议通过 | 详见巨潮资讯网相关公告 |

##### 新金融工具准则

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以上4项准则以下统称“新金融工具准则”）。本集团自2019年1月1日起施行新金融工具准则。

新金融工具准则取代了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》和《企业会计准则第24号——套期会计》以及财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以上4项准则以下统称“原金融工具准则”）。

本集团变更后的会计政策请参见附注（五）9。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；及（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本集团管理金融资产的商业模式及该资产的合同现金流量特征而确定。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。

采用新金融工具准则对本集团金融负债的会计政策并无重大影响。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失”模型改为“预期信用损失”模型，适用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金融资产、租赁应收款，以及贷款承诺和财务担保合同，不适用于权益工具投资。

“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本集团信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

在新金融工具准则施行日，本集团按照新金融工具准则的规定对金融工具进行分类和计量（含减值），涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和

在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入新金融工具准则施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。

#### 财务报表格式变更

财政部于2019年4月发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)，对一般企业财务报表格式作出了修订以及整合了财政部发布的解读的相关规定，本集团已根据其要求按照一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）编制财务报表。

本集团财务报表主要有如下重要变化：（1）将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；（2）新增“应收款项融资”行项目；（3）列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；（4）明确“递延收益”行项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”行项目；（5）将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；（6）“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

#### （2）重要会计估计变更

适用  不适用

#### （3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

#### （4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|----|------|----|
|----|------|----|

|         |            |                            |
|---------|------------|----------------------------|
| 增值税     | 产品、原材料销售收入 | 2019 年 4 月 1 日前 16%，之后 13% |
| 城市维护建设税 | 流转税        | 7%                         |
| 企业所得税   | 应纳税所得额     | 15%、25%                    |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称          | 所得税税率 |
|-----------------|-------|
| 本公司             | 15%   |
| 青岛润兴塑料新材料有限公司   | 15%   |
| 山东道恩特种弹性体材料有限公司 | 25%   |
| 青岛海尔新材料研发有限公司   | 15%   |

## 2、税收优惠

2017年12月28日，本公司被山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局及山东省地方税务局联合认定为高新技术企业，有效期为自2017年12月28日起三年。据此，本期本公司按15%的税率计提和缴纳企业所得税。

2013年12月12日，本公司之子公司青岛润兴塑料新材料有限公司（以下简称“青岛润兴”）被青岛市科学技术局、青岛市财政局、青岛市国家税务局及青岛市地方税务局联合认定为高新技术企业，有效期为自2013年起三年。2016年青岛润兴通过高新技术企业复审，据此，本期青岛润兴按15%的税率计提和缴纳企业所得税。

本公司之子公司青岛海尔新材料研发有限公司（以下简称“海尔新材料”）于2014年10月14日，被青岛市科学技术局、青岛市财政局、青岛市国家税务局及青岛市地方税务局联合认定为高新技术企业，有效期为三年。2017年12月25日，海尔新材料通过高新技术企业复审，据此，本期海尔新材料按15%的税率计提和缴纳企业所得税。

根据山东省财政厅发布的鲁财税〔2019〕5号《关于高新技术企业城镇土地使用税有关问题的通知》规定，高新技术企业按现行城镇土地使用税税额标准的50%计算缴纳城镇土地使用税，该通知有效期至2022年1月26日。本公司及子公司青岛润兴塑料新材料有限公司和青岛海尔新材料研发有限公司均为高新技术企业，均享受按现行城镇土地使用税税额标准的50%计算缴纳城镇土地使用税的优惠政策。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金   | 91,047.28      | 83,689.67      |
| 银行存款   | 124,547,711.69 | 114,409,785.17 |
| 其他货币资金 | 30,145,632.58  | 29,029,270.87  |
| 合计     | 154,784,391.55 | 143,522,745.71 |

其他说明

### 2、交易性金融资产

单位：元

| 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 | 526,905.00 | 402,380.00 |
| 其中：                    |            |            |
| 套期工具投资                 | 526,905.00 | 402,380.00 |
| 其中：                    |            |            |
| 合计                     | 526,905.00 | 402,380.00 |

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 168,301,636.06 | 109,632,708.14 |

|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑票据 | 4,150,098.03   | 4,381,909.09   |
| 合计     | 172,451,734.09 | 114,014,617.23 |

单位：元

| 类别  | 期末余额 |    |      |          |          | 期初余额 |    |      |          |          |
|-----|------|----|------|----------|----------|------|----|------|----------|----------|
|     | 账面余额 |    | 坏账准备 |          | 账面价<br>值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |          | 账面价<br>值 |
|     | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比<br>例 |          | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比<br>例 |          |
| 其中： |      |    |      |          |          |      |    |      |          |          |
| 其中： |      |    |      |          |          |      |    |      |          |          |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|    |      |      |      |      |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
|    |      |      |      |

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |    | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 核销 |      |
|    |      |        |       |    |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|    |         |

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元



| 项目     | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 265,526,557.27 |           |
| 合计     | 265,526,557.27 |           |

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目   | 期末转应收账款金额 |
|------|-----------|
| 其他说明 |           |

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目             | 核销金额 |
|----------------|------|
| 其中重要的应收票据核销情况： |      |

单位：元

| 单位名称      | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|-----------|--------|------|------|---------|-------------|
| 应收票据核销说明： |        |      |      |         |             |

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |               |         |                | 期初余额           |         |               |         |                |
|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 1,808,555.82   | 0.39%   | 1,808,555.82  | 100.00% |                | 1,808,555.82   | 0.42%   | 1,808,555.82  | 100.00% | 0.00           |
| 其中：            |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 459,692,123.33 | 99.61%  | 25,471,458.67 | 5.54%   | 434,220,664.66 | 433,831,538.35 | 99.58%  | 23,526,731.80 | 5.42%   | 410,304,806.55 |
| 其中：            |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 合计             | 461,500,679.15 | 100.00% | 27,280,014.49 | 5.91%   | 434,220,664.66 | 435,640,094.17 | 100.00% | 25,335,287.62 | 5.82%   | 410,304,806.55 |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称            | 期末余额         |              |         |        |
|---------------|--------------|--------------|---------|--------|
|               | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 天津市华伦塑料制品有限公司 | 1,067,202.28 | 1,067,202.28 | 100.00% | 预期无法收回 |
| 武汉五邦塑胶金属有限公司  | 60,104.16    | 60,104.16    | 100.00% | 预期无法收回 |
| 深圳市鑫海源电子有限公司  | 132,199.47   | 132,199.47   | 100.00% | 预期无法收回 |
| 宜兴市伟创塑胶科技有限公司 | 549,049.91   | 549,049.91   | 100.00% | 预期无法收回 |
| 合计            | 1,808,555.82 | 1,808,555.82 | 100.00% |        |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称   | 期末余额           |               |       |
|------|----------------|---------------|-------|
|      | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例  |
| 组合 1 | 459,692,123.33 | 25,471,458.67 | 5.54% |

确定该组合依据的说明:

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

√ 适用 □ 不适用

本集团按照整个存续期预期信用损失计量应收账款的坏账准备

按账龄披露

单位: 元

| 账龄            | 期末余额           |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 453,149,955.34 |
| 1 至 2 年       | 3,111,554.29   |
| 2 至 3 年       | 571,971.50     |
| 3 至 4 年       | 948,474.65     |
| 4 至 5 年       | 1,897,766.21   |
| 5 年以上         | 12,401.34      |
| 合计            | 459,692,123.33 |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额          | 本期变动金额       |       |    | 期末余额          |
|----|---------------|--------------|-------|----|---------------|
|    |               | 计提           | 收回或转回 | 核销 |               |
|    | 25,335,287.62 | 1,944,726.87 |       |    | 27,280,014.49 |
| 合计 | 25,335,287.62 | 1,944,726.87 |       |    | 27,280,014.49 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本报告期无实际核销的应收账款。

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为149,975,896.25元，占应收账款期末余额合计数的比例为32.50%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为7,490,295.18元。

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债

其他说明：

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1 年以内   | 41,841,740.15 | 99.90% | 68,132,028.63 | 99.92% |
| 1 至 2 年 | 39,426.42     | 0.09%  | 50,823.66     | 0.08%  |
| 3 年以上   | 2,700.00      | 0.01%  | 2,700.00      |        |
| 合计      | 41,883,866.57 | --     | 68,185,552.29 | --     |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为34,271,952.10元，占预付款项期末余额合计数的比例为81.83%。

| 单位名称                   | 期末余额          | 占预付账款期末余额的比例 (%) |
|------------------------|---------------|------------------|
| 中国石油天然气股份有限公司华北化工销售分公司 | 12,178,097.50 | 29.08            |
| 中石化化工销售（青岛）有限公司+1      | 7,838,038.15  | 18.71            |
| 海尔数字科技（上海）有限公司+1       | 6,475,571.14  | 15.46            |
| 大连市合盛塑编有限公司            | 5,573,958.97  | 13.31            |
| 潍坊宝兰新能源科技有限公司          | 2,206,286.34  | 5.27             |
| 合计                     | 34,271,952.10 | 81.83            |

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|       |              |              |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息  | 681,000.00   | 476,502.57   |
| 其他应收款 | 3,277,834.94 | 2,102,046.57 |
| 合计    | 3,958,834.94 | 2,578,549.14 |

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目   | 期末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 委托理财 | 681,000.00 | 476,502.57 |
| 合计   | 681,000.00 | 476,502.57 |

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

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

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额     | 期初账面余额     |
|------|------------|------------|
| 应收利息 | 681,000.00 | 476,502.57 |

|                 |              |              |
|-----------------|--------------|--------------|
| 其他应收款           |              |              |
| 其中：保证金          | 560,000.00   | 807,000.00   |
| 备用金借支           | 2,546,325.04 | 813,429.84   |
| 代职工缴纳社保         | 286,412.14   | 530,551.43   |
| 对合营企业、联营企业的应收款项 | 23,501.16    |              |
| 对非关联公司的应收款项     | 23,870.89    | 24,099.30    |
| 其他              |              | 57,472.16    |
| 合计              | 4,121,109.23 | 2,709,055.30 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计  |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |     |
| 2019 年 1 月 1 日余额    | 130,506.16     |                      |                      |     |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | ---            | ---                  | ---                  | --- |
| 本期计提                | 31,768.13      |                      |                      |     |
| 2019 年 6 月 30 日余额   | 162,274.29     |                      |                      |     |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

本报告期实际核销的其他应收款情况  
 本集团本报告期无实际核销的其他应收款。  
 本集团无重要逾期应收利息。  
 本集团无涉及政府补助的应收款项。  
 本集团无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。  
 本集团无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额         |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,854,982.37 |
| 1 至 2 年      | 377,570.36   |
| 合计           | 2,232,552.73 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|------|
|    |      |        |      |

|  |  |    |       |  |
|--|--|----|-------|--|
|  |  | 计提 | 收回或转回 |  |
|--|--|----|-------|--|

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称        | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄      | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额  |
|-------------|-------|--------------|---------|------------------|-----------|
| 深圳市兆驰股份有限公司 | 保证金   | 500,000.00   | 半年至 1 年 | 14.53%           | 33,750.00 |
| 赵磊          | 备用金   | 419,583.02   | 半年以内    | 12.20%           | 15,692.40 |
| 欧阳晓琛        | 备用金   | 262,900.00   | 半年以内    | 7.64%            | 9,832.46  |
| 社会保险        | 社保    | 224,618.19   | 半年以内    | 6.53%            | 8,400.72  |
| 张丰锐         | 备用金   | 196,479.00   | 半年以内    | 5.71%            | 9,274.08  |
| 合计          | --    | 1,603,580.21 | --      |                  | 76,949.66 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

