



同益股份
TONGYI INDUSTRY

深圳市同益实业股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-063

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人邵羽南、主管会计工作负责人郑金莹及会计机构负责人(会计主管人员)郑金莹声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告如涉及公司战略规划及未来计划等前瞻性陈述，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。

公司近期不存在可能对公司生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响需作特别提示的风险因素。公司可能面临的风险详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请投资者予以关注。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	21
第五节 环境与社会责任	22
第六节 重要事项	23
第七节 股份变动及股东情况	29
第八节 优先股相关情况	35
第九节 债券相关情况	36
第十节 财务报告	37

备查文件目录

- 一、载有法定代表人邵羽南先生签名并加盖公章的《2021年半年度报告》文件原件；
- 二、载有法定代表人邵羽南先生、主管会计工作负责人和会计机构负责人郑金莹女士签名，并盖有公章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室

释义

公司、本公司、同益股份	指	深圳市同益实业股份有限公司
会计师事务所、审计机构	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元	指	人民币元
《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	《深圳市同益实业股份有限公司章程》
报告期	指	2021 年 1 月-6 月的会计区间
同益伟创	指	深圳市同益伟创科技有限公司，系公司控股子公司
苏州创益	指	苏州创益塑料有限公司，系公司全资子公司
鹿鸣同益	指	深圳市鹿鸣同益科技有限公司，系公司全资子公司
同益云商	指	深圳市同益云商科技有限公司，系公司控股子公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	同益股份	股票代码	300538
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	深圳市同益实业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	同益股份		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Tongyi Industry Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	邵羽南		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李涛	朱慧芬
联系地址	广东省深圳市宝安区新安街道海旺社区 N12 区新湖路 99 号壹方中心北区三期 A 塔 1001	广东省深圳市宝安区新安街道海旺社区 N12 区新湖路 99 号壹方中心北区三期 A 塔 1001
电话	0755-21638277	0755-21638277
传真	0755-27780676	0755-27780676
电子信箱	tongyizq@tongyiplastic.com	tongyizq@tongyiplastic.com

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 2020 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 2020 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 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减
营业收入（元）	1,389,739,897.18	1,148,883,616.63	20.96%
归属于上市公司股东的净利润（元）	20,886,747.21	14,502,673.91	44.02%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	17,977,248.85	14,640,346.84	22.79%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-152,121,180.69	-22,332,350.48	-581.17%
基本每股收益（元/股）	0.14	0.10	40.00%
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.10	40.00%
加权平均净资产收益率	4.44%	3.14%	1.30%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,400,074,900.04	848,009,926.73	65.10%
归属于上市公司股东的净资产（元）	468,287,194.06	461,266,690.85	1.52%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家	3,316,553.50	主要系收到政府扶持资金等；

统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
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	13,458.18	主要系投资理财产品收益;
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	516,160.52	主要系收到深圳市宝安区工商业联合会互保金、客户应收账款逾期利息。
减: 所得税影响额	932,811.47	
少数股东权益影响额(税后)	3,862.37	
合计	2,909,498.36	--

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司所从事的主要业务、主要产品及其用途

报告期内，公司所从事的主要业务、主要产品及其用途没有发生变化。作为中高端化工及电子材料供应链一体化综合解决方案商，公司通过提供专业技术服务满足客户对材料应用品质、速度、成本、结构设计和创新的需求，从而实现产品销售。公司销售的产品为中高端化工及电子材料，主要应用于手机及移动终端、消费类电子、智能家电、汽车、新能源、5G行业、芯片以及显示面板等领域品牌客户产品的零部件、功能件、结构件或外观件。

（二）公司的经营模式

公司秉承“让材料使用更简单”的使命，致力于为十个行业、五十家优秀品牌、五百家大型加工企业提供材料解决方案，满足其对材料应用的需求，从而实现材料销售。

公司以提高材料的使用效率、降低供应链端综合成本、保障供给安全为出发点，采用“品模贯通”模式，即通过自身的专业服务团队及整合原材料厂商的技术资源，建立共同服务全产业链的战略合作关系，为客户提供新材料推介、材料选型引导、结构设计、加工工艺优化创新、开模试料服务、设备改造及推荐、检测认证服务、技术培训、量产供料等全过程技术支持与服务。在下游品牌商的材料采购与加工环节中，协助其缩短新品开发及试料周期、及时响应处理技术问题、提高产品直通率和产品良率、降低综合制造成本，并提高其生产交付的快速反应力。同时，公司通过自身的专业化库存管理、上下游信息服务及整合原材料厂商资源，满足客户原料采购品种、数量和时效的柔性化供应需求，协助客户优化库存管理，降低材料存货成本。

公司的业务模式在下游细分市场具有可复制性，即借助日益积累的上下游产业链端资源网络，发掘新的细分市场服务机会。公司依托现有资源的网络协同效应，将业务模式向新的细分市场进行复制，进而形成多个细分市场相互支持、相互促进的综合竞争力，促进经营业务与价值空间不断拓展提升。此外，公司的业务模式还具有新产品可延伸性，即通过下游品牌商对公司专业服务的认可，在其产品项目中由提供某一种材料，延伸至提供多种相关材料组合、配套组件或半成品集成等，形成材料应用的局部或整体解决方案，进一步深化满足下游品牌商对直通率、供货效率、综合成本等方面的服务需求，从而提升单个应用项目的材料销售额和附加价值。

在不断扩大原有业务的同时，基于对新材料产业的深度洞察、对行业发展方向的及时掌握以及对终端品牌商需求的深入了解，公司于2020年通过向特定对象发行股份的方式募集资金，拓展产业链至板棒材（特种工程塑料挤出成型项目）及改性塑料（特种工程塑料改性及精密注塑项目）研发、生产领域，以研发+生产+销售的模式对现有业务进行延伸和拓展，进一步夯实公司的核心竞争力。

未来，公司将深入贯彻创新成长战略方针，构建“一体两翼”循环发展生态链，即以自有产品的研发、生产、销售为主体；以“中高端化工材料与电子材料销售”和“赋能新材料企业发展”为两翼，深耕现有细分市场，坚持中高端化工材料与电子材料双轮驱动发展，及时了解前沿研发方向，掌控市场发展趋势，投资、培育新材料行业企业，助力国产替代，通过持续赋能新材料企业，培育、绑定更多优质的上下游企业，从而为自有产品发展注入更多的供应、销售资源，最终形成自主、良性循环生态链，实现公司战略目标。

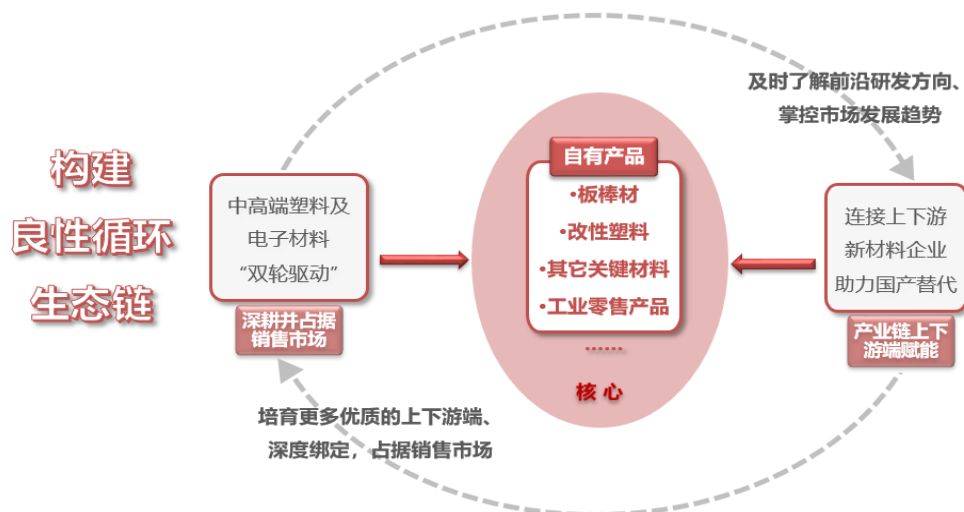


图 1：公司发展战略

（三）公司所属行业发展情况、市场地位

近年来，国内化工和电子材料分销市场竞争呈现日益精细化的特点，终端品牌商对材料的应用提出了更高的要求，应用服务型方案商成为连接原材料供应商与下游品牌商及其代工厂的重要纽带。同时，伴随着科技发展和社会进步，手机及移动终端、消费类电子、智能家电、汽车、新能源、5G行业、芯片以及显示面板等领域对工程塑料和电子材料的需求日益增长，对材料性能的要求也越来越高，这也为应用服务型公司带来了更多的发展机会。另外，受中美贸易战的影响，国产替代趋势加强，从而引发电子材料行业上下游市场体系整合，具备国内客户资源优势且具有整合优质产品资源能力的企业将更具竞争优势。

作为中高端化工及电子材料一体化方案商，公司深耕该领域近20年，通过提供专业技术应用服务实现材料销售，在技术服务、信息整合、柔性供应以及市场响应速度等方面形成了独特的竞争优势。公司与多家世界知名企业建立了长期合作关系，合作的供应商包括美国赛拉尼斯、乐天恺美科材料、韩国三星SDI、万华化学、日本帝人、韩国斗山、台湾元太、奇美等；服务的下游终端客户包括华为、VIVO、小米、比亚迪、富士康、中兴、联想、飞利浦、信利光电、华显光电、科大讯飞、广汽等众多行业影响力较强的品牌商或代工厂。在各细分市场快速发展的背景下，随着国产替代的加速以及中国消费品牌的崛起，行业的头部聚集效应将逐步体现，公司的市场占有率及行业地位也将逐渐提升。

公司2020年向特定对象发行A股股份之募投项目“特种工程塑料挤出成型项目”主要产品为中高端工程塑料板棒材。由于起步较晚、上游资源不足、专业性不强且缺乏技术积累等因素，国内工程塑料板棒材生产厂商规模较小、产品品种单一、品质不稳定、管理水平有限，产品主要供给中低端市场，中高端工程塑料板棒材市场大部分由国外企业占据。

公司深耕工程塑料领域近20年，积累了丰富的上下游资源，不但掌握稳定、优质的原材料供应资源，还可借助客户的协同性，迅速将板棒材产品导入市场。同时，公司还拥有行业内高水平的综合实验室。自该项目2020年12月试产以来，依托公司优秀的管理团队、良好的管理及资源整合能力，已开拓高铁、无人机、智能家居、可穿戴设备、医疗设备、环境监测、汽车、5G等行业客户。未来，随着国家对该行业的政策扶持与鼓励，以及公司板棒材产品种类不断丰富、协同效应不断扩大，市场应用领域也将不断拓展，规模和聚集效应也将逐步展现。

（四）主要业绩驱动因素

2021年上半年，尽管面临更趋严峻的国际环境以及局部疫情反复，但随着疫情得到控制，我国经济得以逐季改善，经济增长水平逐步恢复常态。公司经营管理层认真执行年度经营计划，有序推进各项工作开展，经营业绩实现恢复增长。报告期内，公司实现营业收入13.90亿元，较上年同期增长20.96%；实现归属于母公司的净利润2088.67万元，较上年同期增长44.02%；

1、工程塑料业务：随着国内疫情逐步得到控制，公司所服务的智能家电、消费类电子等行业需求逐步增长，公司聚焦

并深挖大客户需求，协同供应商在深耕原有细分市场的基础上，加大医疗等市场开拓力度，全力保障重点项目实施，业务实现恢复增长。报告期内，工程塑料业务实现销售收入 4.8 亿元，较去年同期增长 32.43%；其中，惠州板棒材业务于 2020 年 12 月进入试生产阶段，2021 年 1-6 月累计实现销售收入 6600 万元左右。

2、电子材料业务：公司根据下游客户需求及未来发展战略，及时锁定显示屏、芯片供应资源，深化供应链保障服务，持续提升服务客户能力，客户粘性逐步增强，业务红利得到逐步释放。报告期内，电子材料实现销售收入 8.60 亿元，较上年同期增长 14.12%，毛利率较上年同期增长 2.45%。

二、核心竞争力分析

1、技术与服务优势

作为中高端化工及电子材料一体化方案商，公司深耕塑化行业近20年，积累了上千的案例库，技术服务经验丰富，可为客户提供前期研发支持、模具设计和制造、小试、量产及售后等贯穿全流程的专业技术解决方案，有效地为客户降低相关技术投入成本，从而拥有较强的客户粘性。

公司建立了研发中心，不断提升公司对新产品和新工艺的研发能力，推出了多个具有更高技术水平的综合解决方案。另外，公司实验室具有较强的检测能力，可整合业界知名供应商资源，如注塑成型设备供应商、材料供应商、模具供应商、自动化装配供应商等，共同为客户提供解决方案，提高了产品良率与直通率，降低了客户综合成本。

公司自主研发能力较强，管理层及技术团队具有多年中高端材料领域经营经验，能够精准把握市场需求以及未来发展趋势，在免喷涂、轻量化、耐磨材料、5G天线以及特殊功能等改性材料与特种工程塑料注塑等领域具有成功经验，并得到业界高度认可。其中“免喷涂美学材料”与“物理发泡轻量化材料”分别获得2019年度与2020年度“荣格技术创新奖”。同时，公司已获得2项发明专利和1项实用新型专利。

公司建立了完善、及时的服务体系，由销售工程师、技术工程师、产品工程师组成的专业服务团队，深入了解产业链各端需求并及时响应，解决综合方案中的各种技术问题，并及时与国际原厂供应商沟通优化方案，在服务本土终端品牌商方面具有较强优势。同时，公司提供了技术支持、库存缓冲、物流配套等整体解决方案服务，构建了差异化的服务壁垒。

2、细分市场先发优势

公司立足于中高端化工及电子材料市场，以提高产业链各端运营效率以及降低综合成本为出发点，以解决细分市场材料应用中的难点、痛点为宗旨，通过自身专业技术团队及对材料供应商技术资源的整合，与合作伙伴建立共同服务下游品牌商的战略合作关系，从而实现中高端化工及电子材料的销售。公司在手机及移动终端、消费类电子、智能家电等细分领域形成了独特的竞争优势。

基于公司与下游品牌商长期、稳定的供应关系以及对行业趋势的深刻理解，依托丰富的技术服务经验与市场开拓经验，公司深入挖掘下游品牌商需求，从其项目开发的早期就积极介入，占据竞争的有利位置。

3、客户与供应商资源优势

公司服务的下游终端品牌商包括华为、VIVO、小米、比亚迪、富士康、中兴、联想、飞利浦、信利光电、华显光电、科大讯飞、广汽等众多行业影响力较强的企业；公司合作的原材料厂商主要为全球知名企业，包括美国赛拉尼斯、乐天恺美科材料、韩国三星SDI、万华化学、日本帝人、韩国斗山、台湾元太、奇美等。优质、丰富的上下游资源，奠定了公司发展的基础。公司通过持续挖掘供应商产品新的应用市场以及下游品牌商新的产品布局，寻找各种业务机会，推动公司业绩不断增长。

4、柔性供应链优势

经过多年细分市场深耕，依托产业链信息处理优势，公司建立了服务于下游品牌商群的柔性供应链优势，为其实现实时原料供应和降低库存成本提供了便利。

一方面，公司提前从品牌商获取订单信息；另一方面，基于产业链信息处理能力，依靠供应链管理专业服务团队，公司以品牌商产品上市规划为终点，制定了跨越9个阶段、约50-80个时间点的供应排程方案。公司可及时掌握从品牌商到合作代工厂的订单需求运行全景，对整个代工厂客户群的库存进行集中协调优化和柔性供应，在大大缩短供货周期的基础上，协助下游品牌商实现零库存，促进整个客户群库存总水平有效下降，降低了客户库存成本。

