

公司代码：603586

公司简称：金麒麟

山东金麒麟股份有限公司 2021 年半年度报告



2021 年 8 月



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人孙鹏、主管会计工作负责人孙鹏及会计机构负责人（会计主管人员）赵鹏声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析五、（一）可能面对的风险的相关内容。

十一、其他

适用 不适用



目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	18
第五节	环境与社会责任.....	20
第六节	重要事项.....	23
第七节	股份变动及股东情况.....	30
第八节	优先股相关情况.....	30
第九节	债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	35

备查文件目录	报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公开披露过的所有公司文件及公告原文。
--------	---



第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、金麒麟	指	山东金麒麟股份有限公司
济南金麒麟	指	山东金麒麟股份有限公司全资子公司济南金麒麟刹车系统有限公司
金麒麟进出口	指	山东金麒麟股份有限公司全资子公司乐陵金麒麟进出口有限公司
北京嘉世安	指	山东金麒麟股份有限公司全资子公司北京嘉世安汽车零配件贸易有限公司
济南嘉世安	指	山东金麒麟股份有限公司全资子公司济南嘉世安贸易有限公司
奥特帕斯	指	山东金麒麟股份有限公司全资子公司山东奥特帕斯贸易有限公司
上海麟踞浦	指	山东金麒麟股份有限公司全资子公司上海麟踞浦国际贸易有限公司
美国金麒麟	指	山东金麒麟股份有限公司全资子公司 GOLD UNICORN LLC
香港金麒麟	指	山东金麒麟股份有限公司全资子公司金麒麟（香港）有限公司
AM 市场	指	用于汽车零部件售后维修、更换及改装的售后服务市场
OEM 市场	指	直接向汽车整车制造商或配套商供货的市场
金麒麟投资、控股股东	指	山东金麒麟投资管理有限公司
实际控制人	指	孙忠义
金凤投资	指	乐陵金凤投资管理有限公司
上交所	指	上海证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
保荐机构、国金证券	指	国金证券股份有限公司
会计师、立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
股东大会	指	山东金麒麟股份有限公司股东大会
董事会	指	山东金麒麟股份有限公司董事会
监事会	指	山东金麒麟股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《山东金麒麟股份有限公司章程》
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日



第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	山东金麒麟股份有限公司
公司的中文简称	金麒麟
公司的外文名称	Shandong Gold Phoenix Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	SGP
公司的法定代表人	孙鹏

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	辛彬	张金金
联系地址	山东省乐陵市阜乐路 999 号	山东省乐陵市阜乐路 999 号
电话	0534-2119967	0534-2119967
传真	0534-2117077	0534-2117077
电子信箱	ad@chinabrake.com	ad@chinabrake.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	山东省乐陵市阜乐路999号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	山东省乐陵市阜乐路999号
公司办公地址的邮政编码	253600
公司网址	www.chinabrake.com
电子信箱	ad@chinabrake.com
报告期内变更情况查询索引	\

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	\

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	金麒麟	603586	\

六、 其他有关资料

适用 不适用



七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	630,479,505.17	675,584,008.93	-6.68
归属于上市公司股东的净利润	-39,924,094.13	87,966,380.60	-145.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	22,823,848.14	74,415,996.66	-69.33
经营活动产生的现金流量净额	-10,312,151.78	201,498,702.24	-105.12
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,000,219,329.59	2,168,616,456.31	-7.77
总资产	2,612,334,114.31	2,611,297,356.92	0.04

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.20	0.44	-145.45
稀释每股收益(元/股)	-0.20	0.44	-145.45
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.12	0.37	-67.57
加权平均净资产收益率(%)	-1.92	4.16	减少6.08个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	1.10	3.52	减少2.42个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

受人民币对美元大幅升值、原材料价格上涨及子公司期货投资损失综合影响，本期公司净利润率、每股收益等财务指标较上年同期均有大幅下降。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-270,038.57	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税 收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营 业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定 标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,971,109.96	



非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	1,346,401.56	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-90,093,015.17	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	692,388.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-30,002.88	
所得税影响额	20,635,214.81	
合计	-62,747,942.27	

十、其他

适用 不适用



第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）行业情况

公司主要从事摩擦材料及制动产品的研发、生产和销售，属于摩擦材料行业。同时以公司目前主要产品的应用领域为划分依据，公司亦属于汽车零部件及配件制造行业。公司所处行业为非金属矿物制品业；由于公司产品主要应用于汽车制动部件，公司所属行业亦可归类为汽车制造业。

1、下游产业汽车整车行业发展概况

（1）汽车整车市场情况

2021 年上半年，全球经济明显复苏。据各国汽车协会统计数据汇总，2021 年上半年全球汽车销量约 4,097 万辆，同比增长 26%；其中：美国销售 831.5 万辆，与去年同期相比增长了 28%，欧洲汽车总销量达到 641 万辆，与 2020 年相比增长了 27%，印度销量 158.11 万辆，同比增长 32.9。

据中国汽车工业协会统计，2021 年 1-6 月，汽车产销分别为 1,256.9 万辆和 1,289.1 万辆，同比分别增长 24.2%和 25.6%，其中乘用车产销分别为 984.0 万辆和 1,000.7 万辆，同比分别增长 26.8%和 27.0%。截至 2020 年度，中国汽车产销已连续十二年蝉联全球第一，自 2010 年至 2020 年，中国汽车产量复合增长率为 3.28%。

从车辆类别来看，2021 年上半年全球乘用车销量约 2,684 万辆，同比增长 24%；全球客车销量约 32 万辆，同比增长 21%；全球专用车销量约 1,381 万辆，同比增长 33%。

汽车整车增量影响汽车刹车片和刹车盘的 OEM 市场容量。为汽车工业发展相配套的本行业还有较稳定的发展空间。

（2）汽车整车保有量的情况

据 OICA 统计数据显示，截止 2016 年，全球汽车保有量已超过 14 亿辆，2017-2020 年四年新增销量 3 亿多辆，去掉报废车辆，全球最新汽车保有量约在 15.7 亿辆左右；根据中国公安部交通管理局发布最新统计数据：截至 2021 年 6 月底，全国汽车保有量达到 2.92 亿辆。

从中长期看，在巨大的汽车保有量的支撑下，作为易耗品的汽车刹车片与刹车盘将拥有可观且稳定的市场需求。汽车保有量影响汽车刹车片和刹车盘的 AM 市场容量，在 AM 市场中，用户是已拥有汽车的消费者，产品主要通过专业零售店、连锁店、专卖店以及改装厂等渠道销售给消费者，要求产品的生产商具备独特的设计能力、研发能力、快速反应能力、能够适应多品种、小批量的客户需求，同时具有良好的销售渠道和售后服务体系。而且 AM 市场规模与汽车保有量、汽车平均车龄和平均行驶里程、车辆行驶区域、驾驶习惯等因素存在较强的相关性。根据汽车保有量及制动摩擦材料行业的上述特征，刹车片和刹车盘的市场需求呈现出稳步增长的趋势。

2、摩擦材料及制动产品行业概况



对于汽车摩擦材料及制动产品而言，按照供应对象不同，可将整个销售市场分为 AM 市场（用于汽车零部件售后维修、更换及改装的售后服务市场）和 OEM 市场（直接向汽车整车制造商或配套商供货的市场）；按照地域不同，又可以划分为国际市场和国内市场。各个细分市场的基本特征如下：

市场类型		市场特征	产品要求	市场进入难度	
国际	OEM	主要由国际大型企业垄断，在制造技术、产品质量、交货期方面要求严格。	很高	很难	
	AM	发达国家	大部分由经销商控制市场，对产品要求较高。	高	难
		发展中国家	以中小经销商为主，市场竞争激烈。	一般	容易
国内	OEM	主要由外资企业产品及进口产品占据，对产品要求较高。	高	难	
	AM	主要通过经销商进行销售，以价格为主要竞争手段。	一般	容易	

3、行业的周期性、区域性和季节性特征

对于 OEM 市场，宏观经济周期和汽车消费行业周期直接影响公司所处行业的景气度，呈正相关关系；对于 AM 市场，由于市场需求主要与汽车保有量等因素相关，因此行业周期性不明显。

从行业的区域性特征来看，公司所处行业的消费水平与区域人均收入水平相关：经济较为发达的国家和地区，人均汽车拥有量往往较高，汽车刹车片与刹车盘的消费相对集中；收入水平增长较快的国家和地区，汽车刹车片与刹车盘的消费需求也相应增长较快。此外，消费者的个性化消费偏好，以及当地有关的法律规章，均会对汽车刹车片与刹车盘的消费产生影响，这些因素均具有一定的区域性。