是否已执行新收入准则

是  否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           |              |                | 期初余额           |              |                |
|------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|      | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           |
| 原材料  | 159,787,949.52 | 1,073,012.11 | 158,714,937.41 | 186,908,445.57 | 1,073,012.11 | 185,835,433.46 |
| 在产品  | 8,681,307.81   |              | 8,681,307.81   | 4,840,329.73   |              | 4,840,329.73   |
| 库存商品 | 104,170,438.72 | 2,410,698.00 | 101,759,740.72 | 109,391,675.93 | 1,082,286.20 | 108,309,389.73 |
| 发出商品 | 26,128,067.76  |              | 26,128,067.76  | 28,357,022.64  | 64,459.52    | 28,292,563.12  |
| 合计   | 298,767,763.81 | 3,483,710.11 | 295,284,053.70 | 329,497,473.87 | 2,219,757.83 | 327,277,716.04 |

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加金额       |    | 本期减少金额 |    | 期末余额         |
|------|--------------|--------------|----|--------|----|--------------|
|      |              | 计提           | 其他 | 转回或转销  | 其他 |              |
| 原材料  | 1,073,012.11 |              |    |        |    | 1,073,012.11 |
| 库存商品 | 1,082,286.20 | 1,328,411.80 |    |        |    | 2,410,698.00 |
| 发出商品 | 64,459.52    | -64,459.52   |    |        |    |              |
| 合计   | 2,219,757.83 | 1,263,952.28 |    |        |    | 3,483,710.11 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元



| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

| 项目         | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间      |
|------------|--------|------|--------|------|--------|-------------|
| 持有待售的非流动资产 |        |      |        |      |        | 2019年01月25日 |

其他说明：

注：2018年12月28日，本公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于转让参股公司股权的议案》，同意公司拟以人民币1,000万元将持有的山东龙旭高分子材料有限公司（以下简称“龙旭公司”）10%股权转让给烟台鲁旭塑胶有限公司（以下简称“鲁旭公司”）。

本公司认为，持有龙旭公司股权根据类似交易中出售此类资产的惯例，在当前状况下即可立即出售；且本公司已于2019年1月25日与鲁旭公司就上述资产的转让签订了具有法律约束力的购买协议，该协议约定本公司以人民币1,000万元将持有的龙旭公司10%股权转让给鲁旭公司，在办理完成龙旭公司股权转让手续之后的30个工作日内支付股权转让款。

2019年1月31日，本公司收到龙口市市场监督管理局颁发的龙旭公司变更后的营业执照；2019年3月14日，根据协议约定本公司收到鲁旭公司支付的本次股权转让款1,000万元。

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

## 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税额 | 10,632,943.62 | 7,914,938.50  |
| 银行理财产品  | 45,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 合计      | 55,632,943.62 | 52,914,938.50 |

其他说明：

#### 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备             | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计  |
|------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----|
|                  | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |     |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | ---            | ---                  | ---                  | --- |
| 在本期              | ---            | ---                  | ---                  | --- |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

#### 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计  |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |     |
| 2019 年 1 月 1 日余额<br>在本期 | ---            | ---                  | ---                  | --- |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计  |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |     |
| 2019 年 1 月 1 日余额<br>在本期 | ---            | ---                  | ---                  | --- |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 |      |           |          |        |           |        |    | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-------|------|--------|------|-----------|----------|--------|-----------|--------|----|------|----------|
|       |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或 | 计提减值准备 | 其他 |      |          |

|                   |               |  |  | 损益          |  |  | 利润 |  |  |               |  |
|-------------------|---------------|--|--|-------------|--|--|----|--|--|---------------|--|
| 一、合营企业            |               |  |  |             |  |  |    |  |  |               |  |
| 大韩道恩高分子材料（上海）有限公司 | 6,788,546.47  |  |  | -334,211.02 |  |  |    |  |  | 6,454,335.45  |  |
| 小计                | 6,788,546.47  |  |  |             |  |  |    |  |  | 6,454,335.45  |  |
| 二、联营企业            |               |  |  |             |  |  |    |  |  |               |  |
| 烟台旭力生恩投资中心（有限合伙）  | 21,653,800.96 |  |  | 5,131.04    |  |  |    |  |  | 21,648,669.92 |  |
| 小计                | 21,653,800.96 |  |  |             |  |  |    |  |  | 21,648,669.92 |  |
| 合计                | 28,442,347.43 |  |  |             |  |  |    |  |  | 28,103,005.37 |  |

其他说明

### 18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|

其他说明：

### 19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 387,317,266.15 | 288,334,896.76 |
| 合计   | 387,317,266.15 | 288,334,896.76 |

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋、建筑物         | 机器设备           | 运输工具         | 其他设备          | 合计             |
|------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |                |              |               |                |
| 1.期初余额     | 155,275,124.72 | 325,641,450.00 | 2,635,063.03 | 27,438,258.79 | 510,989,896.54 |
| 2.本期增加金额   | 65,465,459.01  | 50,170,572.49  | 245,603.45   | 1,483,813.92  | 117,365,448.87 |
| (1) 购置     | 8,892,331.76   | 1,674,920.58   | 245,603.45   | 1,483,813.92  | 12,296,669.71  |
| (2) 在建工程转入 | 56,573,127.25  | 48,495,651.91  |              |               | 105,068,779.16 |
| (3) 企业合并增加 |                |                |              |               |                |
| 3.本期减少金额   |                | 1,075,006.91   |              | 65,139.04     | 1,140,145.95   |

|               |                |                |              |               |                |
|---------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 额             |                |                |              |               |                |
| (1) 处置或<br>报废 |                | 1,075,006.91   |              | 65,139.04     | 1,140,145.95   |
| 4.期末余额        | 220,740,583.73 | 374,737,015.58 | 2,880,666.48 | 28,856,933.67 | 627,215,199.46 |
| 二、累计折旧        |                |                |              |               |                |
| 1.期初余额        | 56,934,485.92  | 145,355,548.80 | 1,758,740.19 | 18,606,224.87 | 222,654,999.78 |
| 2.本期增加金<br>额  | 4,509,491.71   | 11,839,110.22  | 189,048.51   | 1,741,709.25  | 18,279,359.69  |
| (1) 计提        | 4,509,491.71   | 11,839,110.22  | 189,048.51   | 1,741,709.25  | 18,279,359.69  |
| 3.本期减少金<br>额  |                | 976,943.12     |              | 59,483.04     | 1,036,426.16   |
| (1) 处置或<br>报废 |                | 976,943.12     |              | 59,483.04     | 1,036,426.16   |
| 4.期末余额        | 61,443,977.63  | 156,217,715.90 | 1,947,788.70 | 20,288,451.08 | 239,897,933.31 |
| 三、减值准备        |                |                |              |               |                |
| 1.期初余额        |                |                |              |               |                |
| 2.本期增加金<br>额  |                |                |              |               |                |
| (1) 计提        |                |                |              |               |                |
| 3.本期减少金<br>额  |                |                |              |               |                |
| (1) 处置或<br>报废 |                |                |              |               |                |
| 4.期末余额        |                |                |              |               |                |
| 四、账面价值        |                |                |              |               |                |
| 1.期末账面价<br>值  | 159,296,606.10 | 218,519,299.68 | 932,877.78   | 8,568,482.59  | 387,317,266.15 |
| 2.期初账面价<br>值  | 98,340,638.80  | 180,285,901.20 | 876,322.84   | 8,832,033.92  | 288,334,896.76 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目              | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|-----------------|---------------|------------|
| 道恩股份 TPV 扩建项目厂房 | 23,857,411.69 | 正在办理中      |
| 海尔新材料厂房         | 14,164,548.99 | 正在办理中      |
| 弹性体公司厂房         | 7,142,643.30  | 正在办理中      |
| 改性塑料扩建项目厂房      | 22,769,971.67 | 正在办理中      |

其他说明

注：截止期末，本集团所有权受限制的固定资产情况详见附注（七）22

(2) 暂时闲置固定资产的情况

截止期末，本集团无闲置及近期计划处置的固定资产。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

截止期末，本集团无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

截止期末，本集团无通过经营租赁租出的固定资产。

(6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额           |
|------|---------------|----------------|
| 在建工程 | 41,327,345.00 | 132,198,654.44 |
| 合计   | 41,327,345.00 | 132,198,654.44 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目                  | 期末余额          |      |               | 期初余额           |      |                |
|---------------------|---------------|------|---------------|----------------|------|----------------|
|                     | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 高性能热塑性弹性体（TPV）扩建项目  |               |      |               | 24,141,847.58  |      | 24,141,847.58  |
| 医用溴化丁基橡胶项目          | 24,227,586.28 |      | 24,227,586.28 | 23,962,099.55  |      | 23,962,099.55  |
| 年产 3000 吨特种氢化丁腈橡胶项目 | 5,859,657.46  |      | 5,859,657.46  | 83,273,007.28  |      | 83,273,007.28  |
| 安装调试设备              | 10,676,784.87 |      | 10,676,784.87 | 821,700.03     |      | 821,700.03     |
| 其他零星工程              | 563,316.39    |      | 563,316.39    |                |      |                |
| 合计                  | 41,327,345.00 |      | 41,327,345.00 | 132,198,654.44 |      | 132,198,654.44 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称               | 预算数       | 期初余额          | 本期增加金额    | 本期转入固定资产金额    | 本期其他减少金额 | 期末余额   | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度               | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|--------------------|-----------|---------------|-----------|---------------|----------|--------|-------------|--------------------|-----------|--------------|----------|------|
| 高性能热塑性弹性体（TPV）扩建项目 | 18,533.00 | 24,141,847.58 | 93,203.88 | 24,235,051.46 |          |        | 59.09%      | 已完成主体厂房建设及部分设备购置工作 |           |              |          | 募股资金 |
| 医用                 | 9,000.    | 23,962        | 265,48    |               |          | 24,227 | 60.05       | 已完                 |           |              |          | 募股   |



|                   |           |                |              |                |              |               |         |                    |  |  |  |    |
|-------------------|-----------|----------------|--------------|----------------|--------------|---------------|---------|--------------------|--|--|--|----|
| 溴化丁基橡胶项目          | 00        | ,099.55        | 6.73         |                |              | ,586.28       | %       | 成主体厂房建设及部分设备购置工作   |  |  |  | 资金 |
| 年产3000吨特种氢化丁腈橡胶项目 | 7,817.00  | 83,273,007.28  | 3,593,523.69 | 79,266,873.51  | 1,740,000.00 | 5,859,657.46  | 106.53% | 已完成主体厂房建设及部分设备购置工作 |  |  |  | 其他 |
| 合计                | 35,350.00 | 131,376,954.41 | 3,952,214.30 | 103,501,924.97 | 1,740,000.00 | 30,087,243.74 | --      | --                 |  |  |  | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

