



奥瑞金科技股份有限公司

2021 年半年度财务报告

2021 年 8 月

一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：奥瑞金科技股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,350,506,980	1,016,802,261
应收账款	3,020,726,810	2,531,213,595
应收款项融资	46,262,754	150,928,745
预付款项	259,870,159	250,432,059
其他应收款	120,426,689	139,446,083
其中：应收利息	-	-
应收股利	4,225,000	-
存货	1,354,306,470	1,327,434,251
持有待售资产	32,349,142	-
其他流动资产	313,566,221	273,858,923
流动资产合计	6,498,015,225	5,690,115,917
非流动资产：		
长期股权投资	2,542,971,084	2,578,179,263
其他权益工具投资	216,267,838	231,867,149
其他非流动金融资产	17,787,786	17,787,786
投资性房地产	169,120,267	165,918,915
固定资产	3,525,967,739	4,697,980,879
在建工程	417,279,478	313,307,662
使用权资产	1,130,971,326	-
无形资产	494,808,311	513,740,833
商誉	59,044,086	59,044,086
长期待摊费用	54,366,032	60,023,666
递延所得税资产	67,754,459	71,550,485
其他非流动资产	657,833,158	694,023,546
非流动资产合计	9,354,171,564	9,403,424,270
资产总计	15,852,186,789	15,093,540,187
流动负债：		
短期借款	2,153,458,089	2,126,477,818
应付票据	233,028,081	113,724,363

应付账款	2,119,179,850	1,907,829,200
合同负债	173,922,936	67,010,551
应付职工薪酬	137,869,700	185,036,877
应交税费	176,599,113	209,243,838
其他应付款	241,498,186	278,624,944
其中：应付利息	-	-
应付股利	-	-
一年内到期的非流动负债	904,345,630	1,057,435,784
流动负债合计	6,139,901,585	5,945,383,375
非流动负债：		
长期借款	1,145,759,583	1,073,626,857
应付债券	539,631,557	543,473,787
租赁负债	32,676,973	-
长期应付款	417,262,489	458,390,440
递延收益	193,042,205	191,427,965
递延所得税负债	71,210,104	76,740,453
其他非流动负债	8,810,000	8,810,000
非流动负债合计	2,408,392,911	2,352,469,502
负债合计	8,548,294,496	8,297,852,877
所有者权益：		
股本	2,423,749,549	2,416,315,493
其他权益工具	176,177,948	184,987,971
资本公积	221,588,565	195,263,090
其他综合收益	-98,283,201	-92,716,287
盈余公积	684,805,824	684,805,824
未分配利润	3,690,772,373	3,200,163,712
归属于母公司所有者权益合计	7,098,811,058	6,588,819,803
少数股东权益	205,081,235	206,867,507
所有者权益合计	7,303,892,293	6,795,687,310
负债和所有者权益总计	15,852,186,789	15,093,540,187

法定代表人：周云杰

主管会计工作负责人：王冬

会计机构负责人：高礼兵

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	809,591,590	248,400,522
应收账款	254,560,273	328,385,612
应收款项融资	3,500,000	584,148
预付款项	96,512,012	81,949,988
其他应收款	4,660,366,676	4,982,879,573
其中：应收利息	-	-
应收股利	6,234,136	6,234,136
存货	115,691,872	111,839,401
其他流动资产	15,469,225	8,981,152
流动资产合计	5,955,691,648	5,763,020,396
非流动资产：		
长期股权投资	5,606,086,513	5,511,036,051
其他权益工具投资	3,285,551	3,285,551
其他非流动金融资产	8,950,600	8,950,600
投资性房地产	50,188,042	50,953,836
固定资产	364,835,084	425,949,551
在建工程	214,426,583	133,934,601
使用权资产	50,151,798	-
无形资产	47,672,305	49,491,739
长期待摊费用	6,825,852	7,954,696
递延所得税资产	46,536,549	46,536,549
其他非流动资产	32,794,410	34,538,305
非流动资产合计	6,431,753,287	6,272,631,479
资产总计	12,387,444,935	12,035,651,875
流动负债：		
短期借款	1,203,313,561	1,209,224,126
应付票据	87,652,959	11,392,039
应付账款	296,616,767	290,641,530
合同负债	7,375,251	5,255,656
应付职工薪酬	49,626,096	95,465,271

应交税费	17,639,991	14,629,772
其他应付款	2,685,229,913	2,034,739,150
其中：应付利息	-	-
应付股利	-	-
一年内到期的非流动负债	103,777,494	409,732,225
流动负债合计	4,451,232,032	4,071,079,769
非流动负债：		
长期借款	604,176,530	630,589,987
应付债券	539,631,557	543,473,787
租赁负债	5,503,778	-
长期应付款	-	13,516,146
递延收益	9,760,263	8,298,053
其他非流动负债	8,810,000	8,810,000
非流动负债合计	1,167,882,128	1,204,687,973
负债合计	5,619,114,160	5,275,767,742
所有者权益：		
股本	2,423,749,549	2,416,315,493
其他权益工具	176,177,948	184,987,971
资本公积	373,588,324	347,080,580
减：库存股	-	-
其他综合收益	-6,592,804	-7,402,024
盈余公积	684,805,824	684,805,824
未分配利润	3,116,601,934	3,134,096,289
所有者权益合计	6,768,330,775	6,759,884,133
负债和所有者权益总计	12,387,444,935	12,035,651,875

法定代表人：周云杰

主管会计工作负责人：王冬

会计机构负责人：高礼兵

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	6,548,877,552	4,642,983,361
其中：营业收入	6,548,877,552	4,642,983,361
二、营业总成本	5,864,239,006	4,333,450,684
其中：营业成本	5,306,481,623	3,634,683,952
税金及附加	40,939,888	34,426,996
销售费用	70,686,484	165,567,116
管理费用	258,347,846	285,436,073
研发费用	15,757,475	21,734,139
财务费用	172,025,690	191,602,408
其中：利息费用	162,148,260	191,695,372
利息收入	4,228,006	4,636,224
加：其他收益	22,028,158	38,043,725
投资收益（损失以“-”号填列）	77,050,067	65,188,575
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	76,774,532	57,872,920
信用减值损失（损失以“-”号填列）	12,938,756	-45,047,910
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,387,940	-77,567,019
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,523,838	79,986,115
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	794,791,425	370,136,163
加：营业外收入	6,137,045	7,108,100
减：营业外支出	2,532,345	3,340,221
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	798,396,125	373,904,042
减：所得税费用	213,038,197	182,548,426
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	585,357,928	191,355,616
（一）按经营持续性分类		
持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	585,357,928	191,355,616
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	584,411,262	181,691,738
2.少数股东损益	946,666	9,663,878
六、其他综合收益的税后净额	-5,269,301	9,927,234
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-5,566,914	9,887,031
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,745,189	1,067,506

1.其他权益工具投资公允价值变动	-748,100	1,067,506
2.其他综合收益转入留存收益	-997,089	-
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-3,821,725	8,819,525
外币财务报表折算差额	-3,821,725	8,819,525
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	297,613	40,203
七、综合收益总额	580,088,627	201,282,850
归属于母公司所有者的综合收益总额	578,844,348	191,578,769
归属于少数股东的综合收益总额	1,244,279	9,704,081
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.2417	0.0779
(二) 稀释每股收益	0.2341	0.0779

法定代表人：周云杰

主管会计工作负责人：王冬

会计机构负责人：高礼兵

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	1,106,244,008	996,923,389
减：营业成本	877,590,897	747,457,467
税金及附加	4,907,437	5,782,658
销售费用	16,645,704	34,262,213
管理费用	102,536,130	96,955,148
研发费用	16,215,308	22,191,972
财务费用	15,224,763	68,066,020
其中：利息费用	13,252,017	62,593,504
利息收入	614,011	2,139,349
加：其他收益	1,335,074	1,630,292
投资收益（损失以“-”号填列）	29,866,997	326,671,303
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26,708,062	26,671,303
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,282,547	1,089,935
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,647	-18,974,925
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-60,945	878,211
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	105,549,089	333,502,727
加：营业外收入	193,236	4,796
减：营业外支出	9,816,427	255,618
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	95,925,898	333,251,905
减：所得税费用	16,514,725	3,834,434
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	79,411,173	329,417,471
持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	79,411,173	329,417,471
五、其他综合收益的税后净额	809,220	3,253
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	809,220	3,253
外币财务报表折算差额	809,220	3,253
六、综合收益总额	80,220,393	329,420,724
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	--	--
（二）稀释每股收益	--	--

法定代表人：周云杰

主管会计工作负责人：王冬

会计机构负责人：高礼兵

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,647,602,406	4,953,047,248
收到其他与经营活动有关的现金	81,534,920	75,287,213
经营活动现金流入小计	6,729,137,326	5,028,334,461
购买商品、接受劳务支付的现金	4,644,317,376	4,240,992,521
支付给职工以及为职工支付的现金	459,055,782	351,613,228
支付的各项税费	480,533,692	389,007,073
支付其他与经营活动有关的现金	361,652,121	307,677,067
经营活动现金流出小计	5,945,558,971	5,289,289,889
经营活动产生的现金流量净额	783,578,355	-260,955,428
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	17,264,130	13,050,000
取得投资收益收到的现金	92,903,984	59,049,099
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	72,702,628	862,686
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	5,588,000
收到其他与投资活动有关的现金	27,280	3,500,000
投资活动现金流入小计	182,898,022	82,049,785
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	304,848,677	70,251,518
投资支付的现金	-	14,290,000
支付其他与投资活动有关的现金	4,692	3,500,068
投资活动现金流出小计	304,853,369	88,041,586
投资活动产生的现金流量净额	-121,955,347	-5,991,801
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	1,678,012,877	1,547,853,454
收到其他与筹资活动有关的现金	309,374,144	1,567,159,476
筹资活动现金流入小计	1,987,387,021	3,115,012,930
偿还债务支付的现金	1,706,564,872	1,587,034,878
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	256,181,958	290,495,565
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,030,597	13,262,506
支付其他与筹资活动有关的现金	351,963,325	724,101,755
筹资活动现金流出小计	2,314,710,155	2,601,632,198

筹资活动产生的现金流量净额	-327,323,134	513,380,732
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,118,869	-661,274
五、现金及现金等价物净增加额	330,181,005	245,772,229
加：期初现金及现金等价物余额	949,879,270	447,776,431
六、期末现金及现金等价物余额	1,280,060,275	693,548,660

法定代表人：周云杰

主管会计工作负责人：王冬

会计机构负责人：高礼兵

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,187,042,386	913,333,224
收到其他与经营活动有关的现金	7,132,146	4,802,855
经营活动现金流入小计	1,194,174,532	918,136,079
购买商品、接受劳务支付的现金	734,467,350	671,049,488
支付给职工以及为职工支付的现金	139,355,709	91,795,690
支付的各项税费	53,894,101	40,965,171
支付其他与经营活动有关的现金	150,979,916	124,561,169
经营活动现金流出小计	1,078,697,076	928,371,518
经营活动产生的现金流量净额	115,477,456	-10,235,439
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,640	-
取得投资收益收到的现金	59,811,896	69,187,272
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,902,006	1,075,560
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	2,238,000
收到其他与投资活动有关的现金	1,869,159,998	1,723,549,834
投资活动现金流入小计	1,934,878,540	1,796,050,666
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	101,057,064	17,106,318
投资支付的现金	125,000,000	100,000,000
支付其他与投资活动有关的现金	1,577,627,850	2,329,458,104
投资活动现金流出小计	1,803,684,914	2,446,564,422
投资活动产生的现金流量净额	131,193,626	-650,513,756
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	831,499,999	925,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金	2,513,579,019	2,848,682,061
筹资活动现金流入小计	3,345,079,018	3,773,682,061
偿还债务支付的现金	1,096,439,757	1,126,900,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	214,310,757	239,565,400
支付其他与筹资活动有关的现金	1,719,625,309	1,591,851,686
筹资活动现金流出小计	3,030,375,823	2,958,317,086
筹资活动产生的现金流量净额	314,703,195	815,364,975

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-183,209	-847,006
五、现金及现金等价物净增加额	561,191,068	153,768,774
加：期初现金及现金等价物余额	207,400,409	184,891,803
六、期末现金及现金等价物余额	768,591,477	338,660,577

法定代表人：周云杰

主管会计工作负责人：王冬

会计机构负责人：高礼兵

7、合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2021 年半年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	2,416,315,493	184,987,971	195,263,090	-92,716,287	684,805,824	3,200,163,712	6,588,819,803	206,867,507	6,795,687,310
二、本年期初余额	2,416,315,493	184,987,971	195,263,090	-92,716,287	684,805,824	3,200,163,712	6,588,819,803	206,867,507	6,795,687,310
三、本期增减变动金额	7,434,056	-8,810,023	26,325,475	-5,566,914	-	490,608,661	509,991,255	-1,786,272	508,204,983
（一）综合收益总额	-	-	-	-5,566,914	-	584,411,262	578,844,348	1,244,279	580,088,627
（二）所有者投入和减少资本	7,434,056	-8,810,023	26,507,744	-	-	-	25,131,777	-	25,131,777
可转换公司债券转增股本和资本公积	7,434,056	-8,810,023	26,507,744	-	-	-	25,131,777	-	25,131,777
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-96,905,528	-96,905,528	-3,030,597	-99,936,125
对所有者的分配	-	-	-	-	-	-96,905,528	-96,905,528	-3,030,597	-99,936,125
（四）其他	-	-	-182,269	-	-	3,102,927	2,920,658	46	2,920,704
四、本期期末余额	2,423,749,549	176,177,948	221,588,565	-98,283,201	684,805,824	3,690,772,373	7,098,811,058	205,081,235	7,303,892,293