5、产业链赋能优势

近20年来，公司服务于行业内优秀企业，了解行业前沿研发方向及市场发展趋势，拥有了从材料定义、材料验证，到工艺开发、市场推广等产业链助推能力，可对新兴新材料企业进行迅速验证、投资和培育，并协助新材料企业产品快速落地。公司围绕产业链上下游，主要聚焦解决“卡脖子”问题的进口替代项目，且重点关注各项目与公司在行业研发、市场开拓、产品架构等方面的协同性，以实现在持续发展中各方共赢的合作模式。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,389,739,897.18	1,148,883,616.63	20.96%	详见第三节“管理层讨论与分析”之一、（四）主要业绩驱动因素；
营业成本	1,290,882,107.81	1,074,606,393.36	20.13%	主要系营业收入增加所致；
销售费用	27,404,594.25	24,495,195.00	11.88%	-
管理费用	27,167,306.52	19,353,215.72	40.38%	主要系职工薪酬增加所致；
财务费用	11,417,085.64	4,449,981.69	156.56%	主要系短期借款增加所致；
所得税费用	4,152,760.84	4,203,178.15	-1.20%	-
研发投入	3,071,519.23	6,625,818.67	-53.64%	主要系公司制造业板块在初期开发阶段，本期研发费用归属于开发阶段所致；
经营活动产生的现金流量净额	-152,121,180.69	-22,332,350.48	581.17%	主要系公司业务规模扩大、制造业板块生产周期备货等所致；
投资活动产生的现金流量净额	-70,289,112.40	5,519,107.75	-1,373.56%	主要系本期购置固定资产、在建工程及长期股权投资增加所致；
筹资活动产生的现金流量净额	255,315,027.76	38,957,906.99	555.36%	主要系本期增加银行贷款所致；
现金及现金等价物净增加额	33,648,386.34	22,709,789.44	48.17%	详见上述经营、投资、筹资活动产生的现金流量变动原因。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：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
分产品或服务						
电子材料	859,936,282.70	810,774,980.34	5.72%	14.12%	11.23%	2.45%
工程塑料	480,407,274.59	435,497,257.00	9.35%	32.43%	38.77%	-4.14%
按地区						
华南地区	715,503,389.37	652,121,960.77	8.86%	-20.63%	-24.11%	4.18%
华东地区	212,093,001.81	193,954,839.75	8.55%	51.41%	61.91%	-5.93%

四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：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	1,735,534.40	6.44%	主要系本期公司对外投资获得的收益；	有
公允价值变动损益	0.00	0.00%		无
资产减值	-7,127,875.53	-26.45%	主要系应收账款、其他应收款坏账准备及存货跌价准备计提；	无
营业外收入	516,160.77	1.92%	主要系收到深圳市宝安区工商业联合会互保金、客户应收账款逾期利息；	无
营业外支出	0.25	0.00%		无
其他收益	3,316,553.50	12.31%	主要系本期公司收到政府补助。	无

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	132,878,807.31	9.49%	79,910,491.39	9.42%	0.07%	详见第三节“管理层讨论与分析”之三、主营业务分析-现金流项目；
应收账款	775,177,285.99	55.37%	447,386,311.20	52.76%	2.61%	主要系本期业务规模扩大、营业收入增加所致；
合同资产	-	-	-	-	-	-
存货	110,962,640.16	7.93%	58,661,466.26	6.92%	1.01%	主要系本期业务规模扩大及制造业板块生产周期备货所致；
投资性房地产	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	83,679,392.81	5.98%	52,106,980.44	6.14%	-0.16%	主要系对联营企业的出资所致；
固定资产	23,851,975.82	1.70%	14,606,921.81	1.72%	-0.02%	主要系部分设备完工验收所致；
在建工程	23,259,581.23	1.66%	7,876,134.47	0.93%	0.73%	主要系期末设备未完成安装及调试所致；
使用权资产	77,046,953.58	5.50%	0.00	0.00%	5.50%	主要系本期适用新租赁准则所致；
短期借款	467,170,289.33	33.37%	185,967,638.34	21.93%	11.44%	主要系本期增加银行贷款所致；
合同负债	7,292,908.87	0.52%	18,485,930.59	2.18%	-1.66%	主要系本期末预收账款余额下降所致；
长期借款	-	-	-	-	-	-
租赁负债	78,302,392.93	5.59%	0.00	0.00%	5.59%	主要系本期适用新租赁准则所致；
应收票据	1,959,726.95	0.14%	14,456,582.58	1.70%	-1.56%	主要系本期到期解付及增加票据贴现所致；
应收款项融资	8,248,776.38	0.59%	4,918,541.46	0.58%	0.01%	主要系本期末持有未到期的银行承兑汇票增加所致；
预付款项	60,903,210.79	4.35%	99,884,197.17	11.78%	-7.43%	主要系本期末采购预付款项减少所致；
长期待摊费用	12,083,736.11	0.86%	4,251,798.13	0.50%	0.36%	主要系本期装修工程费投入所致；
其他非流动资产	22,807,478.51	1.63%	14,895,144.64	1.76%	-0.13%	主要系本期增加设备预付款所致；
应付票据	198,226,479.56	14.16%	5,000,000.00	0.59%	13.57%	主要系本期业务规模扩大、采购量增加所致；
应付职工薪酬	9,289,469.47	0.66%	6,756,996.19	0.80%	-0.14%	主要系本期职工薪酬增加所致；
其他应付款	6,197,453.37	0.44%	3,676,506.74	0.43%	0.01%	主要系本期仓储物流费、应付利息增加所致；
其他流动负债	837,302.10	0.06%	2,395,223.27	0.28%	-0.22%	主要系本期待转销项税减少所致。

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

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
ADVANCED MATERIALS RESEARCH INC	设立	34,126,199.33	美国纽约州	全资子公司	不适用	净利润为： -1,255,937.57	7.02%	否
香港同益实业有限公司	收购	305,506,948.72	香港	全资子公司	不适用	净利润为： 8,301,611.81	62.82%	否
香港同益智联科技有限公司	设立	12,245,161.93	香港	间接控股公司	不适用	净利润为： 96,780.25	2.52%	否
同益盈喜科技（香港）有限公司	设立	18,258,978.39	香港	间接控股公司	不适用	净利润为： 1,096,766.90	3.75%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00				10,000,000.00	10,013,458.18	13,458.18	0.00
4. 其他权益工具投资	9,081,458.78		-12,331.01					9,069,127.77
金融资产小计	9,081,458.78		-12,331.01		10,000,000.00	10,013,458.18	13,458.18	9,069,127.77

上述合计	9,081,458.78		-12,331.01		10,000,000.00	10,013,458.18	13,458.18	9,069,127.77
金融负债	-							-

其他变动的内容

(1) 交易性金融资产期末为零，主要系本期赎回理财产品所致；

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	30,266,619.50	信用证、保函、银行汇票、授信保证金
固定资产	4,008,004.12	企业人才公共租赁住房
合计	34,274,623.62	--

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
36,732,413.37	3,980,492.48	822.81%

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
特种工程塑料挤出成型项目	自建	是	化工材料行业	33,954,435.85	70,020,330.57	自有资金	29.19%	-	-	建设中	2020-06-29	巨潮资讯网
合计	--	--	--	33,954,435.85	70,020,330.57	--	--	-	-	--	--	--

注：本项目预计内部收益率（所得税后）为 20.03%。

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	1,000	0	0	0
合计		1,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

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：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
香港同益实业有限公司	子公司	塑胶制品销售和进出口贸易	3,735,500.00	305,506,948.72	107,907,857.19	426,866,273.74	9,752,289.52	8,301,611.81
深圳市同益智联科技有限公司	子公司	电子材料销售	10,000,000.00	120,000,795.22	20,842,263.16	180,934,250.62	5,144,051.51	3,822,772.33
苏州创益塑料有限公司	子公司	塑胶材料销售	40,000,000.00	123,758,022.13	58,500,683.60	107,587,502.98	2,656,271.31	2,114,980.08
青岛同益新材料有限公司	子公司	塑胶材料销售	5,000,000.00	149,115,874.42	15,529,448.54	59,003,592.93	2,145,880.92	1,589,089.39
深圳市前海同益科技研发有限公司	子公司	研究和试验发展	5,000,000.00	22,743,340.67	15,913,960.78	4,669,772.73	563,807.60	945,294.70

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳市同益云商科技有限公司	新设	减少净利润 178,173.07 元
深圳市同益伟创科技有限公司	新设	减少净利润 587,840.90 元
广州市创益科技服务有限公司	新设	减少净利润 498.00 元
惠州市同益高分子材料科技有限公司苏州分公司	新设	减少净利润 8,576.37 元
惠州市同益尖端新材料科技有限公司惠阳分公司	新设	尚未开展业务

主要控股参股公司情况说明：无

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场需求波动风险

公司下游细分市场（例如手机及移动终端、智能家电、汽车市场等）如果产生需求波动或市场竞争加剧，将会对公司业绩增长产生一定影响。

针对上述风险，公司将一方面立足主业，通过加大研发力度、提升柔性供应链等服务来增加客户粘性；另一方面通过深耕细分市场、拓展产业链上下游，增强聚集规模来提升公司市场竞争力。

2、原材料采购风险

公司供应商大多为全球知名企业，且集中度相对较高，如供应商不能足量、及时供货，按期排产，或者提高产品价格，抑或发生不利于国际贸易的政策变动等，将会影响货运周期、采购成本，对公司经营产生不利影响。

针对上述风险，公司将一方面积极进入其他新材料领域，加大国际一线供应商开拓力度；另一方面大力开发国产替代材料，在国内拓展储备供应商，以此保证材料供应的充足性。

3、本次向特定对象发行股份项目相关风险

（1）募集资金投资项目实施风险

本次再融资募集资金投资项目是基于当前产业政策、市场环境、行业发展趋势以及公司战略等因素做出的。募集资金投资项目虽然经过了慎重、充分的可行性研究论证，但是项目的成功实施有赖于市场环境、资金、技术、管理等各种内外外部因素的配合。若出现市场环境偏离预期、管理不当、生产经验不足、市场环境变化以及项目实施过程中其他不可预见因素，可能造成募投项目无法实施、延期或者无法产生预期收益的风险。

针对上述风险，基于公司在中高端工程塑料领域多年经营经验，已掌握实施募集资金投资项目产品的生产工艺、配方等技术，已组建实施募投项目的团队，并开拓了部分销售市场，公司具备实施募投项目的的能力，将按计划推进募投项目实施。

（2）募投项目新增折旧摊销导致业绩下滑或亏损的风险

由于本次募集资金投资项目投资规模较大，且主要为资本性支出，项目建成后将产生较高金额的非流动资产，并产生较高的折旧摊销费用，形成公司利润下滑或亏损的风险。

针对上述风险，公司将进一步加大市场开拓力度，确保募投项目实现预定销售收入与利润，从而抵消募投项目新增折旧摊销费用对公司利润的影响。

（3）本次向特定对象发行摊薄即期回报的风险

随着募集资金的到位，公司的总股本及净资产均将大幅增长，由于募集资金投资项目需要一定的建设期和达产期，募集资金产生预期收益也需要一定的时间，在此期间内公司净利润的增长不能与净资产增长保持同步，这将导致在可预见短期内净资产收益率较以前年度下降的风险。

针对上述风险，公司将进一步加大市场开拓力度，确保募投项目实现预定销售收入与利润，提升公司整体盈利能力。

4、财务风险

（1）应收款项发生坏账风险

随着公司业务增长，应收账款随之增加，公司主要客户虽然拥有良好的商业信誉，但如果主要债务人的财务状况发生重大不利变化，导致应收账款不能及时收回，将会对公司资金周转和经营活动的现金流量产生较大影响。

针对上述风险，公司持续完善客户授信政策，严格执行应收账款管理制度和风险管理制度，对应收账款实行全流程规范化管理，加快货款回笼，同时通过购买信用保险等管控措施进一步降低应收账款风险。此外，公司将结合大数据系统，建立客户风险监测预警机制，全方位管控应收账款风险。

（2）汇率风险

公司的外汇交易主要基于实际跨境外币业务需求。鉴于国际金融环境及人民币汇率波动的不确定性，公司的外币资产、外币负债，以及未来的外币交易均将面临汇率波动风险，对公司经营业绩或报表带来一定的影响。

针对上述风险，为规避、防范汇率及利率波动风险，更好地管理公司的外币头寸，提升竞争力，公司将通过对外币头寸实行集中管理、自然对冲，尽可能的在事前规避外汇风险。同时，公司也将加强对国际金融市场汇率、利率研究分析，跟踪并关注国际市场环境变化，合理预计、运用汇率走势，灵活使用国际贸易结算方式、规避汇率波动带来的风险，及时预警并采取应对风险防范措施。

（3）流动性风险

公司根据战略布局、运营和业务开展需要和现金流量预测对短期和长期的资金需求进行匹配和监控，以确保维持充裕的现金储备。公司短期借款规模上升，若市场贷款利率提高或银行要求公司提前偿还相关借款，将对公司的资金使用造成一定的压力，进而增加公司流动性风险。

针对上述风险，公司未来将通过采取多种措施，如加快应收账款回收力度、优化资金结构、拓宽融资渠道等，努力降低流动性风险，保证公司经营活动正常进行，防止出现债务风险。

5、国际贸易风险

国际疫情形势仍严峻，并深刻影响着国际政治格局、世界经济秩序和全球治理体系，未来的发展仍然面临较为复杂的局面，将对上游供应商及下游客户的业务造成一定程度的影响。

针对上述风险，面对复杂多变的全球贸易环境，公司将建立全面风险管控体系，密切监控和研究宏观经济、行业发展趋势以及市场竞争格局情况，前瞻性规划和调整战略方向、业务布局、工作重点等，最大程度降低外部市场环境变化对公司业务和未来发展的影响。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年02月04日	公司	电话沟通	机构	华西证券 王秀钢、余凌菲	公司商业模式和产业链价值、定增募投项目情况及进度、未来发展规划、客户和销售情况	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《2021年2月4日投资者关系活动记录表（编号：2021-001）》
2021年04月28日	公司	电话沟通	机构	东吴证券 侯宾、姚久花、周高鼎等	公司竞争优势、一季度经营情况、定增募投项目板棒材业务、未来发展战略等	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《2021年4月28日投资者关系活动记录表（编号：2021-003）》

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	61.84%	2021 年 02 月 19 日	2021 年 02 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-014）
2020 年年度股东大会	年度股东大会	66.34%	2021 年 04 月 23 日	2021 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-037）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境与社会 责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部分公布的重点排污单位。

二、社会责任情况

报告期内公司无巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴工作等情况。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
其他对公司中小股东所作承诺	深圳市同益实业股份有限公司	其他承诺	公司承诺不为《2017年限制性股票激励计划（草案）》中的激励对象获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2017年03月08日	2021-03-07	已履行完毕。
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	公司不存在承诺超期未履行的情况					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

报告期内，公司未达到重大诉讼披露标准的诉讼金额合计 2167.86 万元，主要为买卖合同及仓储合同纠纷诉讼，公司为原告方。其中，已结案诉讼金额为 562.32 万元。

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本（万元）	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
董平海、深圳同创富海科技合伙企业（有限合伙）	董平海先生系公司副总经理、且持有深圳同创富海科技合伙企业（有限合伙）62.50%股份	深圳市同益云商科技有限公司	化工高分子材料、工业用品材料互联网交易平台	500	372.58	202.18	-17.82
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		不适用					