25、使用权资产

单位：元

| 项目 | 合计 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权         | 专利权          | 非专利技术         | 办公软件         | 合计             |
|------------|---------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值     |               |              |               |              |                |
| 1.期初余额     | 84,891,418.34 | 3,250,000.00 | 48,530,408.47 | 706,610.00   | 137,378,436.81 |
| 2.本期增加金额   |               |              |               | 511,206.90   | 511,206.90     |
| (1) 购置     |               |              |               | 511,206.90   | 511,206.90     |
| (2) 内部研发   |               |              |               |              |                |
| (3) 企业合并增加 |               |              |               |              |                |
| 3.本期减少金额   |               |              |               |              |                |
| (1) 处置     |               |              |               |              |                |
| 4.期末余额     | 84,891,418.34 | 3,250,000.00 | 48,530,408.47 | 1,217,816.90 | 137,889,643.71 |
| 二、累计摊销     |               |              |               |              |                |
| 1.期初余额     | 10,679,627.94 | 3,250,000.00 | 12,904,458.78 | 706,610.00   | 27,540,696.72  |
| 2.本期增加金额   | 842,623.56    |              | 4,283,040.82  | 8,520.12     | 5,134,184.50   |

|              |               |              |               |            |                |
|--------------|---------------|--------------|---------------|------------|----------------|
| (1) 计提       | 842,623.56    |              | 4,283,040.82  | 8,520.12   | 5,134,184.50   |
| 3.本期减少<br>金额 |               |              |               |            |                |
| (1) 处置       |               |              |               |            |                |
| 4.期末余额       | 11,522,251.50 | 3,250,000.00 | 17,187,499.60 | 715,130.12 | 32,674,881.22  |
| 三、减值准备       |               |              |               |            |                |
| 1.期初余额       |               |              |               |            |                |
| 2.本期增加<br>金额 |               |              |               |            |                |
| (1) 计提       |               |              |               |            |                |
| 3.本期减少<br>金额 |               |              |               |            |                |
| (1) 处置       |               |              |               |            |                |
| 4.期末余额       |               |              |               |            |                |
| 四、账面价值       |               |              |               |            |                |
| 1.期末账面<br>价值 | 73,369,166.84 |              | 31,342,908.87 | 502,686.78 | 105,214,762.49 |
| 2.期初账面<br>价值 | 74,211,790.40 |              | 35,625,949.69 |            | 109,837,740.09 |

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 29.79%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

| 项目           | 期初余额         | 本期增加金额       |  |  | 本期减少金额 |  |              | 期末余额 |
|--------------|--------------|--------------|--|--|--------|--|--------------|------|
| 新能源汽车水管的开发和应 | 2,856,094.97 | 1,187,659.08 |  |  |        |  | 4,043,754.05 |      |

|                                |              |              |  |  |  |  |  |              |
|--------------------------------|--------------|--------------|--|--|--|--|--|--------------|
| 用                              |              |              |  |  |  |  |  |              |
| 低翘曲高耐热云母增强阻燃 PC/ABS 组合物的研究及产业化 | 1,817,969.82 |              |  |  |  |  |  | 1,817,969.82 |
| 合计                             | 4,674,064.79 | 1,187,659.08 |  |  |  |  |  | 5,861,723.87 |

其他说明

| 项目                             | 资本化开始时点   | 资本化的具体依据      | 截至期末的研发进度 |
|--------------------------------|-----------|---------------|-----------|
| 新能源汽车水管的开发与推广                  | 实验室制备技术成功 | 满足开发阶段支出的五个条件 | 前期客户试制阶段  |
| 低翘曲高耐热云母增强阻燃 PC/ABS 组合物的研究及产业化 | 实验室制备技术成功 | 满足开发阶段支出的五个条件 | 前期客户试制阶段  |

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额          | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额          |
|-----------------|---------------|------|--|------|--|---------------|
| 青岛海尔新材料研发有限公司   | 26,927,490.68 |      |  |      |  | 26,927,490.68 |
| 合计              | 26,927,490.68 |      |  |      |  | 26,927,490.68 |

### (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额 |
|-----------------|------|------|--|------|--|------|
|                 |      |      |  |      |  |      |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司对海尔新材料并购时，海尔新材料仅包括一个资产组，并进行独立生产经营，并购后继续保持海尔新材的独立生产经营。海尔新材料作为一个资产组代表了本集团基于内部管理目的对商誉进行监控的最低水平。

报告期末，本公司评估了商誉的可收回金额，管理层测算确定海尔新材料可收回金额大于报表日海尔新材料按公允价值持续计量的可辨认净资产。根据测试，截至本报告期末，本公司对海尔新材料的商誉未发生减值。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

| 项目       | 期初余额         | 本期增加金额 | 本期摊销金额    | 其他减少金额 | 期末余额         |
|----------|--------------|--------|-----------|--------|--------------|
| 研究院楼改造工程 | 625,514.57   |        | 32,077.67 |        | 593,436.90   |
| 电力改造工程   | 580,768.68   |        | 30,646.55 |        | 550,122.13   |
| 合计       | 1,206,283.25 |        | 62,724.22 |        | 1,143,559.03 |

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目     | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|        | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备 | 29,595,961.95 | 4,439,394.29 | 27,681,961.91 | 4,152,294.28 |
| 递延收益   | 6,322,784.09  | 948,417.61   | 5,934,363.64  | 890,154.55   |
| 合计     | 35,918,746.04 | 5,387,811.90 | 33,616,325.55 | 5,042,448.83 |

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目              | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|                 | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 40,508,303.04 | 6,076,245.45 | 44,932,278.73 | 6,739,841.81 |

|    |               |              |               |              |
|----|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 合计 | 40,508,303.04 | 6,076,245.45 | 44,932,278.73 | 6,739,841.81 |
|----|---------------|--------------|---------------|--------------|

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 |                  | 5,387,811.90      |                  |                   |
| 递延所得税负债 |                  | 6,076,245.45      |                  |                   |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 1,490.88     | 3,589.70     |
| 可抵扣亏损    | 3,183,506.72 | 1,933,353.11 |
| 合计       | 3,184,997.60 | 1,936,942.81 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份     | 期末金额         | 期初金额         | 备注 |
|--------|--------------|--------------|----|
| 2021 年 | 14,044.26    | 14,044.26    |    |
| 2022 年 | 625,592.60   | 625,592.60   |    |
| 2023 年 | 1,293,716.25 | 1,293,716.25 |    |
| 2024   | 1,250,153.61 |              |    |
| 合计     | 3,183,506.72 | 1,933,353.11 | -- |

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

| 项目                 | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------------|--------------|--------------|
| 预付工程设备款            | 8,887,451.03 | 6,263,422.55 |
| 十堰徽阳物流有限公司变卖公司货物赔款 | 452,021.62   | 452,021.62   |

|        |              |              |
|--------|--------------|--------------|
| 减：减值准备 | -452,021.62  | -452,021.62  |
| 合计     | 8,887,451.03 | 6,263,422.55 |

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 抵押借款    | 47,000,000.00  | 47,000,000.00  |
| 保证借款    | 180,000,000.00 | 180,000,000.00 |
| 保证+抵押借款 | 126,000,000.00 | 126,000,000.00 |
| 合计      | 353,000,000.00 | 353,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

| 项目  | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： |      |      |
| 其中： |      |      |

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 9,000,000.00 | 7,000,000.00 |
| 合计     | 9,000,000.00 | 7,000,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 材料采购款 | 125,518,101.09 | 101,587,461.79 |
| 工程项目款 | 11,306,154.08  | 16,068,194.17  |
| 设备配件款 | 18,350,273.48  | 18,632,640.20  |
| 其他款项  | 13,247,081.46  | 7,597,501.80   |
| 合计    | 168,421,610.11 | 143,885,797.96 |

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

本集团无重要的账龄超过1年的应付账款。

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目              | 期末余额          | 期初余额         |
|-----------------|---------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年）    | 10,724,987.52 | 8,457,033.53 |
| 1 年至 2 年（含 2 年） | 187,141.04    | 191,734.57   |
| 2 年至 3 年（含 3 年） | 66,787.51     | 67,487.01    |
| 3 年以上           | 83,702.27     | 85,422.27    |
| 合计              | 11,062,618.34 | 8,801,677.38 |



(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 10,052,291.39 | 39,585,307.84 | 41,965,152.60 | 7,672,446.63 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 4,651,983.67  | 4,651,983.67  |              |
| 合计             | 10,052,291.39 | 44,237,291.51 | 46,617,136.27 | 7,672,446.63 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 8,716,238.46 | 35,511,435.21 | 37,707,457.69 | 6,520,215.98 |
| 3、社会保险费       |              | 2,510,127.35  | 2,510,127.35  |              |
| 其中：医疗保险费      |              | 2,018,401.57  | 2,018,401.57  |              |
| 工伤保险          |              | 185,774.82    | 185,774.82    |              |

|               |               |               |               |              |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 费             |               |               |               |              |
| 生育保险费         |               | 305,950.96    | 305,950.96    |              |
| 4、住房公积金       |               | 1,448,895.18  | 1,448,895.18  |              |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 731,657.75    | 114,850.10    | 114,850.10    | 731,657.75   |
| 8、职工奖励及福利基金   | 604,395.18    |               | 183,822.28    | 420,572.90   |
| 合计            | 10,052,291.39 | 39,585,307.84 | 41,965,152.60 | 7,672,446.63 |

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 |      | 4,421,050.12 | 4,421,050.12 |      |
| 2、失业保险费  |      | 181,386.02   | 181,386.02   |      |
| 3、企业年金缴费 |      | 49,547.53    | 49,547.53    |      |
| 合计       |      | 4,651,983.67 | 4,651,983.67 |      |

其他说明：

### 40、应交税费

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 增值税      | 8,751,195.36  | 7,809,828.60  |
| 企业所得税    | 12,278,762.42 | 8,380,017.98  |
| 个人所得税    | 595,128.32    | 103,264.00    |
| 城市维护建设税  | 949,185.52    | 1,380,705.95  |
| 教育费附加    | 406,793.79    | 591,731.12    |
| 地方教育附加   | 271,195.89    | 394,487.42    |
| 地方水利建设基金 | 67,392.96     | 98,215.86     |
| 房产税      | 365,090.85    | 373,786.71    |
| 土地使用税    | 140,842.81    | 217,272.12    |
| 其他       | 13,211.64     | 16,172.64     |
| 合计       | 23,838,799.56 | 19,365,482.40 |

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额           |
|-------|---------------|----------------|
| 应付利息  | 1,029,182.15  | 1,156,338.60   |
| 应付股利  | 37,312,845.48 | 37,312,845.48  |
| 其他应付款 | 31,191,489.61 | 104,977,019.99 |
| 合计    | 69,533,517.24 | 143,446,204.07 |

##### (1) 应付利息

单位：元

| 项目        | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 短期借款应付利息  | 470,877.77   | 598,034.22   |
| 关联方借款应付利息 | 558,304.38   | 558,304.38   |
| 合计        | 1,029,182.15 | 1,156,338.60 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|      |      |      |

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 应付子公司原股东股利 | 37,312,845.48 | 37,312,845.48 |
| 合计         | 37,312,845.48 | 37,312,845.48 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