法定代表人：周云杰

主管会计工作负责人：王冬

会计机构负责人：高礼兵

单位：元

项目	2020 年半年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	2,355,225,600	-	-18,503,121	124,651,364	-83,082,808	313,896,771	3,286,589,479	5,729,474,557	244,350,369	5,973,824,926
二、本年期初余额	2,355,225,600	-	-18,503,121	124,651,364	-83,082,808	313,896,771	3,286,589,479	5,729,474,557	244,350,369	5,973,824,926
三、本期增减变动金额	-4,418,072	284,063,591	-20,512,225	-24,930,297	9,887,031	-	33,590,871	327,541,493	350,998	327,892,491
（一）综合收益总额	-	-	-	-	9,887,031	-	181,691,738	191,578,769	9,704,081	201,282,850
（二）所有者投入和减少资本	-4,418,072	284,063,591	-20,512,225	-24,930,297	-	-	-	284,063,591	-	284,063,591
发行可转换公司债券	-	284,063,591	-	-	-	-	-	284,063,591	-	284,063,591
股份支付计入股东权益	-4,418,072	-	-20,512,225	-24,930,297	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-148,100,867	-148,100,867	-9,353,083	-157,453,950
对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-148,100,867	-148,100,867	-9,353,083	-157,453,950
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	2,350,807,528	284,063,591	-39,015,346	99,721,067	-73,195,777	313,896,771	3,320,180,350	6,057,016,050	244,701,367	6,301,717,417

法定代表人：周云杰

主管会计工作负责人：王冬

会计机构负责人：高礼兵

8、母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2021 年半年度						
	股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	2,416,315,493	184,987,971	347,080,580	-7,402,024	684,805,824	3,134,096,289	6,759,884,133
二、本年期初余额	2,416,315,493	184,987,971	347,080,580	-7,402,024	684,805,824	3,134,096,289	6,759,884,133
三、本期增减变动金额	7,434,056	-8,810,023	26,507,744	809,220	-	-17,494,355	8,446,642
（一）综合收益总额	-	-	-	809,220	-	79,411,173	80,220,393
（二）所有者投入和减少资本	7,434,056	-8,810,023	26,507,744	-	-	-	25,131,777
可转换公司债券转增股本和资本公积	7,434,056	-8,810,023	26,507,744	-	-	-	25,131,777
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-96,905,528	-96,905,528
对所有者的分配	-	-	-	-	-	-96,905,528	-96,905,528
（四）其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	2,423,749,549	176,177,948	373,588,324	-6,592,804	684,805,824	3,116,601,934	6,768,330,775

法定代表人：周云杰

主管会计工作负责人：王冬

会计机构负责人：高礼兵

项目	2020 年半年度							
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	2,355,225,600	-	104,359,920	124,651,364	-7,649,667	313,896,771	218,861,763	2,860,043,023
二、本年期初余额	2,355,225,600	-	104,359,920	124,651,364	-7,649,667	313,896,771	218,861,763	2,860,043,023
三、本期增减变动金额	-4,418,072	284,063,591	-20,512,225	-24,930,297	3,253	-	181,316,604	465,383,448
（一）综合收益总额	-	-	-	-	3,253	-	329,417,471	329,420,724
（二）所有者投入和减少资本	-4,418,072	-	-20,512,225	-24,930,297	-	-	-	-
发行可转换公司债券	-	284,063,591	-	-	-	-	-	284,063,591
股份支付计入股东权益	-4,418,072	-	-20,512,225	-24,930,297	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-148,100,867	-148,100,867
对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-148,100,867	-148,100,867
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	2,350,807,528	284,063,591	83,847,695	99,721,067	-7,646,414	313,896,771	400,178,367	3,325,426,471

法定代表人：周云杰

主管会计工作负责人：王冬

会计机构负责人：高礼兵

三、公司基本情况

奥瑞金科技股份有限公司(以下称“本公司”)是由北京奥瑞金新美制罐有限公司(以下称“奥瑞金新美”)整体变更设立的股份有限公司。奥瑞金新美由新加坡美特包装(私营)有限公司(以下称“新加坡美特”)、海口奥瑞金系统工程有限公司(以下称“奥瑞金工程”)与北京恒丰实业总公司(以下称“恒丰实业”)于1997年5月14日在中华人民共和国北京市投资设立,注册资本为人民币4,100万元,其中:恒丰实业出资比例为1%,奥瑞金工程出资比例为64%,新加坡美特出资比例为35%。

经过2000年3月至2010年10月期间的增资扩股及股权转让和变更等,于2010年11月30日,奥瑞金新美的股东由海南原龙投资有限公司(以下称“海南原龙”)及其他十二位股东组成,其中海南原龙持股61.86%。2014年7月18日,海南原龙更名为上海原龙投资有限公司。于2017年5月8日,更名为上海原龙投资控股(集团)有限公司(以下称“上海原龙”)。

根据奥瑞金新美股东于2010年12月28日签署的发起人协议以及北京市商务委员会于2011年1月3日签发的《北京市商务委员会关于北京奥瑞金新美制罐有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》(京商务资字【2011】6号),奥瑞金新美整体变更为股份有限公司,以2010年11月30日经审计的净资产人民币499,995,621元为基础折算股本230,000,000元,未折算为股本的部分计入资本公积。同时,奥瑞金新美名称变更为“奥瑞金包装股份有限公司”,变更前后股东结构以及出资比例不变。

根据中国证券监督管理委员会签发的证监许可【2012】856号文《关于核准奥瑞金包装股份有限公司首次公开发行股票批复》,本公司获准于2012年10月11日公开发行人民币普通股7,667万股,发行后总股本增至30,667万股。

截至2015年12月31日,经过一系列送转股后,本公司总股本增至98,134.4万股。根据2016年4月25日股东会决议,本公司以总股本98,134.4万股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增10股。同时,以2015年12月31日公司的总股本98,134.4万股为基数,向全体股东每10股送红股4股(含税)。送转股后,总股本增至235,522.56万股。

本公司于2016年11月3日获发了更新的营业执照,统一社会信用代码为:91110000600063689W。

2018年2月,因业务经营需要变更公司名称和经营范围。公司名称更为“奥瑞金科技股份有限公司”,经营范围拟增加“技术开发、技术服务、技术检测、物联网信息服务、计算、电子结算系统开发及应用”等。本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要经营金属容器的研发、生产、销售及灌装、数据服务和体育业务等。

本公司总部地址为中华人民共和国北京市怀柔区雁栖工业开发区。本公司的母公司和最终控制人分别为上海原龙和自然人周云杰。

本财务报表由本公司董事会于2021年8月24日批准报出。

报告期内，本公司清算新疆奥瑞金、香港贝亚。

本公司投资设立全资子公司克东奥瑞金、黑龙江奥瑞金、贵州奥瑞金、枣庄包装，上述公司纳入本期合并报表范围。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项的预期信用损失的计量、其他权益工具投资公允价值的评估、存货跌价准备的计提方法、固定资产折旧、长期资产减值的评估和所得税的计提和递延所得税资产的确认等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司2021半年度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2021年6月30日的合并及公司财务状况以及2021半年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司以一年（12个月）作为正常的营业周期。

4、记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，奥瑞金国际、奥瑞泰发展、奥瑞金发展、香港贝亚、奥瑞泰体育、环球投资的记账本位币为港币；下属子公司欧塞尔、奥瑞金美食的记账本位币为欧元。

本财务报表以人民币列示。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。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的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行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。

非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行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。

6、合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

外币财务报表的折算

境外经营的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，股东权益中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。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、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。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产

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：(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

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

以摊余成本计量：

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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。此类金融资产主要包括应收款项融资。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

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

权益工具

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

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和计提方法如下：

银行承兑汇票组合	银行
应收账款组合	品牌 A 客户
应收账款组合	品牌 B 客户
应收账款组合	品牌 C 客户
应收账款组合	品牌 D 客户
应收账款组合	品牌 E 客户
应收账款组合	品牌 F 客户
应收账款组合	其他客户
其他应收款组合	投资意向金
其他应收款组合	押金、保证金和员工备用金
其他应收款组合	暂借款
其他应收款组合	出售设备和材料款
其他应收款组合	其他

对于划分为组合的应收账款和因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。除此以外的应收票据、应收款项融资和划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且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；(3) 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。

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

金融负债

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

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

金融工具的公允价值确定

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

10、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节附注9。

11、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节附注9。

12、应收款项融资

应收款项融资的确定方法及会计处理方法详见本章节附注9。

13、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。

其他应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节附注 9。

14、存货

存货包括原材料、库存商品、在产品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低计量。

发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

15、持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 本集团已与其他方签订具有法律约束力的出售协议且已取得相关批准，预计出售将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产、以公允价值计量的投资性房地产以及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量，公允价值减去出售费用后的净额低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债，并在资产负债表中单独列示。

16、合同资产

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）

作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

17、长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并股东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投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。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，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股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损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

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本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指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。

长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧(摊销)率
房屋、建筑物	30 年	10%	3%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

19、固定资产

(1) 确认条件

固定资产确认及初始计量固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、计算机及电子设备、办公设备以及工具和模具等。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有

关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	5%-10%	2%-5%
机器设备	年限平均法	5-15 年	5%-10%	6%-19%
运输工具	年限平均法	3-6 年	5%-10%	15%-33%
计算机及电子设备	年限平均法	3-5 年	0%-10%	18%-33%
办公设备及其他	年限平均法	3-5 年	0%-10%	18%-33%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

20、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

21、借款费用

本集团发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

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

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支

出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

22、使用权资产

确认条件

本公司使用权资产类别主要包括房屋及建筑物和机器设备。

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

折旧方法

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

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

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

减值测试方法

在租赁期开始日后，承租人应当按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。使用权资产发生减值的，按应减记的金额，借记“资产减值损失”科目，贷记“使用权资产减值准备”科目。承租人应当按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

23、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、计算机软件、专有技术使用权、球员合同及销售网络等，以成本计量。

土地使用权

土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

计算机软件

计算机软件按实际支付的价款入账，并按预计使用年限 10 年平均摊销。

专有技术使用权

专有技术使用权按实际支付的价款入账，并按合同规定的使用年限 10 年平均摊销。

球员合同

球员合同为 AJA Football S.A.S.(以下称“欧塞尔”)与球员签订的合同，按照取得时预计的球员服役年限 3-5 年平均摊销。

销售网络

销售网络为收购山东青鑫实业有限公司(以下称“山东青鑫”)时评估产生，按评估的公允价值入账，并按预计收益年限 5 年摊销。

定期复核使用寿命和摊销方法：对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

无形资产减值：当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(2) 内部研究开发支出会计政策

研究与开发

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。为研究本集团金属制品及包装技术相关生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对本集团金属制品及包装技术相关生产工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

本集团金属制品及包装技术相关生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证；

管理层已批准生产工艺开发的预算；

前期市场调研的研究分析说明本集团金属制品及包装技术相关生产工艺所生产的产品存在市场；

有足够的技术和资金支持，以进行本集团金属制品及包装技术相关生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；

本集团金属制品及包装技术相关生产工艺开发的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

24、长期资产减值

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

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

25、长期待摊费用

长期待摊费用包括使用权资产其他资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

26、合同负债

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

27、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为

负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

基本养老保险:本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

28、租赁负债

(1) 初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额

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

折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租

赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

（3）租赁变更

租赁变更是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。

在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

29、股份支付

股份支付是为获取职工提供服务而授予权益工具或承担权益工具为基础确定的负债的交易。权益工具包括本公司的权益工具。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。报告期内，本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

本集团根据不同情况，根据授予日估计、流动性折扣、实施股权激励获得的对价等综合考虑确定所授予权益工具的公允价值。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，本集团应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本集团对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能达到可行权条件的股份支付，不确认成本或费用，除非可行权条件是市场条件或非可行

权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

本集团以股份或其他权益工具作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，本集团在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，本集团在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此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，并相应计入资本公积。

若以不利于职工的方式修改条款和条件，本集团仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果本集团取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代 权益工具进行处理。

如果本集团需要按事先约定的回购价格回购未被解锁而失效或作废的限制性股票，本集团就回购义务确认负债及库存股票。

30、收入

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益很可能流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

销售商品

本集团生产金属容器产品并销售予各地客户。本集团将金属容器产品按照协议合同规定运至约定交货地点，由客户确认接收后，客户具有自行销售金属容器产品的权利并承担该产品可能发生价格波动或毁损的风险，本集团确认收入。

提供劳务

本集团对外提供包装设计服务，根据已发生成本占估计总成本的比例确定完工进度，按照完工百分比确认收入。

本集团对外提供饮料灌装服务，本集团将已灌装饮料按照合同协议规定运至约定交货地点，由客户确认接收后，确认收入。

转播权收入

电视转播权收入是电视台为获取球赛转播权或独家转播权向本集团支付的费用。转播权收入于转播发生时根据实际的场次及费率计算确认。

买断式经销收入

本集团从事啤酒及饮料等经销业务，当本集团向客户完成产品交付后，商品所有权上的主要风险和报酬随之转移，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量，因此本集团在此时确认商品的销售收入。

31、政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

32、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

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

纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

33、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本集团作为承租人

本集团于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本集团的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备及运输工具等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

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

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，本集团在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

对于由新冠肺炎疫情直接引发且仅针对2021年6月30日之前的租金减免，本集团选择采用简化方法，在达成协议解除原支付义务时将未折现的减免金额计入当期损益，并相应调整租赁负债。

本集团作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

经营租赁

本集团经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本集团将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

当租赁发生变更时，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁，并将与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额作为新租赁的收款额。