公司所在行业的季节性特征不明显。

4、公司所处行业与上下游行业的关系

制动摩擦材料及制动产品主要原材料包括酚醛树脂、丁腈橡胶、钢纤维、有色金属矿粉、钢材等，所涉及的上游行业较广，供应充足。

本行业的下游行业为汽车行业，本行业的发展对下游的汽车行业的发展有一定的依赖性，全球尤其是中国汽车行业的蓬勃发展，对本行业的持续发展起积极的促进作用。

（二）主营业务

公司主要从事摩擦材料及制动产品的研发、生产和销售，报告期内公司的产品主要应用于汽车制动部件，主要产品为汽车刹车片（也称制动片或制动衬片）和汽车刹车盘（也称制动盘）。



目前公司拥有 260 多个制动摩擦材料配方，可生产 6,500 多种汽车刹车片产品、4,300 多种汽车刹车盘产品，上述产品适用于全球主流乘用车车型和商用车车型。公司产品目前主要面向国外市场，并以国外 AM 市场的销售业务为主、国内 AM 市场的销售业务为辅，公司同时注重 OEM 市场，公司已为戴姆勒、中国重汽等部分汽车生产商提供原装配套产品。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、技术和制造优势

公司具备制动摩擦材料及制动产品自主研发的能力。本公司生产汽车刹车片已有多年的历史，具有较强的技术研发和产品设计、制造能力。公司拥有完备的研发设备和检测设备，具备产品研发、产品设计、模具设计和制造、检测试验等产品研发设计生产能力。公司为“高新技术企业”，设立有“国家认定企业技术中心”。公司在研发生产过程中形成了众多专利。同时，为进一步提升生产过程管控，实现精细化、准确化生产，公司独立开发了生产配套软件系统，并取得有关的计算机软件著作权。以信息化、智能化和柔性化管理的刹车片智能工厂项目根据既定计划有序推进中。

同时，公司在制动摩擦材料配方的研发方面具有较为突出的实力，拥有国际领先水平的高性能制动模拟试验机，确保了产品技术研发的过程中试验数据的权威，目前已经拥有 260 多个制动摩擦材料配方，并拥有独立自主研发的摩擦材料配方体系。公司已经掌握高端陶瓷配方刹车片的制动摩擦材料配方和相关生产工艺，并应用于量产产品。

刹车片与刹车盘作为制动产品，其生产过程中需要大量的模具，对企业的机械加工能力要求较高，因此制动摩擦材料行业内大多数企业选择委托外协加工的方式完成相关工序生产。公司拥有丰富的机械加工经验使得公司拥有模具自主开发和制造能力。与委托外协加工的生产方式相比，公司的业务模式具有成本低、效率高、质量稳定等优势，从而大大缩短了公司新品开发周期及整个产品线的生产周期。

2、客户优势

公司生产的产品销往全球 70 多个国家和地区，是世界诸多大型汽车零部件销售公司的长期合作伙伴，同时为全国多家著名汽车公司提供配套制动产品。公司经过多年的市场开拓和培育，已拥有一批稳定的客户群。刹车片与刹车盘作为汽车安全件产品，对产品质量的稳定性要求非常高，同时更换生产商会增加额外成本，因此客户忠诚度较高。

3、规模和品类优势

公司是国内制动摩擦材料及配套制动产品行业规模较大的企业，可提供刹车片品种 6,500 多个、刹车盘品种 4,300 多个，适用于全球主流乘用车车型和商用车车型。因此，公司能够满足客



户“小批量、多品种、多批次”的要求，同时由于产品种类齐全，可为客户降低客户产品检测、技术沟通和谈判时间等采购成本。

4、质量优势

公司一贯重视质量管理体系的建设，在1999年通过了ISO9002:1994质量管理体系认证，2001年通过了ISO9001:2000, VDA6.1（第四版）、QS9000:1998质量管理体系认证，2006年通过了ISO/TS16949:2002质量管理体系认证，2010年通过了ISO/TS16949:2009版本升级审核，并于2017年通过了IATF16949:2016版本升级审核，该认证是目前汽车行业等级最高、要求最严的质量体系认证之一，该认证的取得代表公司质量体系已经达到国际先进水平。

公司销售的产品满足一系列国内外严格的质量检测标准，其中在国内销售的产品质量符合GB5763—2018汽车用制动器衬片标准，在美国销售的产品符合AMECA及NSF标准，在欧洲销售的产品符合ECER90标准，且有5,200多个型号刹车片、3,300多个型号刹车盘产品取得E-Mark认证，是公司产品质量在业内处于较高水平的体现。

同时，公司不断进行实验检测、质量控制设备的投入，进一步增强了公司产品质量管控能力，为公司在行业内建立起了一定的产品质量优势。

5、“一站式”供货优势

公司凭借其自身的技术、产品、服务等优势，立足欧美高端市场，主要销售中高端产品，相应产品的销售价格较高。公司作为售后市场规模领先的刹车片生产企业之一，具备多品种多系列的规模化供应能力。公司提供的“一站式”采购服务为客户提供了采购整合方案，资源合理配置，解决了一个订单多家采购的情形，为客户节约了成本；同时针对产品“多品种、多批次、小批量”等特点，公司的快速反应能力使得公司能快速组织各方面资源，在较短时间内完成从生产到发运的所有工作，满足客户对产品质量及交货期的要求，不但稳定了销售价格，同时满足了客户需求，降低客户采购成本，形成了公司的竞争优势。

三、经营情况的讨论与分析

（一）总体经营情况

2021年半年度，公司营业收入6.30亿元，同比下降6.68%。其中，公司主要产品刹车片营业收入4.76亿元，同比下降15.61%；刹车盘营业收入1.46亿元，同比上升39.70%。受疫情及人民币对美元较大幅升值影响，作为出口型企业，公司营业收入下降。

2021年半年度，公司归属于上市公司股东的净利润-3,992.41万元，同比下降145.39%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润2,282.38万元，同比下降69.33%。人民币持续升值，美元汇率由去年同期最高的7.13到今年最低的6.36，公司产品80%以上外销，主要结算货币为美元，汇率变动对公司利润造成较大影响。同时，国内大宗原材料价格持续上涨，公司主



要原材料钢卷由去年最低的 3200.00 元/吨上涨到今年最高的 6,700.00 元/吨，造成公司产品利润率下降较大。综上所述，受人民币对美元汇率持续升值、钢卷等原材料持续高位运行及公司子公司当期期货投资产生较大损失影响，公司净利润较上年同期出现较大下降。

（二）市场开拓情况

受全球新冠肺炎疫情持续影响，公司业务人员无法拜访老客户，开拓新客户也在一定程度上受到影响，但公司积极采取措施，与客户建立新的沟通机制，每周/每两周与客户定期开电话会议，及时沟通客户及客户所在地市场、国家疫情防控情况，同时，公司积极争取客户高端产品线，避免低端产品价格敏感性竞争，提升产品附加值。2020 年跟进的新项目中，已有 10 个项目在 2021 年上半年下达了首订单。此外，根据 2021 年上半年的海外市场销售趋势，公司对客户结构进行了合理优化，重点扶持对公司贡献大、合作久的客户，使客户结构更加合理化。

（三）研发及新技术创新情况

公司注重加强技术创新体系建设，截至 2021 年 6 月 30 日，公司拥有有效专利 223 项、其中发明专利 31 项，入选 2021 年“山东省技术创新示范企业”。公司拥有的国家级企业技术中心、山东省制动摩擦材料制造技术重点实验室、山东省工业设计中心和山东省山东省工程实验室正常运转，顺利通过 2021 年知识产权贯标审核。

2021 年公司持续加大研发投入，稳步推进新产品研发及量产交付，上半年共开展研发类项目近 80 项。为进一步实现公司业务多维度拓展、加快产品转型升级、进军高端制造产业，公司近年来加大对轨道交通行业研发投入，自主研发动车组“200-250km/h 非燕尾型粉末冶金闸片”和“200-250km/h 燕尾 I-B 型粉末冶金闸片”经中铁检验认证中心有限公司批准，目前正在进行装车运用考核，运用考核通过后可参与产品的招投标项目。

随着新能源汽车在全球领域的持续发展，公司在现有制动片配套新能源汽车项目的基础上，逐步加大研发力度和提升技术高度，不断实现在高端新能源汽车上的技术突破，攻克新能源汽车切换燃油版汽车后引发的技术难题，为推动新能源汽车制动盘、片项目提供了扎实的技术储备。

同时公司还在不断拓展海外轻型卡车业务及海内外商用车盘式片的配套业务。轻型卡车盘式片业务方面，在三菱 FUSO 轻型卡车产品成功量产的基础上，继续深入提升研发能力，积极投入及开发无铜轻型卡车对标开发项目，目前无铜轻型卡车产品已经达到对标产品水平，为进军国际品牌轻型卡车业务提供坚实技术支持。商用车盘式片方面，在原有配套中国重汽基础上，继续提升研发能力。自主研发的商用车盘式片通过瑞典瀚德技术中心认可，成功实现瑞典瀚德原装配套项目后，积极投入及开发无铜商用车制动片配方，为无铜商用车制动片进军国际商用车市场提供坚实基础。