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、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日 期	实际担 保金额	担保类型	担保 物（如 有）	反担 保情 况（如 有）	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 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日 期	实际担 保金额	担保类型	担保 物（如 有）	反担 保情 况（如 有）	担保期	是否 履 行 完 毕	是否 为 关 联 方 担 保
香港同益实业有限 公司	2020年04 月17日	5,000	2020年05 月08日	5,000	连带责任 担保	否	否	2020年5月8日 -2021年5月8日	是	否
深圳市前海同益科 技服务有限公司	2020年04 月17日	3,000	2020年04 月29日	3,000	连带责任 担保	否	否	2020年4月29日 -2024年4月29日	是	否
深圳市同益智联科 技有限公司	2020年04 月17日	1,000	2020年06 月30日	1,000	连带责任 担保	否	否	2020年6月30日至 2023年6月30日	是	否
苏州创益塑料有限 公司	2020年04 月17日	1,000	2020年09 月30日	1,000	连带责任 担保	否	否	2020年9月30日至 2024年9月17日	否	否
苏州创益塑料有限 公司	2020年04 月17日	1,000	2021年01 月29日	1,000	连带责任 担保	否	否	2021年1月29日 -2022年1月29日	否	否
香港同益实业有限 公司	2021年02 月03日	4,000	2021年02 月18日	4,000	连带责任 担保	否	否	2021年2月18日 -2022年2月28日	否	否
香港同益实业有限 公司	2021年04 月02日	2,584.04	2021年04 月12日	2,584.04	连带责任 担保	否	否	2021年4月12日 -2027年12月6日	否	否
苏州创益塑料有限 公司	2021年04 月02日	941.56	2021年06 月17日	941.56	连带责任 担保	否	否	2021年6月17日 -2026年6月17日	否	否
深圳市前海同益科 技研发有限公司	2021年04 月02日	500	2021年06 月28日	500	连带责任 担保	否	否	2021年6月28日 -2022年6月28日	否	否
深圳市前海同益科 技服务有限公司	2021年04 月02日	1,000	2021年06 月28日	1,000	连带责任 担保	否	否	2021年6月28日 -2022年6月28日	否	否
深圳市同益智显科	2021年04	1,000	2021年06	1,000	连带责任	否	否	2021年6月28日	否	否

技有限公司	月 02 日		月 28 日		担保			-2022 年 6 月 28 日		
深圳市同益盈喜科 技有限公司	2021 年 04 月 02 日	1,000	2021 年 06 月 28 日	1,000	连带责任 担保	否	否	2021 年 6 月 28 日 -2022 年 6 月 28 日	否	否
香港同益实业有限 公司	2021 年 04 月 02 日	5,000	2021 年 06 月 29 日	5,000	连带责任 担保	否	否	2021 年 6 月 29 日 -2022 年 6 月 29 日	否	否
香港同益实业有限 公司	2021 年 04 月 02 日	969.02	2021 年 05 月 06 日	969.02	连带责任 担保	否	否	2021 年 5 月 6 日 -2021 年 8 月 4 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			120,000		报告期内对子公司 担保实际发生额合 计 (B2)					15,007.39
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			120,000		报告期末对子公司 实际担保余额合计 (B4)					14,741.48
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日 期	实际担 保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担 保情 况 (如 有)	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)			120,000		报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)					15,007.39
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)			120,000		报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)					14,741.48
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				31.48%						
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方 名称	合同订立 对方名称	合同总 金额 ^注	合同履行的 进度	本期确认的销售 收入金额	累计确认的销售 收入金额	应收账款 回款情况	影响重大合 同履行的各 项条件是否 发生重大变 化	是否存在合 同无法履行 的重大风险
公司及子公司	信利集团 子公司	-	订单已履行 完成	225,413,282.45	1,232,238,323.68	正常回款	否	否

注：框架协议，具体以订单为准。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、向特定对象发行A股股份事项：

(1) 公司于2021年2月2日召开的第三届董事会第二十三次会议审议通过《关于调整公司向特定对象发行A股股票方案的议案》等议案，调整向特定对象发行A股股份之募集资金总额由不超过68,239.89万元为不超过65,239.89万元（含本数）。

(2) 公司于2021年3月5日收到中国证监会对公司向特定对象发行A股股票注册批复，有效期12个月。

具体内容详见公司于2021年2月3日、3月8日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

2、参股公司广州市聚赛龙工程塑料股份有限公司于2021年5月14日通过深圳证券交易所创业板首次公开发行股票上市委员会会议，公司持有聚赛龙166.5125万股股份，占其发行前股份总数的4.65%。具体内容详见公司于2021年5月14日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、控股子公司鹿鸣同益少数股东田水源、赖日发将其所持鹿鸣同益49%的股份以1元价格转让给公司，转让完成后，公司持有鹿鸣同益100%股权。鹿鸣同益总理由赖日发变更为陈佐兴、监事由田水源变更为赵燕娜。

2、苏州创益经营范围变更为：销售:塑胶制品、化工原料及其产品、电子材料、金属材料、机械设备、电子元器件及辅料、模具、治具、五金制品、导热导电材料、清洗剂(除化学危险品及易制毒品)、计算机软件、电路主板、智能洁具模组及相关配件、硅片、光伏组件及配件，从事上述商品的进出口业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动) 一般项目:针纺织品及原料销售，针纺织品销售，日用口罩(非医用)销售医用口罩批发(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。

3、同益伟创变更经营范围为：一般经营项目是：光电元器件、车载显示屏显示系统、车身动力气动器件，存储半导体、4G/5G通信模块的研发与销售；显示主控芯片、摄像头芯片、显示驱动芯片、电源芯片、高精度定位导航惯导集成模块、线束连接器、新能源汽车电池管理系统模块、电流传感器、汽车车灯等产品的研发与销售；以及相应的汽车领域系统方案的开发、电子类器件的开发，电子电器设备通信设备、化工材料、医疗工控器械设备及电子元件的软件开发及销售；电子产品批发、销售；模具销售；国内贸易；经营进出口业务。(法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外；依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)，许可经营项目是：无。

4、鉴于发展规划调整，经千链（深圳）化工供应链服务有限公司全体股东协商一致，同意注销千链（深圳）化工供应链服务有限公司。该公司已于2021年1月25日完成工商注销程序。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	74,143,137	48.91%	0	0	0	-2,429,748	-2,429,748	71,713,389	47.30%
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	74,143,137	48.91%	0	0	0	-2,429,748	-2,429,748	71,713,389	0.00%
其中：境内法人持股	0		0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	74,143,137	48.91%	0	0	0	-2,429,748	-2,429,748	71,713,389	47.30%
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	77,455,674	51.09%	0	0	0	2,429,748	2,429,748	79,885,422	52.70%
1、人民币普通股	77,455,674	51.09%	0	0	0	2,429,748	2,429,748	79,885,422	52.70%
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	151,598,811	100.00%	0	0	0	0	0	151,598,811	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、股东陈佐兴先生、吴书勇先生于报告期内通过大宗交易方式分别减持股份103.75万股、84.20万股。
- 2、部分股东、高管年初可转让额度重新计算引起的股份数量变动。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
华青翠	29,225,068	0	0	29,225,068	高管锁定股	在高管身份存续期间，每年解锁数量为其所持股份的 25%
邵羽南	27,397,021	-238,572	0	27,158,449	高管锁定股	在高管身份存续期间，每年解锁数量为其所持股份的 25%
华青春	6,735,238	-673,461	0	6,061,777	高管锁定股	在高管身份存续期间，每年解锁数量为其所持股份的 25%
陈佐兴	3,929,017	-646,125	0	3,282,892	高管锁定股	在高管身份存续期间，每年解锁数量为其所持股份的 25%
马远	3,367,616	0	0	3,367,616	高管锁定股	在高管身份存续期间，每年解锁数量为其所持股份的 25%
吴书勇	3,367,616	-841,200	0	2,526,416	高管锁定股	在高管身份存续期间，每年解锁数量为其所持股份的 25%
张亚玲	121,561	-30,390	0	91,171	高管锁定股	张亚玲女士于 2019 年 10 月 25 日离职。在原定任期内和任期届满后 6 个月内，每年解锁数量不超过其持股数量的 25%，离职后半年内不得减持股份。
合计	74,143,137	-2,429,748	0	71,713,389	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,726	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
华青翠	境内自然人	25.70%	38,966,758	0.00	29,225,068	9,741,690	质押	17,197,650
邵羽南	境内自然人	23.89%	36,211,265	0.00	27,158,449	9,052,816	质押	21,189,018
华青春	境内自然人	5.33%	8,082,369	0.00	6,061,777	2,020,592		
马远	境内自然人	2.96%	4,490,155	0.00	3,367,616	1,122,539	质押	2,688,993
华青柏	境内自然人	2.63%	3,980,155	0.00	0	3,980,155	质押	1,800,000
#广州市玄元投资管理有限公司—玄元科新 101 号私募证券投资基金	基金、理财产品等(06)	2.26%	3,432,000	1,879,500	0	3,432,000		
陈佐兴	境内自然人	2.20%	3,339,689	-1,037,500	3,282,892	56,797		
吴书勇	境内自然人	1.67%	2,526,555	-842,000	2,526,416	139		
邵秋影	境内自然人	1.55%	2,357,156	0.00	0	2,357,156		
上海浦东发展银行股份有限公司—永赢消费主题灵活配置混合型证券投资基金	基金、理财产品等(06)	0.81%	1,223,473	1,223,473	0	1,223,473		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，华青翠与邵羽南系夫妻关系，马远与华青柏系夫妻关系，吴书勇与邵秋影系夫妻关系，华青春、华青翠与华青柏系兄妹关系，邵羽南与邵秋影系兄妹关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
华青翠	9,741,690	人民币普通股	9,741,690
邵羽南	9,052,816	人民币普通股	9,052,816
华青柏	3,980,155	人民币普通股	3,980,155
#广州市玄元投资管理有限 公司—玄元科新 101 号私募 证券投资基金	3,432,000	人民币普通股	3,432,000
邵秋影	2,357,156	人民币普通股	2,357,156
华青春	2,020,592	人民币普通股	2,020,592
上海浦东发展银行股份有限 公司—永赢消费主题灵活配 置混合型证券投资基金	1,223,473	人民币普通股	1,223,473
马远	1,122,539	人民币普通股	1,122,539
合众人寿保险股份有限公司 —分红一个险分红	863,400	人民币普通股	863,400
#西藏博恩资产管理有限公 司—博恩添富 7 号私募证券 投资基金	601,700	人民币普通股	601,700
前 10 名无限售流通股股东 之间,以及前 10 名无限售流 通股股东和前 10 名股东之 间关联关系或一致行动的说明	上述股东中,华青翠与邵羽南系夫妻关系,马远与华青柏系夫妻关系,吴书勇与邵秋影系夫妻关系,华青春、华青翠与华青柏系兄妹关系,邵羽南与邵秋影系兄妹关系。除此之外,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 名股东之间关联关系或一致行动关系。		
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)	广州市玄元投资管理有限公司—玄元科新 101 号私募证券投资基金通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有股份 2,892,000 股,通过普通证券账户持有 540,000 股,合计持有股份 3,432,000 股。 西藏博恩资产管理有限公—博恩添富 7 号私募证券投资基金通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有股份 601,700 股,通过普通证券账户持有 0 股,合计持有股份 601,700 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
邵羽南	董事长、董事	现任	36,211,265	0	0	36,211,265	0	0	0
华青翠	副董事长、董事、总经理	现任	38,966,758	0	0	38,966,758	0	0	0
陈佐兴	董事、副总经理	现任	4,377,189	0	1,037,500	3,339,689	0	0	0
吴书勇	董事、副总经理	现任	3,368,555	0	842,000	2,526,555	0	0	0
张志	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
何祚文	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
罗小华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄雪海	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
李黎明	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
姜金婷	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
华青春	副总经理	现任	8,082,369	0	0	8,082,369	0	0	0
马远	副总经理	现任	4,490,155	0	0	4,490,155	0	0	0
周郑彬	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
董平海	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
李涛	董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
郑金莹	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	95,496,291	0	1,879,500	93,616,791	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市同益实业股份有限公司

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	132,878,807.31	79,910,491.39
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,959,726.95	14,456,582.58
应收账款	775,177,285.99	447,386,311.20
应收款项融资	8,248,776.38	4,918,541.46
预付款项	60,903,210.79	99,884,197.17
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,212,776.28	5,270,349.83
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	110,962,640.16	58,661,466.26
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	27,188,440.31	21,443,318.60
流动资产合计	1,129,531,664.17	731,931,258.49
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	83,679,392.81	52,106,980.44
其他权益工具投资	9,069,127.77	9,081,458.78
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	23,851,975.82	14,606,921.81
在建工程	23,259,581.23	7,876,134.47
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	77,046,953.58	
无形资产	6,490,680.40	6,679,066.05
开发支出	4,350,149.55	
商誉		
长期待摊费用	12,083,736.11	4,251,798.13
递延所得税资产	7,904,160.09	6,581,163.92
其他非流动资产	22,807,478.51	14,895,144.64
非流动资产合计	270,543,235.87	116,078,668.24
资产总计	1,400,074,900.04	848,009,926.73
流动负债：		
短期借款	467,170,289.33	185,967,638.34
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	198,226,479.56	5,000,000.00
应付账款	143,418,889.61	144,667,964.46

预收款项		39,204.28
合同负债	7,292,908.87	18,485,930.59
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	9,289,469.47	6,756,996.19
应交税费	2,567,504.95	5,357,048.99
其他应付款	6,197,453.37	3,676,506.74
其中：应付利息	1,293,061.33	433,523.89
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	837,302.10	2,395,223.27
流动负债合计	835,000,297.26	372,346,512.86
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	78,302,392.93	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	450,210.07	
其他非流动负债		
非流动负债合计	78,752,603.00	0.00
负债合计	913,752,900.26	372,346,512.86
所有者权益：		
股本	151,598,811.00	151,598,811.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	112,917,693.71	113,513,283.36
减：库存股		
其他综合收益	-1,971,169.86	-828,420.39
专项储备		
盈余公积	14,747,672.53	14,466,333.31
一般风险准备		
未分配利润	190,994,186.68	182,516,683.57
归属于母公司所有者权益合计	468,287,194.06	461,266,690.85
少数股东权益	18,034,805.72	14,396,723.02
所有者权益合计	486,321,999.78	475,663,413.87
负债和所有者权益总计	1,400,074,900.04	848,009,926.73

法定代表人：邵羽南

主管会计工作负责人：郑金莹

会计机构负责人：郑金莹

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	50,728,683.47	42,628,877.43
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,185,794.50	14,456,582.58
应收账款	430,828,319.02	202,858,520.83
应收款项融资	1,740,772.78	4,730,038.75
预付款项	172,555,935.94	48,955,633.63
其他应收款	172,033,008.27	53,885,411.43
其中：应收利息		
应收股利		
存货	40,730,032.00	31,245,276.10
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	16,328,271.18	15,443,926.22
流动资产合计	886,130,817.16	414,204,266.97
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	251,233,307.38	214,500,894.01
其他权益工具投资	9,069,127.77	9,081,458.78
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	16,470,667.98	9,517,520.25
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	23,543,664.27	
无形资产	6,005,702.65	6,679,066.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,362,561.15	3,955,304.12
递延所得税资产	2,585,310.43	3,619,729.64
其他非流动资产	2,441,867.55	10,093,498.04
非流动资产合计	314,712,209.18	257,447,470.89
资产总计	1,200,843,026.34	671,651,737.86
流动负债：		
短期借款	330,471,444.41	160,976,020.34
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	198,859,311.56	5,000,000.00
应付账款	72,474,270.24	127,031,014.23
预收款项		
合同负债	174,868,235.35	27,659,994.04
应付职工薪酬	5,721,383.90	3,869,736.57
应交税费	175,233.01	164,512.79
其他应付款	51,773,231.45	19,793,272.30

其中：应付利息	983,633.70	382,973.59
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	22,732,870.60	3,595,799.23
流动负债合计	857,075,980.52	348,090,349.50
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	24,089,065.24	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	136,350.24	
其他非流动负债		
非流动负债合计	24,225,415.48	
负债合计	881,301,396.00	348,090,349.50
所有者权益：		
股本	151,598,811.00	151,598,811.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	113,547,143.12	113,547,143.12
减：库存股		
其他综合收益	-656,429.67	-673,391.70
专项储备		
盈余公积	14,747,672.53	14,466,333.31
未分配利润	40,304,433.36	44,622,492.63
所有者权益合计	319,541,630.34	323,561,388.36
负债和所有者权益总计	1,200,843,026.34	671,651,737.86