##### (3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 应付股权转让款  | 21,512,153.00 | 93,512,153.00 |
| 代收代付款    |               | 750,000.00    |
| 保证金      | 48,500.00     | 711,000.00    |
| 欠付日常经营费用 | 9,270,386.61  | 9,716,116.99  |

|      |               |                |
|------|---------------|----------------|
| 员工押金 | 360,450.00    | 287,750.00     |
| 合计   | 31,191,489.61 | 104,977,019.99 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

**42、持有待售负债**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

**44、其他流动负债**

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

**45、长期借款**

**(1) 长期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

单位：元

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

|               |               |               |              |               |    |
|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----|
| 收到政府补助形成的递延收益 | 39,788,789.56 | 27,828,700.00 | 6,603,284.59 | 61,014,204.97 |    |
| 合计            | 39,788,789.56 | 27,828,700.00 | 6,603,284.59 | 61,014,204.97 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目                 | 期初余额         | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额   | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|--------------|--------------|-------------|--------------|------------|------|--------------|-------------|
| 专利创造资助               |              | 18,000.00    |             | 18,000.00    |            |      |              | 与收益相关       |
| 2018 年度企业研发投入奖励      |              | 1,000,000.00 |             | 1,000,000.00 |            |      |              | 与收益相关       |
| 高新技术企业认定补助           |              | 300,000.00   |             | 300,000.00   |            |      |              | 与收益相关       |
| 研发费奖励                |              | 348,000.00   |             | 348,000.00   |            |      |              | 与收益相关       |
| 2017 年度烟台市科学技术合作奖励   |              | 300,000.00   |             | 300,000.00   |            |      |              | 与收益相关       |
| 科技进步二等奖              |              | 200,000.00   |             | 200,000.00   |            |      |              | 与收益相关       |
| 2019 年烟台重点研发计划补贴     |              | 200,000.00   |             | 200,000.00   |            |      |              | 与收益相关       |
| 2017 年科技研发计划项目完成政府补助 |              | 100,000.00   |             | 100,000.00   |            |      |              | 与收益相关       |
| 2018 年中央外经贸发展专项资金拨款  |              | 43,700.00    |             | 43,700.00    |            |      |              | 与收益相关       |
| 3 万吨级特种橡胶材料扩建项       | 3,040,000.00 |              |             | 316,666.65   |            |      | 2,723,333.35 | 与资产相关       |

|  |                  |  |  |            |  |  |                  |           |
|--|------------------|--|--|------------|--|--|------------------|-----------|
| 目补助  |                  |  |  |            |  |  |                  |           |
| 轮胎用高气<br>体阻隔新<br>型合成橡<br>胶研究开<br>发及产业<br>化项目         | 5,553,333.<br>33 |  |  | 402,083.30 |  |  | 5,151,250.<br>03 | 与资产相<br>关 |
| 1 万吨/年<br>热塑性硫<br>化橡胶关<br>键技术及<br>产业示范<br>项目补助       | 469,333.33       |  |  | 106,666.65 |  |  | 362,666.68       | 与资产相<br>关 |
| 地方特色<br>产业中小<br>企业发展<br>资金补助                         | 1,083,333.<br>33 |  |  | 83,333.35  |  |  | 999,999.98       | 与资产相<br>关 |
| 高流动性<br>热塑性硫<br>化橡胶<br>(TPV) 的<br>研制与产<br>业化项目       | 491,666.67       |  |  | 41,666.65  |  |  | 450,000.02       | 与资产相<br>关 |
| 长碳链聚<br>酰胺树脂<br>及柔性合<br>金制备与<br>应用关键<br>技术研究<br>课题项目 | 1,269,666.<br>66 |  |  | 97,083.30  |  |  | 1,172,583.<br>36 | 与资产相<br>关 |
| 2 万吨级特<br>种橡塑材<br>料扩建项<br>目补助                        | 349,500.00       |  |  | 37,500.00  |  |  | 312,000.00       | 与资产相<br>关 |
| “8515”企<br>业技术改<br>造项目补<br>助                         | 893,683.34       |  |  | 65,291.65  |  |  | 828,391.69       | 与资产相<br>关 |
| 制备热塑<br>性硫化橡<br>胶的预分<br>散动态硫                         | 355,833.33       |  |  | 35,416.65  |  |  | 320,416.68       | 与资产相<br>关 |



|                                      |              |               |  |              |  |  |               |       |
|--------------------------------------|--------------|---------------|--|--------------|--|--|---------------|-------|
| 化方法及其应用基础项目补助                        |              |               |  |              |  |  |               |       |
| 2万吨级特种橡塑材料改建项目补助                     | 110,000.00   |               |  | 16,666.65    |  |  | 93,333.35     | 与资产相关 |
| 工程塑料制造执行系统的应用与示范项目补助                 | 57,500.00    |               |  | 12,500.00    |  |  | 45,000.00     | 与资产相关 |
| 500吨/年氢化丁晴橡胶的制备技术补助                  | 43,333.33    |               |  | 10,416.65    |  |  | 32,916.68     | 与资产相关 |
| 动态硫化制备医用热塑性弹性体 IIR/PP 型 TPV 的产业化项目补助 | 75,000.00    |               |  | 8,333.30     |  |  | 66,666.70     | 与资产相关 |
| 耐热性丁晴橡胶聚丙烯热塑性硫化橡胶的制备技术               | 88,333.32    |               |  | 8,333.30     |  |  | 80,000.02     | 与资产相关 |
| 万吨级热塑性医用溴化丁基橡胶研发及产业化项目               | 4,665,764.28 | 15,200,000.00 |  | 1,766,666.65 |  |  | 18,099,097.63 | 与资产相关 |
| 5000T 级聚氨酯热塑性弹性体材料生                  | 221,283.33   |               |  | 15,583.30    |  |  | 205,700.03    | 与资产相关 |

|                            |              |  |  |            |  |  |              |       |
|----------------------------|--------------|--|--|------------|--|--|--------------|-------|
| 产项目                        |              |  |  |            |  |  |              |       |
| 国家创新能力建设项目                 | 5,089,437.37 |  |  | 333,333.30 |  |  | 4,756,104.07 | 与资产相关 |
| 高分子新材料研发检测与应用公共服务平台        | 325,416.67   |  |  | 22,916.65  |  |  | 302,500.02   | 与资产相关 |
| 2.1 万吨高性能热塑性弹性体 (TPV) 扩建项目 | 591,666.67   |  |  | 41,666.65  |  |  | 550,000.02   | 与资产相关 |
| 30000 吨/年改性塑料扩建项目          | 1,276,666.67 |  |  | 41,666.65  |  |  | 1,235,000.02 | 与资产相关 |
| 高性能热塑性弹性体国家地方联合工程实验室       | 1,213,337.62 |  |  | 54,805.30  |  |  | 1,158,532.32 | 与资产相关 |
| 热塑性医用溴化丁基橡胶制备技术            | 1,483,333.33 |  |  | 12,500.00  |  |  | 1,470,833.33 | 与资产相关 |
| 山东省特种橡塑工程实验室               | 222,500.00   |  |  | 83,333.30  |  |  | 139,166.70   | 与资产相关 |
| 科技创新平台                     | 146,666.67   |  |  | 14,733.30  |  |  | 131,933.37   | 与资产相关 |
| 聚合物材料的轻量化技术研究              | 444,040.00   |  |  | 10,787.50  |  |  | 433,252.50   | 与资产相关 |
| 高分子材料技术开发建设项目              | 440,130.00   |  |  | 25,000.00  |  |  | 415,130.00   | 与资产相关 |
| 特种氢化                       | 841,666.67   |  |  | 24,305.55  |  |  | 817,361.12   | 与资产相  |

|  |              |              |  |            |  |  |              |       |
|--|--------------|--------------|--|------------|--|--|--------------|-------|
| 丁腈橡胶合成关键技术研发及产业化                       |              |              |  |            |  |  |              | 关     |
| 多孔硅酸钙/石墨烯复合材料的绿色合成及其对 VOC 综合控制应用技术开发项目 | 933,333.33   | 2,239,000.00 |  | 81,648.79  |  |  | 3,090,684.54 | 与资产相关 |
| 高体感相容性有机硅热塑性硫化胶 (SiTPV) 制备技术及产业化示范项目   | 1,112,000.00 |              |  | 56,100.00  |  |  | 1,055,900.00 | 与资产相关 |
| 山东省塑胶弹性体工程技术研究中心                       | 966,666.67   |              |  | 50,000.00  |  |  | 916,666.67   | 与资产相关 |
| 道恩热塑性弹性体化工新材料智能工厂新模式应用                 |              | 6,300,000.00 |  | 105,000.00 |  |  | 6,195,000.00 | 与资产相关 |
| 海尔产业园项目奖励                              | 5,596,363.64 |              |  | 65,454.55  |  |  | 5,530,909.09 | 与资产相关 |
| 年产 2500 吨纤维增强热塑性复合材料研究与产业技改项目          | 338,000.00   |              |  | 21,125.00  |  |  | 316,875.00   | 与资产相关 |
| 塑料复合                                   |              | 500,000.00   |  | 25,000.00  |  |  | 475,000.00   | 与资产相  |

|                     |               |               |  |              |  |  |               |       |
|---------------------|---------------|---------------|--|--------------|--|--|---------------|-------|
| 功能色母料技改国家产业链配套补助    |               |               |  |              |  |  |               | 关     |
| 2018 年省级新材料产业集群专项资金 |               | 1,080,000.00  |  |              |  |  | 1,080,000.00  | 与资产相关 |
| 合计                  | 39,788,789.56 | 27,828,700.00 |  | 6,603,284.59 |  |  | 61,014,204.97 |       |

其他说明：

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 53、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |                |    |                | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|----------------|----|----------------|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股          | 其他 | 小计             |                |
| 股份总数 | 252,000,000.00 |             |    | 151,200,000.00 |    | 151,200,000.00 | 403,200,000.00 |

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少           | 期末余额          |
|------------|----------------|------|----------------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 200,246,065.83 |      | 151,200,000.00 | 49,046,065.83 |
| 合计         | 200,246,065.83 |      | 151,200,000.00 | 49,046,065.83 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额     |                    |                      |         |          |           | 期末余额 |
|----|------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|------|
|    |      | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 |      |
|    |      |           |                    |                      |         |          |           |      |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 49,213,856.62 |      |      | 49,213,856.62 |
| 合计     | 49,213,856.62 |      |      | 49,213,856.62 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期             | 上期             |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 443,312,614.28 | 352,562,019.27 |
| 调整后期初未分配利润        | 443,312,614.28 | 352,562,019.27 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 78,908,277.69  | 55,921,966.42  |
| 应付普通股股利           | -25,200,000.00 | -20,160,000.00 |
| 期末未分配利润           | 497,111,076.97 | 388,323,985.69 |

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额          |                |
|------|------------------|------------------|----------------|----------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 1,184,125,872.65 | 981,064,108.43   | 520,601,684.96 | 418,816,435.21 |
| 其他业务 | 114,775,486.89   | 109,208,658.42   | 14,490,672.10  | 10,654,056.34  |
| 合计   | 1,298,901,359.54 | 1,090,272,766.85 | 535,092,357.06 | 429,470,491.55 |