融资租赁

于租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本集团将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

34、其他重要的会计政策和会计估计

重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

长期资产减值

本集团在资产负债表日对固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司和联营企业的长期股权投资等资产进行评估以确定是否存在减值迹象，如果存在减值迹象则进行减值测试，估计相关资产的可收回金额。此外，对于商誉，无论是否出现减值迹象，本集团至少每年对其进行减值测试。

可收回金额是资产(或资产组)的公允价值减去处置费用后的净额与资产(或资产组)预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值减去处置费用后的净额如果无法可靠估计，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)生产产品的增长率、利润率以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关增长率、利润率及折现率的预测，内容有关于估值时采用适当的估值方法及应用适当假设。

本集团对商誉进行减值测试时，将商誉分摊至相关资产组。这些资产组是本集团内能够独立产生现金

流入的最小资产组合。资产组的可收回金额根据预计未来现金流量的现值确定。本集团考虑了资产组最近可合理估计的未来现金流量以及合理的折现率，计算上述资产组的预计未来现金流量的现值。

其他权益工具投资公允价值

本集团第三层次公允价值计量的其他权益工具投资主要为对非上市公司的股权投资。由于该等投资没有活跃市场报价，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的前提下，使用不可观察输入值对该部分其他权益工具投资的公允价值进行估计。在估计过程中，本集团需作出重大判断。

预期信用损失的计量

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、预期失业率的增加、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。上述估计技术和关键假设于2019年度未发生重大变化。

存货跌价准备

本集团对于存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的差额，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。判断存货是否减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

固定资产的预计使用年限

本集团对固定资产的预计使用年限作出估计。此类估计以相似性质及功能的固定资产在以前年度的实际可使用年限的历史经验为基准。由于技术进步等原因，预计使用年限与以前估计的使用年限不同时，管理层将对预计使用年限进行相应的调整，或者当报废或出售技术落后的相关设备时相应地冲销或冲减相应的固定资产。

所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

递延所得税资产

递延所得税资产按照预期该递延所得税资产转回时的适用税率进行计量。递延所得税资产的确认以本集团很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

本集团按已生效的税收法律，以及预期递延所得税资产转回的未来期间本公司的盈利情况的最佳估计来确认递延所得税资产。本集团在估计未来盈利或未来应纳税所得额时，需要进行大量的判断及估计，并同时考虑税务筹划策略。不同的判断及估计会影响递延所得税资产的确认金额。本集团将于每个资产负债表日对作出的盈利情况的预计及其他估计进行重新评定。

35、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
按照财政部 2018 年颁发的《企业会计准则第 21 号--租赁》（财会〔2018〕35 号）的要求，变更相应会计政策，并按规定于 2021 年 1 月 1 日开始执行。	会计政策法定变更，无需审批	按照财政部 2018 年颁发的《关于修订印发的通知》（财会〔2018〕35 号，以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。按照要求公司对会计政策进行变更，于 2021 年 1 月 1 日开始执行，并按新租赁准则要求进行会计报表披露。
按照财政部 2021 年颁发的《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号）的要求，变更相应会计政策，并按规定于 2021 年 1 月 1 日开始执行。	会计政策法定变更，无需审批	按照财政部 2021 年颁发的《关于印发< 企业会计准则解释第 14 号>的通知》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释第 14 号”），要求自解释公布之日起施行，2021 年 1 月 1 日至施行日新增的该解释规定的业务根据该解释进行调整。公司对会计政策进行变更，于 2021 年 1 月 1 日开始执行，并按解释第 14 号的要求进行会计报表披露。

(2) 重要会计估计变更

不适用。

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

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,016,802,261	1,016,802,261	
应收账款	2,531,213,595	2,531,213,595	
应收款项融资	150,928,745	150,928,745	
预付款项	250,432,059	245,434,196	-4,997,863
其他应收款	139,446,083	139,446,083	

其中：应收利息	-	-	
应收股利	-	-	
存货	1,327,434,251	1,327,434,251	
其他流动资产	273,858,923	273,858,923	
流动资产合计	5,690,115,917	5,685,118,054	
非流动资产：			
长期股权投资	2,578,179,263	2,578,179,263	
其他权益工具投资	231,867,149	231,867,149	
其他非流动金融资产	17,787,786	17,787,786	
投资性房地产	165,918,915	165,918,915	
固定资产	4,697,980,879	3,548,860,967	-1,149,119,912
在建工程	313,307,662	313,307,662	
使用权资产	-	1,175,232,824	1,175,232,824
无形资产	513,740,833	513,740,833	
商誉	59,044,086	59,044,086	
长期待摊费用	60,023,666	60,023,666	
递延所得税资产	71,550,485	71,550,485	
其他非流动资产	694,023,546	694,023,546	
非流动资产合计	9,403,424,270	9,429,537,182	26,112,912
资产总计	15,093,540,187	15,114,655,236	21,115,049
流动负债：			
短期借款	2,126,477,818	2,126,477,818	
应付票据	113,724,363	113,724,363	
应付账款	1,907,829,200	1,907,829,200	
合同负债	67,010,551	67,010,551	
应付职工薪酬	185,036,877	185,036,877	
应交税费	209,243,838	209,243,838	
其他应付款	278,624,944	278,624,944	
其中：应付利息	-	-	
应付股利	-	-	
一年内到期的非流动负债	1,057,435,784	1,061,905,421	4,469,637
流动负债合计	5,945,383,375	5,949,853,012	4,469,637
非流动负债：			
长期借款	1,073,626,857	1,073,626,857	

应付债券	543,473,787	543,473,787	
租赁负债	-	275,035,852	275,035,852
长期应付款	458,390,440	200,000,000	-258,390,440
递延收益	191,427,965	191,427,965	
递延所得税负债	76,740,453	76,740,453	
其他非流动负债	8,810,000	8,810,000	
非流动负债合计	2,352,469,502	2,369,114,914	16,645,412
负债合计	8,297,852,877	8,318,967,926	21,115,049
所有者权益：			
股本	2,416,315,493	2,416,315,493	
其他权益工具	184,987,971	184,987,971	
资本公积	195,263,090	195,263,090	
其他综合收益	-92,716,287	-92,716,287	
盈余公积	684,805,824	684,805,824	
未分配利润	3,200,163,712	3,200,163,712	
归属于母公司所有者权益合计	6,588,819,803	6,588,819,803	
少数股东权益	206,867,507	206,867,507	
所有者权益合计	6,795,687,310	6,795,687,310	
负债和所有者权益总计	15,093,540,187	15,114,655,236	21,115,049

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	248,400,522	248,400,522	
应收账款	328,385,612	328,385,612	
应收款项融资	584,148	584,148	
预付款项	81,949,988	81,949,988	
其他应收款	4,982,879,573	4,982,879,573	
其中：应收利息	-	-	
应收股利	6,234,136	6,234,136	
存货	111,839,401	111,839,401	
其他流动资产	8,981,152	8,981,152	
流动资产合计	5,763,020,396	5,763,020,396	

非流动资产：			
长期股权投资	5,511,036,051	5,511,036,051	
其他权益工具投资	3,285,551	3,285,551	
其他非流动金融资产	8,950,600	8,950,600	
投资性房地产	50,953,836	50,953,836	
固定资产	425,949,551	362,975,208	-62,974,343
在建工程	133,934,601	133,934,601	
使用权资产	-	62,974,343	62,974,343
无形资产	49,491,739	49,491,739	
长期待摊费用	7,954,696	7,954,696	
递延所得税资产	46,536,549	46,536,549	
其他非流动资产	34,538,305	34,538,305	
非流动资产合计	6,272,631,479	6,272,631,479	
资产总计	12,035,651,875	12,035,651,875	
流动负债：			
短期借款	1,209,224,126	1,209,224,126	
应付票据	11,392,039	11,392,039	
应付账款	290,641,530	290,641,530	
合同负债	5,255,656	5,255,656	
应付职工薪酬	95,465,271	95,465,271	
应交税费	14,629,772	14,629,772	
其他应付款	2,034,739,150	2,034,739,150	
其中：应付利息	-	-	
应付股利	-	-	
一年内到期的非流动负债	409,732,225	409,732,225	
流动负债合计	4,071,079,769	4,071,079,769	
非流动负债：			
长期借款	630,589,987	630,589,987	
应付债券	543,473,787	543,473,787	
租赁负债	-	13,516,146	13,516,146
长期应付款	13,516,146	-	-13,516,146
递延收益	8,298,053	8,298,053	
其他非流动负债	8,810,000	8,810,000	
非流动负债合计	1,204,687,973	1,204,687,973	

负债合计	5,275,767,742	5,275,767,742	
所有者权益：			
股本	2,416,315,493	2,416,315,493	
其他权益工具	184,987,971	184,987,971	
资本公积	347,080,580	347,080,580	
其他综合收益	-7,402,024	-7,402,024	
盈余公积	684,805,824	684,805,824	
未分配利润	3,134,096,289	3,134,096,289	
所有者权益合计	6,759,884,133	6,759,884,133	
负债和所有者权益总计	12,035,651,875	12,035,651,875	

调整情况说明：

公司自 2021 年 1 月 1 日起施行《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会〔2018〕35 号）（以下统称“新租赁准则”），根据新租赁准则的相关规定，对于短期租赁和低价值租赁，公司不确认使用权资产和租赁负债。根据新旧准则衔接规定，公司应当根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	5%、6%、11%、13%及 20%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税	5%及 7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%、27.5%及 28%
教育费附加	实际缴纳的增值税	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
奥瑞金科技股份有限公司澳洲办事处	27.50%
奥瑞金国际控股有限公司	16.50%
奥瑞泰发展有限公司	16.50%
奥瑞金发展有限公司	16.50%
香港奥瑞金贝亚有限公司	16.50%

奥瑞泰体育有限公司	16.50%
奥瑞金环球投资有限公司	16.50%
法国欧塞尔足球俱乐部(AJA Football S.A.S)	28%
奥瑞金美食投资有限责任公司(ORG GASTRONOMY INVESTMENT)	28%
陕西奥瑞金包装有限公司	15%
广西奥瑞金亨源包装科技有限公司	15%
成都奥瑞金包装有限公司	15%
堆龙鸿晖新材料技术有限公司	15%

2、税收优惠

广西奥瑞金、陕西奥瑞金和成都奥瑞金符合国家《产业结构调整指导目录(2011年本)(修正)》鼓励类第十九条“轻工”中第15款“二色及二色以上金属板印刷、配套光固化(UV)、薄板覆膜和高速食品饮料罐加工及配套设备制造”的规定，因此根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税(2011)58号第二条，广西奥瑞金、陕西奥瑞金和成都奥瑞金2021年度适用的企业所得税税率为15%。

3、其他

本报告期，本公司的澳洲办事处适用的企业所得税税率为 27.5%；本集团在香港设立的奥瑞金国际、奥瑞泰发展、奥瑞金发展、香港贝亚、奥瑞泰体育、环球投资适用的企业所得税税率为 16.5%；本集团在法国的子公司欧塞尔和奥瑞金美食适用的企业所得税税率为 28%；本集团在西藏设立的子公司堆龙鸿晖适用的企业所得税税率为 15%。

除上述情况及附注六、2 所述的税收优惠外，本集团其他公司适用的企业所得税税率为 25%。

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	91,982	48,632
银行存款	1,279,615,195	949,759,836
其他货币资金	70,799,803	66,993,793
合计	1,350,506,980	1,016,802,261
其中：存放在境外的款项总额	101,955,368	62,753,579
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	70,446,705	66,964,540

说明：

于 2021 年 6 月 30 日，其他货币资金中 41,000,100 元(2020 年 12 月 31 日：41,000,100 元)为定期存款，用于短期借款质押；

于 2021 年 6 月 30 日，其他货币资金中 29,446,605 元(2020 年 12 月 31 日：23,899,091 元)为本集团向银行申请开具信用证、保函及银行承兑汇票所存入的保证金存款等；

于 2021 年 6 月 30 日，其他货币资金中 353,098 元(2020 年 12 月 31 日：29,253 元)为本集团证券账户的资金。

2、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	227,842,484	6.98%	227,459,285	99.83%	383,199	231,128,689	8.29%	231,128,689	100%	-
按组合计提坏账准备的应收账款	3,037,101,514	93.02%	16,757,903	0.55%	3,020,343,611	2,556,756,912	91.71%	25,543,317	1.00%	2,531,213,595
合计	3,264,943,998	100%	244,217,188	7.48%	3,020,726,810	2,787,885,601	100%	256,672,006	9.21%	2,531,213,595

按单项计提坏账准备：227,459,285 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	125,723,748	125,723,748	100%	客户经营情况恶化
客户 B	53,000,000	53,000,000	100%	客户经营情况恶化
客户 C	4,631,372	4,248,172	91.73%	客户经营情况恶化
客户 D	4,739,698	4,739,698	100%	客户经营情况恶化
客户 E	4,724,380	4,724,380	100%	客户经营情况恶化
客户 F	3,975,695	3,975,695	100%	客户经营情况恶化
客户 G	3,917,022	3,917,022	100%	客户经营情况恶化
客户 H	3,431,437	3,431,437	100%	客户经营情况恶化
客户 I	3,316,060	3,316,060	100%	客户经营情况恶化
客户 J	2,538,608	2,538,608	100%	客户经营情况恶化
客户 K	2,734,477	2,734,477	100%	客户经营情况恶化
客户 L	2,089,198	2,089,198	100%	客户经营情况恶化
客户 M	2,138,182	2,138,182	100%	客户经营情况恶化
其他	10,882,607	10,882,608	100%	已过信用期，催收暂未收回
合计	227,842,484	227,459,285	--	--