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

适用 不适用



四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	630,479,505.17	675,584,008.93	-6.68
营业成本	505,840,768.58	449,127,457.56	12.63
销售费用	23,297,700.28	50,349,633.06	-53.73
管理费用	34,724,268.84	42,873,336.76	-19.01
财务费用	-11,217,820.18	-1,053,100.99	不适用
研发费用	30,199,647.83	25,499,886.22	18.43
经营活动产生的现金流量净额	-10,312,151.78	201,498,702.24	-105.12
投资活动产生的现金流量净额	-154,529,447.24	25,954,730.49	-695.38
筹资活动产生的现金流量净额	16,330,073.34	-226,338,652.49	不适用

营业收入变动原因说明：主要系本期人民币对美元升值所致；

营业成本变动原因说明：主要系本期原材料价格上涨所致；

销售费用变动原因说明：主要系新收入准则下销售返利及运费确认方式不同所致；

管理费用变动原因说明：主要系本期股权激励摊销金额减少所致；

财务费用变动原因说明：主要系本报告期汇率波动所致；

研发费用变动原因说明：主要系本报告期研发活动增加所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期销售收入收到的现金减少，购买原材料支付现金增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期期货投资收益减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期短期借款增加所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

本期公司利润变动主要受子公司期货投资损失影响，详细情况已在公司期货投资进展公告中说明。

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元



项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产 的比例 (%)	上年期末数	上年期末数 占总资产 的比例 (%)	本期期末金 额较上年期 末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	713,868,104.46	27.33	810,580,359.75	31.04	-11.93	
应收款项	343,054,411.94	13.13	318,423,855.63	12.19	7.74	
存货	318,988,003.88	12.21	227,306,582.80	8.70	40.33	主要系本期原材料采购价格上涨及库存商品增加所致
合同资产					不适用	
投资性房地产	5,623,418.89	0.22	5,795,304.97	0.22	-2.97	
长期股权投资					不适用	
固定资产	730,765,649.49	27.97	775,873,408.83	29.71	-5.81	
在建工程	128,048,919.01	4.90	105,275,147.25	4.03	21.63	
使用权资产					不适用	
短期借款	160,000,000.00	6.12		0.00	不适用	主要系本期银行短期借款增加所致
合同负债	11,473,942.87	0.44	8,889,830.78	0.34	29.07	
长期借款	80,000,000.00	3.06		0.00	不适用	主要系本期长期借款一年内到期偿还后重新贷款长期借款增加所致
租赁负债					不适用	
预付款项	4,201,952.82	0.16	8,294,174.93	0.32	-49.34	主要系本期预付原材料款减少所致
其他流动资产	32,813,347.91	1.26	11,092,450.18	0.42	195.82	主要系本期对企业所得税因税法与会计处理不同,产生的应退税额增加所致
其他非流动资产	38,257,835.94	1.46	28,279,003.12	1.08	35.29	主要系本期预付设备款增加所致
衍生金融负债	2,816,151.50	0.11	781,307.11	0.03	260.44	主要系本期远期外汇合约浮动亏损增加所致
应交税费	3,381,348.17	0.13	5,771,316.45	0.22	-41.41	主要系本期企业所得税税费减少所致
一年内到期的非流动负债	70,000,000.00	2.68	150,000,000.00	5.74	-53.33	主要系本期长期借款一年内到期偿还所致
其他流动负债	43,348.86	0.00	11,846,226.91	0.45	-99.63	主要系本期已贴现已到期票据转回所致

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 17,481,542.05（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.67%。

(2) 境外资产相关说明

适用 不适用



3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见附注“所有权或使用权受到限制的资产”

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

根据公司投资发展需要，2019 年，公司以自有资金出资人民币 7,500 万元（占比 29.70%），作为有限合伙人参与设立珠海尚颀华金汽车产业股权投资基金（有限合伙），在相关监管规则允许范围内，本基金主要投资方向和领域为新能源及智能网联汽车，汽车相关新商业模式及其他战略新兴产业。本基金共有 7 名合伙人，其中，普通合伙人为上海尚颀投资管理合伙企业（有限合伙）和珠海华金领创基金管理有限公司，有限合伙人为金麒麟、珠海华金领汇投资管理有限公司、珠海华金阿尔法三号股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海汽车集团股权投资有限公司、上海尚颀盈商务咨询合伙企业（有限合伙），管理人为上海尚颀投资管理合伙企业（有限合伙）。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

详见附注七、合并财务报表项目注释 3、衍生金融资产

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用



1、公司主要产品出现质量问题的风险

公司目前的收入主要来源于刹车片与刹车盘的销售。刹车片与刹车盘是汽车重要的安全部件。汽车行业拥有严格的产品认证体系，特别是对于安全部件，有较高的质量要求。虽然公司已经建立了一整套严格的质量控制体系，但一旦公司在未来生产经营中出现重大产品质量问题，可能会导致公司巨大损失。同时，产品质量问题还会给公司产品的认证带来较大的负面影响，进而阻碍公司产品的销售，导致公司整体经营情况恶化。

2、出口业务经营风险

公司主营业务收入80%以上靠出口取得，产品主要销往欧洲、北美、中东和东南亚等海外市场，出口业务对公司的影响重大。若产品销往的国家和地区的政治经济环境等发生重大不利变化，或上述地区汽车零配件市场供需发生较大波动，亦或出台相关反垄断政策及发生贸易战等，将直接影响公司的产品出口，从而对公司的经营业绩产生不利影响。

3、原材料价格波动的风险

公司生产所需主要原材料为摩擦原材料（树脂、合成纤维、金属粉末等）和钢材。近年来，我国钢材价格发生了较大波动，对公司原材料采购价格产生了一定的影响，如果钢材等主要原材料价格未来发生大幅波动，而公司产品售价的调整滞后于原材料采购价格的调整，这将会对公司生产成本产生较大影响。公司存在原材料价格波动的经营风险。

由于公司材料成本占营业成本的比例较高，材料成本的价格变动对公司营业成本和毛利率影响很大，进而对公司盈利能力产生较大影响。

4、人民币升值产生的汇兑损失风险

公司产品主要对海外市场销售。由于公司出口主要采用美元进行结算，并存在出口收入结算周期，人民币兑美元的升值将使本公司外币资产换算为人民币时的数额减少，产生汇兑损失。报告期内，人民币汇率（兑美元）波动较频繁。如果人民币短期内出现大幅升值，将对公司经营业绩产生不利影响。

5、规模扩张引起的经营管理风险

公司募投项目投产后，公司资产和业务规模将进一步扩张，进而对公司经营管理、市场开拓及产品销售等提出更高的要求，并增加管理和运作的复杂程度，如果公司不能对现有管理方式进行系统的适应性调整，将直接影响公司的发展速度、经营效率和业绩水平。

6、商业技术泄密风险

本公司的经营过程中，商业秘密涉及到产品配方技术、图纸、生产工艺、客户信息等保密资料，公司加强了对这些商业秘密的管理，同时采取了制定相应制度，明确操作流程，签订保密协议等一系列具体措施。但如果发生商业技术泄密情况，会给公司的正常运营带来不利影响。

7、股市风险



公司股票价格除受经营和财务状况影响之外，还将受到国际和国内宏观经济形势、资本市场走势、市场心理和各类重大突发事件等多方面因素的影响。投资者在考虑投资公司股票时，应预计到前述各类因素可能带来的投资风险，并做出审慎判断。

8、新型冠状病毒疫情影响

2021 年上半年新型冠状病毒疫情对全球和中国经济以及汽车行业冲击的风险依然存在，预计此次新冠疫情及防控措施将继续对本公司生产和经营造成一定的影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。

9、海运资源短缺风险

目前国际海运市场存在运费高和海运资源短缺问题，短期内可能不会消退，国际和国家层面宏观调控无法影响到垄断型船运市场，出口贸易总额和出口贸易量在大幅上涨；长期来看，运费高和海运资源短缺问题将是所有中国出口企业面临的共性问题。

(二) 其他披露事项

适用 不适用



第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021/2/19	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 2021-008 号公告	2021/2/20	2021 年第一次临时股东大会决议
2020 年度股东大会	2021/4/27	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 2021-034 号公告	2021/4/28	2020 年度股东大会决议