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额      |
|---------|--------------|------------|
| 城市维护建设税 | 2,090,402.73 | 639,639.26 |
| 教育费附加   | 895,886.86   | 274,131.12 |
| 房产税     | 718,300.05   | 471,846.40 |
| 土地使用税   | 281,685.71   | 219,028.48 |
| 车船使用税   | 2,220.00     | 1,800.00   |
| 印花税     | 542,490.30   | 202,719.88 |

|          |              |              |
|----------|--------------|--------------|
| 地方教育费附加  | 597,257.95   | 182,754.08   |
| 地方水利建设基金 | 149,314.47   | 29,602.79    |
| 合计       | 5,277,558.07 | 2,021,522.01 |

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 运输费   | 29,156,359.20 | 12,812,226.87 |
| 职工薪酬  | 4,683,729.18  | 1,980,795.13  |
| 行政运营费 | 3,033,815.02  | 1,408,785.73  |
| 其他    | 3,840,429.17  | 365,687.95    |
| 合计    | 40,714,332.57 | 16,567,495.68 |

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬    | 7,997,972.72  | 5,324,650.26  |
| 修理费     | 2,607,924.42  | 2,066,812.08  |
| 行政运营费   | 1,745,491.54  | 1,185,389.33  |
| 折旧及摊销费  | 5,620,718.81  | 1,799,219.49  |
| 上市及中介费用 | 173,302.09    | 170,701.20    |
| 其他      | 2,223,823.87  | 831,578.49    |
| 合计      | 20,369,233.45 | 11,378,350.85 |

其他说明：

### 65、研发费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 研发领料 | 22,362,874.37 | 7,222,783.11  |
| 职工薪酬 | 9,724,452.92  | 4,410,990.53  |
| 其他费用 | 6,023,260.23  | 3,499,458.43  |
| 合计   | 38,110,587.52 | 15,133,232.07 |

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------|---------------|--------------|
| 利息支出   | 10,161,038.00 | 1,014,379.06 |
| 减：利息收入 | 273,843.35    | 142,238.71   |
| 利息净支出  | 9,887,194.65  | 872,140.35   |
| 汇兑损益   | 61,029.13     | 318,533.82   |
| 银行手续费  | 566,359.14    | 169,498.53   |
| 合计     | 10,514,582.92 | 1,360,172.70 |

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------------|--------------|--------------|
| 与日常活动相关的政府补助 | 6,603,284.59 | 4,154,286.68 |
| 代扣个人所得税手续费返回 |              |              |

## 68、投资收益

单位：元

| 项目                              | 本期发生额       | 上期发生额         |
|---------------------------------|-------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                  | -339,342.06 | -1,453,188.56 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 25,403.81   | -30,250.00    |
| 理财产品投资收益                        | 923,804.74  | 1,337,528.01  |
| 合计                              | 609,866.49  | -145,910.55   |

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

其他说明：



## 70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源          | 本期发生额      | 上期发生额    |
|------------------------|------------|----------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 129,255.28 | 3,100.00 |
| 合计                     | 129,255.28 | 3,100.00 |

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额 |
|-----------|---------------|-------|
| 其他应收款坏账损失 | 1,861,682.83  |       |
| 应收账款坏账损失  | -3,838,177.83 |       |
| 合计        | -1,976,495.00 |       |

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额       |
|----------|---------------|-------------|
| 一、坏账损失   |               | -460,042.53 |
| 二、存货跌价损失 | -1,263,952.28 |             |
| 合计       | -1,263,952.28 | -460,042.53 |

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源         | 本期发生额 | 上期发生额      |
|-------------------|-------|------------|
| 处置非流动资产的利得（损失“-”） |       | 246,923.77 |
|                   |       | 246,923.77 |

## 74、营业外收入

单位：元

| 项目                 | 本期发生额     | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|--------------------|-----------|------------|-------------------|
| 与企业日常活动无关的政府<br>补助 |           | 708,000.00 |                   |
| 其他                 | 57,501.89 | 1,100.00   |                   |
| 合计                 | 57,501.89 | 709,100.00 |                   |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否<br>影响当年<br>盈亏 | 是否特殊<br>补贴 | 本期发生<br>金额 | 上期发生<br>金额 | 与资产相<br>关/与收益<br>相关 |
|------|------|------|------|--------------------|------------|------------|------------|---------------------|
|      |      |      |      |                    |            |            |            |                     |

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|--------------|-----------|-------------------|
| 对外捐赠        |              | 1,000.00  |                   |
| 非流动资产毁损报废损失 | 103,719.79   | 46,426.33 |                   |
| 滞纳金         | 2,670.95     |           |                   |
| 罚款支出        | 2,708,553.00 |           |                   |
| 其他          | 2,000.00     |           |                   |
| 合计          | 2,816,943.74 | 47,426.33 |                   |

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------|---------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 11,909,989.70 | 7,767,805.57 |
| 递延所得税费用 | -1,370,971.95 | -68,648.75   |
| 合计      | 10,539,017.75 | 7,699,156.82 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 94,984,815.39 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 14,247,722.31 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -257,358.59   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -445,409.32   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 475,955.08    |
| 加计扣除的影响                        | -4,277,776.68 |
| 权益法核算长期股权投资计算投资收益影响            | 50,901.31     |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 744,983.64    |
| 所得税费用                          | 10,539,017.75 |

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目              | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-----------------|---------------|--------------|
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 34,128,404.69 | 2,710,144.88 |
| 合计              | 34,128,404.69 | 2,710,144.88 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

|            |               |              |
|------------|---------------|--------------|
| 其中：收到的政府补助 | 27,828,700.00 | 2,008,000.00 |
| 利息收入       | 273,843.35    | 142,238.71   |
| 票据保证金      | 2,662,170.88  |              |
| 法院退款       | 1,780,724.50  |              |
| 收到往来款      | 1,496,435.25  | 259,017.20   |
| 其他         | 86,530.71     | 300,888.97   |

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目              | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------|---------------|---------------|
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 57,056,270.55 | 22,930,117.95 |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 57,056,270.55 | 22,930,117.95 |
|----|---------------|---------------|

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

| 项 目             | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------|---------------|---------------|
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 57,056,270.55 | 22,930,117.95 |
| 其中：付现的费用        | 46,915,286.31 | 21,150,274.33 |
| 票据保证金           | 3,778,532.59  |               |

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目              | 本期发生额      | 上期发生额        |
|-----------------|------------|--------------|
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 785,133.31 | 1,443,225.64 |
| 合计              | 785,133.31 | 1,443,225.64 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

|             |            |              |
|-------------|------------|--------------|
| 其中：银行理财产品收益 | 785,133.31 | 1,443,225.64 |
|-------------|------------|--------------|

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目              | 本期发生额      | 上期发生额     |
|-----------------|------------|-----------|
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | 500,000.00 | 50,000.00 |
| 合计              | 500,000.00 | 50,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

|             |            |           |
|-------------|------------|-----------|
| 其中：支付的期货保证金 | 500,000.00 | 50,000.00 |
|-------------|------------|-----------|

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目              | 本期发生额 | 上期发生额         |
|-----------------|-------|---------------|
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 |       | 47,000,000.00 |
| 合计              |       | 47,000,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --             | --             |
| 净利润                              | 84,445,797.64  | 55,921,966.42  |
| 加：资产减值准备                         | 3,240,447.28   | 460,042.53     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 18,279,359.69  | 10,075,217.79  |
| 无形资产摊销                           | 5,134,184.50   | 1,407,874.35   |
| 长期待摊费用摊销                         | 62,724.22      |                |
| 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） |                | -246,923.77    |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 103,719.79     | 46,426.33      |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -129,255.28    | 3,100.00       |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 10,161,038.00  | 1,014,379.06   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -609,866.49    | 145,910.55     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -345,363.07    | -68,648.75     |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -663,596.36    |                |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 30,729,710.06  | -3,819,089.52  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -62,642,590.15 | -41,805,770.33 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 50,330,110.54  | 10,191,568.11  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 138,096,420.37 | 33,326,052.77  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --             | --             |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --             | --             |
| 现金的期末余额                          | 124,638,758.97 | 99,984,279.10  |

|              |                |                |
|--------------|----------------|----------------|
| 减：现金的期初余额    | 114,493,474.84 | 156,686,131.87 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 10,145,284.13  | -56,701,852.77 |

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

|                             | 金额            |
|-----------------------------|---------------|
| 其中：                         | --            |
| 其中：                         | --            |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 72,000,000.00 |
| 其中：                         | --            |
| 收购海尔新材料                     | 72,000,000.00 |
| 取得子公司支付的现金净额                | 72,000,000.00 |

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 124,638,758.97 | 114,493,474.84 |
| 三个月内到期的债券投资    | 45,000,000.00  | 45,000,000.00  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 169,638,758.97 | 159,493,474.84 |

其他说明：

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因           |
|------|----------------|----------------|
| 货币资金 | 1,769,0020.59  | 信用证保证金、应付票据保证金 |
| 固定资产 | 54,906,766.13  | 注 1、2          |
| 无形资产 | 37,371,334.83  | 注 1、3          |
| 合计   | 109,968,121.55 | --             |

其他说明：

注1：2016年6月23日，本公司向中国农业银行借款49,000,000.00元，以其拥有的房产及土地使用权提供抵押。截止报告期末，前述借款已归还，本报告期本公司向中国农业银行新增借款47,000,000.00元，公司尚未解除抵押。抵押房产分别为龙口经济开发区振兴路北首路东1-8号建筑物及车间和仓库，抵押土地为龙口经济开发区振兴路北首东侧土地使用权。

注2：2016年6月28日，本公司之子公司青岛润兴向建设银行城阳支行滨江支行借款25,000,000.00元，以其拥有的房地产提供抵押。截止报告期末，前述借款已归还，本报告期本公司之子公司青岛润兴向建设银行城阳支行滨江支行新增借款26,000,000.00元，青岛润兴尚未解除抵押。抵押房产分别为青岛市城阳区棘洪滩街道1-4号厂房及研发楼；

注3：2019年4月，本公司之子公司海尔新材料向建设银行城阳支行借款100,000,000.00元，以其拥有的土地提供抵押。抵押土地为胶州市海尔路3号海尔新材料厂区土地使用权。

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金  | --           | --     |               |
| 其中：美元 | 2,151,240.40 | 6.8747 | 14,789,132.38 |
| 欧元    | 289,010.93   | 7.8099 | 2,257,146.46  |
| 港币    |              |        |               |
| 应收账款  | --           | --     |               |
| 其中：美元 | 2,483,639.50 | 6.8747 | 17,074,276.47 |
| 欧元    | 160,850.00   | 7.8099 | 1,256,222.42  |

|       |              |        |              |
|-------|--------------|--------|--------------|
| 港币    |              |        |              |
| 长期借款  | --           | --     |              |
| 其中：美元 |              |        |              |
| 欧元    |              |        |              |
| 港币    |              |        |              |
| 应付账款  |              | --     |              |
| 其中：美元 | 1,364,876.50 | 6.8747 | 9,383,116.47 |