按组合计提坏账准备：16,757,903 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1-品牌 A 客户	842,919,955	84,292	0.01%
组合 2-品牌 B 客户	29,637,024	4,117	0.01%
组合 3-品牌 C 客户	122,417,626	13,067	0.01%
组合 4-品牌 D 客户	133,453,656	13,345	0.01%
组合 5-品牌 E 客户	37,710,058	3,771	0.01%
组合 6-品牌 F 客户	205,921,510	14,317,787	6.95%
其他组合	1,665,041,685	2,321,524	0.14%
合计	3,037,101,514	16,757,903	--

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,989,498,210
1 至 2 年	25,676,658
2 至 3 年	22,958,372
3 年以上	226,810,758
3 至 4 年	18,200,525
4 至 5 年	4,046,932
5 年以上	204,563,301
合计	3,264,943,998

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提的坏账准备	231,128,689	-	3,669,404	-	-	227,459,285
按组合计提的坏账准备	25,543,317	13,159,842	21,910,782	-	-34,474	16,757,903
合计	256,672,006	13,159,842	25,580,186	-	-34,474	244,217,188

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	423,345,492	12.97%	42,335
客户二	237,238,550	7.27%	23,724
客户三	222,637,227	6.82%	111,319
客户四	197,526,303	6.05%	19,753
客户五	125,723,748	3.85%	125,723,748
合计	1,206,471,320	36.96%	125,920,879

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

3、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	30,441,463	60,013,710
银行承兑汇票	15,821,291	90,915,035
合计	46,262,754	150,928,745

其他说明：

于 2021 年 6 月 30 日，本集团按照整个存续期预期信用损失未计提坏账准备。本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

于 2021 年 6 月 30 日，本集团无列示于应收款项融资的已质押的应收银行承兑汇票。

4、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	259,870,159	100%	243,914,027	99.40%
1 至 2 年	-	-	1,520,169	0.60%
合计	259,870,159	100%	245,434,196	100%

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

供应商名称	2021年6月30日	占总额比例
供应商一	94,532,571	36.38%
供应商二	46,776,019	18%
供应商三	18,786,817	7.23%
供应商四	19,573,072	7.53%
供应商五	9,511,266	3.66%
合计	189,179,745	72.80%

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	4,225,000	-
其他应收款	116,201,689	139,446,083
合计	120,426,689	139,446,083

(1) 应收利息

不适用。

(2) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中登结算中心	4,225,000	-
合计	4,225,000	-

(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
出售设备款	46,593,154	80,694,206
押金保证金	42,157,735	39,812,195
搬迁补偿补助款	20,583,459	20,583,459
暂借款	5,590,000	7,340,546
应收股利	4,225,000	-
其他	18,255,040	12,736,788
合计	137,404,388	161,167,194

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2021 年 1 月 1 日余额	4,110,724	-	17,610,387	21,721,111
2021 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,097,296	-	215,000	1,312,296
本期转回	1,830,708	-	-	1,830,708
2021 年 6 月 30 日余额	3,377,312	-	17,825,387	21,202,699

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

不适用。

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	94,482,714
1 至 2 年	27,408,523
2 至 3 年	380,588
3 年以上	15,132,563
3 至 4 年	1,006,350
4 至 5 年	13,365,278
5 年以上	760,935
合计	137,404,388

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提的坏账准备	17,610,387	215,000	-	-	-	17,825,387
按组合计提的坏账准备	4,110,724	1,097,296	1,830,708	-	-	3,377,312
合计	21,721,111	1,312,296	1,830,708	-	-	21,202,699

4) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用。

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
客户一	应收设备款	27,726,680	一年内	19.58%	723,666
客户二	搬迁补偿款	20,583,459	一年内	14.53%	561,928
客户三	应收设备款	11,251,287	三年以上	7.94%	11,251,287
客户四	押金保证金	10,000,000	一年内	7.06%	261,000
客户五	应收材料款	7,711,756	一年内	5.45%	210,531
合计	--	77,273,182	--	54.56%	13,008,412

6) 涉及政府补助的应收款项

不适用。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,023,673,783	17,097,102	1,006,576,681	924,321,628	21,588,927	902,732,701
库存商品	357,185,186	17,283,061	339,902,125	455,021,130	33,055,719	421,965,411
周转材料	7,827,664	-	7,827,664	2,736,139	-	2,736,139
合计	1,388,686,633	34,380,163	1,354,306,470	1,382,078,897	54,644,646	1,327,434,251

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	21,588,927	514,000	-	5,005,825	-	17,097,102
库存商品	33,055,719	-	-	15,758,838	13,820	17,283,061
合计	54,644,646	514,000	-	20,764,663	13,820	34,380,163

说明：

存货跌价准备系由于部分原材料及库存商品库龄较长或经营计划的改变，且根据本集团的生产和销售计划预期可变现净值低于其账面价值的金额而计提。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用。

7、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
机器设备	32,349,142	-	32,349,142	37,926,278	-	2021 年 8 月
合计	32,349,142	-	32,349,142	37,926,278	-	--

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	286,339,617	269,011,991
预缴企业所得税	4,080,045	4,394,217
待认证进项税额	2,186,615	452,715
融资租赁保证金	20,959,944	-
合计	313,566,221	273,858,923

9、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											
苏州鸿金莱华投资合伙企业(有限合伙)	39,591,348	-	-	-2,029,871	-	-	-	-	-	37,561,477	-
小计	39,591,348	-	-	-2,029,871	-	-	-	-	-	37,561,477	-
二、联营企业											
黄山永新股份有限公司	1,429,637,058	-	-	30,627,161	-	-	60,898,248	-	-	1,399,365,971	-
中粮包装控股有限公司	954,317,864	-	-	43,573,188	-	-	36,009,736	-	-14,892,458	946,988,858	475,645,846
江苏沃田集团股份有限公司	116,867,520	-	-	3,384,518	-	-	-	-	-	120,252,038	9,916,150
北京合数信息技术有限公司	22,882,153	-	-	-323,431	-	-	-	-	-	22,558,722	-
北京云视科技有限公司	7,429,559	-	-	-162,280	-	-	-	-	-	7,267,279	8,000,000
上海铭讯文化传播有限公司	3,761,720	-	-	-3,298,735	-	-	-	-	-	462,985	-
上海荷格信息科技有限公司	259,747	-	-	-80,896	-	-	-	-	-	178,851	8,702,648
北京尚杰智选科技有限公司	3,127,868	-	-	4,703,890	-	-182,269	-	-	-	7,649,489	-
咸宁恒奥产业投资发展有限公司	304,426	-	-	380,988	-	-	-	-	-	685,414	-
北京冰世界体育文化发展有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,978,073
小计	2,538,587,915	-	-	78,804,403	-	-182,269	96,907,984	-	-14,892,458	2,505,409,607	512,242,717
合计	2,578,179,263	-	-	76,774,532	-	-182,269	96,907,984	-	-14,892,458	2,542,971,084	512,242,717

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
SNK Corporation	65,363,289	80,962,600
微积分创新科技(北京)股份有限公司	12,343,741	12,343,741
江苏扬瑞新型材料股份有限公司	78,310,273	78,310,273
北京码牛科技有限公司	39,047,100	39,047,100
天津卡乐互动科技有限公司	16,995,984	16,995,984
北京农村商业银行股份有限公司	2,147,051	2,147,051
动吧斯博体育文化(北京)有限公司	1,138,500	1,138,500
北京润鸿基网络科技有限公司	803,100	803,100
多米熊科技(北京)有限公司	118,800	118,800
合计	216,267,838	231,867,149

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
北京农村商业银行怀柔支行	632,500	1,647,051	-	-	管理层根据持有目的直接指定的	会计准则要求
动吧斯博体育文化(北京)有限公司	-	-	8,861,500	-		
微积分创新科技(北京)股份有限公司	-	2,343,741	-	-		
北京码牛科技有限公司	-	18,076,512	-	-		
多米熊科技(北京)有限公司	-	-	2,881,200	-		
江苏扬瑞新型材料股份有限公司	3,430,000	40,090,273	-	-		
天津卡乐互动科技有限公司	20,189,772	-	102,618,106	-		
SNK Corporation	11,214,986	2,878,904	-	997,089		
北京润鸿基网络科技有限公司	-	-	4,196,900	-		
合计	35,467,258	65,036,481	118,557,706	997,089		

11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权收购价款补偿权	8,950,600	8,950,600
待收回股权转让款利息	8,837,186	8,837,186
合计	17,787,786	17,787,786

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元

项目	房屋、建筑物	其他	合计
一、账面原值			
1.期初余额	191,059,159	-	191,059,159
2.本期增加金额	10,217,540	-	10,217,540
固定资产转入	10,217,540	-	10,217,540
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	201,276,699	-	201,276,699
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	19,338,810	-	19,338,810
2.本期增加金额	7,016,188	-	7,016,188
(1)计提或摊销	3,089,992	-	3,089,992
(2)固定资产转入	3,926,196	-	3,926,196
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	26,354,998	-	26,354,998
三、减值准备			
1.期初余额	5,801,434	-	5,801,434
2.本期增加金额	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	5,801,434	-	5,801,434
四、账面价值			
1.期末账面价值	169,120,267	-	169,120,267
2.期初账面价值	165,918,915	-	165,918,915

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

不适用。

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	计算机及电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	2,355,626,064	2,679,643,273	104,138,450	141,375,921	117,077,301	5,397,861,009
2.本期增加金额	58,145,699	130,487,825	3,955,445	2,416,616	222,088	195,227,673
(1)购置	33,819,724	75,413,907	3,955,445	2,416,616	222,088	115,827,780
(2)在建工程转入	24,325,975	55,073,918	-	-	-	79,399,893
3.本期减少金额	14,458,943	60,127,239	2,654,216	17,581,187	890,127	95,711,712
(1) 处置或报废	-	26,517,741	2,654,216	17,581,187	774,654	47,527,798
(2) 其他	10,217,540	33,609,498	-	-	-	43,827,038
(3)外币报表折算差异	4,241,403	-	-	-	115,473	4,356,876
4.期末余额	2,399,312,820	2,750,003,860	105,439,679	126,211,350	116,409,262	5,497,376,971
二、累计折旧						
1.期初余额	491,749,476	933,992,327	78,918,720	111,745,771	71,738,854	1,688,145,148
2.本期增加金额	34,015,827	130,675,418	2,682,910	5,688,282	6,382,340	179,444,777
计提	34,015,827	130,675,418	2,682,910	5,688,282	6,382,340	179,444,777
3.本期减少金额	10,877,242	21,479,592	2,388,794	16,702,128	627,433	52,075,189
(1)处置或报废	5,090,704	20,191,855	2,388,794	16,702,128	627,186	45,000,667
(2)其他	3,926,196	1,260,356	-	-	-	5,186,552
(3)外币报表折算差异	1,860,342	27,381	-	-	247	1,887,970
4.期末余额	514,888,061	1,043,188,153	79,212,836	100,731,925	77,493,761	1,815,514,736
三、减值准备						
1.期初余额	-	158,113,509	-	2,739,972	1,413	160,854,894
2.本期增加金额	-	2,983,107	-	-	-	2,983,107
计提	-	2,983,107	-	-	-	2,983,107
3.本期减少金额	-	5,999,405	-	1,944,101	-	7,943,506
处置或报废	-	5,999,405	-	1,944,101	-	7,943,506
4.期末余额	-	155,097,211	-	795,871	1,413	155,894,495
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,884,424,759	1,551,718,495	26,226,843	24,683,554	38,914,088	3,525,967,739
2.期初账面价值	1,863,876,588	1,587,537,437	25,219,730	26,890,178	45,337,034	3,548,860,967

(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
机器设备	40,200,040	23,549,104	11,652,501	4,998,435
办公设备及其他	624,775	501,682	72,861	50,233
合计	40,824,815	24,050,786	11,725,362	5,048,668

(3) 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
房屋及建筑物	155,315,735	尚在办理中

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	417,279,478	313,307,662
合计	417,279,478	313,307,662

(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
北京厂房升级改造项目	147,686,347	-	147,686,347	125,892,132	-	125,892,132
陕西二线项目	85,905,102	-	85,905,102	78,971,098	-	78,971,098
山东数码印刷输送线	16,424,723	-	16,424,723	16,287,558	-	16,287,558
黑龙江印铁项目	20,596,408	-	20,596,408	-	-	-
克东飞鹤厂中厂项目	19,174,543	-	19,174,543	-	-	-
贵州红牛项目	55,266,103	-	55,266,103	-	-	-
其他	108,338,678	36,112,426	72,226,252	128,269,300	36,112,426	92,156,874
合计	453,391,904	36,112,426	417,279,478	349,420,088	36,112,426	313,307,662

(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
北京厂房升级改造项目	140,135,000	125,892,132	21,794,215	-	-	147,686,347	95%	95%	6,417,136	-	-	自有资金
陕西二线项目	94,060,000	78,971,098	6,934,004	-	-	85,905,102	91%	91%	-	-	-	自有资金
山东数码印刷输送线	22,099,200	16,287,558	137,165	-	-	16,424,723	74%	74%	577,122	-	-	自有资金
黑龙江印铁项目	121,340,000	-	20,596,408	-	-	20,596,408	17%	17%	-	-	-	自有资金
克东飞鹤厂中厂项目	83,200,000	-	19,174,543	-	-	19,174,543	23%	23%	-	-	-	自有资金
贵州红牛项目	85,650,000	-	55,266,103	-	-	55,266,103	65%	65%	-	-	-	自有资金
其他	-	92,156,874	60,460,717	79,399,893	991,446	72,226,252	-	-	1,510,798	-	-	自有资金
合计	546,484,200	313,307,662	184,363,155	79,399,893	991,446	417,279,478	--	--	8,505,056	-	-	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用。