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司办理完成了 2019 年限制性股票激励计划第一个解除限售期的解除限售工作	详见公司于 2021 年 3 月 6 日、2021 年 3 月 10 日在指定信息披露媒体披露的《山东金麒麟股份有限公司关于 2019 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解锁条件成就的公告》（公告编号：2021-011）、《山东金麒麟股份有限公司关于 2019 年限制性股票激励计划第一个解除限售期限限制性股票解锁暨上市的公告》（公告编号：2021-015）
公司办理完成了 2019 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未解除限售的限制性股票的回购注销工作	详见公司于 2021 年 3 月 6 日、2021 年 4 月 29 日在指定信息披露媒体披露的《山东金麒麟股份有限公司关于回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票的公告》（公告编号：2021-012）、《山东金麒麟股份有限公司股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2021-040）



(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用



第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

公司下属子公司济南金麒麟刹车系统有限公司被济南市生态环境局列为济南市大气重点排污单位名录。公司高度重视环境保护工作，通过严格控制内部污染物排放，履行社会责任，强化体系推广，逐步提升公司环境保护管理水平。

(1) 主要污染物及特征污染物：颗粒物、挥发性有机物。

(2) 排放方式

废气经过滤筒除尘、活性炭、喷淋塔等装置设施处理后通过排气筒有组织排放。

(3) 排放口数量和分布情况

生产车间废气涉及颗粒物排放口 26 个，涉及非甲烷总烃排放口 6 个，涉及挥发性有机物排放口 7 个（其中两个为主要排放口），存在部分排气筒同时排放颗粒物以及挥发性有机物。

(4) 主要排放物及特征污染物排放浓度和总量

2021 年上半年颗粒物排放浓度为 4.45 吨，挥发性有机物排放为 2.20 吨。

(5) 执行污染物排放标准

颗粒物废气排放浓度执行山东省地方标准《区域性大气污染物综合排放标准》（DB37/2376-2019）表 1 重点控制区标准（ $10\text{mg}/\text{m}^3$ ）、排放速率执行国家标准《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表 2 二级标准（ $3.5\text{kg}/\text{h}$ ），厂界颗粒物无组织排放浓度执行国家标准《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表 2 无组织排放监控浓度限值（ $1.0\text{mg}/\text{m}^3$ ）；VOCs 排放浓度和排放速率执行山东省地方标准《挥发性有机物排放标准第 5 部分：表面涂装行业》（DB37/2801.5-2018）表 2 中 C3670 行业标准限值（ $50\text{mg}/\text{m}^3$ 、 $2.0\text{kg}/\text{h}$ ）及表 3 厂界监控点浓度限值要求（ $2.0\text{mg}/\text{m}^3$ ）。

(6) 核定的废气排放总量

目前通过排污许可证核定挥发性有机物主要排放口排放总量 5.414 吨/年，颗粒物目前无主要排放口，通过济南市济阳区总量控制进行管理，新上项目总量审核通过《山东省建设项目主要大气污染物排放总量替代指标核算及管理办法》的通知（济环字[2019]81 号）文件进行申请。



2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

对于生产中形成的废水、废气，济南金麒麟刹车系统有限公司通过污水处理站、油烟净化装置、除尘器、UV 光解、活性炭等环保装置对污染物进行末端处理，以确保排放达标。公司严格按照操作规程对上述环保设施进行清理和维护。报告期内，公司上述污染物处理设施运行情况正常，污染物排放持续达标并符合规定。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

《济南金麒麟刹车系统有限公司突发环境事件应急预案》在济南市生态环境局济阳分局备案登记。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司下属子公司济南金麒麟刹车系统有限公司编制了环境自行监测方案，并定期委托有资质的第三方监测公司对废气、废水、噪声进行检测，出具检测报告。同时，对主要废气排放配有 VOCs 在线监控系统并联网生态环境主管部门，实时动态监测排放情况。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司对生产中形成的废水、废气，通过污染治理设施处置后达标排放，主要排放污染物为颗粒物和挥发性有机物，主要处理设施为油烟净化装置、除尘器、活性炭等环保装置对污染物进行末端处理，以确保排放达标。公司严格按照操作规程对上述环保设施进行清理和维护。报告期内，公司上述污染物处理设施运行情况正常，污染物排放持续达标并符合规定。



3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司认真贯彻落实国家和政府的环境保护及节能减排政策，严格控制生产经营过程中的能源消耗，合规处置生产过程中危险废弃物，加强突发环境事件的应急管理，积极推进环境管理工作，同时加强环保设施监督及日常管理，持续落实各项设备、设施的升级改造。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司严格贯彻落实国家碳中和、碳达峰政策，通过对公司非道路移动机械、道路运输车辆的更新淘汰实现源头减排，加强绿化种植实现排放中和，通过天然气使用源头管控，减少天然气使用，降低碳排放。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用



第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	金麒麟投资、孙忠义	1、承诺人目前没有，将来亦不会在中国境内外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份或其他权益）直接或间接参与任何导致或可能导致与公司或公司控股子公司直接或间接产生竞争的业务或活动、亦不生产任何与公司或公司控股子公司产品相同或相似或可以取代公司及公司控股子公司的产品。	承诺时间： 2017年4月6日 期限：长期	是	是	不适用	不适用



承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			2、如违反上述保证与承诺，给公司或公司控股子公司造成经济损失的，承诺人愿意赔偿公司或公司控股子公司相应损失，并承担相应的法律责任。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	金麒麟投资、孙忠义	本人/本公司所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。	承诺时间： 2017年4月6日 期限：5年	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	孙忠义、孙鹏、孙洪杰、辛彬、赵风良、甄明晖、胡加强、王晓祥、李延松、孙伟华、韩庆广	直接或间接持有公司股份的董事、高级管理人员承诺：若公司股票在证券交易所上市成功，自本人持有股票锁定期满后，在本人担任公司董事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的25%；离职后六个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份。本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。上述承诺不因本人不再担任董事、高级管理人员而终止。	承诺时间： 2017年4月6日 期限：长期	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	杨光、刘书旺、张玉杰	直接或间接持有公司股份的监事人员承诺：若公司股票在证券交易所上市成功，自本人持有股票锁定期满后，在本人担任公司监事期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的25%；离职后六个月内	承诺时间： 2017年4月6日 期限：长期	是	是	不适用	不适用



承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			不转让本人直接或间接持有的公司股份。上述承诺不因本人不再担任监事人员而终止。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	孙忠义	锁定期满后，根据法律法规的要求和自身财务规划的需要，进行合理减持，在担任公司董事期间，每年减持数量不超过上一年末所持股份数量的25%。每次减持时，提前三个交易日通知公司公告本次减持的数量、减持价格区间、减持时间区间等。	承诺时间： 2017年4月6日 期限：长期	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	金麒麟投资	所持股票上市之日起严格履行关于股份锁定的承诺，在股份锁定期满并不违背承诺的条件下，根据法律法规的要求和自身财务规划的需要，进行合理减持；每次减持时，提前三个交易日通知公司公告本次减持的数量、减持价格区间、减持时间区间等。	承诺时间： 2017年4月6日 期限：长期	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	金麒麟、金麒麟投资、孙忠义	公司、控股股东、实际控制人承诺因公司招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	承诺时间： 2017年4月6日 期限：长期	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺								



承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股权激励相关的承诺	其他	金麒麟	公司承诺：公司于 2019 年 12 月 6 日披露的 2019 年限制性股票激励计划（草案）、摘要及相关披露文件内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。	承诺时间： 2019 年 12 月 5 日 期限：长期	是	是	不适用	不适用
	其他	金麒麟	公司承诺：不为激励对象依本激励计划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。	承诺时间： 2019 年 12 月 5 日 期限：长期	是	是	不适用	不适用
	其他	金麒麟 2019 年限制性股票激励计划激励对象	公司 2019 年限制性股票激励计划的激励对象，对公司本次激励计划有关披露文件进行如下承诺：若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。	承诺时间： 2019 年 12 月 5 日 期限：长期	是	是	不适用	不适用
	其他	金麒麟 2019 年限制性股票激励计划激励对象	激励对象承诺：若在《激励计划》实施过程中，出现《激励计划》所规定的不能成为激励对象情形的，自不能成为激励对象年度起将放弃参与本激励计划的权利，并不向公司主张任何补偿；但激励对象可申请解除限售的限制性股票继续有效，尚未确认为可	承诺时间： 2019 年 12 月 5 日 期限：长期	是	是	不适用	不适用



承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			申请解除限售的限制性股票将由公司回购注销。					
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺								

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用



四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用



4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用



十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	2,880,000	1.41				-1,535,000	-1,535,000	1,345,000	0.66
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	2,880,000	1.41				-1,535,000	-1,535,000	1,345,000	0.66
其中：境内非国有法人持股	0	0							
境内自然人持股	2,880,000	1.41				-1,535,000	-1,535,000	1,345,000	0.66
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	200,768,700	98.59				1,345,000	1,345,000	202,113,700	99.34