其他说明：

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

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类         | 金额           | 列报项目                 | 计入当期损益的金额    |
|------------|--------------|----------------------|--------------|
| 与收益相关的政府补助 | 18,000.00    | 专利创造资助               | 18,000.00    |
| 与收益相关的政府补助 | 1,000,000.00 | 2018 年度企业研发投入奖励      | 1,000,000.00 |
| 与收益相关的政府补助 | 300,000.00   | 高新技术企业认定补助           | 300,000.00   |
| 与收益相关的政府补助 | 348,000.00   | 研发费奖励                | 348,000.00   |
| 与收益相关的政府补助 | 300,000.00   | 2017 年度烟台市科学技术合作奖励   | 300,000.00   |
| 与收益相关的政府补助 | 200,000.00   | 科技进步二等奖              | 200,000.00   |
| 与收益相关的政府补助 | 200,000.00   | 2019 年烟台重点研发计划补贴     | 200,000.00   |
| 与收益相关的政府补助 | 100,000.00   | 2017 年科技研发计划项目完成政府补助 | 100,000.00   |
| 与收益相关的政府补助 | 43,700.00    | 2018 年中央外经贸发展专项资金拨款  | 43,700.00    |



|            |               |                                      |              |
|------------|---------------|--------------------------------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 3,040,000.00  | 3 万吨级特种橡胶材料扩建项目补助                    | 316,666.65   |
| 与资产相关的政府补助 | 5,553,333.33  | 轮胎用高气体阻隔新型合成橡胶研究开发及产业化项目             | 402,083.30   |
| 与资产相关的政府补助 | 469,333.33    | 1 万吨/年热塑性硫化橡胶关键技术及产业示范项目补助           | 106,666.65   |
| 与资产相关的政府补助 | 1,083,333.33  | 地方特色产业中小企业发展资金补助                     | 83,333.35    |
| 与资产相关的政府补助 | 491,666.67    | 高流动性热塑性硫化橡胶 (TPV) 的研制与产业化项目          | 41,666.65    |
| 与资产相关的政府补助 | 1,269,666.66  | 长碳链聚酰胺树脂及柔性合金制备与应用关键技术研究课题项目         | 97,083.30    |
| 与资产相关的政府补助 | 349,500.00    | 2 万吨级特种橡塑材料扩建项目补助                    | 37,500.00    |
| 与资产相关的政府补助 | 893,683.34    | “8515” 企业技术改造项目补助                    | 65,291.65    |
| 与资产相关的政府补助 | 355,833.33    | 制备热塑性硫化橡胶的预分散动态硫化方法及其应用基础项目补助        | 35,416.65    |
| 与资产相关的政府补助 | 110,000.00    | 2 万吨级特种橡塑材料改建项目补助                    | 16,666.65    |
| 与资产相关的政府补助 | 57,500.00     | 工程塑料制造执行系统的应用与示范项目补助                 | 12,500.00    |
| 与资产相关的政府补助 | 43,333.33     | 500 吨/年氢化丁晴橡胶的制备技术补助                 | 10,416.65    |
| 与资产相关的政府补助 | 75,000.00     | 动态硫化制备医用热塑性弹性体 IIR/PP 型 TPV 的产业化项目补助 | 8,333.30     |
| 与资产相关的政府补助 | 88,333.32     | 耐热性丁晴橡胶聚丙烯热塑性硫化橡胶的制备技术               | 8,333.30     |
| 与资产相关的政府补助 | 19,865,764.28 | 万吨级热塑性医用溴化丁基橡胶研发及产业化项目               | 1,766,666.65 |
| 与资产相关的政府补助 | 221,283.33    | 5000T 级聚氨酯热塑性弹性体材料生产项目               | 15,583.30    |
| 与资产相关的政府补助 | 5,089,437.37  | 国家创新能力建设项目                           | 333,333.30   |
| 与资产相关的政府补助 | 325,416.67    | 高分子新材料研发检测与应用公共服务平台                  | 22,916.65    |

|            |               |  |              |
|------------|---------------|--|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 591,666.67    | 2.1 万吨高性能热塑性弹性体 (TPV) 扩建项目             | 41,666.65    |
| 与资产相关的政府补助 | 1,276,666.67  | 30000 吨/年改性塑料扩建项目                      | 41,666.65    |
| 与资产相关的政府补助 | 1,213,337.62  | 高性能热塑性弹性体国家地方联合工程实验室                   | 54,805.30    |
| 与资产相关的政府补助 | 1,483,333.33  | 热塑性医用溴化丁基橡胶制备技术                        | 12,500.00    |
| 与资产相关的政府补助 | 222,500.00    | 山东省特种橡塑工程实验室                           | 83,333.30    |
| 与资产相关的政府补助 | 146,666.67    | 科技创新平台                                 | 14,733.30    |
| 与资产相关的政府补助 | 444,040.00    | 聚合物材料的轻量化技术研究                          | 10,787.50    |
| 与资产相关的政府补助 | 440,130.00    | 高分子材料技术开发建设项目                          | 25,000.00    |
| 与资产相关的政府补助 | 841,666.67    | 特种氢化丁腈橡胶合成关键技术研发及产业化                   | 24,305.55    |
| 与资产相关的政府补助 | 3,172,333.33  | 多孔硅酸钙/石墨烯复合材料的绿色合成及其对 VOC 综合控制应用技术开发项目 | 81,648.79    |
| 与资产相关的政府补助 | 1,112,000.00  | 高体感相容性有机硅热塑性硫化胶 (SiTPV) 制备技术及产业化示范项目   | 56,100.00    |
| 与资产相关的政府补助 | 966,666.67    | 山东省塑胶弹性体工程技术研究中心                       | 50,000.00    |
| 与资产相关的政府补助 | 6,300,000.00  | 道恩热塑性弹性体化工新材料智能工厂新模式应用                 | 105,000.00   |
| 与资产相关的政府补助 | 5,596,363.64  | 海尔产业园项目奖励                              | 65,454.55    |
| 与资产相关的政府补助 | 338,000.00    | 年产 2500 吨纤维增强热塑性复合材料研究与产业技改项目          | 21,125.00    |
| 与资产相关的政府补助 | 500,000.00    | 塑料复合功能色母料技改国家产业链配套补助                   | 25,000.00    |
| 与资产相关的政府补助 | 1,080,000.00  | 2018 年省级新材料产业集群专项资金                    |              |
|            | 67,617,489.56 |  | 6,603,284.59 |

(2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

##### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
|        |        |        |        |        |     |          |               |                |

其他说明：

##### (2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 |  |
|------|--|
|      |  |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

##### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|  | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|--|---------|---------|
|  |         |         |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

##### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
|        |              |                |     |          |                   |                    |             |              |

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 |
|------|
|      |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

|  | 合并日 | 上期期末 |
|--|-----|------|
|  |     |      |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

| 子公司名称           | 主要经营地 | 注册地    | 业务性质 | 持股比例    |    | 取得方式      |
|-----------------|-------|--------|------|---------|----|-----------|
|                 |       |        |      | 直接      | 间接 |           |
| 青岛润兴塑料新材料有限公司   | 山东省   | 山东省青岛市 | 工业生产 | 100.00% |    | 非同一控制企业合并 |
| 山东道恩特种弹性体材料有限公司 | 山东省   | 山东省龙口市 | 工业生产 | 100.00% |    | 设立        |
| 青岛海尔新材料研发有限公司   | 山东省   | 山东省青岛市 | 工业生产 | 80.00%  |    | 非同一控制企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### （2）重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称         | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|---------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 青岛海尔新材料研发有限公司 | 20.00%   | 5,447,334.95 |                | 60,723,367.93 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

公司于 2018 年完成对海尔新材料的收购，上表数据为按公允价值调整后的数据。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称         | 期末余额           |                |                |                |               |                | 期初余额           |                |                |                |               |                |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|               | 流动资产           | 非流动资产          | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债         | 负债合计           | 流动资产           | 非流动资产          | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债         | 负债合计           |
| 青岛海尔新材料研发有限公司 | 473,971,043.66 | 114,805,583.92 | 588,776,627.58 | 272,921,213.85 | 11,924,029.54 | 284,845,243.99 | 445,800,368.08 | 110,900,493.08 | 556,700,861.16 | 267,646,490.77 | 12,674,205.45 | 280,320,696.22 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额          |               |               |               | 上期发生额          |               |               |                |
|-------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
|       | 营业收入           | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      | 营业收入           | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量       |
|       | 652,197,840.45 | 27,551,219.25 | 27,551,219.25 | 45,168,351.64 | 683,485,998.85 | 27,522,857.08 | 27,522,857.08 | -19,638,928.95 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联<br>营企业名称           | 主要经营地 | 注册地    | 业务性质 | 持股比例   |    | 对合营企业或<br>联营企业投资<br>的会计处理方<br>法 |
|---------------------------|-------|--------|------|--------|----|---------------------------------|
|                           |       |        |      | 直接     | 间接 |                                 |
| 一、合营企业                    |       |        |      |        |    |                                 |
| 大韩道恩高<br>分子材料（上海）<br>有限公司 | 上海市   | 上海市奉贤区 | 工业生产 | 50.00% |    | 权益法                             |
| 二、联营企业                    |       |        |      |        |    |                                 |
| 烟台旭力生恩<br>投资中心（有<br>限合伙）  | 山东省   | 山东省烟台市 | 投资管理 | 99.97% |    | 权益法                             |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|                | 期末余额/本期发生额     | 期初余额/上期发生额     |
|----------------|----------------|----------------|
| 流动资产           | 99,417,551.63  | 92,628,284.83  |
| 其中：现金和现金等价物    | 3,707,729.92   | 2,082,892.96   |
| 非流动资产          | 74,136,114.77  | 72,583,860.17  |
| 资产合计           | 173,553,666.40 | 165,212,145.00 |
| 流动负债           | 157,898,220.50 | 148,543,335.53 |
| 非流动负债          | 2,746,775.00   | 3,069,925.00   |
| 负债合计           | 160,644,995.50 | 151,613,260.53 |
| 归属于母公司股东权益     | 12,908,670.90  | 13,598,884.47  |
| 按持股比例计算的净资产份额  | 6,454,335.45   | 6,788,546.47   |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 6,454,335.45   | 6,788,546.47   |
| 营业收入           | 114,460,912.70 | 91,307,763.08  |
| 财务费用           | 3,386,763.98   | 804,476.71     |
| 净利润            | -668,422.03    | -2,546,118.63  |
| 综合收益总额         | -668,422.03    | -2,546,118.63  |

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

|                | 期末余额/本期发生额    | 期初余额/上期发生额    |
|----------------|---------------|---------------|
| 流动资产           | 21,660,206.05 | 93,665,340.17 |
| 资产合计           | 21,660,206.05 | 93,665,340.17 |
| 流动负债           |               | 72,000,000.00 |
| 负债合计           |               | 72,000,000.00 |
| 归属于母公司股东权益     | 21,660,206.05 | 21,665,340.17 |
| 按持股比例计算的净资产份额  | 21,648,669.92 | 21,653,800.96 |
| --内部交易未实现利润    | 17,953,781.26 | 17,953,781.26 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 3,694,888.66  | 3,700,019.70  |
| 净利润            | -5,134.12     | -180,376.00   |
| 综合收益总额         | -5,134.12     | -180,376.00   |

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

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

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明



(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

本集团的主要金融工具，包括货币资金、借款等，这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据及应付账款等。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致

面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本集团无因提供财务担保而面临信用风险。

本集团与客户间的贸易条款以现金交易和信用交易相结合，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期，信用期最长为3个月。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的最大信用风险。截止期末，本集团的应收账款中前五名客户的款项占32.44%，本集团并未面临重大信用集中风险。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注（七）5和附注（七）7的披露。