15、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	26,112,912	1,357,124,126	1,383,237,038
2.本期增加金额	7,113,238	-	7,113,238
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	33,226,150	1,357,124,126	1,390,350,276
二、累计折旧			
1.期初余额	-	174,360,986	174,360,986
2.本期增加金额	3,099,999	48,274,737	51,374,736
计提	3,099,999	48,274,737	51,374,736
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	3,099,999	222,635,723	225,735,722
三、减值准备			
1.期初余额	-	33,643,228	33,643,228
2.本期增加金额	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	-	33,643,228	33,643,228
四、账面价值			
1.期末账面价值	30,126,151	1,100,845,175	1,130,971,326
2.期初账面价值	26,112,912	1,149,119,912	1,175,232,824

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	计算机软件	球员合同	销售网络	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	504,613,801	62,505,621	31,197,415	76,800,054	77,727,900	3,084,676	755,929,467
2.本期增加金额	3,187,928	2,175,819	592,036	-	-	120,000	6,075,783
购置	3,187,928	2,175,819	592,036	-	-	120,000	6,075,783
3.本期减少金额	2,846,648	-	48,305	8,845,163	-	2,867	11,742,983
(1)处置	-	-	-	4,611,720	-	-	4,611,720
(2)其他	8,907	-	48,305	609,283	-	2,867	669,362
(3)外币报表折算差异	2,837,741	-	-	3,624,160	-	-	6,461,901
4.期末余额	504,955,081	64,681,440	31,741,146	67,954,891	77,727,900	3,201,809	750,262,267
二、累计摊销							
1.期初余额	67,317,407	21,685,011	21,367,708	61,847,590	40,159,415	2,299,557	214,676,688
2.本期增加金额	5,675,118	2,534,054	2,599,903	6,893,122	4,613,752	56,338	22,372,287
计提	5,675,118	2,534,054	2,599,903	6,893,122	4,613,752	56,338	22,372,287
3.本期减少金额	2,526,018	-	39,957	6,483,020	-	1,722	9,050,717
(1)处置	2,419,374	-	-	5,058,734	-	-	7,478,108
(2)外币报表折算差异	106,644	-	39,957	1,424,286	-	1,722	1,572,609
4.期末余额	70,466,507	24,219,065	23,927,654	62,257,692	44,773,167	2,354,173	227,998,258
三、减值准备							
1.期初余额	-	9,717,245	-	2,526,016	15,268,685	-	27,511,946
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	40,812	-	15,436	-	-	56,248
外币报表折算差异	-	40,812	-	15,436	-	-	56,248
4.期末余额	-	9,676,433	-	2,510,580	15,268,685	-	27,455,698
四、账面价值							
1.期末账面价值	434,488,574	30,785,942	7,813,492	3,186,619	17,686,048	847,636	494,808,311
2.期初账面价值	437,296,394	31,103,365	9,829,707	12,426,448	22,299,800	785,119	513,740,833

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

于2021年6月30日，本集团无尚未办妥土地使用权证的土地使用权。

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
波尔工厂	59,044,086	-	-	59,044,086
山东青鑫	40,292,090	-	-	40,292,090
欧塞尔	18,100,666	-	-	18,100,666
合计	117,436,842	-	-	117,436,842

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
山东青鑫	40,292,090	-	-	40,292,090
欧塞尔	18,100,666	-	-	18,100,666
合计	58,392,756	-	-	58,392,756

18、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
使用权资产改良及其他装修改造	53,796,462	1,778,886	7,291,806	-	48,283,542
车位费	6,117,667	-	122,400	-	5,995,267
其他	109,537	14,257	36,571	-	87,223
合计	60,023,666	1,793,143	7,450,777	-	54,366,032

19、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	167,752,142	41,150,416	167,752,142	41,150,416
可抵扣亏损	54,152,229	11,214,905	37,178,593	8,115,863
已计提尚未发放的工资余额	42,812,767	10,030,260	59,896,187	14,316,142
递延收益	55,840,684	11,706,564	56,939,382	12,858,457
预提费用	-	-	5,625,463	1,406,366
长期待摊费用	-	-	203,707	50,927
合计	320,557,822	74,102,145	327,595,474	77,898,171

(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	190,075,064	47,969,444	249,982,527	53,257,769
其他权益工具投资公允价值变动	68,548,784	11,138,330	70,293,973	11,138,330
固定资产会计基础与计税基础差异	54,339,012	13,584,753	54,826,912	13,706,729
带息负债利息资本化	20,329,395	4,865,263	20,809,589	4,985,311
合计	333,292,255	77,557,790	395,913,001	83,088,139

(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	6,347,686	67,754,459	6,347,686	71,550,485
递延所得税负债	6,347,686	71,210,104	6,347,686	76,740,453

(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	479,960,506	446,604,265
可抵扣亏损	1,515,795,977	1,728,778,433
合计	1,995,756,483	2,175,382,698

(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	80,371,122	99,368,414	
2022	285,407,153	299,436,209	
2023	331,962,255	337,680,924	
2024	387,594,843	396,819,212	
2025	328,048,768	595,473,674	
2026 及以上	102,411,836	-	
合计	1,515,795,977	1,728,778,433	--

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未实现售后租回损益	364,215,536	-	364,215,536	419,030,428	-	419,030,428
预付股权及设备工程款	264,632,363	-	264,632,363	220,819,563	-	220,819,563
押金及保证金	27,102,259	-	27,102,259	45,730,000	-	45,730,000
其他	1,883,000	-	1,883,000	8,443,555	-	8,443,555
合计	657,833,158	-	657,833,158	694,023,546	-	694,023,546

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	781,946,533	799,634,842
抵押借款	200,177,496	274,573,759
保证借款	1,171,334,060	788,653,861
信用借款	-	263,615,356
合计	2,153,458,089	2,126,477,818

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用。

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	183,723,213	43,354,917
银行承兑汇票	49,304,868	70,369,446
合计	233,028,081	113,724,363

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付原材料及货款	1,985,024,882	1,811,291,840
应付销货运费	106,706,250	84,295,351
其他	27,448,718	12,242,009
合计	2,119,179,850	1,907,829,200

(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
应付原材料及货款	465,281	由于材料质量存在争议，该款项尚未进行最后结算。
合计	465,281	--

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销货款	139,053,436	67,010,551
预收出售设备款	34,869,500	-
合计	173,922,936	67,010,551

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
预收销货款	72,042,885	主要系本期出口业务预收部分货款，以及受航运排期影响，部分出口产品尚未提货结算
预收出售设备款	34,869,500	本期计划出售部分设备预收设备款
合计	106,912,385	--

25、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	180,027,905	362,533,491	407,023,013	135,538,383
二、离职后福利-设定提存计划	5,008,972	49,355,114	52,032,769	2,331,317
合计	185,036,877	411,888,605	459,055,782	137,869,700

(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	153,845,794	280,001,921	323,507,594	110,340,121
2、职工福利费	907,146	13,420,403	13,488,692	838,857
3、社会保险费	10,168,488	23,064,690	25,673,071	7,560,107
其中：医疗保险费	9,838,886	21,401,713	23,998,761	7,241,838
工伤保险费	249,316	855,646	869,304	235,658
生育保险费	80,286	807,331	805,006	82,611
4、住房公积金	4,459,773	22,396,022	22,726,109	4,129,686
5、工会经费和职工教育经费	1,928,831	5,869,363	6,364,562	1,433,632
6、其他	8,717,873	17,781,092	15,262,985	11,235,980
合计	180,027,905	362,533,491	407,023,013	135,538,383

(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	4,240,200	48,098,807	50,766,180	1,572,827
2、失业保险费	768,772	1,256,307	1,266,589	758,490
合计	5,008,972	49,355,114	52,032,769	2,331,317

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	38,090,568	64,280,662
企业所得税	124,414,121	125,377,250
城市维护建设税	1,983,702	3,013,654
应交房产税	3,726,812	4,616,166
应交土地使用税	2,898,117	3,452,719
应交教育费附加	876,671	1,507,781
其他	4,609,122	6,995,606
合计	176,599,113	209,243,838

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	241,498,186	278,624,944
合计	241,498,186	278,624,944

(1) 应付利息

不适用。

(2) 应付股利

不适用。

(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
应付工程设备款	126,002,553	112,645,996
应付资金拆借款	57,192,090	75,009,171
应付广告宣传费	2,547,052	26,840,757
应付咨询中介费	11,149,567	19,349,409
其他	44,606,924	44,779,611
合计	241,498,186	278,624,944

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
应付工程设备款	16,089,256	部分工程设备尾款尚未结清
合计	16,089,256	--

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	368,513,768	236,669,347
一年内到期的应付债券	2,053,513	320,885,199
一年内到期的租赁负债	425,292,233	504,350,875
一年内到期的长期应付款	108,486,116	-
合计	904,345,630	1,061,905,421

29、长期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	506,676,530	542,589,987
抵押借款	153,040,000	158,049,500
保证借款	475,090,347	313,738,700
信用借款	10,952,706	59,248,670
合计	1,145,759,583	1,073,626,857

说明：

于2021年6月30日，长期借款的利率区间为0.97%至8%(2020年12月31日：0.25%至7.50%)；其中，欧元长期借款的利率区间为0.97%至4.75%(2020年12月31日：0.25%至4.75%)。

30、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
奥瑞转债	539,631,557	543,473,787
合计	539,631,557	543,473,787

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	转入一年内到期部分	期末余额
奥瑞转债	100	2020年2月11日	2026年2月11日	1,086,800,000	543,473,787	-	2,460,704	21,054,047	3,538,362	2,053,513	539,631,557
合计	--	--	--	1,086,800,000	543,473,787	-	2,460,704	21,054,047	3,538,362	2,053,513	539,631,557

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]2700号文核准，本公司于2020年2月11日公开发行票面金额为1,086,800,000元的可转换公司债券，该可转债期限为6年，票面利率第一年为0.5%、第二年为0.8%、第三年为1%、第四年为1.7%、第五年为2%、第六年为2.3%，每年付息一次。可转债持有人可在可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止的期间(以下简称“转股期”)内，按照当期转股价格行使将本次可转债转换为本公司股票的权利。在本次发行的可转债到期后 5 个工作日内，发行人将以本次可转债票面面值的110%(含最后一期利息)的价格向投资者赎回全部未转股的可转债。

在转股期内，如果本公司股票在任何连续30个交易日中至少15个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的130%(含130%)，经相关部门的批准(如需)，本公司有权按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债。若在上述交易日内发生过因除权、除息等引起本公司转股价格调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。此外，当本次发行的可转债未转股余额不足3,000万元时，本公司有权按面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债。

在本次发行的可转债的最后两个计息年度，如果本公司股票在任何连续30个交易日的收盘价格低于当期转股价格的70%时，可转债持有人有权将其持有的可转债全部或部分按面值加当期应计利息的价格回售给本公司。若在上述交易日内发生过转股价格因发生送红股、转增股本、增发新股(不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本)配股以及派发现金股利等情况而调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况，则上述“连续三十个交易日”须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。

最后两个计息年度可转换公司债券持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次，若在首次满足回售条件而可转换公司债券持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的，该计息年度不能再行使回售权，可转换公司债券持有人不能多次行使部分回售权。

本次发行可转债的初始转股价格为4.7元/股。

根据本公司2019年年度股东大会决议，本公司向全体股东(扣除回购注销因公司层面业绩考核未能满足限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件所涉及的10名激励对象合计持有的限制性股票)派发现金股利，每股人民币0.063元，转股价格调整至4.64元/股。

根据本公司2020年第二次临时股东大会审批通过的2020年半年度利润分配方案，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币0.117元，转股价格调整至4.52元/股。根据本公司《关于终止实施2019年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的全部限制性股票的议案》，本公司回购注销已授予但尚未解除限售的全部限制性股票17,672,288股，回购价格2.102元/股，转股价格调整至4.54元/股。

根据本公司2020年年度股东大会决议，以公司2020年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东派发现金股利，每股人民币0.04元，转股价格调整至4.50元/股。

31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁	15,856,218	258,390,440
经营租赁	16,820,755	16,645,412
合计	32,676,973	275,035,852

32、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付合伙企业有限合伙人本金	200,000,000	200,000,000
应付融资租赁设备款	217,262,489	-
合计	417,262,489	200,000,000

其他说明：

本集团子公司奥瑞泰投资、堆龙鸿晖与第三方湖北长江(咸宁)产业投资基金合伙企业(有限合伙)(简称“长江基金”)共同出资设立有限合伙企业咸宁宏奥。根据合伙协议，本集团将长江基金出资额200,000,000元确认为长期应付款。

33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	152,483,104	10,037,772	7,344,197	155,176,679	收到与资产相关的政府补助
固定资产售后回租	38,944,861	-	1,079,335	37,865,526	售后回租溢价形成的递延收益
合计	191,427,965	10,037,772	8,423,532	193,042,205	--

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
项目建设补贴	78,093,018	8,357,772	-	3,581,475	-	-1,382,194	81,487,121	与资产相关
设备与技术奖励	45,198,644	-	-	1,375,499	-	-	43,823,145	与资产相关

产业升级 与项目改 造资金	21,723,414	-	-	691,310	-	-	21,032,104	与资产相关
其他	7,468,028	1,680,000	-	313,719	-	-	8,834,309	与资产相关
合计	152,483,104	10,037,772	-	5,962,003	-	-1,382,194	155,176,679	--