1、人民币普通股	200,768,700	98.59				1,345,000	1,345,000	202,113,700	99.34
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	203,648,700	100				-190,000	-190,000	203,458,700	100

2、股份变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司完成了 2019 年限制性股票激励计划第一个解除限售期限限制性股票的解锁上市工作，公司总股份不变，有限售条件股份减少 1,345,000 股，无限售条件流通股份增加 1,345,000 股；

报告期内，公司完成了部分已授予但尚未解除限售的限制性股票的回购注销工作，回购注销有限售条件股份 190,000 股，公司总股份减少 190,000 股。

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
2019 年限制性股票激励计划激励对象	2,690,000	1,345,000	0	1,345,000	股权激励限售	2021-3-15
合计	2,690,000	1,345,000	0	1,345,000	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	15,613
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0



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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状态	数量	
山东金麒麟投资管理 有限公司	0	90,672,757	44.57	0	无	0	境内非国 有法人
孙忠义	711,900	19,300,062	9.49	0	无	0	境内自然 人
乐陵金凤投资管 理有限公司	0	7,012,698	3.45	0	无	0	境内非国 有法人
国盛华兴投资有 限公司	0	6,300,000	3.10	0	无	0	境内非国 有法人
山东鑫沐投资有 限公司	0	4,691,400	2.31	0	无	0	境内非国 有法人
黄河三角洲产业 投资基金管理有 限公司	0	4,324,100	2.13	0	无	0	境内非国 有法人
孙洪杰	0	1,821,353	0.90	0	无	0	境内自然 人
王春雨	0	1,558,153	0.77	0	无	0	境内自然 人
孙玉英	30,000	1,263,653	0.62	0	无	0	境内自然 人
杨光	0	1,248,411	0.61	0	无	0	境内自然 人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
山东金麒麟投资管理 有限公司	90,672,757	人民币普通股	90,672,757				
孙忠义	19,300,062	人民币普通股	19,300,062				
乐陵金凤投资管理 有限公司	7,012,698	人民币普通股	7,012,698				
国盛华兴投资有限 公司	6,300,000	人民币普通股	6,300,000				
山东鑫沐投资有限 公司	4,691,400	人民币普通股	4,691,400				
黄河三角洲产业投 资基金管理有限 公司	4,324,100	人民币普通股	4,324,100				
孙洪杰	1,821,353	人民币普通股	1,821,353				
王春雨	1,558,153	人民币普通股	1,558,153				
孙玉英	1,263,653	人民币普通股	1,263,653				
杨光	1,248,411	人民币普通股	1,248,411				



前十名股东中回购专户情况说明	报告期末，山东金麒麟股份有限公司回购专用证券账户持股6,060,920股，报告期内无股份增减变化。
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用
上述股东关联关系或一致行动的说明	除山东金麒麟投资管理有限公司和乐陵金凤投资管理有限公司的控股股东分别为孙忠义和孙鹏，孙忠义和孙鹏为父子关系外，其他股东之间不存在关联关系。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时 间	新增可上市交 易股份数量	
1	辛彬	100,000			股权激励限售
2	孙伟华	100,000			股权激励限售
3	甄明晖	100,000			股权激励限售
4	贾忠民	100,000			股权激励限售
5	王振中	60,000			股权激励限售
6	张金环	60,000			股权激励限售
7	仇溢	45,000			股权激励限售
8	赵春涛	45,000			股权激励限售
9	盛凡龙	40,000			股权激励限售
10	田召义	35,000			股权激励限售
上述股东关联关系 或一致行动的说明		除甄明晖与张金环为夫妻关系外，其他股东之间不存在关联关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

□适用 √不适用

其它情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司实际控制人孙忠义先生通过上海证券交易所集中竞价交易方式累计增持公司股份金额 10,019,403.67 元，累计增持公司股份数量 711,900 股。



(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

补充说明：

公司公开发行可转换公司债券事项正处于发行前的准备阶段，公司董事会将按照相关法律法规、中国证监会批复文件的要求以及公司股东大会的授权，在规定期限内办理本次公开发行可转换公司债券的相关事宜，并及时履行信息披露义务，敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。



第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位： 山东金麒麟股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		713,868,104.46	810,580,359.75
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产		50,467,586.47	70,579,913.49
应收票据		18,783,394.04	24,006,408.32
应收账款		343,054,411.94	318,423,855.63
应收款项融资			
预付款项		4,201,952.82	8,294,174.93
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		15,133,858.98	12,497,410.91
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		318,988,003.88	227,306,582.80
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		32,813,347.91	11,092,450.18
流动资产合计		1,497,310,660.50	1,482,781,156.01
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			
其他权益工具投资		75,000,000.00	75,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		5,623,418.89	5,795,304.97
固定资产		730,765,649.49	775,873,408.83
在建工程		128,048,919.01	105,275,147.25
生产性生物资产			
油气资产			



项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
使用权资产			
无形资产		128,287,485.00	129,404,709.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,040,145.48	8,888,627.28
其他非流动资产		38,257,835.94	28,279,003.12
非流动资产合计		1,115,023,453.81	1,128,516,200.91
资产总计		2,612,334,114.31	2,611,297,356.92
流动负债：			
短期借款		160,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债		2,816,151.50	781,307.11
应付票据			
应付账款		192,419,749.60	161,668,432.69
预收款项			
合同负债		11,473,942.87	8,889,830.78
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		30,332,996.42	29,198,426.75
应交税费		3,381,348.17	5,771,316.45
其他应付款		38,176,183.18	48,248,880.32
其中：应付利息			
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		70,000,000.00	150,000,000.00
其他流动负债		43,348.86	11,846,226.91
流动负债合计		508,643,720.60	416,404,421.01
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		80,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		21,101,869.77	23,939,989.73
递延所得税负债			
其他非流动负债			



项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
非流动负债合计		101,101,869.77	23,939,989.73
负债合计		609,745,590.37	440,344,410.74
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		203,458,700.00	203,648,700.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,204,251,884.42	1,207,424,697.22
减：库存股		109,051,240.68	121,882,440.68
其他综合收益			
专项储备		4,317,187.48	3,965,639.82
盈余公积		95,775,481.87	95,775,481.87
一般风险准备			
未分配利润		601,467,316.50	779,684,378.08
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,000,219,329.59	2,168,616,456.31
少数股东权益		2,369,194.35	2,336,489.87
所有者权益（或股东权益）合计		2,002,588,523.94	2,170,952,946.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,612,334,114.31	2,611,297,356.92

公司负责人：孙鹏 主管会计工作负责人：孙鹏 会计机构负责人：赵鹏



母公司资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：山东金麒麟股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		359,860,255.70	423,430,107.29
交易性金融资产			
衍生金融资产		25,900,210.82	27,985,292.24
应收票据		16,892,385.94	24,006,408.32
应收账款		189,307,230.96	190,483,724.35
应收款项融资			
预付款项		1,675,971.63	1,568,335.41
其他应收款		10,327,549.84	8,959,683.80
其中：应收利息			
应收股利			
存货		181,277,904.26	124,685,928.79
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		449,546,337.49	382,931,089.44
流动资产合计		1,234,787,846.64	1,184,050,569.64
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		247,411,549.89	246,183,883.23
其他权益工具投资		75,000,000.00	75,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		5,623,418.89	5,795,304.97
固定资产		423,523,826.77	447,504,477.87
在建工程		75,589,698.16	68,919,405.23
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		75,724,389.72	77,176,145.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,304,515.19	4,029,817.65
其他非流动资产		16,278,660.20	7,653,360.96
非流动资产合计		923,456,058.82	932,262,395.79
资产总计		2,158,243,905.46	2,116,312,965.43
流动负债：			
短期借款		160,000,000.00	
交易性金融负债		1,734,057.16	469,512.32
衍生金融负债			



项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
应付票据			
应付账款		139,629,785.96	119,331,960.01
预收款项			
合同负债		9,375,996.26	7,948,786.95
应付职工薪酬		15,389,610.30	14,980,636.91
应交税费		829,736.31	3,315,241.92
其他应付款		34,009,598.48	50,178,100.84
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		70,000,000.00	150,000,000.00
其他流动负债		39,671.50	11,834,895.35
流动负债合计		431,008,455.97	358,059,134.30
非流动负债：			
长期借款		80,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		7,394,750.06	9,622,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		87,394,750.06	9,622,000.00
负债合计		518,403,206.03	367,681,134.30
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		203,458,700.00	203,648,700.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,209,548,360.19	1,208,427,226.99
减：库存股		109,051,240.68	121,882,440.68
其他综合收益			
专项储备		3,665,994.79	3,513,452.06
盈余公积		94,715,452.08	94,715,452.08
未分配利润		237,503,433.05	360,209,440.68
所有者权益（或股东权益）合计		1,639,840,699.43	1,748,631,831.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,158,243,905.46	2,116,312,965.43