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	1,389,739,897.18	1,148,883,616.63
其中：营业收入	1,389,739,897.18	1,148,883,616.63
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,361,229,488.42	1,131,111,185.39
其中：营业成本	1,290,882,107.81	1,074,606,393.36
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,286,874.97	1,580,580.95
销售费用	27,404,594.25	24,495,195.00
管理费用	27,167,306.52	19,353,215.72
研发费用	3,071,519.23	6,625,818.67
财务费用	11,417,085.64	4,449,981.69
其中：利息费用	8,479,533.34	3,943,851.20
利息收入	140,589.06	327,604.02
加：其他收益	3,316,553.50	200,547.44
投资收益（损失以“-”号填列）	1,735,534.40	2,600,274.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,546,201.90	2,430,492.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-4,873,743.96	-2,314,462.74
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-2,254,131.57	582,325.64
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	26,434,621.13	18,841,115.79
加: 营业外收入	516,160.77	46,325.01
减: 营业外支出	0.25	624,266.32
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	26,950,781.65	18,263,174.48
减: 所得税费用	4,152,760.84	4,203,178.15
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	22,798,020.81	14,059,996.33
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	22,798,020.81	14,059,996.33
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	20,886,747.21	14,502,673.91
2.少数股东损益	1,911,273.60	-442,677.58
六、其他综合收益的税后净额	-1,151,529.02	512,846.71
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,142,749.47	512,846.71
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-9,248.44	
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	-9,248.44	
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	-1,133,501.03	512,846.71

1.权益法下可转损益的其他综合收益	26,210.47	
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-1,159,711.50	512,846.71
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-8,779.55	
七、综合收益总额	21,646,491.79	14,572,843.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,743,997.74	15,015,520.62
归属于少数股东的综合收益总额	1,902,494.05	-442,677.58
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.14	0.10
（二）稀释每股收益	0.14	0.10

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：邵羽南

主管会计工作负责人：郑金莹

会计机构负责人：郑金莹

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	633,219,560.21	975,154,858.62
减：营业成本	574,151,885.06	931,177,240.10
税金及附加	628,192.44	1,001,657.24
销售费用	12,602,088.43	15,567,744.60
管理费用	18,441,559.06	13,354,762.29
研发费用	8,312,782.99	8,290,978.82
财务费用	8,677,586.87	5,009,827.45
其中：利息费用	7,503,554.29	3,014,384.96
利息收入	-95,412.54	168,345.67

加：其他收益	1,891,192.90	168,279.22
投资收益（损失以“-”号填列）	1,735,534.40	2,600,274.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,546,201.90	2,430,492.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,912,340.50	-2,017,323.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-186,380.22	-118,713.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,933,471.94	1,385,164.10
加：营业外收入	206,718.90	12,131.05
减：营业外支出		500,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,140,190.84	897,295.15
减：所得税费用	2,049,006.01	255,266.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,091,184.83	642,028.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	8,091,184.83	642,028.60
（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	16,962.03	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-9,248.44	
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	-9,248.44	
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	26,210.47	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	26,210.47	
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	8,108,146.86	642,028.60
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	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	1,091,496,408.73	1,246,820,234.96
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,159,469.29	
收到其他与经营活动有关的现金	19,230,414.49	5,183,532.98
经营活动现金流入小计	1,112,886,292.51	1,252,003,767.94
购买商品、接受劳务支付的现金	1,138,681,126.74	1,189,339,165.82
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	39,604,103.42	27,235,359.41
支付的各项税费	14,714,220.02	23,301,138.74
支付其他与经营活动有关的现金	72,008,023.02	34,460,454.45
经营活动现金流出小计	1,265,007,473.20	1,274,336,118.42
经营活动产生的现金流量净额	-152,121,180.69	-22,332,350.48
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	113,470,233.33
取得投资收益收到的现金	189,332.50	169,781.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,189,332.50	113,640,015.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,478,444.90	14,120,907.31
投资支付的现金	40,000,000.00	94,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	80,478,444.90	108,120,907.31
投资活动产生的现金流量净额	-70,289,112.40	5,519,107.75

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,140,000.00	300,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,140,000.00	300,000.00
取得借款收到的现金	476,038,217.62	118,282,691.56
收到其他与筹资活动有关的现金	322,371.02	
筹资活动现金流入小计	477,500,588.64	118,582,691.56
偿还债务支付的现金	193,147,697.38	61,071,491.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,756,340.77	18,121,060.08
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	9,281,522.73	432,233.05
筹资活动现金流出小计	222,185,560.88	79,624,784.57
筹资活动产生的现金流量净额	255,315,027.76	38,957,906.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	743,651.67	565,125.18
五、现金及现金等价物净增加额	33,648,386.34	22,709,789.44
加：期初现金及现金等价物余额	68,963,801.47	125,858,049.58
六、期末现金及现金等价物余额	102,612,187.81	148,567,839.02

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	536,563,039.23	845,660,048.49
收到的税费返还	248,238.77	
收到其他与经营活动有关的现金	213,596,703.08	10,656,426.78
经营活动现金流入小计	750,407,981.08	856,316,475.27
购买商品、接受劳务支付的现金	552,437,932.95	796,061,614.63
支付给职工以及为职工支付的现金	18,630,331.15	17,098,099.42
支付的各项税费	4,219,604.61	8,607,623.90
支付其他与经营活动有关的现金	297,038,791.82	45,509,048.98
经营活动现金流出小计	872,326,660.53	867,276,386.93

经营活动产生的现金流量净额	-121,918,679.45	-10,959,911.66
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	113,470,233.33
取得投资收益收到的现金	189,332.50	15,169,781.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,189,332.50	128,640,015.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	122,244.13	14,115,648.31
投资支付的现金	45,160,000.00	95,550,000.00
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		
投资活动现金流出小计	45,282,244.13	109,665,648.31
投资活动产生的现金流量净额	-35,092,911.63	18,974,366.75
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	309,289,492.01	54,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		12,000,000.00
筹资活动现金流入小计	309,289,492.01	66,000,000.00
偿还债务支付的现金	138,785,971.69	17,180,814.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,841,715.19	17,307,604.10
支付其他与筹资活动有关的现金	4,315,858.18	5,998,956.64
筹资活动现金流出小计	161,943,545.06	40,487,374.74
筹资活动产生的现金流量净额	147,345,946.95	25,512,625.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-78,894.78	1,133.81
五、现金及现金等价物净增加额	-9,744,538.91	33,528,214.16
加：期初现金及现金等价物余额	34,586,930.55	59,319,033.62
六、期末现金及现金等价物余额	24,842,391.64	92,847,247.78

7、合并所有者权益变动表

本期金额

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	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	151,598,811.00				113,513,283.36		-828,420.39		14,466,333.31		182,516,683.57		461,266,690.85	14,396,723.02	475,663,413.87
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	151,598,811.00				113,513,283.36		-828,420.39		14,466,333.31		182,516,683.57		461,266,690.85	14,396,723.02	475,663,413.87
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-595,589.65		-1,142,749.47		281,339.22		8,477,503.11		7,020,503.21	3,638,082.70	10,658,585.91

(一)综合收益总额						-1,142,749.47				20,886,747.21		19,743,997.74	1,902,494.05	21,646,491.79
(二)所有者投入和减少资本													1,140,000.00	1,140,000.00
1. 所有者投入的普通股													1,140,000.00	1,140,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配									281,339.22	-12,409,244.10		-12,127,904.88		-12,127,904.88
1. 提取盈余公积									281,339.22	-281,339.22				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-12,127,904.88		-12,127,904.88		-12,127,904.88
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转						-595,589.65						-595,589.65	595,588.65	-1.00
1. 资本公积转增资本(或股本)														

2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他					-595,589.65							-595,589.65	595,588.65	-1.00
（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	151,598,811.00				112,917,693.71	-1,971,169.86	14,747,672.53		190,994,186.68		468,287,194.06	18,034,805.72	486,321,999.78	

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润	其他	小计				
		优 永 其													

		先	续	他					准					
		股	债						备					
一、上年年末余额	151,629,768.00				113,801,838.22	2,583,299.93	1,532,884.66		14,093,626.99		175,653,297.30	454,128,115.24	11,067,287.61	465,195,402.85
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	151,629,768.00				113,801,838.22	2,583,299.93	1,532,884.66		14,093,626.99		175,653,297.30	454,128,115.24	11,067,287.61	465,195,402.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-30,957.00				-282,825.40	-2,583,299.93	512,846.68				-657,207.13	2,125,157.08	-142,677.58	1,982,479.50
（一）综合收益总额							512,846.68				14,502,673.97	15,015,520.65	-142,677.58	14,872,843.07
（二）所有者投入和减少资本	-30,957.00				-282,825.40	-2,583,299.93						2,269,517.53		2,269,517.53
1. 所有者投入的普通股	-30,957.00				-391,760.84	-422,717.84								
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				108,935.44	-2,160,582.09							2,269,517.53	2,269,517.53
4. 其他													
(三) 利润分配	0.00											-15,159,881.10	-15,159,881.10
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-15,159,881.10	-15,159,881.10
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转													

留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	151,598,811.00			113,519,012.82		2,045,731.34	14,093,626.99	174,996,090.17	456,253,272.32	10,924,610.03	467,177,882.35		

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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、上年年末余额	151,598,811.00				113,547,143.12		-673,391.70		14,466,333.31	44,622,492.63		323,561,388.36
加：会计政策变更												
前期												

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	151,598,811.00				113,547,143.12		-673,391.70		14,466,333.31	44,622,492.63		323,561,388.36
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							16,962.03		281,339.22	-4,318,059.27		-4,019,758.02
（一）综合收益总额							16,962.03			8,091,184.83		8,108,146.86
（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									281,339.22	-12,409,244.10		-12,127,904.88
1. 提取盈余公积									281,339.22	-281,339.22		0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,127,904.88		-12,127,904.88
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	151,598,811.00				113,547,143.12		-656,429.67		14,747,672.53	40,304,433.36		319,541,630.34

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	151,629,768.00				113,835,697.98	2,583,299.93	-644,748.16		14,093,626.99	56,428,016.87		332,759,061.75
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	151,629,768.00				113,835,697.98	2,583,299.93	-644,748.16		14,093,626.99	56,428,016.87		332,759,061.75
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-30,957.00				-282,825.40	-2,583,299.93				-14,517,852.50		-12,248,334.97
(一)综合收益总额										642,028.60		642,028.60
(二)所有者投入和减少资本	-30,957.00				-282,825.40	-2,583,299.93						2,269,517.53
1. 所有者投入的普通股	-30,957.00				-391,760.84	-422,717.84						0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00

3. 股份支付计入所有者权益的金额					108,935.44	-2,160,582.09						2,269,517.53
4. 其他												
(三)利润分配										-15,159,881.10		-15,159,881.10
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-15,159,881.10		-15,159,881.10
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	151,598,811.00				113,552,872.58		-644,748.16		14,093,626.99	41,910,164.37		320,510,726.78

三、公司基本情况

(一) 历史沿革及改制情况

深圳市同益实业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原为深圳市同益实业有限公司，法定代表人为邵羽南，于2002年12月25日在深圳市工商行政管理局登记成立，取得深圳市工商行政管理局颁发的注册号为4403012103246号企业法人营业执照（2016年11月7日三证合一，统一社会信用代码为91440300745194612K）。设立时注册资本为人民币100.00万元，经过数次股权转让及增资等，公司注册资本增加至人民币15,159.88万元。

2012年9月28日，根据深圳市同益实业有限公司股东会决议、深圳市同益实业有限公司发起人协议，深圳市同益实业有限公司全体股东作为发起人，依法将深圳市同益实业有限公司整体变更为股份有限公司。各发起人根据各自在深圳市同益实业有限公司的出资比例，以公司截至2012年7月31日止经审计的净资产额73,304,810.38元折合为深圳市同益实业股份有限公司股份42,000,000股，每股面值1元。2012年10月30日，公司在深圳市市场监督管理局完成上述工商变更登记手续。

2016年8月26日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]1758号”文核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）1,400万股，每股面值1.00元，每股发行价格15.85元，变更后的股本为人民币5,600万元。

2017年3月8日，根据公司2017年第一次临时股东大会决议规定，公司拟通过定向增发的方式向罗英等53名激励对象授予限制性人民币普通股（A股）476,900股，每股面值1元，每股授予价格为人民币37.43元。变更后注册资本为人民币56,476,900.00元。截至2017年4月20日止，贵公司已收到罗英等53名激励对象以货币资金缴纳的17,850,367.00元，其中476,900.00元作为新增注册资本（股本），17,373,467.00元作为资本公积（股本溢价）。2017年6月15日，公司在深圳市市场监督管理局完成上述工商变更登记手续。

2018年5月7日，根据公司2017年年度股东大会决议通过议案，依据2016年度利润分配实施情况调整限制性股票回购价格，对9名已不符合激励条件的激励对象已获授但未解除限售的限制性股票以及第一个解除限售期由于公司业绩考核未达标导致不能解除限售的44名激励对象所持有的限制性股票进行回购注销，本次回购注销限制性股票282,080股，回购价格为37.2316889元/股，回购完成后减少资本公积（股本溢价）10,276,174.40元，并且以回购注销部分限制性股票后的总股本56,194,820股计算，共分配现金股利6,743,378.40元，以资本公积转增股本28,097,410股，转增后公司股本增加至84,292,230股。2018年8月2日，公司在深圳市市场监督管理局完成上述工商变更登记手续。

2019年4月22日，根据公司2018年年度股东大会决议通过议案，根据2017年度利润分配及资本公积金转增股本实施情况调整限制性股票回购价格，对部分不符合激励条件的激励对象已获授但未解除限售的限制性股票合计96,246股拟进行回购注销，回购价格为24.741元/股，2019年5月24日完成回购注销完成，公司总股本变更为84,195,984股。

2019年4月22日召开的2018年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》。2018年权益分派方案为：公司以84,195,984股为基数，向全体股东每10股派1.501710元人民币现金，共分配现金股利12,643,791.54元，以资本公积金向全体股东每10股转增8.009145股。分红前本公司总股本为84,195,984股，分红后总股本增至151,629,768股。2019年8月6日，公司在深圳市市场监督管理局完成上述工商变更登记手续。

2020年5月7日召开的2019年年度股东大会审议通过《关于调整2017年限制性股票激励计划回购价格并回购注销部分限制性股票的议案》，根据2018年度利润分配及资本公积金转增股本实施情况调整限制性股票回购价格，并对部分不能解除限售的限制性股票合计30,957股进行回购注销，回购价格为13.655元，2020年6月5日完成回购注销，公司总股本变更为151,598,811股。

(二) 经营范围、注册地址

一般经营项目：兴办实业(具体项目另行审批)；塑胶材料及制品的研发及销售；机械设备的研发及销售；电子元器件、组件及制品的研发与销售；金属制品的研发与销售；导热导电材料的研发与销售；软件产品的销售；国内商业、物资供销业，货物及技术出口(不含法律、行政法规、国务院规定禁止及决需前置审批的项目)；机械设备租赁。许可经营项目：技术服务(材料性能测试，金属、塑胶、无机非金属的物理、化学性能的测试服务；产品及半成品模流分析、制作模具、成型验证、表面处理、检测、失效问题定位分析服务；硬件设计服务；工业设计，整机设计服务；软件设计服务)；普通货运；油漆销