34、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
波尔佛山土地处置或有对价	8,810,000	8,810,000
合计	8,810,000	8,810,000

35、股本

单位：元

项目	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	2,416,315,493	-	-	-	7,434,056	7,434,056	2,423,749,549

36、其他权益工具

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
奥瑞转债	7,077,462	184,987,971	-	-	337,063	8,810,023	6,740,399	176,177,948
合计	7,077,462	184,987,971	-	-	337,063	8,810,023	6,740,399	176,177,948

37、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
股本溢价及其他	195,263,090	26,507,744	182,269	221,588,565
合计	195,263,090	26,507,744	182,269	221,588,565

38、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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-72,576,384	-748,100	-	997,089	-	-1,745,189	-	-74,321,573
其他权益工具投资公允价值变动	-72,576,384	-748,100	-	997,089	-	-1,745,189	-	-74,321,573
二、将重分类进损益的其他综合收益	-20,139,903	-3,524,112	-	-	-	-3,821,725	297,613	-23,961,628
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-12,394,916	-	-	-	-	-	-	-12,394,916
外币财务报表折算差额	-7,744,987	-3,524,112	-	-	-	-3,821,725	297,613	-11,566,712
合计	-92,716,287	-4,272,212	-	997,089	-	-5,566,914	297,613	-98,283,201

39、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	675,344,238	-	-	675,344,238
储备基金	4,730,793	-	-	4,730,793
企业发展基金	4,730,793	-	-	4,730,793
合计	684,805,824	-	-	684,805,824

40、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	3,200,163,712	3,286,589,479
调整后期初未分配利润	3,200,163,712	3,286,589,479
加：本期归属于母公司所有者的净利润	584,411,262	181,691,738
应付普通股股利	96,905,528	148,100,867
其他	3,102,927	-
期末未分配利润	3,690,772,373	3,320,180,350

41、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	5,931,473,651	4,705,069,115	4,280,819,365	3,248,179,781
其他业务	617,403,901	601,412,508	362,163,996	386,504,171
合计	6,548,877,552	5,306,481,623	4,642,983,361	3,634,683,952

42、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	13,480,771	11,440,534
教育费附加	5,848,311	5,072,277
房产税	9,274,729	8,306,806
土地使用税	3,821,495	3,104,279

车船使用税	61,573	66,025
印花税	3,535,552	2,493,636
其他	4,917,457	3,943,439
合计	40,939,888	34,426,996

43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	22,201,562	17,977,502
会议、招待及交通差旅费	7,180,523	3,019,482
运输费	7,784,878	87,962,989
宣传费	20,311,373	40,790,421
咨询费	268,941	824,915
无形资产摊销	4,624,079	7,772,977
租赁费	5,757,058	5,065,171
其他	2,558,070	2,153,659
合计	70,686,484	165,567,116

44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	125,350,675	100,583,126
办公、招待、会议及交通差旅费	23,225,807	19,436,196
运输费	1,843,176	1,074,541
租赁费	40,926,359	54,659,650
固定资产折旧	12,446,890	29,926,313
无形资产摊销	2,943,216	5,356,502
长期待摊费用摊销	1,856,933	3,013,854
咨询及专业服务	21,355,948	43,019,179
宣传费	520,441	267,958
其他	27,878,401	28,098,754
合计	258,347,846	285,436,073

45、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	1,767,626	4,177,876
人工费用	8,990,402	6,826,712
委托研究开发费	-	6,500,000
折旧费	3,414,793	3,417,122
其他	1,584,654	812,429
合计	15,757,475	21,734,139

46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	162,148,260	191,695,372
减：利息收入	4,228,006	4,636,224
汇兑损益	5,079,947	-8,267,439
其他	9,025,489	12,810,699
合计	172,025,690	191,602,408

47、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
财政补贴	1,100,200	1,262,948
企业扶持奖励	11,425,443	26,530,069
补贴收入摊销	5,962,003	5,482,296
其他	3,540,512	4,768,412
合计	22,028,158	38,043,725

48、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	76,774,532	57,872,920
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-	30,701

其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	-	7,206,752
其他	275,535	78,202
合计	77,050,067	65,188,575

49、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	518,412	2,219,312
应收账款坏账损失	12,420,344	-47,267,222
合计	12,938,756	-45,047,910

50、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-404,833	-16,246,821
二、固定资产减值损失	-2,983,107	-61,320,198
合计	-3,387,940	-77,567,019

51、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
固定资产处置（损失）利得	-132,373	2,812,151
无形资产处置（损失）利得	1,656,211	77,173,964
合计	1,523,838	79,986,115

52、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
欧塞尔参赛补贴	1,896,537	6,490,460	1,896,537
其他	4,240,508	617,640	4,240,508
合计	6,137,045	7,108,100	6,137,045

53、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	-	2,148,453	-
存货报废	1,636,912	245,647	-
报废非流动资产损失	486,688	232,183	486,688
其他	408,745	713,938	408,745
合计	2,532,345	3,340,221	895,433

54、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	214,577,866	172,150,350
递延所得税费用	-1,539,669	10,398,076
合计	213,038,197	182,548,426

(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	798,396,125
按法定/适用税率计算的所得税费用	199,599,031
子公司适用不同税率的影响	-3,873,137
非应税收入的影响	-19,193,633
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,963,271
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-19,691,472
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	52,234,137
所得税费用	213,038,197

55、其他综合收益

详见附注七、38。

56、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	26,103,927	39,959,147
利息收入	4,228,006	4,636,224
其他	51,202,987	30,691,842
合计	81,534,920	75,287,213

(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
燃料动力及修理费	151,812,184	82,075,555
办公、招待、会议及交通	35,727,228	23,740,376
咨询服务费及宣传费	76,408,010	53,402,469
运输费	7,784,878	99,649,628
研究开发费	12,342,682	11,694,332
支付保证金	10,000,000	198,867
租赁费	48,495,650	21,671,804
其他	19,081,489	15,244,036
合计	361,652,121	307,677,067

(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
股权投资保证金	-	3,500,000
其他	27,280	-
合计	27,280	3,500,000

(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
股权投资款、股权投资保证金	-	3,500,000

押汇、信用保证金	-	68
其他	4,692	-
合计	4,692	3,500,068

(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
贷款保证金	898,800	116,601,778
售后回租融资	308,475,344	169,048,533
发行债券	-	1,072,384,000
有限合伙人投资款	-	200,000,000
其他	-	9,125,165
合计	309,374,144	1,567,159,476

(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
融资租赁租金	345,706,147	335,750,801
贷款保证金	-	41,000,000
股份回购	-	10,015,769
债券回售	-	196,141,500
其他	6,257,178	141,193,685
合计	351,963,325	724,101,755

57、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	585,357,928	191,355,616
加：资产减值准备	-9,550,816	122,614,929
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	182,534,769	253,232,374
使用权资产折旧	51,374,736	-

无形资产摊销	22,372,287	35,136,300
长期待摊费用摊销	7,450,777	13,199,510
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-1,523,838	-79,753,932
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	486,688	-
财务费用（收益以“-”号填列）	162,228,207	199,869,847
投资损失（收益以“-”号填列）	-77,050,067	-65,188,575
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,796,026	12,891,483
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-5,530,350	-2,290,751
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,872,219	48,672,322
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-362,638,438	-300,822,624
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	246,142,665	-689,871,927
经营活动产生的现金流量净额	783,578,355	-260,955,428
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	1,280,060,275	693,548,660
减：现金的期初余额	949,879,270	447,776,431
现金及现金等价物净增加额	330,181,005	245,772,229

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用。

(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	1,280,060,275	949,879,270
其中：库存现金	91,982	48,632
可随时用于支付的银行存款	1,279,615,195	949,759,836
可随时用于支付的其他货币资金	353,098	29,253
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	1,280,060,275	949,879,270
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	70,446,705	94,610,287

58、所有者权益变动表项目注释

不适用。

59、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	70,446,705	用于向银行申请长短期借款、开具信用证、保函及承兑汇票所存入的保证金
固定资产	690,880,621	用于向银行等融资机构申请长短期抵押借款
无形资产	132,799,236	用于向银行申请长期抵押借款
使用权资产	1,100,845,175	用于向融资机构申请长期抵押借款
持有的其他公司股权	2,346,354,829	用于向银行申请长短期质押借款
合计	4,341,326,566	--

60、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	1,542,543	6.4601	9,964,984
欧元	6,554,918	7.6862	50,382,413
港币	20,268,876	0.8321	16,865,732
瑞士法郎	280	7.0134	1,961
澳元	3,190	4.8528	15,479
韩币	10,268,223	0.0057	58,529
应收账款			
其中：美元	31,622,753	6.4601	204,286,147
欧元	1,129,286	7.6862	8,679,917
港币	1,314,685	0.8321	1,093,950
其他应收款			
其中：澳元	35,760	6.4601	231,013
欧元	843,691	7.6862	6,484,778
港币	4,408,266	0.8321	3,668,118
应付账款			

其中：美元	201,477	6.4601	1,301,562
欧元	1,563,072	7.6862	12,014,084
其他应付款			
其中：美元	6,174,909	6.4601	39,890,530
欧元	3,000,000	7.6862	23,058,600
港币	3,338,453	0.8321	2,777,927
韩币	47,637,783	0.0057	271,535
长期借款			
其中：欧元	729,469	7.6862	5,606,844
短期借款			
其中：美元	2,411,795	6.4601	15,580,440
欧元	21,251,414	7.6862	163,342,621
港币	61,785,387	0.8321	51,411,620

(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。

本公司主要境外经营地在香港的公司有 5 家，包括：奥瑞金国际、奥瑞金发展、奥瑞泰发展、奥瑞泰体育、环球投资，以上公司记账本位币为港币。

本公司主要境外经营地在法国的公司有 2 家，包括：欧塞尔和奥瑞金美食，以上公司记账本位币为欧元。

以上境外公司其主要报表项目的折算汇率选择依据：业务主要以该货币计量及结算。

61、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
项目建设补贴	81,487,121	递延收益	3,581,475
设备与技术奖励	43,823,145	递延收益	1,375,499
产业升级与项目改造资金	21,032,104	递延收益	691,310
其他	8,834,309	递延收益	313,719
合计	155,176,679		5,962,003

(2) 政府补助退回情况

不适用。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

不适用。

2、同一控制下企业合并

不适用。

3、反向购买

不适用。

4、处置子公司

不适用。

5、其他原因的合并范围变动

报告期内，本公司清算新疆奥瑞金、香港贝亚；本公司设立子公司克东奥瑞金、黑龙江奥瑞金、贵州奥瑞金、枣庄包装，上述新设子公司纳入本期合并报表范围。

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	
浙江奥瑞金	中国浙江上虞	中国浙江上虞	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%		设立
成都奥瑞金	中国四川成都	中国四川成都	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%		设立
江苏奥瑞金	中国江苏无锡	中国江苏无锡	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%		设立
天津奥瑞金	中国天津	中国天津	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%		设立
龙口奥瑞金	中国山东龙口	中国山东龙口	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%		设立
广西奥瑞金	中国广西临桂县	中国广西临桂县	生产、销售食品和饮料用包装产品	55%		设立
奥宝印刷	中国江苏无锡	中国江苏无锡	印刷技术的研究开发；马口铁材料及制品的加工、销售	100%		设立
山东奥瑞金	中国山东青岛	中国山东青岛	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%		设立
甘南奥瑞金	中国黑龙江甘南	中国黑龙江甘南	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%		设立

上海济仕	中国上海	中国上海	在新材料科技专业领域内从事技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务, 机械设备, 金属材料、包装材料的销售	100%		设立
漳州奥瑞金	中国福建漳州	中国福建漳州	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%		设立
陕西奥瑞金	中国陕西宝鸡	中国陕西宝鸡	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%		设立
河北奥瑞金	中国石家庄	中国石家庄	生产、销售食品和饮料用包装产品	51%		设立
奥众体育	中国北京	中国北京	体育运动项目经营、滑冰培训	100%		设立
奥众俱乐部	中国北京	中国北京	体育运动项目经营、滑冰培训		100%	设立
湖北奥瑞金	中国湖北咸宁	中国湖北咸宁	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%		同一控制下的企业合并
绍兴奥瑞金	中国浙江绍兴	中国浙江绍兴	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%		同一控制下的企业合并
临沂奥瑞金	中国山东临沂	中国山东临沂	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%		同一控制下的企业合并
海南奥瑞金	中国海南文昌	中国海南文昌	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%		同一控制下的企业合并
北京包装	中国北京	中国北京	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%		同一控制下的企业合并
湖北饮料	中国湖北咸宁	中国湖北咸宁	饮料加工销售; 货物及技术进出口		100%	设立
堆龙鸿晖	中国西藏拉萨	中国西藏拉萨	新材料技术研发, 包装材料金属材料的设计、制作及销售		100%	设立
海南食品	中国海南文昌	中国海南文昌	饮料灌装业务		92.50%	同一控制下的企业合并
湖北食品	中国湖北嘉鱼	中国湖北嘉鱼	饮料灌装业务		75%	同一控制下的企业合并
辽宁食品	中国辽宁开原	中国辽宁开原	饮料灌装业务		100%	同一控制下的企业合并
昆明景润	中国云南昆明	中国云南昆明	饮料灌装业务		100%	同一控制下的企业合并
河南食品	中国河南临颖	中国河南临颖	饮料灌装业务		100%	设立
西藏瑞达	中国西藏拉萨	中国西藏拉萨	新材料技术研发, 包装材料金属材料的设计、制作及销售		100%	设立
智能制造投资	中国湖北咸宁	中国湖北咸宁	股权投资, 投资管理		100%	设立
山东青鑫	中国山东青岛	中国山东青岛	货物及技术进出口, 食品销售, 批发、零售		51%	非同一控制下企业合并
江西威佰	中国江西九江	中国江西九江	酒类及食品销售		51%	非同一控制下企业合并