公司负责人：孙鹏 主管会计工作负责人：孙鹏 会计机构负责人：赵鹏



合并利润表
2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		630,479,505.17	675,584,008.93
其中：营业收入		630,479,505.17	675,584,008.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		591,877,006.18	578,826,376.41
其中：营业成本		505,840,768.58	449,127,457.56
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		9,032,440.83	12,029,163.80
销售费用		23,297,700.28	50,349,633.06
管理费用		34,724,268.84	42,873,336.76
研发费用		30,199,647.83	25,499,886.22
财务费用		-11,217,820.18	-1,053,100.99
其中：利息费用		4,163,441.12	5,667,504.77
利息收入		557,948.52	1,549,675.94
加：其他收益		4,971,109.96	6,265,407.05
投资收益（损失以“-”号填列）		-89,997,862.20	15,888,210.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,251,248.59	-6,894,384.62
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,757,771.97	2,254,528.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-10,182,747.88	-4,987,297.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）		178,149.47	76,809.03
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-56,935,375.04	109,360,905.20
加：营业外收入		1,691,716.87	2,615,024.81



项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
减：营业外支出		1,447,516.88	1,230,938.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-56,691,175.05	110,744,991.64
减：所得税费用		-16,799,785.40	22,787,645.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-39,891,389.65	87,957,346.07
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-39,891,389.65	87,957,346.07
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-39,924,094.13	87,966,380.60
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		32,704.48	-9,034.53
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-39,891,389.65	87,957,346.07
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		-39,924,094.13	87,966,380.60
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		32,704.48	-9,034.53
八、每股收益：			



项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.20	0.44
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.20	0.44

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

公司负责人：孙鹏 主管会计工作负责人：孙鹏 会计机构负责人：赵鹏

母公司利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入		409,878,488.18	437,030,272.92
减：营业成本		353,035,107.87	311,137,365.09
税金及附加		4,098,979.93	5,628,559.43
销售费用		5,798,195.09	20,535,231.95
管理费用		17,099,693.25	21,768,128.38
研发费用		18,432,577.33	13,461,577.19
财务费用		-4,564,600.14	4,056,554.25
其中：利息费用		3,947,372.15	5,045,988.14
利息收入		313,240.12	549,391.20
加：其他收益		3,505,639.94	5,000,249.14
投资收益（损失以“-”号填列）		5,945,859.83	7,499,590.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-3,349,626.26	-3,473,424.70
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-381,013.23	640,576.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,787,170.13	-3,174,559.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）		11,197.24	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,923,422.24	66,935,289.17
加：营业外收入		826,579.36	1,692,107.07
减：营业外支出		281,094.33	1,019,266.65
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,468,907.27	67,608,129.59
减：所得税费用		996,468.90	10,792,139.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,472,438.37	56,815,990.16



项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		15,472,438.37	56,815,990.16
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		15,472,438.37	56,815,990.16
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：孙鹏 主管会计工作负责人：孙鹏 会计机构负责人：赵鹏



合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
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		637,066,789.03	747,537,186.98
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		44,214,555.53	34,830,605.81
收到其他与经营活动有关的现金		6,960,578.81	8,174,018.36
经营活动现金流入小计		688,241,923.37	790,541,811.15
购买商品、接受劳务支付的现金		437,415,840.50	340,013,068.39
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		156,234,851.15	140,112,089.37
支付的各项税费		20,447,442.25	35,377,480.94
支付其他与经营活动有关的现金		84,455,941.25	73,540,470.21
经营活动现金流出小计		698,554,075.15	589,043,108.91
经营活动产生的现金流量净额		-10,312,151.78	201,498,702.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		284,017,046.03	651,100,489.19



项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
取得投资收益收到的现金		1,493,332.88	16,603,244.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		376,488.33	209,760.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		285,886,867.24	667,913,493.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		61,335,604.48	85,009,843.87
投资支付的现金		283,166,754.64	556,815,935.23
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		95,913,955.36	132,984.38
投资活动现金流出小计		440,416,314.48	641,958,763.48
投资活动产生的现金流量净额		-154,529,447.24	25,954,730.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		240,000,000.00	104,056,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,138,681.48	2,057,866.82
筹资活动现金流入小计		242,138,681.48	106,113,866.82
偿还债务支付的现金		80,000,000.00	126,666,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		142,375,027.13	123,732,885.03
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		3,433,581.01	82,053,634.28
筹资活动现金流出小计		225,808,608.14	332,452,519.31
筹资活动产生的现金流量净额		16,330,073.34	-226,338,652.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		25,667,104.09	9,059,176.99
五、现金及现金等价物净增加额		-122,844,421.59	10,173,957.23
加：期初现金及现金等价物余额		722,728,349.08	851,227,370.44
六、期末现金及现金等价物余额		599,883,927.49	861,401,327.67

公司负责人：孙鹏 主管会计工作负责人：孙鹏 会计机构负责人：赵鹏



母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
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		431,858,327.11	487,421,578.93
收到的税费返还		24,624,585.45	26,411,834.36
收到其他与经营活动有关的现金		3,354,827.45	5,562,315.25
经营活动现金流入小计		459,837,740.01	519,395,728.54
购买商品、接受劳务支付的现金		313,137,652.92	282,181,769.86
支付给职工及为职工支付的现金		83,496,362.89	71,649,122.60
支付的各项税费		15,521,054.85	16,463,094.76
支付其他与经营活动有关的现金		48,498,631.97	41,983,955.50
经营活动现金流出小计		460,653,702.63	412,277,942.72
经营活动产生的现金流量净额		-815,962.62	107,117,785.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		68,000,000.00	396,271,683.19
取得投资收益收到的现金		4,266,643.20	8,347,884.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		215,000,000.00	220,000,000.00
投资活动现金流入小计		287,290,643.20	624,619,568.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,302,631.60	40,467,121.96
投资支付的现金		68,000,000.00	316,271,801.23
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		274,300,000.00	151,015,674.64
投资活动现金流出小计		379,602,631.60	507,754,597.83
投资活动产生的现金流量净额		-92,311,988.40	116,864,970.31
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		240,000,000.00	69,249,000.00



项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
收到其他与筹资活动有关的现金		2,138,681.48	2,057,866.82
筹资活动现金流入小计		242,138,681.48	71,306,866.82
偿还债务支付的现金		80,000,000.00	126,666,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		142,375,027.13	123,388,151.01
支付其他与筹资活动有关的现金		3,433,581.01	82,053,634.28
筹资活动现金流出小计		225,808,608.14	332,107,785.29
筹资活动产生的现金流量净额		16,330,073.34	-260,800,918.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		13,404,291.28	3,500,589.68
五、现金及现金等价物净增加额		-63,393,586.40	-33,317,572.66
加：期初现金及现金等价物余额		395,752,337.62	419,871,134.49
六、期末现金及现金等价物余额		332,358,751.22	386,553,561.83

公司负责人：孙鹏 主管会计工作负责人：孙鹏 会计机构负责人：赵鹏



合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	203,648,700.00				1,207,424,697.22	121,882,440.68		3,965,639.82	95,775,481.87		779,684,378.08			2,336,489.87	2,170,952,946.18
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他					-4,293,946.00						-114,521.45				-4,408,467.45
二、本年期初余额	203,648,700.00				1,203,130,751.22	121,882,440.68		3,965,639.82	95,775,481.87		779,569,856.63			2,336,489.87	2,166,544,478.73
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	-190,000.00				1,121,133.20	-12,831,200.00		351,547.66			-178,102,540.13			32,704.48	-163,955,954.79
(一) 综合收益总额											-39,924,094.13			32,704.48	-39,891,389.65
(二) 所有者投入和减少资本	-190,000.00				1,121,133.20	-12,831,200.00									13,762,333.20



项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工 具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
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				2,302,933.20											2,302,933.20
4. 其他	-190,000.00			-1,181,800.00	-12,831,200.00										11,459,400.00
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															



项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
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							351,547.66								351,547.66
1. 本期提取							2,417,744.71								2,417,744.71
2. 本期使用							2,066,197.05								2,066,197.05
(六) 其他															
四、本期期末余额	203,458,700.00				1,204,251,884.42	109,051,240.68	4,317,187.48	95,775,481.87		601,467,316.50		2,000,219,329.59	2,369,194.35	2,002,588,523.94	