#### 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本集团通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。

金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额：

| 项目    | 金融资产           |                |                      |              |                |
|-------|----------------|----------------|----------------------|--------------|----------------|
|       | 1个月以内（含1个月）    | 1-3个月（含3个月）    | 3个月至1年（含1年）          | 1-5年（含5年）    | 合计             |
| 货币资金  | 139,892,149.93 | 12,302,641.62  | 2,589,600.00         |              | 154784391.55   |
| 应收票据  | 15,352,289.07  | 89,410,520.05  | 67,688,924.97        |              | 172,451,734.09 |
| 应收账款  | 58,681,600.81  | 387,451,181.77 | 13,292,182.92        | 2,075,713.65 | 461,500,679.15 |
| 其他应收款 | 1,122,791.23   | 1,623,838.00   | 692,480.00           | 1,000.00     | 3,440,109.23   |
| 合计    | 215,048,831.04 | 490,788,181.44 | <b>84,263,187.89</b> | 2,076,713.65 | 792176914.02   |

| 项目 | 金融负债        |       |             |      |    |
|----|-------------|-------|-------------|------|----|
|    | 1个月以内（含1个月） | 1-3个月 | 3个月至1年（含1年） | 1-5年 | 合计 |
|    |             |       |             |      |    |

|       | 月)            | (含3个月)         |                | (含5年)     |                |
|-------|---------------|----------------|----------------|-----------|----------------|
| 短期借款  |               | 76,000,000.00  | 277,000,000.00 |           | 353,000,000.00 |
| 应付票据  |               |                | 9,000,000.00   |           | 9,000,000.00   |
| 应付账款  | 12,932,209.43 | 140,254,519.21 | 15,230,913.07  | 3,968.40  | 168,421,610.11 |
| 其他应付款 | 6,970,445.26  | 23,897,096.80  | 273,947.55     | 50,000.00 | 31,191,489.61  |
| 合计    | 19,902,654.69 | 240,151,616.01 | 301,504,860.62 | 53,968.40 | 561,613,099.72 |

年初余额:

| 项目        | 金融资产           |                |               |              |                |
|-----------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
|           | 1个月以内(含1个月)    | 1-3个月(含3个月)    | 3个月至1年(含1年)   | 1-5年(含5年)    | 合计             |
| 货币资金      | 124,168,170.17 | 18,154,575.54  | 1,200,000.00  |              | 143,522,745.71 |
| 应收票据及应收账款 | 52,842,348.61  | 421,157,683.01 | 73,497,120.44 | 2,157,559.34 | 549,654,711.40 |
| 其他应收款     | 597,366.82     | 805,439.40     | 789,049.08    | 517,200.00   | 2,709,055.30   |
| 合计        | 177,607,885.60 | 440,117,697.95 | 75,486,169.52 | 2,674,759.34 | 695,886,512.41 |

| 项目        | 金融负债          |                |                |               |                |
|-----------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|           | 1个月以内(含1个月)   | 1-3个月(含3个月)    | 3个月至1年(含1年)    | 1-5年(含5年)     | 合计             |
| 短期借款      |               |                | 353,000,000.00 |               | 353,000,000.00 |
| 应付票据及应付账款 | 13,586,156.47 | 108,154,335.35 | 28,131,225.49  | 1,014,080.65  | 150,885,797.96 |
| 其他应付款     | 8,514,965.17  | 2,928,625.14   | 110,386,780.76 | 21,615,833.00 | 143,446,204.07 |
| 合计        | 22,101,121.64 | 111,082,960.49 | 491,518,006.25 | 22,629,913.65 | 647,332,002.03 |

市场风险

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

### A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

汇率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润（由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化）和股东权益产生的影响。

| 项目         | 本期          |             | 上年          |             |
|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|            | 净利润变动       | 股东权益变动      | 净利润变动       | 股东权益变动      |
| 人民币对美元贬值4% | 899,211.69  | 899,211.69  | 165,000.34  | 165,000.34  |
| 人民币对美元升值4% | -899,211.69 | -899,211.69 | -165,000.34 | -165,000.34 |
| 人民币对欧元贬值4% | 140,534.76  | 140,534.76  | 51,663.55   | 51,663.55   |
| 人民币对欧元升值4% | -140,534.76 | -140,534.76 | -51,663.55  | -51,663.55  |

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

### B、利率风险

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

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2019年6月30日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为353,000,000.00元。

| 带息债务类型   | 期末余额           |
|----------|----------------|
| 固定利率带息债务 | 353,000,000.00 |
| 其中：短期借款  | 353,000,000.00 |

利率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，浮动利率金融资产和负债的利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

在管理层进行敏感性分析时，50个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围，基于上述浮动利率计息的一年内到期长期借款按到期日按时偿还、长期借款在一个完整的会计年度内将不会被要求偿付的假设基础上，在其他变量不变的情况下，利率上升/下降50个基点对税前利润的影响：

| 项目             | 本期         |            | 上年         |            |
|----------------|------------|------------|------------|------------|
|                | 净利润变动      | 股东权益变动     | 净利润变动      | 股东权益变动     |
| 人民币基准利率增加50个基点 | -94,916.67 | -94,916.67 | -93,429.17 | -93,429.17 |
| 人民币基准利率减少50个基点 | 94,916.67  | 94,916.67  | 93,429.17  | 93,429.17  |

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

### C、其他价格风险

无。

4. 公允价值详见附注（十一）。  
 5. 金融资产转移  
 无。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目           | 期末公允价值         |            |            |                |
|--------------|----------------|------------|------------|----------------|
|              | 第一层次公允价值计量     | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计             |
| 一、持续的公允价值计量  | --             | --         | --         | --             |
| （一）交易性金融资产   | 526,905.00     |            |            | 526,905.00     |
| （3）衍生金融资产    | 526,905.00     |            |            | 526,905.00     |
| （八）应收票据      | 172,451,734.09 |            |            | 172,451,734.09 |
| 二、非持续的公允价值计量 | --             | --         | --         | --             |

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

|          |        |    |           |        |        |
|----------|--------|----|-----------|--------|--------|
| 道恩集团有限公司 | 山东省龙口市 | 贸易 | 10,600 万元 | 48.51% | 48.51% |
|----------|--------|----|-----------|--------|--------|

本企业的母公司情况的说明

本公司最终控制方为于晓宁及韩丽梅夫妇。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注（九）1。。

## 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（九）2。。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称     | 与本企业关系                                |
|---------------|---------------------------------------|
| 山东道恩钛业有限公司    | 实际控制人控制的其他企业                          |
| 上海东旭化学有限公司    | 实际控制人控制的其他企业                          |
| 道恩化学有限公司      | 实际控制人控制的其他企业                          |
| 龙口道恩模具有限公司    | 实际控制人控制的其他企业                          |
| 龙口市东泰橡塑制品有限公司 | 实际控制人近亲属控制的其他企业                       |
| 龙口市兴隆航运有限公司   | 实际控制人控制的其他企业                          |
| 山东荣畅物流有限公司    | 实际控制人控制的其他企业                          |
| 山东龙旭高分子材料有限公司 | 子公司海尔新材料原控股股东，本公司持有其 10% 股份，已于报告期处置完毕 |

其他说明

## 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方            | 关联交易内容  | 本期发生额         | 获批的交易额度       | 是否超过交易额度 | 上期发生额        |
|----------------|---------|---------------|---------------|----------|--------------|
| 大韩道恩高分子材料（上海）有 | 购买产品及材料 | 27,529,571.29 | 55,000,000.00 | 否        | 9,005,496.89 |

|             |        |              |               |   |              |
|-------------|--------|--------------|---------------|---|--------------|
| 限公司         |        |              |               |   |              |
| 道恩集团有限公司    | 购买材料   |              |               |   | 9,896.80     |
| 山东道恩钛业有限公司  | 购买材料   | 3,121,400.00 | 5,000,000.00  | 否 | 697,219.28   |
| 道恩化学有限公司    | 购买材料   | 1,343,702.50 | 11,000,000.00 | 否 | 2,858,176.82 |
| 上海东旭化学有限公司  | 购买材料   | 812,170.00   | 1,000,000.00  | 否 |              |
| 龙口市兴隆航运有限公司 | 购买运输服务 | 199,582.50   | 1,000,000.00  | 否 |              |
| 山东荣畅物流有限公司  | 购买运输服务 | 437,902.20   | 1,500,000.00  | 否 |              |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方               | 关联交易内容  | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------------------|---------|--------------|--------------|
| 大韩道恩高分子材料(上海)有限公司 | 销售产品及材料 | 1,768,467.75 | 1,585,668.62 |
| 龙口道恩模具有限公司        | 销售产品及材料 | 320,356.58   | 679,074.55   |
| 龙口市东泰橡塑制品有限公司     | 销售产品及材料 | 371,332.00   | 945,191.41   |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|           |           |           |          |          |               |                |

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|           |           |           |          |          |             |              |

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|       |        |          |          |

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方              | 担保金额           | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 于晓宁、韩丽梅          | 50,000,000.00  | 2019年05月30日 | 2021年05月30日 | 否          |
| 道恩集团有限公司、于晓宁     | 50,000,000.00  | 2018年10月23日 | 2021年10月23日 | 否          |
| 道恩集团有限公司、于晓宁、韩丽梅 | 50,000,000.00  | 2017年09月27日 | 2019年03月26日 | 是          |
| 于晓宁、韩丽梅          | 50,000,000.00  | 2018年12月27日 | 2023年12月26日 | 否          |
| 山东龙旭高分子材料有限公司    | 155,000,000.00 | 2017年04月10日 | 2019年04月01日 | 是          |

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |



(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 631,413.38 | 562,001.45 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方               | 期末余额       |           | 期初余额       |           |
|-------|-------------------|------------|-----------|------------|-----------|
|       |                   | 账面余额       | 坏账准备      | 账面余额       | 坏账准备      |
| 其他应收款 | 大韩道恩高分子材料(上海)有限公司 | 23,501.16  | 878.94    | 620,699.20 | 31,034.96 |
| 应收款项  | 龙口市东泰橡塑制品有限公司     | 77,025.00  | 3,375.66  | 181,724.86 | 9,086.24  |
| 应收账款  | 大韩道恩高分子材料(上海)有限公司 | 34,612.09  | 1,516.89  |            |           |
| 预付款项  | 道恩化学有限公司          | 101,591.00 |           |            |           |
| 预付款项  | 道恩集团有限公司          | 60,750.44  |           |            |           |
| 应收款项  | 龙口道恩模具有限公司        | 234,745.97 | 10,287.87 | 120,203.00 | 6,010.15  |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方      | 期末账面余额 | 期初账面余额    |
|------|----------|--------|-----------|
| 应付账款 | 道恩集团有限公司 |        | 20,680.00 |

|       |                   |               |               |
|-------|-------------------|---------------|---------------|
| 应付账款  | 山东道恩钛业有限公司        |               | 225,465.97    |
| 应付账款  | 大韩道恩高分子材料(上海)有限公司 | 10,630,807.13 | 9,749,607.69  |
| 应付账款  | 道恩化学有限公司          | 243,849.56    | 355.00        |
| 应付账款  | 龙口市兴隆航运有限公司       | 29,513.27     |               |
| 应付账款  | 山东道恩钛业有限公司        | 1,683,565.97  |               |
| 其他应付款 | 烟台旭力生恩投资中心(有限合伙)  | 21,512,153.00 | 93,512,153.00 |
| 其他应付款 | 山东荣畅物流有限公司        | 50,000.00     |               |
| 其他应付款 | 道恩集团有限公司          | 40,724.50     | 558,304.38    |