广东奥瑞金	中国广东肇庆	中国广东肇庆	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%		设立
湖北包装	中国湖北咸宁	中国湖北咸宁	生产、销售食品和饮料用包装产品		100%	设立
鸿金投资	中国北京	中国北京	项目投资、资产管理、投资管理、投资咨询	100%		设立
上海鸿金	中国上海	中国上海	资产管理、投资管理、投资咨询		60%	非同一控制下的企业合并
奥瑞泰投资	中国北京	中国北京	技术开发、技术咨询、技术服务	100%		设立
天津奥瑞泰	中国天津	中国天津	项目投资、资产管理、投资管理、投资咨询		100%	设立
奥瑞泰发展	中国香港	中国香港	技术开发、技术咨询、技术服务		100%	设立
奥瑞泰体育	中国香港	中国香港	组织体育赛事活动；体育场馆管理		100%	设立
欧塞尔	法国欧塞尔	法国欧塞尔	管理和经营职业足球队和训练基地		87.106%	非同一控制下的企业合并
阿克赛尔	中国上海	中国上海	体育赛事活动策划、文化艺术交流活动策划		87.106%	设立
香芮包装	中国北京	中国北京	技术开发、技术咨询、产品设计	100%		设立
奥瑞金国际	中国香港	中国香港	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%		设立
奥瑞金发展	中国香港	中国香港	项目投资、资产管理、投资管理、投资咨询		100%	设立
奥瑞金美食	法国波尔多	法国波尔多	餐饮经营		100%	设立
环球投资	中国香港	中国香港	项目投资、资产管理、投资管理、投资咨询		100%	设立
湖北销售	中国湖北咸宁	中国湖北咸宁	金属包装制品设计、采购、销售等	100%		设立
佛山包装	中国广东佛山	中国广东佛山	生产经营饮料食品金属罐、盖等金属包装容器	100%		非同一控制下的企业合并
武汉包装	中国湖北鄂州	中国湖北鄂州	生产销售二片金属罐及易拉盖	95.69%		非同一控制下的企业合并
青岛奥瑞金	中国山东青岛	中国山东青岛	生产、销售二片金属罐包装容器及易拉盖等	100%		非同一控制下的企业合并
波尔北京	中国北京	中国北京	生产易开罐、盖、易开罐印版等	100%		非同一控制下的企业合并
咸宁宏奥	中国湖北咸宁	中国湖北咸宁	智能制造产业投资		100%	设立

江门包装	中国广东江门	中国广东江门	生产、销售食品和饮料用包装产品		100%	设立
有伴智瑞	中国浙江绍兴	中国浙江绍兴	销售、加工、回收再生资源	55%		设立
克东奥瑞金	中国黑龙江齐齐哈尔	中国黑龙江齐齐哈尔	金属包装容器制造	100%		设立
黑龙江奥瑞金	中国黑龙江齐齐哈尔	中国黑龙江齐齐哈尔	印刷技术研究、开发, 包装装潢金属印刷品, 包装装潢设计服务	100%		设立
贵州奥瑞金	中国贵州贵阳	中国贵州贵阳	金属包装制品设计、制造、销售; 节能技术、资源再生利用技术研发等	100%		设立
枣庄包装	中国山东枣庄	中国山东枣庄	食品用塑料包装容器工具制品生产; 包装装潢印刷品印刷; 货物进出口; 道路货物运输	100%		设立

①在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

本公司对广西奥瑞金的持股比例为 55%，广西奥瑞金相关活动的决策由董事会作出，董事会决议至少应由出席董事会会议的五分之三的董事同意才能通过，广西奥瑞金董事会成员共 5 名，本公司有权派出 3 名董事，故本公司拥有的表决权比例为 60%。

本公司对河北奥瑞金的持股比例为 51%，河北奥瑞金相关活动的决策由董事会作出，董事会决议至少应由出席董事会会议的过半数的董事同意才能通过，河北奥瑞金董事会成员共 5 名，本公司有权派出 3 名董事，故本公司拥有的表决权比例为 60%。

本集团对有伴智瑞的持股比例为 55%，有伴智瑞的相关活动的决策由董事会作出，董事会决议至少须经代表二分之一以上表决权的股东同意通过，有伴智瑞董事会成员共 3 名，本集团有权派出 2 名董事，故本集团拥有的表决权比例为 66.67%。

本集团对山东青鑫的持股比例为 51%，山东青鑫的相关活动的决策由董事会作出，董事会决议至少应由出席董事会会议的过半数的董事同意才能通过，山东青鑫董事会成员共 5 名，本集团有权派出 3 名董事(含董事长)，故本集团拥有的表决权比例为60%。

本集团对武汉包装的持股比例为 95.69%，武汉包装的相关活动的决策由董事会作出，董事会决议至少须经代表二分之一以上表决权的股东同意通过，武汉包装董事会成员共 5 名，本集团有权派出 4 名董事，故本集团拥有的表决权比例为 80%。

②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:

不适用。

③对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据:

不适用。

(2) 重要的非全资子公司

单位：万元

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
广西奥瑞金	45%	304.92	-	13,134.47

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：万元

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
广西奥瑞金	25,199.95	22,634.03	47,833.98	17,755.96	890.30	18,646.26	26,314.62	23,431.56	49,746.18	18,855.79	2,380.28	21,236.07

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
广西奥瑞金	23,786.84	677.61	677.60	463.12	20,298.42	395.99	395.99	-2,015.43

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

不适用。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
永新股份	中国安徽黄山	中国安徽黄山	生产、销售食品和饮料用塑料软包装产品	22.04%	1.79%	权益法
中粮包装	中国大陆	中国香港	在国家允许外商投资的包装领域依法进行投资,并管理所投资企业	-	24.40%	权益法

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:

不适用。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位: 万元

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	永新股份	中粮包装	永新股份	中粮包装
流动资产	160,125.89	611,621.90	190,345.47	578,440.10
非流动资产	105,418.24	615,785.20	105,117.56	601,196.40
资产合计	265,544.14	1,227,407.10	295,463.03	1,179,636.50
流动负债	68,398.00	382,427.40	87,493.68	421,001.70
非流动负债	4,852.91	281,127.00	4,821.42	208,338.50
负债合计	73,250.91	663,554.40	92,315.10	629,340.20
少数股东权益	3,972.57	29,689.60	4,036.09	28,528.30
归属于母公司股东权益	188,320.66	534,163.10	199,111.85	521,768.00
按持股比例计算的净资产份额	44,876.81	130,335.80	47,448.35	127,311.39
调整事项	95,059.78	-35,636.91	95,515.35	-31,879.61
--其他	95,059.78	-35,636.91	95,515.35	-31,879.61
对联营企业权益投资的账面价值	139,936.60	94,698.89	142,963.71	95,431.79
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	105,959.47	102,854.70	120,169.06	81,855.26
营业收入	137,686.00	467,829.90	124,358.99	337,680.70
净利润	12,838.66	25,771.20	12,725.91	18,302.10
终止经营的净利润	-	-	-	-
其他综合收益	-	3,638.70	-	-7,912.20

综合收益总额	12,838.66	29,409.90	12,725.91	10,389.90
本年度收到的来自联营企业的股利	6,089.82	3,600.97	4,898.71	-

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	37,561,477	41,687,468
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,029,871	-1,541,129
联营企业：		
投资账面价值合计	159,054,778	174,420,469
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	4,604,054	2,157,013

4、重要的共同经营

不适用。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用。

十、与金融工具相关的风险

本集团的经营活​​动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

1、市场风险

(1) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(2021年6月30日外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元(2020年度：欧元))存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于2021年6月30日及2020年度，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于2021年6月30日及2020年12月31日，本集团以人民币为记账本位币的公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	2021年6月30日				
	美元项目	港币项目	欧元项目	其他货币项目	合计

外币金融资产:					
货币资金	9,803,767	1,768,201	126,823	1,961	11,700,752
应收款项	204,286,147	1,093,950	-	-	205,380,097
合计	214,089,914	2,862,151	126,823	1,961	217,080,849
外币金融负债:					
应付款项	10,700,420	-	-	-	10,700,420
短期借款	-	-	126,400,000	-	126,400,000
合计	10,700,420	-	126,400,000	-	137,100,420

项目	2020年12月31日				
	美元项目	港币项目	欧元项目	其他货币项目	合计
外币金融资产:					
货币资金	19,064,404	1,768,049	132,414	165,919	21,130,786
应收款项	52,610,562	-	-	-	52,610,562
合计	71,674,966	1,768,049	132,414	165,919	73,741,348
外币金融负债:					
应付款项	5,910,548	-	493,037	174,720	6,578,305
短期借款	-	-	128,512,358	-	128,512,358
合计	5,910,548	-	129,005,395	174,720	135,090,663

于2021年6月30日,对于上述各类美元金融资产和欧元金融负债,如果人民币对美元升值或贬值10%,其他因素保持不变,则本集团将减少或增加净利润约15,254,212元(2020年12月31日,对于上述各类美元金融资产和美元金融负债,如果人民币对美元升值或贬值10%,其他因素保持不变,则本集团将增加或减少净利润约4,932,331元)。

于2021年6月30日及2020年12月31日,本集团以港币为记账本位币的公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下:

单位:元

项目	2021年6月30日				
	美元项目	欧元项目	人民币项目	其他货币项目	合计
外币金融资产:					
货币资金	161,217	139,361	26,727,627	58,529	27,086,734
外币金融负债:					
应付款项	30,491,672	23,058,600	-	271,535	53,821,807
短期借款	15,580,440	-	-	-	15,580,440
合计	46,072,112	23,058,600	-	271,535	69,402,247

项目	2020年12月31日				
	美元项目	欧元项目	人民币项目	其他货币项目	合计

外币金融资产:					
货币资金	20,157,860	405,031	65,293,113	11,842,665	97,698,669
外币金融负债:					
应付款项	29,427,299	24,028,254	-	-	53,455,553
短期借款	-	-	-	30,000,000	30,000,000
合计	29,427,299	24,028,254	-	30,000,000	83,455,553

于2021年6月30日,对于上述各类人民币金融资产和美元金融负债,如果港币对美元升值或贬值10%,其他因素保持不变,则本集团将增加或减少净利润约4,591,090元(2020年12月31日,对于上述各类美元金融资产和美元金融负债,如果港币对人民币升值或贬值10%,其他因素保持不变,则本集团将减少或增加净利润约6,529,311元)。

(2) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款(含一年内到期部分)、长期应付款(含一年内到期部分)和应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

于2021年6月30日,本集团长期带息债务(含一年内到期部分)包括人民币的浮动利率合同,金额为1,310,912,087元(2020年12月31日:1,141,189,657元),固定利率合同金额为1,718,872,229元(2020年12月31日:1,985,492,936元)。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出,并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响,本集团会依据最新的市场状况及时做出调整,这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。2021年度及2020年度本集团并无利率互换安排。

于2021年6月30日,如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点,其他因素保持不变,本集团的净利润会减少或增加4,915,920元(2020年12月31日:3,874,941元)。

(3) 其他价格风险

本集团其他价格风险主要产生于各类权益工具投资,存在权益工具价格变动的风险。于2021年6月30日,如果本集团各类权益工具投资的预期价格上涨或下跌10%,其他因素保持不变,增加或减少其他综合收益约17,301,427元(2020年12月31日:19,603,118元)。

2、信用风险

本集团信用风险主要产生于货币资金、应收账款、应收款项融资及其他应收款等。

本集团货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款,本集团认为其不存在重大的信用风险,几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

3、流动风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	2021年6月30日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融负债：					
短期借款	2,153,458,089	-	-	-	2,153,458,089
应付票据	233,028,081	-	-	-	233,028,081
应付账款	2,119,179,850	-	-	-	2,119,179,850
其他应付款	241,498,186	-	-	-	241,498,186
长期借款(含一年内到期)	434,660,642	397,556,906	574,821,115	-	1,407,038,663
应付债券(含一年内到期)	7,959,211	8,537,223	710,118,579	-	726,615,013
租赁负债(含一年内到期)	446,637,533	18,042,035	14,840,006	-	479,519,574
长期应付款(含一年内到期)	135,139,652	132,881,652	321,993,000	-	590,014,304
合计	5,771,561,244	557,017,816	1,621,772,700	-	7,950,351,760

项目	2020年12月31日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融负债：					
短期借款	2,165,392,409	-	-	-	2,165,392,409
应付票据	113,724,363	-	-	-	113,724,363
应付账款	1,907,829,200	-	-	-	1,907,829,200
其他应付款	278,624,944	-	-	-	278,624,944
长期借款(含一年内到期)	343,173,877	482,155,938	492,545,897	78,017,935	1,395,893,647
应付债券(含一年内到期)	326,738,862	12,739,432	26,186,609	794,798,983	1,160,463,886
长期应付款(含一年内到期)	561,480,603	270,606,550	47,814,983	225,201,259	1,105,103,395
合计	5,696,964,258	765,501,920	566,547,489	1,098,018,177	8,127,031,844

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	-	-	17,787,786	17,787,786
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	17,787,786	17,787,786
衍生金融资产	-	-	17,787,786	17,787,786
（二）其他权益工具投资	65,363,289	-	150,904,549	216,267,838
（三）应收款项融资	-	-	46,262,754	46,262,754
持续以公允价值计量的资产总额	65,363,289	-	214,955,089	280,318,378
（四）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	-	8,810,000	8,810,000
持续以公允价值计量的负债总额	-	-	8,810,000	8,810,000
二、非持续的公允价值计量				
非持续以公允价值计量的资产总额	-	-	-	-
非持续以公允价值计量的负债总额	-	-	-	-