项目	2020 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	203,738,700.00				1,191,961,567.22	43,307,933.10		2,371,587.82	83,621,448.49		747,484,204.75		2,185,869,575.18	2,349,491.02	2,188,219,066.20
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	203,738,700.00				1,191,961,567.22	43,307,933.10		2,371,587.82	83,621,448.49		747,484,204.75		2,185,869,575.18	2,349,491.02	2,188,219,066.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					11,533,651.97	78,262,585.50		715,704.72			-30,787,707.40		-96,800,936.21	-9,034.53	-96,809,970.74
（一）综合收益总额											87,966,380.60		87,966,380.60	-9,034.53	87,957,346.07
（二）所有者投入和减少资本					11,533,651.97	78,262,585.50							-66,728,933.53		-66,728,933.53
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					11,533,651.97								11,533,651.97		11,533,651.97
4. 其他						78,262,585.50							-78,262,585.50		-78,262,585.50
（三）利润分配											-118,754,088.00		-118,754,088.00		-118,754,088.00



项目	2020 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计	
		优先股	永续债	其他												
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										-118,754,088.00		-118,754,088.00				-118,754,088.00
4. 其他																
（四）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
（五）专项储备							715,704.72					715,704.72				715,704.72
1. 本期提取							2,751,736.02									
2. 本期使用							2,036,031.30									
（六）其他																
四、本期末余额	203,738,700.00				1,203,495,219.19	121,570,518.60	3,087,292.54	83,621,448.49		716,696,497.35		2,089,068,638.97	2,340,456.49		2,091,409,095.46	



公司负责人：孙鹏 主管会计工作负责人：孙鹏 会计机构负责人：赵鹏

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	203,648,700.00				1,208,427,226.99	121,882,440.68	-	3,513,452.06	94,715,452.08	360,209,440.68	1,748,631,831.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	203,648,700.00				1,208,427,226.99	121,882,440.68	-	3,513,452.06	94,715,452.08	360,209,440.68	1,748,631,831.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-190,000.00				1,121,133.20	-12,831,200.00	-	152,542.73	-	-122,706,007.63	-108,791,131.70
（一）综合收益总额										15,472,438.37	15,472,438.37
（二）所有者投入和减少资本	-190,000.00				1,121,133.20	-12,831,200.00					13,762,333.20
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					2,302,933.20						2,302,933.20
4. 其他	-190,000.00				-1,181,800.00	-12,831,200.00					11,459,400.00
（三）利润分配										-138,178,446.00	-138,178,446.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-138,178,446.00	-138,178,446.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											



项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
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							152,542.73				152,542.73
1. 本期提取							1,289,361.91				1,289,361.91
2. 本期使用							1,136,819.18				1,136,819.18
（六）其他											
四、本期末余额	203,458,700.00				1,209,548,360.19	109,051,240.68		3,665,994.79	94,715,452.08	237,503,433.05	1,639,840,699.43

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	203,738,700.00				1,192,964,096.99	43,307,933.10		2,371,587.82	82,561,418.70	369,577,228.29	1,807,905,098.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	203,738,700.00				1,192,964,096.99	43,307,933.10		2,371,587.82	82,561,418.70	369,577,228.29	1,807,905,098.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					11,533,651.97	78,262,585.50		571,392.56		-61,938,097.84	-128,095,638.81
（一）综合收益总额										56,815,990.16	56,815,990.16
（二）所有者投入和减少资本					11,533,651.97	78,262,585.50					-66,728,933.53



项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其 他							
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					11,533,651.97						11,533,651.97
4. 其他						78,262,585.50					-78,262,585.50
(三) 利润分配										-118,754,088.00	-118,754,088.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-118,754,088.00	-118,754,088.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								571,392.56			571,392.56
1. 本期提取								1,541,657.10			1,541,657.10
2. 本期使用								970,264.54			970,264.54
(六) 其他											
四、本期期末余额	203,738,700.00				1,204,497,748.96	121,570,518.60		2,942,980.38	82,561,418.70	307,639,130.45	1,679,809,459.89

公司负责人：孙鹏 主管会计工作负责人：孙鹏 会计机构负责人：赵鹏



三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

山东金麒麟股份有限公司系于 2012 年 11 月经山东省工商行政管理局核准，在山东金麒麟集团有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码：91370000706347567T。 2017 年 4 月在上海证券交易所上市。所属行业为汽车零部件（汽车零部件制动器制造商）。

于 2021 年 06 月 30 日，本公司股本总数 203,458,700.00 股，注册资本为 203,648,700.00 元，注册地址：山东省乐陵市阜乐路 999 号，总部地址：山东省乐陵市阜乐路 999 号。

本公司主要经营活动为：从事摩擦材料及制动产品的研发、生产和销售，主要产品为汽车刹车片（也称制动片或制动衬片）和汽车刹车盘（也称制动盘）。

本公司的母公司为山东金麒麟投资管理有限公司，本公司的实际控制人为孙忠义先生。

本财务报表已经公司董事会于 2021 年 08 月 20 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

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

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用



具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、（十）金融工具”、“五、（二十三）固定资产”、“五、（三十八）收入”。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1、合并范围



合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之



和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 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。

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

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

(2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；



- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：



- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有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，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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

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企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业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。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）



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）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然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，但是未保留对金融资产的控制。



发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用



数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

各类金融资产信用损失确定方法

(1) 对于应收票据，具有较低的信用风险，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，不计提预期信用损失；如果商业承兑汇票到期不能承兑，转为应收账款，按照应收账款连续账龄的原则计提信用减值准备或者单项计提信用减值准备。

(2) 对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本集团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。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同的组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄风险组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征
组合 2：关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项



对于划分为组合1的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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：

账龄	应收账款计提比例（%）
1年以内	5
1-2年	10
2-3年	50
3年以上	100

对于划分为组合2的应收账款，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显著增加外，不计提预期信用损失。

(3) 对于其他应收款，本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内，或整个存续期的预期信用损失的金额计提减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1：账龄风险组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征
组合2：关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项
组合3：出口退税、增值税退还等组合	本组合为本集团日常业务中应收取的出口退税、增值税退还等款项
组合4：保证金、押金、代垫款项组合	本组合为本集团日常业务中应收取保证金、押金、代垫款项

对于划分为组合1和组合2的其他应收款，参考上述应收账款方法确定。

对于划分为组合3的其他应收款，由于具有较低的信用风险，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，不计提预期信用损失。

对于划分为组合4的其他应收款，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险，并划分为三个阶段，计提预期信用损失

类别	计提比例（%）		
	第一阶段	第二阶段	第三阶段
组合4	5	50	100

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见五、（十）金融工具准则说明



12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见五、（十）金融工具准则说明

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见五、（十）金融工具准则说明

15. 存货

适用 不适用

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 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



(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见五、（十）金融工具准则说明

17. 持有待售资产

适用 不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用



20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1、共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。



（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投



资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

(2). 折旧方法

适用 不适用



类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.38~4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.5~19
运输设备	年限平均法	5	5	19
办公设备及电子设备	年限平均法	5	5	19
厂房装修	年限平均法	5	5	19
其他	年限平均法	5-10	5	9.5~19

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- （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。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

25. 借款费用

√适用 □不适用

1、借款费用资本化的确认原则

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。



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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用



1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	证载年限	土地使用权证书登记使用年限
软件	5年	

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，账面不存在该类无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；



(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

适用 不适用

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。



32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

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

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额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

适用 不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。



设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

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



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

36. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用



38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

1、收入确认和计量所采用的会计政策

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或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，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。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 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。
- 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。



- 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。

- 客户已接受该商品或服务。

2、收入确认具体方法

按时点确认的收入：公司销售商品，属于在某一时点履行履约义务。产品收入确认需满足以下条件：内销经销业务按照合同或者协议约定，将货物出库并将货物送到客户仓库或者指定地点经签收确认，且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证等确认实现；内销配套业务按照合同或者协议约定，以货到客户仓库并经客户提货，且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证等确认实现；一般出口业务公司按照合同或订单的约定，将货物办理完出口报关手续、取得提单等原始单据确认收入实现；

1、销售商品收入确认的一般原则

(1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

(2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

(3) 收入的金额能够可靠地计量；

(4) 相关的经济利益很可能流入本公司；

(5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

内销经销业务按照合同或者协议约定，将货物出库并将货物送到客户仓库或者指定地点经签收确认，产品销售收入金额已确定，且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；

内销配套业务按照合同或者协议约定，以货到客户仓库并经客户提货，产品销售收入金额已确定，且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；

一般出口业务按照合同或订单的约定，将货物办理完出口报关手续，并取得提单等原始单据，产品销售收入金额已确定，且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履行成本与合同取得成本。



本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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，本公司对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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但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。

40. 政府补助

适用 不适用

1、 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：政府文件未明确规定补助对象的，按照企业取得的政府补助最终用途，若用于购建固定资产、无形资产等长期资产的，划分为与资产相关政府补助；若用于除购建固定资产、无形资产等长期资产外的，划分为与收益相关的政府补助