售(凭《危险化学品经营许可证》经营)。

公司法定代表人：邵羽南

公司注册地、总部地址：深圳市宝安区新安街道海旺社区N12区新湖路99号壹方中心北区三期A塔1001

（三）合并财务报表范围

本公司纳入合并报表范围的详见附注“九、在其他主体中的权益”；本年度新增合并范围详见附注“八、合并范围的变更”。

（四）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司财务报表已经董事会批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司本报告期内及报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项及可预计的潜在风险。

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：

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

3、营业周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。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，香港及境外子公司主要采用美元货币作为记账本位币。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

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司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。

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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，通常表明应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。

2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵消。子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

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。

（2）合营安排的会计处理

共同经营参与方应当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：

- 1) 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；
- 2) 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；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 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。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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

（1）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。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。

10、金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且①实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或②虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照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。

2) 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

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司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，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将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。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。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的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与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配；2) 根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(4) 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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(债务工具)的预期信用损失进行估计。

1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金

额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

（6）金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继

续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11、应收票据

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收票据在每个资产负债表日评估应收票据的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收票据在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续对其他类别的应收票据，本公司在每个资产负债表日评估应收票据的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收票据在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项应收票据的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司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；应收票据自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

（1）对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，不计提坏账准备。

（2）除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

（3）单独评估信用风险的应收票据，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除了单独评估信用风险的应收票据外，本公司基于共同风险特征将应收票据划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合1：银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强
组合2：商业承兑汇票	主要由信誉良好的大型国有企业和上市公司或其他公司出具，且根据历史经验，未出现过重大违约情况

对于划分为组合1的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0.00%。

对于划分为组合2的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

12、应收账款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损

失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

(1) 当在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

(2) 当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合1：信用风险特征组合-非保理类	账龄组合
组合2：信用风险特征组合-保理类	已购买保险并在保险额度内
组合3：合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方

对于划分为组合1的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合2的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0.00%。

对于划分为组合3的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0.00%。

按账龄信用风险特征组合-非保理类预计信用损失计提减值比例：

账龄	塑胶料中非保理类预计信用损失率(%)	电子材料中非保理类预计信用损失率(%)
1 年以内 (含 1 年)		
其中：信用期以内	1.00	2.00
信用期期末至1 年	5.00	5.00
1-2年 (含2年)	10.00	20.00
2-3年 (含3年)	30.00	50.00
3-4年 (含4年)	50.00	100.00
4-5年 (含5年)	80.00	100.00
5年以上	100.00	100.00

13、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

14、其他应收款

当单项其他应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合1：保证金备用金、内部往来款组合	款项性质
组合2：其他往来款组合	账龄

本公司在每个资产负债表日综合评估其信用风险，并划分为三个阶段，计算预期信用损失。

组合1的其他应收款因信用风险较低，可以不用与其初始确认的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

组合2的其他应收款应当通过比较金融工具在初始确认时所确认的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判断金融工具信用风险是否显著增加。

按账龄信用风险特征组合预计信用损失计提减值比例：

账龄	预计信用损失率(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00
1-2年（含2年）	10.00
2-3年（含3年）	30.00
3-4年（含4年）	50.00
4-5年（含5年）	80.00
5年以上	100.00

15、存货

（1）存货的分类

存货，是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品以及处于委托加工过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

公司的存货分为原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、发出商品等。

（2）发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，各项存货按照单个存货项目计提存货跌价准备；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。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

17、合同成本

不适用

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业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。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对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。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有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,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的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,归入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。

采用权益法时,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的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司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,本公司负有承担额外损失义务

的除外。对于被投资单位除净损益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。

(3) 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回报金额;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) 长期股权投资的处置

1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23、投资性房地产

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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,使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(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	10.00	2.25-4.50
机器设备	年限平均法	3-10 年	10.00	9.00-30.00
运输工具	年限平均法	4-5 年	10.00	18.00-22.50
办公设备	年限平均法	3-5 年	10.00	18.00-30.00
其他设备	年限平均法	3-5 年	10.00	18.00-30.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上(含 75%)]; 4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90% 以上(含 90%)]; 出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90% 以上(含 90%)]; 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

25、在建工程

(1) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(2) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

(3) 借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

(1) 使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为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。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人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。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法附注五、31。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	30-50
商标权	10
专利权	10
非专利技术	10
软件	3-10

3) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司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。本公司研究阶段与开发阶段的划分具体标准是：研究阶段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性和探索性调查、研究该产品的市场应用情况及实验室试料研究等活动。开发阶段是指通过技术及经济等具有可行性，形成项目立项评审通过后，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及产品等活动。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；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。

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，自该项目结项后达到预定用途之日转为无形资产。

31、长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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，每年都应当进行减值测试。

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）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业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者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业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（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当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。

32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

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。

34、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的以外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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

企业向其职工发放的以股份为基础支付，属于职工薪酬范畴，应当按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》的相关规定进行会计处理。

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司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

不适用

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

(5) 设定提存计划

本公司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。本公司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。本公司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。

35、租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，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，采用承租人增量借款利率作为折现率。公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

36、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

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，相应调整资本公积。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，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

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，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

不适用

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入的确认

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该

商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

公司按照产品销售区域进行分类，分为境内销售和境外销售。具体销售收入确认如下：

A、境内销售收入具体确认原则

报告期内，公司境内销售以货物送达指定地点并得到客户确认作为收入确认的依据；寄售商品以取得客户领用确认为收入确认的依据；技术服务以客户确认取得服务控制权作为确认收入的依据。

B、境外销售收入具体确认原则

报告期内，公司按《国际贸易术语解释通则》中对各种贸易方式的主要风险转移时点的规定确认。公司主要以FOB、CIF等形式出口，在装船后产品对应的风险和报酬即发生转移，公司根据合同约定将产品报关，在取得装箱单、报关单和提单后确认收入。

(2) 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

40、政府补助

（1）政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（2）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。

（3）政府补助采用总额法：

1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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。

2) 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，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。

（4）政府补助采用净额法：

1) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

2) 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，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

（5）对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

（6）本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（7）本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

①以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差

额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），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递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。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

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3)该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1)因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2)为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(2) 回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

(3) 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司以权责发生制为记账基础。在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的情况下，根据企业会计准则的要求采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值等计量。

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
2018年12月7日，财政部修订发布了《企业会计准则21号——租赁》（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。因此，公司将按上述要求对会计政策进行相应调整。	《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2021-033）	

公司按照新租赁准则的要求，自2021年1月1日起执行新租赁准则，并按照新租赁准则的规定编制2021年1月1日以后的公司的财务报表。根据衔接规定，首次执行新租赁准则的累计影响仅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，不调整可比期间信息。

合并资产负债表	报表数	假设按原准则	影响
使用权资产	85,921,690.00	-	85,921,690.00
租赁负债	85,921,690.00	-	85,921,690.00

母公司资产负债表	报表数	假设按原准则	影响
使用权资产	27,446,664.00	-	27,446,664.00
租赁负债	27,446,664.00	-	27,446,664.00

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
公司香港地区子公司主要从事化工塑料及电子材料分销业务，主要资产负债采用美元计价，采购、销售等主要经营业务采用美元结算。结合公司目前实际情况，为匹配业务发展规模及业务特性，根据《企业会计准则》规定，经审慎考虑，公司认为对香港地区子公司以人民币作为记账本位币变更为使用美元作为记账本位币，有利于提供更可靠的会计信息，能够更加客观、公允地反映公司经营成果和财务状况，为投资者提供更可靠、更准确的会计信息。	2021年6月23日分别召开第三届董事会第二十六次会议、第三届监事会第二十一次会议，审议通过《关于香港子公司变更记账本位币的议案》	2021年01月01日	

根据国家财政部《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，无需追溯调整。

公司将自 2021年1月1日起开始执行，对公司2021年度财务状况和经营成果的影响如下：

受影响的报表项目名称	影响金额
财务费用	-827,817.66
所得税费用	136,589.91
净利润	691,227.74
其他综合收益	-833,058.26
净资产	-141,830.52

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	79,910,491.39	79,910,491.39	
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	14,456,582.58	14,456,582.58	
应收账款	447,386,311.20	447,386,311.20	
应收款项融资	4,918,541.46	4,918,541.46	
预付款项	99,884,197.17	99,884,197.17	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,270,349.83	5,270,349.83	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	58,661,466.26	58,661,466.26	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	21,443,318.60	21,443,318.60	
流动资产合计	731,931,258.49	731,931,258.49	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	52,106,980.44	52,106,980.44	
其他权益工具投资	9,081,458.78	9,081,458.78	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	14,606,921.81	14,606,921.81	
在建工程	7,876,134.47	7,876,134.47	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	0.00	85,921,690.00	85,921,690.00

无形资产	6,679,066.05	6,679,066.05	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,251,798.13	4,251,798.13	
递延所得税资产	6,581,163.92	6,581,163.92	
其他非流动资产	14,895,144.64	14,895,144.64	
非流动资产合计	116,078,668.24	202,000,358.24	85,921,690.00
资产总计	848,009,926.73	933,931,616.73	85,921,690.00
流动负债：			
短期借款	185,967,638.34	185,967,638.34	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	5,000,000.00	5,000,000.00	
应付账款	144,667,964.46	144,667,964.46	
预收款项	39,204.28	39,204.28	
合同负债	18,485,930.59	18,485,930.59	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	6,756,996.19	6,756,996.19	
应交税费	5,357,048.99	5,357,048.99	
其他应付款	3,676,506.74	3,676,506.74	
其中：应付利息	433,523.89	433,523.89	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	2,395,223.27	2,395,223.27	
流动负债合计	372,346,512.86	372,346,512.86	

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	0.00	85,921,690.00	85,921,690.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	0.00	85,921,690.00	85,921,690.00
负债合计	372,346,512.86	458,268,202.86	85,921,690.00
所有者权益：			
股本	151,598,811.00	151,598,811.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	113,513,283.36	113,513,283.36	
减：库存股			
其他综合收益	-828,420.39	-828,420.39	
专项储备			
盈余公积	14,466,333.31	14,466,333.31	
一般风险准备			
未分配利润	182,516,683.57	182,516,683.57	
归属于母公司所有者权益合计	461,266,690.85	461,266,690.85	
少数股东权益	14,396,723.02	14,396,723.02	
所有者权益合计	475,663,413.87	475,663,413.87	
负债和所有者权益总计	848,009,926.73	933,931,616.73	85,921,690.00

调整情况说明

公司按照新租赁准则的要求，自2021年1月1日起执行新租赁准则，并按照新租赁准则的规定编制2021年1月1日以后的公司的财务报表。根据衔接规定，首次执行新租赁准则的累计影响仅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，不调整可比期间信息。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	42,628,877.43	42,628,877.43	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	14,456,582.58	14,456,582.58	
应收账款	202,858,520.83	202,858,520.83	
应收款项融资	4,730,038.75	4,730,038.75	
预付款项	48,955,633.63	48,955,633.63	
其他应收款	53,885,411.43	53,885,411.43	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	31,245,276.10	31,245,276.10	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	15,443,926.22	15,443,926.22	
流动资产合计	414,204,266.97	414,204,266.97	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	214,500,894.01	214,500,894.01	
其他权益工具投资	9,081,458.78	9,081,458.78	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	9,517,520.25	9,517,520.25	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		27,446,664.00	27,446,664.00

无形资产	6,679,066.05	6,679,066.05	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,955,304.12	3,955,304.12	
递延所得税资产	3,619,729.64	3,619,729.64	
其他非流动资产	10,093,498.04	10,093,498.04	
非流动资产合计	257,447,470.89	284,894,134.89	27,446,664.00
资产总计	671,651,737.86	699,098,401.86	27,446,664.00
流动负债：			
短期借款	160,976,020.34	160,976,020.34	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	5,000,000.00	5,000,000.00	
应付账款	127,031,014.23	127,031,014.23	
预收款项			
合同负债	27,659,994.04	27,659,994.04	
应付职工薪酬	3,869,736.57	3,869,736.57	
应交税费	164,512.79	164,512.79	
其他应付款	19,793,272.30	19,793,272.30	
其中：应付利息	382,973.59	382,973.59	
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	3,595,799.23	3,595,799.23	
流动负债合计	348,090,349.50	348,090,349.50	
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		27,446,664.00	27,446,664.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		27,446,664.00	27,446,664.00
负债合计	348,090,349.50	375,537,013.50	27,446,664.00
所有者权益：			
股本	151,598,811.00	151,598,811.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	113,547,143.12	113,547,143.12	
减：库存股			
其他综合收益	-673,391.70	-673,391.70	
专项储备			
盈余公积	14,466,333.31	14,466,333.31	
未分配利润	44,622,492.63	44,622,492.63	
所有者权益合计	323,561,388.36	323,561,388.36	
负债和所有者权益总计	671,651,737.86	699,098,401.86	27,446,664.00

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

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	销售收入	13.00%、9.00%、6.00%
消费税	无	
城市维护建设税	应缴流转税额	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、20.00%、16.50%、21.00%
教育费附加	应缴流转税额	3.00%

地方教育附加	应缴流转税额	2.00%
--------	--------	-------

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
深圳市同益实业股份有限公司	25.00%
苏州创益塑料有限公司	25.00%
北京市世纪豪科贸有限公司	20.00%
香港同益实业有限公司	16.50%
深圳市前海同益科技服务有限公司	20.00%
深圳市前海同益科技研发有限公司	25.00%
深圳市同益智和科技有限公司	20.00%
ADVANCED MATERIALS RESEARCH INC	21.00%
西安同益科创新材料有限公司	20.00%
千链(深圳)化工供应链服务有限公司	20.00%
深圳市同益智联科技有限公司	25.00%
香港同益智联科技有限公司	16.50%
深圳市智联互通科技有限公司	20.00%
深圳市鹿鸣同益科技有限公司	20.00%
青岛同益新材料有限公司	25.00%
东莞同益新材料有限公司	20.00%
深圳市同益智显科技有限公司	20.00%
深圳市同益创盈实业有限公司	20.00%
东莞市同益特种材料科技有限公司	20.00%
东莞市同益新材料科技有限公司	20.00%
深圳市同益盈喜科技有限公司	20.00%
同益盈喜科技(香港)有限公司	16.50%
惠州市同益高分子材料科技有限公司	25.00%
惠州市同益尖端新材料科技有限公司	20.00%
深圳市同益软硬科技有限公司	20.00%
深圳市同益伟创科技有限公司	20.00%
深圳市同益云商科技有限公司	20.00%
广州市创益科技服务有限公司	20.00%
惠州市同益高分子材料科技有限公司苏州分公司	20.00%
惠州市同益尖端新材料科技有限公司惠阳分公司	20.00%

2、税收优惠

(1) 本公司之子公司香港同益实业有限公司、香港同益智联科技有限公司和同益盈喜科技（香港）有限公司在中国香港特别行政区注册成立，根据中国香港特别行政区的相关规定按会计利润在200.00万港币及以内适用税率8.25%，超过200.00万港币部分适用税率16.50%计缴利得税。根据香港财政预算案，对2020-2021财政年度需要缴纳企业利得税的，将一次性给予100%的利得税减免额度，最高减免2.00万港币。

(2) 本公司之子公司ADVANCED MATERIALS RESEARCH INC为2016年度在美国纽约州成立的公司，企业所得税税率为21.00%。

(3) 根据“财税〔2019〕13号”《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100.00万元的部分，减按25.00%计入应纳税所得额，按20.00%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100.00万元但不超过300.00万元的部分，减按50.00%计入应纳税所得额，按20.00%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司北京市世纪豪科贸有限公司、深圳市前海同益科技服务有限公司、深圳市同益智和科技有限公司、西安同益科创新材料有限公司、千链(深圳)化工供应链服务有限公司、深圳市智联互通科技有限公司、深圳市鹿鸣同益科技有限公司、东莞同益新材料有限公司、深圳市同益智显科技有限公司、深圳市同益创盈实业有限公司、东莞市同益特种材料科技有限公司、东莞市同益新材料科技有限公司、深圳市同益盈喜科技有限公司、惠州市同益尖端新材料科技有限公司、深圳市同益软硬科技有限公司、深圳市同益伟创科技有限公司、深圳市同益云商科技有限公司、广州市创益科技服务有限公司、惠州市同益高分子材料科技有限公司苏州分公司、惠州市同益尖端新材料科技有限公司惠阳分公司，2021年度适用该税收优惠政策。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,859.67	14,282.29
银行存款	102,604,328.14	68,949,519.18
其他货币资金	30,266,619.50	10,946,689.92
合计	132,878,807.31	79,910,491.39
其中：存放在境外的款项总额	48,961,001.56	16,610,878.51
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	30,266,619.50	10,946,689.92