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

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

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

不适用。

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

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。2021年上半年度无第一层次与第二层次间的转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、长期应付款、租赁负债、长期借款和应付债券。

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(元)	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
上海原龙	上海市	投资与资产管理	50,000,000	36.94%	36.94%

公司控股股东为上海原龙投资控股（集团）有限公司，持有公司 36.94%的股份。基本情况如下：

公司名称：上海原龙投资控股（集团）有限公司

注册资本：5,000 万元

注册地址：上海市浦东新区五星路 676 弄 36 号 3 层

法定代表人：周云杰

设立时间：1999 年 4 月 22 日

注册号：91310000713808632R

主营业务：股权投资及管理

本企业最终控制方是周云杰。

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、3。

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
北京澳华阳光酒业有限公司(以下称"澳华酒业")	与本公司同受最终控制人控制
海南金色阳光酒业有限公司(以下称"金色阳光")	与本公司同受最终控制人控制
JAMESTRONG AUSTRALASIA HOLDINGS PTY LTD (以下称"Jamestrong")	与本公司同受控股股东控制
快捷健电子商务有限公司(以下称"快捷健商务")	本公司董事、实际控制人的一致行动人间接控制的公司
上海汇茂融资租赁有限公司(以下称"上海汇茂")	与本公司同受控股股东控制

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
中粮包装	采购原材料	75,697,300	250,000,000	否	92,053,581
咸宁恒奥	咨询服务	1,500,000	3,000,000	否	-
合计		77,197,300	253,000,000		92,053,581

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
中粮包装	销售原材料	69,059,800	63,480,799
Jamestrong	销售原材料	7,868,800	-
合计		76,928,600	63,480,799

(2) 关联租赁情况

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
上海汇茂	机器设备	173,000,000	-

(3) 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
上海原龙	购买房产	-	146,200,000

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	8,984,149	8,734,570

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
应收账款	Jamestrong	6,262,120	3,131	4,016,600	2,008
应收账款	中粮包装	5,702,806	2,851	3,128,278	1,564
预付款项	咸宁恒奥	-	-	1,000,000	-
合计		11,964,926	5,982	8,144,878	3,572

(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	中粮包装	40,491,121	28,234,165
其他应付款	快捷健商务	-	7,177
合同负债	江苏沃田	-	1,067
应付融资租赁设备款	上海汇茂	173,000,000	-
合计		213,491,121	28,242,409

7、关联方承诺

不适用。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

不适用。

2、以权益结算的股份支付情况

不适用。

3、以现金结算的股份支付情况

不适用。

4、股份支付的修改、终止情况

不适用。

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

(1) 资本性支出承诺事项

于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
房屋、建筑物及机器设备	84,613,874	55,526,693

(2) 经营租赁承诺事项

根据已签订不可撤销合同，未来最低应付租金汇总如下：

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
一年以内	13,013,984	29,700,131
一到二年	7,932,724	8,310,287
二到三年	6,398,855	5,582,529
三年以上	8,441,151	13,608,548
合计	35,786,714	57,201,495

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

华彬集团与红牛品牌的所有人泰国天丝医药保健有限公司(“泰国天丝”)于1998年合作设立红牛维他命饮料有限公司(“中国红牛”)。中国红牛的经营期限自1998年9月30日起，于2008年第一次到期续期后，于2018年9月29日再次到期。合营双方现就经营期限及红牛系列注册商标的使用问题等存在多项诉讼纠纷尚未解决。于2020年12月，最高人民法院对红牛系列注册商标权属纠纷作出判决，驳回中国红牛的上诉，明确红牛系列商标归属于泰国天丝。于2021年1月，中国红牛针对该案发表声明表示或将申请再审及提请抗诉。

本集团因中国红牛与泰国天丝关于红牛系列注册商标使用许可纠纷而被泰国天丝提起诉讼，公司认为上述涉诉事项的认定应以天丝公司与公司客户中国红牛就红牛系列注册商标使用许可纠纷的解决结果作为前提依据，2017年9月公司取得北京市东城区人民法院(2017)京0101民初11384号民事裁定书，裁定本案中止诉讼。2021年5月，公司收到北京市东城区人民法院《恢复审理通知书》，目前本案尚在审理中。

根据中国红牛和天丝公司发布的声明及相关公开司法信息，双方关于商标使用许可及经营权的法律纠纷仍处于解决过程中。在泰国天丝与中国红牛就合作纠纷及红牛系列注册商标使用许可纠纷得到最终解决且诉讼取得最终判决结果前，本集团将如约履行与中国红牛签订的战略合作协议，按生产订单正常供应产品及履行相应的义务。

(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。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

不适用。

2、利润分配情况

不适用。

3、销售退回

不适用。

4、其他资产负债表日后事项说明

不适用。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

不适用。

(1) 追溯重述法

不适用。

(2) 未来适用法

不适用。

2、债务重组

不适用。

3、资产置换

不适用。

4、年金计划

不适用。

5、终止经营

不适用。

6、分部信息

不适用。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	66,710,683	20.76%	66,710,683	100%	-	67,796,617	17.10%	67,796,617	100%	-
按组合计提坏账准备的应收账款	254,622,399	79.24%	62,126	0.02%	254,560,273	328,576,497	82.90%	190,885	0.06%	328,385,612
合计	321,333,082	100.00%	66,772,809	20.78%	254,560,273	396,373,114	100.00%	67,987,502	17.15%	328,385,612

按单项计提坏账准备：66,710,683 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 B	53,000,000	53,000,000	100.00%	客户经营情况恶化
客户 E	4,724,380	4,724,380	100.00%	客户经营情况恶化
客户 K	2,734,477	2,734,477	100.00%	客户经营情况恶化
客户 H	2,722,568	2,722,568	100.00%	客户经营情况恶化
客户 N	1,093,771	1,093,771	100.00%	客户经营情况恶化
其他	2,435,487	2,435,487	100.00%	客户经营情况恶化
合计	66,710,683	66,710,683	--	--

按组合计提坏账准备：62,126 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1-品牌 A 客户	138,014,536	13,801	0.01%
组合 2-品牌 D 客户	12,238,236	1,224	0.01%
组合 3-其他客户	37,948,913	40,983	0.05%
组合 4-子公司	66,420,714	6,118	0.01%
合计	254,622,399	62,126	--

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	256,408,447
1 至 2 年	453,037
2 至 3 年	3,714,380
3 年以上	60,757,218
3 至 4 年	1,093,771
4 至 5 年	3,141,776
5 年以上	56,521,671
合计	321,333,082

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提的坏账准备	67,796,617	-	1,085,936	-	-	66,710,683
按组合计提的坏账准备	190,885	970	129,729	-	-	62,126
合计	67,987,502	970	1,215,665	-	-	66,772,809

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	124,835,965	38.85%	12,484
客户二	53,000,000	16.49%	53,000,000
客户三	17,551,232	5.46%	8,776
客户四	13,655,705	4.25%	6,828
客户五	12,557,526	3.91%	628
合计	221,600,428	68.96%	53,028,716

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	6,234,136	6,234,136
其他应收款	4,654,132,540	4,976,645,437
合计	4,660,366,676	4,982,879,573

(1) 应收利息

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
河北奥瑞金	6,234,136	6,234,136
合计	6,234,136	6,234,136

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用。

3) 坏账准备计提情况

不适用。

(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
子公司往来款	4,601,592,719	4,918,799,588
应收子公司咨询及服务费	45,123,968	49,369,404
押金保证金	11,845,734	22,141,703
应收股利	6,234,136	6,234,136
出售设备款	-	1,412,750
其他	7,694,898	3,348,757
合计	4,672,491,455	5,001,306,338

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	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	期信用损失	损失(未发生信用减值)	损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,166,765	-	17,260,000	18,426,765
2021年1月1日余额在本期	-	-	-	-
本期计提	292,721	-	215,000	507,721
本期转回	575,571	-	-	-
2021年6月30日余额	883,915	-	17,475,000	18,358,915

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	4,092,261,661
1至2年	471,489,683
2至3年	108,740,112
合计	4,672,491,456

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提的坏账准备	17,260,000	215,000	-	-	-	17,475,000
按组合计提的坏账准备	1,166,765	292,721	575,571	-	-	883,915
合计	18,426,765	507,721	575,571	-	-	18,358,915

4) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用。

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
北京包装	资金周转、代付款项等	916,740,348	一年以内及一至二年	19.62%	45,837
湖北包装	资金周转、代付款项等	886,262,153	一年以内及一至二年	18.97%	44,313
广东奥瑞金	资金周转、代付款项等	877,902,869	一年以内及一至二年	18.79%	43,895

山东奥瑞金	资金周转、代付款项等	412,084,407	一年以内及一至二年	8.82%	20,604
陕西奥瑞金	资金周转、代付款项等	299,704,192	一年以内及一至二年	6.41%	14,985
合计	--	3,392,693,969	--	72.61%	169,634

6) 涉及政府补助的应收款项

不适用。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

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	4,942,410,814	554,325,045	4,388,085,769	4,838,410,814	575,325,045	4,263,085,769
对联营、合营企业投资	1,227,978,817	9,978,073	1,218,000,744	1,257,928,355	9,978,073	1,247,950,282
合计	6,170,389,631	564,303,118	5,606,086,513	6,096,339,169	585,303,118	5,511,036,051

(1) 对子公司投资

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	计提减值准备	其他		
临沂奥瑞金	11,907,207	-	-	-	-	11,907,207	13,755,837
新疆奥瑞金	-	-	-	-21,000,000	21,000,000	-	-
北京包装	41,319,920	-	-	-	-	41,319,920	-
湖北奥瑞金	83,344,070	-	-	-	-	83,344,070	-
绍兴奥瑞金	23,969,858	-	-	-	-	23,969,858	25,401,835
海南奥瑞金	38,573,985	-	-	-	-	38,573,985	-

浙江奥瑞金	200,000,000	-	-	-	-	200,000,000	-
成都奥瑞金	10,000,000	-	-	-	-	10,000,000	-
广东奥瑞金	150,000,000	-	-	-	-	150,000,000	-
江苏奥瑞金	50,000,000	-	-	-	-	50,000,000	-
天津奥瑞金	15,000,000	-	-	-	-	15,000,000	5,000,000
龙口奥瑞金	50,000,000	-	-	-	-	50,000,000	-
广西奥瑞金	165,000,000	-	-	-	-	165,000,000	-
香芮包装	2,000,000	-	-	-	-	2,000,000	-
奥宝印刷	97,270,000	-	-	-	-	97,270,000	-
山东奥瑞金	200,000,000	-	-	-	-	200,000,000	-
甘南奥瑞金	7,000,000	-	-	-	-	7,000,000	-
上海济仕	50,000,000	-	-	-	-	50,000,000	-
漳州奥瑞金	5,692,329	-	-	-	-	5,692,329	9,307,671
陕西奥瑞金	200,000,000	-	-	-	-	200,000,000	-
奥瑞金国际	1,170,625,693	-	-	-	-	1,170,625,693	500,859,702
鸿金投资	16,000,000	-	-	-	-	16,000,000	-
奥瑞泰投资	10,100,000	-	-	-	-	10,100,000	-
奥众体育	80,000,000	-	-	-	-	80,000,000	-
河北奥瑞金	15,300,000	-	-	-	-	15,300,000	-
佛山包装	715,280,209	-	-	-	-	715,280,209	-
武汉包装	407,631,583	-	-	-	-	407,631,583	-
青岛奥瑞金	215,094,010	-	-	-	-	215,094,010	-
北京波尔	229,226,905	-	-	-	-	229,226,905	-
有伴智瑞	2,750,000	-	-	-	-	2,750,000	-
克东奥瑞金	-	40,000,000	-	-	-	40,000,000	-
黑龙江奥瑞金	-	50,000,000	-	-	-	50,000,000	-
贵州奥瑞金	-	30,000,000	-	-	-	30,000,000	-
枣庄包装	-	5,000,000	-	-	-	5,000,000	-
合计	4,263,085,769	125,000,000	-	-21,000,000	21,000,000	4,388,085,769	554,325,045

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
鸿金莱华	38,872,805	-	-	-1,987,703	-	-	-	-	-	36,885,102	-
小计	38,872,805	-	-	-1,987,703	-	-	-	-	-	36,885,102	-
二、联营企业											
永新股份	1,209,077,477	-	-	28,695,765	-	-	-56,657,600	-	-	1,181,115,642	-
北京冰世界	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,978,073
小计	1,209,077,477	-	-	28,695,765	-	-	-56,657,600	-	-	1,181,115,642	9,978,073
合计	1,247,950,282	-	-	26,708,062	-	-	-56,657,600	-	-	1,218,000,744	9,978,073

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	853,007,524	644,722,918	806,531,528	574,303,831
其他业务	253,236,484	232,867,979	190,391,861	173,153,636
合计	1,106,244,008	877,590,897	996,923,389	747,457,467

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,154,295	300,000,000
权益法核算的长期股权投资收益	26,708,062	26,671,303
处置长期股权投资产生的投资收益	4,640	-
合计	29,866,997	326,671,303

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,037,150	
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）	16,066,155	主要系本期确认的财政补贴及扶持奖励
委托他人投资或管理资产的损益	275,535	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,669,404	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,545,790	
减：所得税影响额	2,218,380	
少数股东权益影响额	985,019	
合计	24,390,635	--

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	8.51%	0.2417	0.2341
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.15%	0.2316	0.2178

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

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

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

不适用。