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止报告日本集团不存在重大需披露的资产负债表日后事项

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至报告日，本集团无需要披露的重大或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

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

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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

#### (2) 未来适用法

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

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

#### 分部报告

#### (1) 经营分部基本情况

本集团的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理。本集团的每个经营分部是一个业务集团，提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。

本集团的经营分部的分类与内容如下：

A、改性塑料和热塑性弹性体生产经营分部：主要是山东道恩高分子材料股份有限公司、山东道恩特种弹性体材料有限公司和青岛海尔新材料研发有限公司，经营弹性体、改性塑料产品的开发、生产与经营，经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。改性塑料和热塑性弹性体经营分部主要产品：改性塑料、热塑性弹性体。

B、色母料生产经营分部：主要是青岛润兴塑料新材料有限公司，制造、加工：塑料色母料、功能母料、塑料改性料。色母料经营分部主要产品：专用色母料、功能色母料。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩以报告的分部利润为基础进行评价。

分部间的转移定价，参照向第三方进行交易所采用的价格制定。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目                | 改性塑料及热塑性弹性体报告分部  | 色母料报告分部        | 分部间抵销           | 合计               |
|-------------------|------------------|----------------|-----------------|------------------|
| 一、营业收入            | 1,235,303,348.79 | 82,035,614.26  | -18,437,603.51  | 1,298,901,359.54 |
| 其中：对外交易收入         | 1,221,182,210.31 | 77,719,149.23  |                 | 1,298,901,359.54 |
| 分部间交易收入           | 11,605,634.97    | 4,316,465.03   | -15,922,100.00  |                  |
| 分部内交易收入           | 2,515,503.51     |                | -2,515,503.51   |                  |
| 二、对联营企业和合营企业的投资收益 | -339,342.06      |                |                 | -339,342.06      |
| 三、资产减值损失          | 1,263,952.28     |                |                 | 1,263,952.28     |
| 四、信用损失            | -4,665,214.71    | 173,209.90     | 6,468,499.81    | 1,976,495.00     |
| 五、销售费用            | 38,465,769.07    | 2,248,563.50   |                 | 40,714,332.57    |
| 六、利润总额            | 96,009,014.09    | 5,444,301.11   | -6,468,499.81   | 94,984,815.39    |
| 七、资产总额            | 2,046,485,017.52 | 148,802,169.29 | -426,373,377.16 | 1,768,913,809.65 |
| 八、负债总额            | 800,796,417.31   | 42,698,768.22  | -133,875,743.23 | 709,619,442.30   |

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别      | 期末余额   |        |         |       |        | 期初余额 |    |      |      |      |
|---------|--------|--------|---------|-------|--------|------|----|------|------|------|
|         | 账面余额   |        | 坏账准备    |       | 账面价值   | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|         | 金额     | 比例     | 金额      | 计提比例  |        | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
| 其中：     |        |        |         |       |        |      |    |      |      |      |
| 按组合计提坏账 | 234,24 | 100.00 | 15,305, | 6.53% | 218,93 |      |    |      |      |      |

|                   |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
|-------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| 准备的应收账款           | 4,466.62       | %       | 071.64        |       | 9,394.98       |                |         |               |       |                |
| 其中：               |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 |                |         |               |       |                | 228,272,088.92 | 100.00% | 13,049,249.55 | 5.72% | 215,222,839.37 |
| 合计                | 234,244,466.62 | 100.00% | 15,305,071.64 | 6.53% | 218,939,394.98 |                |         |               |       |                |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称               | 期末余额           |               |         |
|------------------|----------------|---------------|---------|
|                  | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 0.5 年以内（含 0.5 年） | 198,380,080.57 | 8,694,112.96  | 4.38%   |
| 0.5 年-1 年（含 1 年） | 29,489,902.98  | 2,333,305.76  | 7.91%   |
| 1 年至 2 年（含 2 年）  | 3,020,153.14   | 1,130,086.42  | 37.42%  |
| 2 年至 3 年（含 3 年）  | 544,371.67     | 337,608.24    | 62.02%  |
| 3 年至 4 年（含 4 年）  | 939,630.65     | 939,630.65    | 100.00% |
| 4 年至 5 年（含 5 年）  | 1,870,327.61   | 1,870,327.61  | 100.00% |
| 合计               | 234,244,466.62 | 15,305,071.64 | --      |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

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

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 227,869,983.55 |

|         |                |
|---------|----------------|
| 1 至 2 年 | 3,020,153.14   |
| 2 至 3 年 | 544,371.67     |
| 3 年以上   | 939,630.65     |
| 3 至 4 年 | 1,870,327.61   |
| 合计      | 234,244,466.62 |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额          | 本期变动金额       |       |    | 期末余额          |
|----|---------------|--------------|-------|----|---------------|
|    |               | 计提           | 收回或转回 | 核销 |               |
|    | 13,049,249.55 | 2,255,822.09 |       |    | 15,305,071.64 |
| 合计 | 13,049,249.55 | 2,255,822.09 |       |    | 15,305,071.64 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本报告期无实际核销的应收账款。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

总额为61,534,406.75元，占应收账款期末余额合计数的比例为26.27%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为3,533,074.62元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债

其他说明：

**2、其他应收款**

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  | 681,000.00     | 542,328.57     |
| 其他应收款 | 123,764,967.98 | 129,177,366.01 |
| 合计    | 124,445,967.98 | 129,719,694.58 |

**(1) 应收利息**

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目   | 期末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 应收利息 | 681,000.00 | 542,328.57 |
| 合计   | 681,000.00 | 542,328.57 |

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

**(2) 应收股利**

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用



其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质            | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-----------------|----------------|----------------|
| 其中：保证金          | 29,000.00      | 291,000.00     |
| 备用金借支           | 1,665,088.08   | 497,822.76     |
| 代职工缴纳社保         | 224,618.19     | 47,163.04      |
| 对子公司的应收款项       | 121,884,626.07 | 128,284,692.91 |
| 对合营企业、联营企业的应收款项 | 23,501.16      | 24,099.30      |
| 对非关联公司的应收款项     | 23,870.89      | 32,588.00      |
| 合计              | 123,850,704.39 | 129,177,366.01 |

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计  |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |     |
| 2019 年 1 月 1 日余额        | 6,875,656.33   |                      |                      |     |
| 2019 年 1 月 1 日余额<br>在本期 | ---            | ---                  | ---                  | --- |
| 本期计提                    | -6,789,919.92  |                      |                      |     |
| 2019 年 6 月 30 日余额       | 85,736.41      |                      |                      |     |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 88,292,031.81  |
| 1 至 2 年      | 35,558,672.58  |
| 合计           | 123,850,704.39 |

#### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 |      |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本报告期无实际核销的其他应收款。

截止期末，本公司无预期应收利息

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称            | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额  |
|-----------------|-------|----------------|-------|------------------|-----------|
| 山东道恩特种弹性体材料有限公司 | 往来款   | 86,608,545.82  | 1-2 年 | 69.93%           |           |
| 青岛海尔新材料研发有限公司   | 往来款   | 30,949,612.50  | 1-2 年 | 24.99%           |           |
| 青岛润兴新材料有限公司     | 往来款   | 4,326,467.75   | 1-2 年 | 3.49%            |           |
| 赵磊              | 备用金   | 419,583.02     | 半年以内  | 0.34%            | 15,692.40 |
| 社会保险            | 社保    | 224,618.19     | 半年以内  | 0.18%            | 8,400.72  |
| 合计              | --    | 122,528,827.28 | --    | 98.93%           | 24,093.12 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

截止期末，本公司无涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

截止期末，本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

截止期末，本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

### 3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|            | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 322,464,560.00 |      | 322,464,560.00 | 322,464,560.00 |      | 322,464,560.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 28,103,005.37  |      | 28,103,005.37  | 28,442,347.43  |      | 28,442,347.43  |
| 合计         | 350,567,565.37 |      | 350,567,565.37 | 350,906,907.43 |      | 350,906,907.43 |

#### (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位           | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 青岛润兴塑料新材料有限公司   | 49,500,000.00  |      |      | 49,500,000.00  |          |          |
| 山东道恩特种弹性体材料有限公司 | 15,000,000.00  |      |      | 15,000,000.00  |          |          |
| 青岛海尔新材料研发有限公司   | 257,964,560.00 |      |      | 257,964,560.00 |          |          |
| 合计              | 322,464,560.00 |      |      | 322,464,560.00 |          |          |

#### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位   | 期初余额    | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额 | 减值准备期末余额 |  |
|--------|---------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|----------|--|
|        |         | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |      |          |  |
| 一、合营企业 |         |        |      |             |          |        |             |        |    |      |          |  |
| 大韩道恩高分 | 6,788.5 |        |      | -334.21     |          |        |             |        |    |      | 6,454.3  |  |

|                  |               |  |  |             |  |  |  |  |  |               |  |
|------------------|---------------|--|--|-------------|--|--|--|--|--|---------------|--|
| 子材料<br>(上海)有限公司  | 46.47         |  |  | 1.02        |  |  |  |  |  | 35.45         |  |
| 小计               | 6,788,546.47  |  |  | -334,211.02 |  |  |  |  |  | 6,454,335.45  |  |
| 二、联营企业           |               |  |  |             |  |  |  |  |  |               |  |
| 烟台旭力生恩投资中心(有限合伙) | 21,653,800.96 |  |  | -5,131.04   |  |  |  |  |  | 21,648,669.92 |  |
| 小计               | 21,653,800.96 |  |  | -5,131.04   |  |  |  |  |  | 21,648,669.92 |  |
| 合计               | 28,442,347.43 |  |  | -339,342.06 |  |  |  |  |  | 28,103,005.37 |  |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 501,825,047.00 | 402,163,516.67 | 430,815,641.17 | 342,125,940.07 |
| 其他业务 | 81,113,445.81  | 77,441,268.92  | 12,143,297.57  | 10,563,316.18  |
| 合计   | 582,938,492.81 | 479,604,785.59 | 442,958,938.74 | 352,689,256.25 |

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目                              | 本期发生额       | 上期发生额         |
|---------------------------------|-------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                  | -339,342.06 | -1,453,188.56 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 25,403.81   | -30,250.00    |

|           |            |              |
|-----------|------------|--------------|
| 理财产品的投资收益 | 923,804.74 | 1,337,528.01 |
| 合计        | 609,866.49 | -145,910.55  |

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

| 项目  | 金额            | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益   | -103,719.79   |    |
| 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）   | 6,603,284.59  |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | 918,673.70    |    |
| 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 | 154,659.09    |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -2,655,722.06 |    |
| 减：所得税影响额  | 737,877.83    |    |
| 少数股东权益影响额   | -231,012.22   |    |
| 合计  | 4,410,309.92  | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润          | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|----------------|------------|-------------|-------------|
|                |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 8.06%      | 0.20        | 0.20        |

|                         |       |      |      |
|-------------------------|-------|------|------|
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.61% | 0.18 | 0.18 |
|-------------------------|-------|------|------|

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

### 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、载有公司董事长签名的2019年半年度报告文本原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

山东道恩高分子材料股份有限公司

法定代表人：于晓宁

2019年7月30日