其他说明

(1) 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项30,266,619.50元，其中开具信用证保证金12,461,641.69元，开具银行汇票保证金16,695,932.32元，授信保证金1,029,045.49元，开具保函保证金80,000.00元。

(2) 除信用证保证金、银行承兑汇票保证金、授信保证金及保函保证金外，期末货币资金无变现在有限、潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

无

3、衍生金融资产

无

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
商业承兑票据	1,959,726.95	14,456,582.58
合计	1,959,726.95	14,456,582.58

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,984,354.72	100.00%	24,627.77	1.24%	1,959,726.95	14,602,608.67	100.00%	146,026.09	1.00%	14,456,582.58
其中：										
商业承兑票据	1,984,354.72	100.00%	24,627.77	1.24%	1,959,726.95	14,602,608.67	100.00%	146,026.09	1.00%	14,456,582.58
合计	1,984,354.72	100.00%	24,627.77	1.24%	1,959,726.95	14,602,608.67	100.00%	146,026.09	1.00%	14,456,582.58

按单项计提坏账准备：无

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
1 年以内（含 1 年）	1,984,354.72	24,627.77	1.24%
其中：信用期以内	1,984,354.72	24,627.77	1.24%
合计	1,984,354.72	24,627.77	--

确定该组合依据的说明：无

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	146,026.09	24,627.77	146,026.09			24,627.77
合计	146,026.09	24,627.77	146,026.09			24,627.77

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

无

(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

无

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						404,506.10	0.09%	134,506.10	33.25%	270,000.00
其中：										
单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款						404,506.10	0.09%	134,506.10	33.25%	270,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款	787,481,657.90	100.00%	12,304,371.91	1.56%	775,177,285.99	454,460,854.84	99.91%	7,344,543.64	1.62%	447,116,311.20
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	787,481,657.90	100.00%	12,304,371.91	1.56%	775,177,285.99	454,460,854.84	99.91%	7,344,543.64	1.62%	447,116,311.20
组合 1：非保理类应收款项依据账龄组合	542,898,207.13	68.94%	12,304,371.91	2.27%	530,593,835.22	362,688,968.58	79.73%	7,344,543.64	2.03%	355,344,424.94
（1）账龄组合-塑胶料	194,101,757.12	24.65%	3,367,645.73	1.73%	190,734,111.39	164,812,308.89	36.23%	2,894,019.60	1.76%	161,918,289.29
（2）账龄组合-电子材料	348,796,450.01	44.29%	8,936,726.18	2.56%	339,859,723.83	197,876,659.69	43.50%	4,450,524.04	2.25%	193,426,135.65
组合 2：保理类应收款项依据风险类型	244,583,450.77	31.06%			244,583,450.77	91,771,886.26	20.18%			91,771,886.26
合计	787,481,657.90	100.00%	12,304,371.91	1.56%	775,177,285.99	454,865,360.94	100.00%	7,479,049.74	1.64%	447,386,311.20

按单项计提坏账准备：无

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
信用期内	711,495,432.54	7,557,490.24	1.06%
信用期至一年	70,343,720.04	3,384,378.47	4.81%
1 年以内小计	781,839,152.58	10,941,868.71	1.40%
1—2 年	2,155,151.49	214,219.55	9.94%
2-3 年	3,487,353.83	1,148,283.65	32.93%
3-4 年			
4-5 年			
合计	787,481,657.90	12,304,371.91	--

确定该组合依据的说明：

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	781,839,152.58
1 至 2 年	2,155,151.49
2-3 年	3,487,353.83
合计	787,481,657.90

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）	781,839,152.58
其中：信用期以内	711,495,432.54
信用期至一年	70,343,720.04
1 至 2 年	2,155,151.49
2 至 3 年	3,487,353.83
合计	787,481,657.90

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,479,049.74	4,760,288.01			-65,034.16	12,304,371.91
合计	7,479,049.74	4,760,288.01			-65,034.16	12,304,371.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	199,813,461.83	25.37%	3,196,269.24
第二名	140,239,962.65	17.81%	778,911.89
第三名	48,463,370.00	6.15%	2,126,992.00
第四名	40,181,408.00	5.10%	803,628.16
第五名	18,998,409.29	2.41%	220,085.71
合计	447,696,611.77	56.84%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,248,776.38	4,918,541.46
商业承兑汇票	0.00	0.00

合计	8,248,776.38	4,918,541.46
----	--------------	--------------

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：

无

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	58,592,103.37	96.21%	98,375,091.07	98.49%
1至2年	2,311,107.42	3.79%	1,509,106.10	1.51%
合计	60,903,210.79	--	99,884,197.17	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	余额	账龄	占预付款项总额的比例(%)	性质
第一名	非关联方	12,009,243.60	1年以内	19.72%	货款
第二名	非关联方	8,461,558.41	1年以内	13.89%	货款
第三名	非关联方	3,517,280.00	1年以内	5.78%	货款
第四名	非关联方	3,230,050.00	1年以内	5.30%	货款
第五名	非关联方	2,743,481.76	1年以内	4.50%	货款
合计		29,961,613.77	-	49.19%	

其他说明：

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,212,776.28	5,270,349.83

合计	12,212,776.28	5,270,349.83
----	---------------	--------------

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收赔偿款	0.00	8,248,803.47
保证金、押金	5,232,160.69	4,242,375.73
备用金	1,295,536.98	610,935.85
代垫款	1,398,164.98	431,899.71
其他	4,543,717.28	7,087.92
合计	12,469,579.93	13,541,102.68

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	21,949.38		8,248,803.47	8,270,752.85
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	234,854.27			234,854.27
本期核销			8,248,803.47	8,248,803.47
2021 年 6 月 30 日余额	256,803.65		0.00	256,803.65

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）	10,956,175.71
1 至 2 年	398,382.52
2 至 3 年	1,070,401.70
3 年以上	44,620.00
3 至 4 年	43,220.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	1,400.00
合计	12,469,579.93

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备-第一阶段	21,949.38	234,854.27				256,803.65
其他应收款坏账准备-第三阶段	8,248,803.47			8,248,803.47		0.00
合计	8,270,752.85	234,854.27		8,248,803.47		256,803.65

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
浙江淼汇进出口有限公司	1,137,931.97
上海品聚国际物流有限公司	7,110,871.50

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
浙江淼汇进出口有限公司	应收赔偿款	1,137,931.97	已向法院提起诉讼并胜诉，并申请强制执行，但因其财务状况不佳，预计无法收回。	坏账核销程序	否

上海品聚国际物流有限公司	应收赔偿款	7,110,871.50	已向法院提起诉讼并胜诉，并申请强制执行，但因其财务状况不佳，预计无法收回。	坏账核销程序	否
合计	--	8,248,803.47	--	--	--

其他应收款核销说明：

无

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金、押金	1,688,868.00	1 年以内	13.83%	0.00
第二名	保证金、押金	1,166,371.80	2 至 3 年	9.55%	0.00
第三名	保证金、押金	800,000.00	1 年以内	6.55%	0.00
第四名	保证金、押金	584,100.00	1 年以内	4.78%	0.00
第五名	备用金	500,000.00	1 年以内	4.09%	0.00
合计	--	4,739,339.80	--	38.80%	

6)涉及政府补助的应收款项

无

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或	账面价值	账面余额	存货跌价准备或	账面价值

		合同履约成本减值准备			合同履约成本减值准备	
原材料	5,804,974.61		5,804,974.61	1,870,997.78		1,870,997.78
库存商品	101,943,238.55	3,621,790.82	98,321,447.73	52,558,049.53	1,367,671.83	51,190,377.70
周转材料	7,078.85		7,078.85	88,389.72		88,389.72
发出商品	530,380.94		530,380.94	3,963,963.68		3,963,963.68
委托加工物资	21,535.22		21,535.22	8,761.02		8,761.02
生产成本	6,277,222.81		6,277,222.81	1,538,976.36		1,538,976.36
合计	114,584,430.98	3,621,790.82	110,962,640.16	60,029,138.09	1,367,671.83	58,661,466.26

(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	
库存商品	1,367,671.83	2,609,167.54		355,035.97	12.58	3,621,790.82
合计	1,367,671.83	2,609,167.54		355,035.97	12.58	3,621,790.82

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

无

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	24,503,785.87	18,932,056.03
预缴企业所得税	1,354,654.44	1,281,262.57
其他	1,330,000.00	1,230,000.00
合计	27,188,440.31	21,443,318.60

其他说明：无

14、债权投资

无

15、其他债权投资

无

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											

二、联营企业											
广州市聚赛龙工程塑料股份有限公司	22,842,213.14			1,536,323.57	26,210.47					24,404,747.18	
深圳中航宝安新材料天使创业投资合伙企业（有限合伙）	29,264,767.30	30,000,000.00		9,878.33						59,274,645.63	
小计	52,106,980.44	30,000,000.00	0.00	1,546,201.90	26,210.47	0.00	0.00	0.00	0.00	83,679,392.81	
合计	52,106,980.44	30,000,000.00	0.00	1,546,201.90	26,210.47	0.00	0.00	0.00	0.00	83,679,392.81	

其他说明：无

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳市同益创美塑胶科技有限公司	949,827.67	949,886.42
广州民营投资股份有限公司	129,989.17	142,227.77
共青城中航凯晟贰号创业投资合伙企业（有限合伙）	2,993,816.64	2,993,744.40
共青城中航凯晟肆号创业投资合伙企业（有限合伙）	4,995,494.29	4,995,600.19
合计	9,069,127.77	9,081,458.78

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
深圳市同益创美塑胶科技有限公司			54.83		对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
广州民营投资股份有限公司			845,533.63		对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
共青城中航凯晟贰号			6,327.84		对被投资单位不控制或不	

创业投资合伙企业 (有限合伙)					具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
共青城中航凯晟肆号 创业投资合伙企业 (有限合伙)	175,874.32		4,293.91		对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
合计	175,874.32		856,210.21			

其他说明：无

19、其他非流动金融资产

无

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

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	23,851,975.82	14,606,921.81
合计	23,851,975.82	14,606,921.81

(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	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	5,712,534.94	682,248.83	5,051,404.83	15,453,851.50	26,900,040.10
2.本期增加金额		10,919,465.07		515,412.66	11,434,877.73
(1) 购置		7,865,404.02	0.00	515,412.66	8,380,816.68

(2) 在建工程 转入		3,054,061.05			3,054,061.05
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额	5,712,534.94	11,601,713.90	5,051,404.83	15,969,264.16	38,334,917.83
二、累计折旧					
1.期初余额	1,394,560.19	6,983.36	3,990,779.74	6,900,795.00	12,293,118.29
2.本期增加金额	126,447.72	570,761.25	311,246.09	1,181,368.66	2,189,823.72
(1) 计提	126,447.72	570,761.25	311,246.09	1,181,368.66	2,189,823.72
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额	1,521,007.91	577,744.61	4,302,025.83	8,082,163.66	14,482,942.01
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	4,191,527.03	11,023,969.29	749,379.00	7,887,100.50	23,851,975.82
2.期初账面价值	4,317,974.75	675,265.47	1,060,625.09	8,553,056.50	14,606,921.81

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(4) 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
中洲华府（6套）	932,670.51	深圳市企业人才公共租赁住房尚无法办理产权登记
中闽苑（9套）	3,075,333.61	深圳市企业人才公共租赁住房尚无法办理产权登记

其他说明：无

(5) 固定资产清理

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	23,259,581.23	7,876,134.47
合计	23,259,581.23	7,876,134.47

(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
设备安装工程	23,259,581.23		23,259,581.23	7,876,134.47		7,876,134.47
合计	23,259,581.23		23,259,581.23	7,876,134.47		7,876,134.47

(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
设备安装工程	53,408,649.50	7,876,134.47	18,437,507.81	3,054,061.05	-	23,259,581.23	-	尚未完工	-	-	-	自有资金

合计	53,408,649.50	7,876,134.47	18,437,507.81	3,054,061.05	-	23,259,581.23	--	--	-	-	-	--
----	---------------	--------------	---------------	--------------	---	---------------	----	----	---	---	---	----

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	85,921,690.00	85,921,690.00
2.本期增加金额	197,603.05	197,603.05
3.本期减少金额		
4.期末余额	86,119,293.05	86,119,293.05
二、累计折旧		
1、期初余额		
2.本期增加金额	9,072,339.47	9,072,339.47
(1) 计提	9,072,339.47	9,072,339.47
3.本期减少金额		
4.期末余额	9,072,339.47	9,072,339.47
三、减值准备		

1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	85,921,690.00	85,921,690.00
2.期初账面价值	77,046,953.58	77,046,953.58

其他说明：无

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				12,485,313.32	12,485,313.32
2.本期增加金额				670,210.78	670,210.78
(1) 购置				670,210.78	670,210.78
(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				13,155,524.10	13,155,524.10
二、累计摊销					
1.期初余额				5,806,247.27	5,806,247.27
2.本期增加金额				858,596.43	858,596.43
(1) 计提				858,596.43	858,596.43
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				6,664,843.70	6,664,843.70
三、减值准备					

1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值				6,490,680.40	6,490,680.40
2.期初账面价值				6,679,066.05	6,679,066.05

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
新基建轻质工程塑材		1,241,078.06						1,241,078.06
通信电子创新特材		651,803.54						651,803.54
智慧人机交互弹性体		623,965.53						623,965.53
低烟低毒高性能无卤阻燃高铁专用尼龙板		539,389.41						539,389.41
汽车行业应用电镀级超大尺寸 ABS 板		654,626.43						654,626.43

低翘曲均匀 结晶高性能 POM 板		639,286.58					639,286.58
合计		4,350,149.55					4,350,149.55

其他说明：无

28、商誉

无

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
装修费	4,176,435.84	9,372,642.35	1,465,342.08		12,083,736.11
租赁费	75,362.29	0.00	75,362.29		0.00
合计	4,251,798.13	9,372,642.35	1,540,704.37		12,083,736.11

其他说明：无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,207,594.22	3,877,006.71	17,263,500.51	4,041,714.49
内部交易未实现利润	305,289.37	76,322.34	9,378,585.54	2,149,101.01
可抵扣亏损	16,232,989.24	3,583,083.30	590,119.40	147,529.85
应付职工薪酬	590,119.48	147,529.86	130,668.54	25,683.26
其他	880,871.52	220,217.88	868,541.22	217,135.31
合计	34,216,863.83	7,904,160.09	28,231,415.21	6,581,163.92

(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
租赁付款额	1,800,840.32	450,210.07		

合计	1,800,840.32	450,210.07		
----	--------------	------------	--	--

(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		7,904,160.09		6,581,163.92
递延所得税负债		450,210.07		-

(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
可抵扣亏损	2,722,822.91	2,722,822.91
合计	2,722,822.91	2,722,822.91

(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
2023 年	827,561.24	827,561.24	
2024 年	1,268,142.50	1,268,142.50	
2025 年	627,119.17	627,119.17	
合计	2,722,822.91	2,722,822.91	--

其他说明：无

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付软件款	2,285,000.00	-	2,285,000.00	110,900.00	-	110,900.00
软件系统项目支出	2,844,867.55	-	2,844,867.55	961,598.04	-	961,598.04
预付装修工程	7,603,824.96	-	7,603,824.96	-	-	-
预付设备款	10,062,938.00	-	10,062,938.00	13,822,646.60	-	13,822,646.60
其他	10,848.00	-	10,848.00	-	-	-

合计	22,807,478.51	-	22,807,478.51	14,895,144.64	-	14,895,144.64
----	---------------	---	---------------	---------------	---	---------------

其他说明：无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	-	7,391,618.00
抵押借款	-	0.00
保证借款	29,415,595.00	17,600,000.00
信用借款	437,754,694.33	160,976,020.34
合计	467,170,289.33	185,967,638.34

短期借款分类的说明：无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	198,226,479.56	5,000,000.00
合计	198,226,479.56	5,000,000.00

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
材料款	143,418,889.61	144,662,654.72
设备尾款	-	5,309.74
合计	143,418,889.61	144,667,964.46

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	-	39,204.28
合计	-	39,204.28

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	7,292,908.87	18,485,930.59
合计	7,292,908.87	18,485,930.59

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	6,756,996.19	38,396,658.85	35,864,185.57	9,289,469.47

二、离职后福利-设定提存计划		3,110,381.09	3,110,381.09	
三、辞退福利		220,335.54	220,335.54	
合计	6,756,996.19	41,727,375.48	39,194,902.20	9,289,469.47

(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	6,756,996.19	33,588,261.42	31,055,788.14	9,289,469.47
2、职工福利费		732,774.31	732,774.31	
3、社会保险费		965,242.03	965,242.03	
其中：医疗保险费		839,136.98	839,136.98	
工伤保险费		22,167.97	22,167.97	
生育保险费		103,937.08	103,937.08	
4、住房公积金		3,071,640.53	3,071,640.53	
5、工会经费和职工教育经费		38,740.56	38,740.56	
合计	6,756,996.19	38,396,658.85	35,864,185.57	9,289,469.47

(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		3,071,640.53	3,071,640.53	
2、失业保险费		38,740.56	38,740.56	
合计		3,110,381.09	3,110,381.09	

(4) 辞退福利

单位：元

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
1、因解除劳动关系给予的补偿	220,335.54	-
合计	220,335.54	-

其他说明：无

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	81,769.37	1,537,598.64
企业所得税	2,136,413.66	3,525,728.63
个人所得税	66,679.06	121,469.38
城市维护建设税	37,615.42	59,359.40
教育费附加	25,126.44	42,394.39
其他	219,901.00	70,498.55
合计	2,567,504.95	5,357,048.99

其他说明：无

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,293,061.33	433,523.89
其他应付款	4,904,392.04	3,242,982.85
合计	6,197,453.37	3,676,506.74

(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	1,293,061.33	433,523.89
合计	1,293,061.33	433,523.89

重要的已逾期未支付的利息情况：无

(2) 应付股利

无

(3) 其他应付款**1)按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
仓储物流费	3,284,972.71	2,618,316.86
固定资产暂估款	441,336.64	
其他	1,178,082.69	624,665.99
合计	4,904,392.04	3,242,982.85

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

42、持有待售负债

无

43、一年内到期的非流动负债

无

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	837,302.10	2,395,223.27
合计	837,302.10	2,395,223.27

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

无

46、应付债券

无

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	78,302,392.93	85,921,690.00

合计	78,302,392.93	85,921,690.00
----	---------------	---------------

其他说明：无

48、长期应付款

无

49、长期应付职工薪酬

无

50、预计负债

无

51、递延收益

无

52、其他非流动负债

无

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	151,598,811.00						151,598,811.00

其他说明：无

54、其他权益工具

无

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）	109,882,596.61			109,882,596.61
其他资本公积	3,630,686.75		595,589.65	3,035,097.10
合计	113,513,283.36		595,589.65	112,917,693.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

56、库存股

无

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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-651,405.91	-12,331.25			-3,082.81	-9,248.44		-660,654.35
其他权益工具投资公允价值变动	-651,405.91	-12,331.25			-3,082.81	-9,248.44		-660,654.35
二、将重分类进损益的其他综合收益	-177,014.48	-1,133,501.03				-1,133,501.03	-8,779.55	-1,310,515.51
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-21,985.79	26,210.47				26,210.47		4,224.68
外币财务报表折算差额	-155,028.69	-1,159,711.50				-1,159,711.50	-8,779.55	-1,314,740.19
其他综合收益合计	-828,420.39	-1,145,832.28			-3,082.81	-1,142,749.47	-8,779.55	-1,971,169.86

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：无

58、专项储备

无

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	14,466,333.31	281,339.22		14,747,672.53
合计	14,466,333.31	281,339.22		14,747,672.53

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

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	182,516,683.57	175,653,297.30
调整后期初未分配利润	182,516,683.57	175,653,297.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,886,747.21	22,349,344.29
减：提取法定盈余公积	281,339.22	372,706.32
应付普通股股利	12,127,904.88	15,159,881.10
其他		-46,629.40
期末未分配利润	190,994,186.68	182,516,683.57

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

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	1,389,573,739.95	1,290,882,107.81	1,148,576,915.83	1,074,606,393.36
其他业务	166,157.23		306,700.80	
合计	1,389,739,897.18	1,290,882,107.81	1,148,883,616.63	1,074,606,393.36

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
其中：		
工程塑料	480,407,274.59	480,407,274.59
通用塑料	39,576,911.29	39,576,911.29
电子材料	859,936,282.70	859,936,282.70
其他材料等	9,819,428.60	9,819,428.60
其中：		
华南地区	715,503,389.37	715,503,389.37

华东地区	212,093,001.81	212,093,001.81
大陆其他地区	161,479,601.39	161,479,601.39
中国香港及境外地区	300,663,904.61	300,663,904.61
按商品转让的时间分类		
其中：		
在某一时点履约	1,389,739,897.18	1,389,739,897.18

与履约义务相关的信息：

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：无

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	417,688.77	704,131.11
教育费附加	296,823.30	501,194.34
印花税	572,362.90	370,771.75
其他	0.00	4,483.75
合计	1,286,874.97	1,580,580.95

其他说明：无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,759,891.30	11,110,071.25
运输及车辆费	3,752.15	6,388,245.34
租赁及物业费	4,982,130.12	3,482,575.17
办公及差旅费	1,386,819.89	1,237,090.53
业务招待费	1,727,470.28	1,153,809.45
试料费用	466,636.42	417,344.23
仓储服务费	811,698.95	-
中介及咨询费	1,304,208.16	-

其他	961,986.98	706,059.03
合计	27,404,594.25	24,495,195.00

其他说明：无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,789,119.00	10,692,404.24
折旧费及摊销费用	2,007,278.35	2,216,184.13
租赁费	3,024,173.31	2,195,182.65
保险费	2,282,633.77	1,042,109.29
中介及咨询费	1,525,372.74	870,556.26
办公及差旅费	825,511.53	624,622.51
限制性股票费用	-	105,103.59
业务招待费	220,269.45	68,335.81
其他	2,492,948.37	1,538,717.24
合计	27,167,306.52	19,353,215.72

其他说明：无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,421,984.89	3,451,946.78
中介及咨询费	6,237.62	791,721.25
折旧摊销费	176,876.45	708,071.03
试料费用	12,496.94	702,871.66
租赁费	116,689.10	597,356.28
办公及差旅费	118,256.58	146,113.16
业务招待费	29,862.40	40,969.40
其他	189,115.25	186,769.11
合计	3,071,519.23	6,625,818.67

其他说明：无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,826,129.58	2,792,150.55
贴现利息	1,653,403.76	1,151,700.65
减：利息收入	140,589.06	327,604.02
汇兑损益	403,047.92	306,528.76
未确认融资费用	1,591,222.27	0.00
其他	802,693.05	527,205.75
合计	11,417,085.64	4,449,981.69

其他说明：无

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	3,248,508.24	200,547.44
其他与日常活动相关的项目	68,045.26	0.00
合计	3,316,553.50	200,547.44

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	1,546,201.90	2,430,492.48
处置交易性金融资产取得的投资收益	13,458.18	169,781.73
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	175,874.32	
合计	1,735,534.40	2,600,274.21

其他说明：无

69、净敞口套期收益

无

70、公允价值变动收益

无

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	-234,854.27	-29,100.41
应收账款坏账损失	-4,760,288.01	-2,285,362.33
应收票据坏账损失	121,398.32	
合计	-4,873,743.96	-2,314,462.74

其他说明：无

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,254,131.57	582,325.64
合计	-2,254,131.57	582,325.64

其他说明：无

73、资产处置收益

无

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	214,961.91	46,325.01	214,961.91
罚没及违约金收入	301,198.86	-	301,198.86
合计	516,160.77	46,325.01	516,160.77

计入当期损益的政府补助：无

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	-	500,000.00	-
其他	0.25	124,266.32	0.25
合计	0.25	624,266.32	-

其他说明：无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,011,603.17	5,188,827.81
递延所得税费用	-858,842.33	-985,649.66
合计	4,152,760.84	4,203,178.15

(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	26,950,781.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,737,695.41
子公司适用不同税率的影响	-514,202.37
调整以前期间所得税的影响	-604,209.37
非应税收入的影响	-386,550.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	164,916.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-294,318.57
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	16,813.34
研发费加计扣除的影响	-247,826.29
预计未来适用税率变化对递延所得税的影响	-392,619.12
其他调整影响	-326,937.98
所得税费用	4,152,760.84

其他说明：无

77、其他综合收益

详见附注“七、合并财务报表项目注释（57）其他综合收益”。

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
存款利息收入	140,589.06	327,613.25
政府补助	3,248,508.24	200,547.44
其他	15,841,317.19	4,655,372.29
合计	19,230,414.49	5,183,532.98

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的管理费用、销售费用和研发费用	12,626,431.18	23,976,579.33
手续费支出	1,199,685.38	94,972.70
其他	58,181,906.46	10,388,902.42
合计	72,008,023.02	34,460,454.45

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
美国联邦政府现金援助贷款	322,371.02	
合计	322,371.02	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信用证费用	402,978.50	432,233.05
租赁付款额	8,604,387.71	
其他	274,156.52	
合计	9,281,522.73	432,233.05

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	22,798,020.81	14,059,996.33
加：资产减值准备	7,127,875.53	1,732,137.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,189,823.72	1,749,848.41
使用权资产折旧	9,072,339.47	
无形资产摊销	858,596.43	370,348.74
长期待摊费用摊销	1,540,704.37	983,810.90
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	9,452,974.31	876,402.58
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,735,534.40	-2,430,492.48
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,322,996.17	-1,290,180.96
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	450,210.06	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-54,555,292.89	-13,964,447.77
经营性应收项目的减少（增加以	-327,166,608.37	-136,661,245.99

“—”号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	177,352,249.38	111,623,522.36
其他	1,816,457.04	617,950.30
经营活动产生的现金流量净额	-152,121,180.69	-22,332,350.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	102,612,187.81	148,567,839.02
减: 现金的期初余额	68,963,801.47	125,858,049.58
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	33,648,386.34	22,709,789.44

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	102,612,187.81	68,963,801.47
其中: 库存现金	7,859.67	14,282.29
可随时用于支付的银行存款	102,604,328.14	68,949,519.18
三、期末现金及现金等价物余额	102,612,187.81	68,963,801.47

其他说明: 无

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	30,266,619.50	信用证、保函、银行汇票、授信保证金
固定资产	4,008,004.12	企业人才公共租赁住房
合计	34,274,623.62	--

其他说明：无

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	7,494,998.67	6.4601	48,418,440.91
欧元	1,225,000.00	7.6862	9,415,595.00
港币	530,149.43	0.83208	441,126.74
日元	358.00	0.0584	20.92
应收账款	--	--	
其中：美元	34,990,607.27	6.4601	226,042,822.02
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	65,117.72	6.4601	420,666.98
港币	2,171.93	0.83208	1,807.22
短期借款			
其中：美元	17,402,547.87	6.4601	112,422,199.49
欧元	1,225,000.00	7.6862	9,415,595.00
应付账款			
其中：美元	5,943,001.09	6.4601	38,392,381.34

其他应付款			
其中：美元	54,071.68	6.4601	349,308.46
港币	255,901.01	0.83208	212,930.11

其他说明：无

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

适用 不适用

境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
ADVANCED MATERIALS RESEARCH INC	美国纽约州	美元	主要经营活动以美元结算
香港同益实业有限公司	香港	美元	主要经营活动以美元结算
香港同益智联科技有限公司	香港	美元	主要经营活动以美元结算
同益盈喜科技（香港）有限公司	香港	美元	主要经营活动以美元结算

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：无

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
数字经济产业扶持计划资助项目	1,810,000.00	其他收益	1,810,000.00
财源建设扶持	1,397,375.00	其他收益	1,397,375.00
展会补贴	29,600.00	其他收益	29,600.00
以工代训	7,000.00	其他收益	7,000.00
增值税加计扣除 10%	3,533.24	其他收益	3,533.24
招用湖北籍人员就业	1,000.00	其他收益	1,000.00
合计	3,248,508.24	合计	3,248,508.24

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：无

85、其他

无

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

无

(2) 合并成本及商誉

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

(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

无

(6) 其他说明

无

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

无

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

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：

无

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：

序号	公司名称	成立时间	注册资本	持股比例	变更原因
1	深圳市同益伟创科技有限公司	2021年2月1日	1,000万人民币	56.00%	2021年2月设立
2	深圳市同益云商科技有限公司	2021年3月2日	500万人民币	80.00%	2021年3月设立
3	惠州市同益尖端新材料科技有限公司 惠阳分公司	2021年3月9日	-	100.00%	2021年3月设立
4	惠州市同益高分子材料科技有限公司 苏州分公司	2021年4月29日	-	100.00%	2021年4月设立
5	广州市创益科技服务有限公司	2021年5月17日	50万人民币	100.00%	2021年5月设立

6、其他

无

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	
苏州创益塑料有限公司	苏州	苏州	贸易与零售业	100.00%		非同一控制下合

						并
北京市世纪豪科贸有限公司	北京	北京	科学研究和技术服务业	100.00%		同一控制下合并
香港同益实业有限公司	香港	香港	贸易与投资业	100.00%		非同一控制下合并
深圳市前海同益科技服务有限公司	深圳	深圳	零售业	100.00%		出资设立
深圳市前海同益科技研发有限公司	深圳	深圳	研究和试验发展	100.00%		出资设立
深圳市同益智和科技有限公司	深圳	深圳	科技推广和应用服务业		51.00%	出资设立
西安同益科创新材料有限公司	西安	西安	零售业	100.00%		出资设立
ADVANCED MATERIALS RESEARCH INC	美国纽约州	美国纽约州	贸易与投资业	100.00%		出资设立
千链(深圳)化工供应链服务有限公司	深圳	深圳	研究和试验发展	53.00%		出资设立
深圳市同益智联科技有限公司	深圳	深圳	零售业	51.00%		出资设立
香港同益智联科技有限公司	香港	香港	贸易		51.00%	出资设立
深圳市智联互通科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息技术服务业		51.00%	出资设立
深圳市鹿鸣同益科技有限公司	深圳	深圳	电气设备批发	100.00%		出资设立
青岛同益新材料有限公司	青岛	青岛	工程技术研究和实验发展服务	100.00%		出资设立
东莞同益新材料有限公司	东莞	东莞	其他化工产品批发	100.00%		出资设立
深圳市同益智显科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息技术服务业	55.00%		出资设立
深圳市同益创盈实业有限公司	深圳	深圳	其他机械设备及电子产品批发	51.00%		出资设立
东莞市同益特种材料科技有限公司	东莞	东莞	塑料零件及其他塑料制品制造	100.00%		出资设立
东莞市同益新材料科技有限公司	东莞	东莞	塑料零件及其他塑料制品制造	100.00%		出资设立
深圳市同益盈喜科技有限公司	深圳	深圳	批发业	55.00%		出资设立
同益盈喜科技(香港)有限公司	香港	香港	贸易和投资、货物及技术进出口		55.00%	出资设立
惠州市同益高分子材料科技有限公司	惠州	惠州	制造业	100.00%		出资设立
惠州市同益尖端新材料科技有限公司	惠州	惠州	制造业	100.00%		出资设立
深圳市同益软硬科技有限公司	深圳	深圳	贸易与零售业	52.00%		出资设立
深圳市同益伟创科技有限公司	深圳	深圳	贸易与零售业	56.00%		出资设立
深圳市同益云商科技有限公司	深圳	深圳	互联网和相关服务	80.00%		出资设立
惠州市同益尖端新材料科技有限公司 惠阳分公司	惠州	惠州	科技推广和应用服务业		100.00%	出资设立
惠州市同益高分子材料科技有限公司	苏州	苏州	橡胶和塑料制品业		100.00%	出资设立

苏州分公司						
广州市创益科技服务有限公司	广州	广州	批发业	100.00%		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

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

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

(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
深圳市同益智联科技有限公司	49.00%	1,864,378.90	0.00	9,379,509.67

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(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
深圳市同益智联科技有限公司	118,716,639.25	1,284,155.97	120,000,795.22	99,158,532.06		99,158,532.06	105,848,071.60	849,493.94	106,697,565.54	89,660,157.27		89,660,157.27

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
深圳市同益智联科技有限公司	180,934,250.62	3,822,772.33	3,804,854.89	12,998,249.85	64,118,747.73	-347,599.02	-347,599.02	-3,620,384.13

其他说明：无

(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

其他说明：

无

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**

控股子公司鹿鸣同益少数股东田水源、赖日发将其所持鹿鸣同益49%的股份以1元价格转让给公司，转让完成后，公司持有鹿鸣同益100%股权。鹿鸣同益总理由赖日发变更为陈佐兴、监事由田水源变更为赵燕娜。

(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

	收购少数股东权益
购买成本/处置对价	1.00
--现金	1.00
购买成本/处置对价合计	1.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-595,590.65
差额	-595,589.65
其中：调整资本公积	-595,589.65

其他说明：无

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**

无

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：

不适用

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) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

(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

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

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：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1.资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2021年6月30日

单位：元

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	132,878,807.31	-	-	132,878,807.31
应收账款	775,177,285.99	-	-	775,177,285.99
应收票据	1,959,726.95	-	-	1,959,726.95
应收款项融资	-	-	8,248,776.38	8,248,776.38
其他应收款	12,212,776.28	-	-	12,212,776.28
其他权益工具投资	-	-	9,069,127.77	9,069,127.77

(2) 2020年12月31日

单位：元

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	79,910,491.39	-	-	79,910,491.39
应收账款	447,386,311.20	-	-	447,386,311.20
应收票据	14,456,582.58	-	-	14,456,582.58
应收款项融资	-	-	4,918,541.46	4,918,541.46
其他应收款	5,270,349.83	-	-	5,270,349.83
其他权益工具投资	-	-	9,081,458.78	9,081,458.78

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2021年6月30日

单位：元

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	-	467,170,289.33	467,170,289.33
应付票据	-	198,226,479.56	198,226,479.56
应付账款	-	143,418,889.61	143,418,889.61
其他应付款	-	6,197,453.37	6,197,453.37

(2) 2020年12月31日

单位：元

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	-	185,967,638.34	185,967,638.34
应付票据	-	5,000,000.00	5,000,000.00
应付账款	-	144,667,964.46	144,667,964.46
其他应付款	-	3,676,506.74	3,676,506.74

(二) 信用风险

本公司仅与经公司授信评审通过的、信誉良好的客户进行交易。按照本公司的客户授信管理制度，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并授予一定的授信额度。另外，本公司对应收账款进行全过程管理，建立风险预警机制，确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括其他应收款，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。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的公司进行交易，所以信用风险按照客户进行管理。另外，由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的事业部中，公司成立专门的风险管理部门持续对应收账款进行管控，因此在本公司内部不存在重大的信用风险。

（三）流动性风险

流动性风险，是指本公司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。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

（四）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。市场风险主要包括汇率风险等。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于本公司以人民币以外的货币进行的销售收入小于以人民币以外的货币进行的采购，造成需储备外币。公司董事会于2021年6月23日召开的第三届董事会第二十六次会议及第三届监事会第二十一次会议审议通过《关于开展外汇套期保值业务的议案》，控制外汇风险，提高外汇资金使用效率，2021年本公司还未开始做外汇套期保值业务。

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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			9,069,127.77	9,069,127.77
（八）应收款项融资			8,248,776.38	8,248,776.38
持续以公允价值计量的资产总额			17,317,904.15	17,317,904.15
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

不适用

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

不适用

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

（1）应收款项融资主要为银行承兑汇票，票面期限较短，票面价值与公允价值相近，按票面金额确定公允价值；

(2) 其他权益工具投资为公司持有的非交易性权益工具投资，主要采用市场法、资产基础法及收益法进行估值计量。深圳市同益创美塑胶科技有限公司、广州民营投资股份有限公司、共青城中航凯晟贰号创业投资合伙企业（有限合伙）、共青城中航凯晟肆号创业投资合伙企业（有限合伙）净资产账面价值与其公允价值差异较小，故以净资产账面价值作为公允价值的合理估计。

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

不适用

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

不适用

9、其他

不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

控股股东	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
邵羽南	36,211,265.00	23.89%	36,211,265.00	23.89%
华青翠	38,966,758.00	25.70%	38,966,758.00	25.70%

本企业的母公司情况的说明

邵羽南、华青翠为夫妻关系，2021年6月30日、2020年12月31日分别合计持有公司49.59%、49.59%的股权，同为公司实际控制人。

本企业最终控制方是邵羽南、华青翠。

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

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
创宏科技（苏州）有限公司	公司实际控制人对其有重大影响
创宏集团有限公司	公司实际控制人对其有重大影响
龙岩沉缸酒业有限公司	公司实际控制人对其有重大影响
福建沉缸酒酿造有限公司	公司实际控制人对其有重大影响
龙岩沉缸酒业运营管理有限公司	公司实际控制人对其有重大影响
龙岩沉缸商贸有限公司	公司实际控制人对其有重大影响
龙岩沉缸网络科技有限公司	公司实际控制人对其有重大影响
沉缸酒业（深圳）有限公司	公司实际控制人对其有重大影响
沉缸（青岛）酒业有限公司	公司实际控制人对其有重大影响
邵羽南	公司实际控制人、董事长
华青翠	公司实际控制人、副董事长
吴书勇	董事、副总经理
陈佐兴	董事、副总经理
何祚文	独立董事
张志	独立董事
罗小华	独立董事
黄雪海	监事会主席
姜金婷	监事
李黎明	职工监事
华青春	副总经理
马远	副总经理
周郑彬	副总经理
董平海	副总经理
郑金莹	财务总监
李涛	董事会秘书

其他说明

上述自然人的关系密切的家庭成员，以及上述自然人及其关系密切的家庭成员直接或者间接控制的，或者担任董事、高级管

理人员的法人或者其他组织也属于关联方。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

无

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
创宏科技（苏州）有限公司	办公楼及厂房	118,635.75	112,320.00

关联租赁情况说明：无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

无

本公司作为被担保方

无

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(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	3,181,621.90	3,164,900.00

(8) 其他关联交易

无

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	创宏科技（苏州）有限公司	18,720.00		18,720.00	
预付款项	创宏科技（苏州）有限公司	88,819.40		88,819.42	

(2) 应付项目

无

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日止，本公司无需披露的承诺事项

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日止，本公司无需披露的或有事项

(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

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司内部不存在独立承担不同于其他组成部分风险和报酬、可区分的业务分部或地区分部。

(2) 报告分部的财务信息

无

(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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

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：										
按组合计提坏账准备的应收账款	437,113,781.10	100.00%	6,285,462.08	1.44%	430,828,319.02	205,274,042.88	100.00%	2,415,522.05	1.18%	202,858,520.83
其中：										
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	437,113,781.10	100.00%	6,285,462.08	1.44%	430,828,319.02	205,274,042.88	100.00%	2,415,522.05	1.18%	202,858,520.83
组合 1：非保理类应收款项依据账龄组合	429,331,260.62	98.22%	6,285,462.08	1.46%	423,045,798.54	155,902,145.85	75.95%	2,415,522.05	1.55%	153,486,623.80
（1）账龄组合-塑胶料	160,405,729.36	36.70%	1,384,201.51	0.86%	159,021,527.85	128,445,489.39	62.57%	1,555,456.80	1.21%	126,890,032.59
（2）账龄组合-电子材料	268,925,531.26	61.52%	4,901,260.57	1.82%	264,024,270.69	27,456,656.46	13.38%	860,065.25	3.13%	26,596,591.21
组合 2：保理类应收款项依据风险类型	6,285,462.08	1.44%			6,285,462.08	43,875,487.60	21.37%			43,875,487.60
组合 3：内部业务组合	1,497,058.40	0.34%			1,497,058.40	5,496,409.43	2.68%			5,496,409.43
合计	437,113,781.10	100.00%	6,285,462.08	1.44%	430,828,319.02	205,274,042.88	100.00%	2,415,522.05	1.18%	202,858,520.83

按单项计提坏账准备：

无

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
信用期内	422,544,073.47	5,517,908.83	1.31%
信用期至一年	12,428,705.14	553,453.00	4.45%
1 年以内小计	434,972,778.61	6,071,361.83	1.40%
1—2 年	2,141,002.49	214,100.25	10.00%
2-3 年			
3-4 年			
4-5 年			
合计	437,113,781.10	6,285,462.08	--

确定该组合依据的说明：无

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）	434,972,778.61
其中：信用期以内	422,544,073.47
信用期至一年	12,428,705.14
1 至 2 年	2,141,002.49
合计	437,113,781.10

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,415,522.05	3,869,940.03				6,285,462.08
合计	2,415,522.05	3,869,940.03				6,285,462.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	199,813,461.83	45.71%	3,196,269.24
第一名	40,181,408.00	9.19%	803,628.16
第一名	15,897,182.12	3.64%	317,943.64
第一名	15,490,632.44	3.54%	159,000.57
第一名	15,299,356.03	3.50%	183,095.18
合计	286,682,040.42	65.58%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	172,033,008.27	53,885,411.43
合计	172,033,008.27	53,885,411.43

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	166,301,489.87	51,647,355.93
应收赔偿款		8,248,803.47
保证金、押金	1,967,762.22	1,970,762.22
备用金	496,062.77	60,000.00
代垫款	202,497.84	212,118.45
其他	3,252,630.22	6,085.00
合计	172,220,442.92	62,145,125.07

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	10,910.17		8,248,803.47	8,259,713.64
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	176,524.48			176,524.48
本期核销			8,248,803.47	8,248,803.47
2021 年 6 月 30 日余额	187,434.65			187,434.65

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）	171,041,440.70
1 至 2 年	310,018.80
2 至 3 年	867,583.42
3 年以上	1,400.00
5 年以上	1,400.00
合计	172,220,442.92

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备-第一阶段	10,910.17	176,524.48				187,434.65
其他应收款坏账准备-第三阶段	8,248,803.47			8,248,803.47		
合计	8,259,713.64	176,524.48		8,248,803.47		187,434.65

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
浙江淼汇进出口有限公司	1,137,931.97
上海品聚国际物流有限公司	7,110,871.50
合计	8,248,803.47

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
浙江淼汇进出口有限公司	应收赔偿款	1,137,931.97	已向法院提起诉讼并胜诉，并申请强制执行，但因其财务状况不佳，预计无法收回。	坏账核销程序	否
上海品聚国际物流有限公司	应收赔偿款	7,110,871.50	已向法院提起诉讼并胜诉，并申请强制执行，但因其财务状况不佳，预计无法收回。	坏账核销程序	否
合计	--	8,248,803.47	--	--	--

其他应收款核销说明：无

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	内部往来	107,119,371.71	1 年以内	62.27%	

第二名	内部往来	45,325,050.02	1 年以内	26.35%	
第三名	内部往来	12,018,059.79	1 年以内	6.99%	
第四名	保证金、押金	853,348.52	2 至 3 年	0.50%	
第五名	内部往来	750,298.77	1 年以内	0.44%	
合计	--	166,066,128.81	--	96.55%	

6)涉及政府补助的应收款项

无

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	169,300,543.55	1,746,628.98	167,553,914.57	164,140,542.55	1,746,628.98	162,393,913.57
对联营、合营企业投资	83,679,392.81		83,679,392.81	52,106,980.44		52,106,980.44
合计	252,979,936.36	1,746,628.98	251,233,307.38	216,247,522.99	1,746,628.98	214,500,894.01

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京市世纪豪科贸有限公司	2,525,813.57					2,525,813.57	
苏州创益塑料有限公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
香港同益实业有限公司	6,665,200.00					6,665,200.00	
深圳市前海同益科技服务有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	

深圳市前海同益科技研发有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
西安同益科创新材料有限公司	15,000,000.00					15,000,000.00	
ADVANCED MATERIALS RESEARCH INC	32,702,900.00					32,702,900.00	
千链(深圳)化工供应链服务有限公司							1,746,628.98
深圳市同益智联科技有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
青岛同益新材料有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
东莞同益新材料有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
深圳市鹿鸣同益科技有限公司	5,100,000.00	1.00				5,100,001.00	
深圳市同益智显科技有限公司	550,000.00					550,000.00	
深圳市同益创盈实业有限公司	500,000.00					500,000.00	
深圳市同益盈喜科技有限公司	8,250,000.00					8,250,000.00	
惠州市同益高分子材料科技有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
深圳市同益软硬科技有限公司		2,600,000.00				2,600,000.00	
深圳市同益伟创科技有限公司		560,000.00				560,000.00	
深圳市同益云商科技有限公司		2,000,000.00				2,000,000.00	
合计	162,393,913.57	5,161,000.00				167,553,914.57	1,746,628.98

(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												
二、联营企业												
广州市聚赛龙工程塑料股份	22,842,213.14			1,536,323.57	26,210.47						24,404,747.18	

有限公司											
深圳中航 宝安新材 料天使创 业投资合 伙企业 (有限合 伙)	29,264,767.30	30,000,000.00		9,878.33						59,274,645.63	
小计	52,106,980.44	30,000,000.00		1,546,201.90	26,210.47					83,679,392.81	
合计	52,106,980.44	30,000,000.00		1,546,201.90	26,210.47					83,679,392.81	0.00

(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	626,989,340.78	574,151,885.06	975,148,828.19	931,177,240.10
其他业务	6,230,219.43		6,030.43	
合计	633,219,560.21	574,151,885.06	975,154,858.62	931,177,240.10

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
其中：		
工程塑料	329,344,448.78	329,344,448.78
通用塑料	24,088,989.04	24,088,989.04
电子材料	263,817,225.88	263,817,225.88
其他材料等	15,968,896.51	15,968,896.51
其中：		
华南地区	495,510,308.56	495,510,308.56
华东地区	88,269,554.45	88,269,554.45
大陆其他地区	49,362,472.39	49,362,472.39
中国香港及境外地区	77,224.81	77,224.81
按商品转让时间分类		
其中：		
在某一时点履约	633,219,560.21	633,219,560.21

与履约义务相关的信息：

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：无

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	1,546,201.90	2,430,492.48
处置交易性金融资产取得的投资收益	13,458.18	169,781.73
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	175,874.32	-
合计	1,735,534.40	2,600,274.21

6、其他

无

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
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,316,553.50	主要系收到政府扶持资金等；
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	13,458.18	主要系投资理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	516,160.52	主要系收到深圳市宝安区工商业联合会互保金、客户应收账款逾期利息；
减：所得税影响额	932,811.47	

少数股东权益影响额	3,862.37	
合计	2,909,498.36	--

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	4.44%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.82%	0.12	0.12

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

无