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。



3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

商誉的初始确认；

既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。



当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用



43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

安全生产费用

根据财政部、国家安全生产监督管理总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企[2012]16号）的相关规定计提安全费用，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

计提依据	计提比例（%）
营业收入不超过 1000 万元	2
营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分	1
营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分	0.2
营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分	0.1
营业收入超过 100 亿元的部分	0.05

根据《企业会计准则解释第 3 号》的规定，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费用，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。

企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用



六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税		
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%、其他

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15%
美国金麒麟	
香港金麒麟	
其他	25%

说明：香港公司和美国公司所得税税率按当地税率执行。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司享受企业所得税优惠政策：

根据 2020 年 12 月 28 日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁布《高新技术企业证书》（证书编号：GR202037003259），根据《中华人民共和国企业所得税法》和“国税函[2009]203 号”《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》相关规定，本公司自被认定为高新技术企业之日起连续三年享受高新技术企业所得税优惠，2020 年度、2021 年度和 2022 年度按照 15% 的税率征收企业所得税。

3. 其他

√适用 □不适用

根据财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知即财税〔2019〕13 号，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。前述小型微利企业是指从事国家非限



制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业。

根据财政部、税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告（财政部税务总局公告 2021 年第 12 号），从 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	489,391.89	482,570.69
银行存款	634,722,118.33	722,244,523.14
其他货币资金	78,656,594.24	87,853,265.92
合计	713,868,104.46	810,580,359.75
其中：存放在境外的款项总额	17,481,542.05	17,656,418.16

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
存出期货保证金	43,682,592.43	20,315,527.79
保函保证金	549,740.54	
远期结汇保证金及信用证保证金	66,794,917.14	67,536,482.88
合计	111,027,250.11	87,852,010.67

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
远期外汇合约及钢材期货合约	50,467,586.47	70,579,913.49
合计	50,467,586.47	70,579,913.49

其他说明：

无

**4、 应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	18,783,394.04	23,919,628.32
商业承兑票据		86,780.00
合计	18,783,394.04	24,006,408.32

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	359,094,544.39
1 年以内小计	359,094,544.39
1 至 2 年	1,067,705.66
2 至 3 年	1,907,318.92
3 年以上	5,581,126.59
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	367,650,695.56



(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	367,650,695.56	100	24,596,283.62	6.69	343,054,411.94	341,310,786.83	100	22,886,931.20	6.71	318,423,855.63
其中：										
合计	367,650,695.56	/	24,596,283.62	/	343,054,411.94	341,310,786.83	/	22,886,931.20	/	318,423,855.63

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄风险组合	367,650,695.56	24,596,283.62	6.69
合计	367,650,695.56	24,596,283.62	6.69

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	22,886,931.20	1,709,352.42				24,596,283.62
合计	22,886,931.20	1,709,352.42				24,596,283.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用



(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 141,326,944.10 元，占应收账款期末余额合计数的比例 38.44%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,066,347.09 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,605,875.03	85.81	7,861,182.78	94.78
1 至 2 年	303,319.91	7.22	432,992.15	5.22
2 至 3 年	292,757.88	6.97		
3 年以上				
合计	4,201,952.82	100.00	8,294,174.93	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 2,785,872.64 元，占预付款项期末余额合计数的比例 66.30%

其他说明

□适用 √不适用

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,133,858.98	12,497,410.91
合计	15,133,858.98	12,497,410.91

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	14,569,714.54
1 年以内小计	14,569,714.54
1 至 2 年	9,857.02
2 至 3 年	8,004.00



账龄	期末账面余额
3年以上	743,250.00
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	15,330,825.56

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款	12,142,082.05	9,722,818.46
保证金、押金	1,524,798.40	1,539,395.00
其他	1,663,945.11	1,381,642.16
合计	15,330,825.56	12,643,855.62

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	146,444.71			146,444.71
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	50,521.87			50,521.87
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	196,966.58			196,966.58

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用



(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	146,444.71	50,521.87				196,966.58
合计	146,444.71	50,521.87				196,966.58

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
乐陵市国家税务	出口退税	8,228,230.76	1 年以内	53.67	
济阳县国税局	出口退税	3,913,851.29	1 年以内	25.53	
济南市济阳区财政局	保证金	600,000.00	3 年以上	3.91	30,000.00
乐陵市住房和城乡建设局	保证金	397,700.00	1 年以内	2.59	19,885.00
网络销售	保证金	150,000.00	1 年以内	0.98	7,500.00
合计	/	13,289,782.05	/	86.68	57,385.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	103,210,437.46	14,664,752.32	88,545,685.14	92,021,442.70	13,428,558.74	78,592,883.96
在产品	101,792,887.84	5,419,892.74	96,372,995.10	63,674,543.15	4,977,420.43	58,697,122.72
库存商品	111,961,701.07	17,651,278.81	94,310,422.26	74,105,468.45	15,109,248.26	58,996,220.19
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	40,588,817.59	829,916.21	39,758,901.38	31,765,986.3	745,630.37	31,020,355.93
合计	357,553,843.96	38,565,840.08	318,988,003.88	261,567,440.60	34,260,857.80	227,306,582.80

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	13,428,558.74	3,344,523.30		2,108,329.72		14,664,752.32
在产品	4,977,420.43	1,820,623.77		1,378,151.46		5,419,892.74
库存商品	15,109,248.26	4,155,606.65		1,613,576.10		17,651,278.81
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	745,630.37	861,994.16		777,708.32		829,916.21
合计	34,260,857.80	10,182,747.88		5,877,765.60		38,565,840.08

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**适用 不适用**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**11、持有待售资产**适用 不适用**12、一年内到期的非流动资产**适用 不适用**13、其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
留抵税额、待抵扣税额及预缴税额	27,495,496.47	6,501,682.31
其他	5,317,851.44	4,590,767.87
合计	32,813,347.91	11,092,450.18

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
珠海尚颀华金汽车产业股权投资基金（有限合伙）	75,000,000.00	75,000,000.00
合计	75,000,000.00	75,000,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	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
珠海尚颀华金汽车产业股权投资基金（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	5,695,581.93	3,368,675.00		9,064,256.93
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,695,581.93	3,368,675.00		9,064,256.93
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,512,220.70	756,731.26		3,268,951.96
2. 本期增加金额	135,270.06	36,616.02		171,886.08
(1) 计提或摊销	135,270.06	36,616.02		171,886.08
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,647,490.76	793,347.28		3,440,838.04
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,048,091.17	2,575,327.72		5,623,418.89
2. 期初账面价值	3,183,361.23	2,611,943.74		5,795,304.97

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用



21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	730,765,649.49	775,873,408.83
固定资产清理		
合计	730,765,649.49	775,873,408.83

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备 及电子设备	厂房装修	其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	376,124,125.00	1,129,315,299.63	7,960,840.34	20,804,043.67	11,753,419.80	10,758,609.63	1,556,716,338.07
2. 本期增加金额	2,055,760.51	4,294,588.34	845,504.20	275,894.43	0.00	400,036.03	7,871,783.51
(1) 购置	0.00	2,876,576.48	456,991.15	275,894.43	0.00	400,036.03	4,009,498.09
(2) 在建工程转入	2,055,760.51	1,418,011.86	388,513.05	0.00	0.00	0.00	3,862,285.42
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	537,423.76	8,224,609.13	1,107,977.24	0.00	0.00	332,554.18	10,202,564.31
(1) 处置或报废	537,423.76	8,224,609.13	1,107,977.24	0.00	0.00	332,554.18	10,202,564.31
4. 期末余额	377,642,461.75	1,125,385,278.84	7,698,367.30	21,079,938.10	11,753,419.80	10,826,091.48	1,554,385,557.27
二、累计折旧							
1. 期初余额	164,099,195.92	578,338,007.14	4,904,406.51	13,972,991.02	10,067,321.53	9,461,007.11	780,842,929.24
2. 本期增加金额	7,546,434.92	41,546,305.54	1,054,085.80	1,016,586.20	313,883.82	621,070.62	52,098,366.90
(1) 计提	7,546,434.92	41,546,305.54	1,054,085.80	1,016,586.20	313,883.82	621,070.62	52,098,366.90
3. 本期减少金额	148,442.20	7,804,441.34	1,052,578.38	0.00	0.00	315,926.44	9,321,388.36
(1) 处置或报废	148,442.20	7,804,441.34	1,052,578.38	0.00	0.00	315,926.44	9,321,388.36
4. 期末余额	171,497,188.64	612,079,871.34	4,905,913.93	14,989,577.22	10,381,205.35	9,766,151.29	823,619,907.78
三、减值准备							
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及电子设备	厂房装修	其他	合计
四、账面价值							
1. 期末账面价值	206,145,273.11	513,305,407.50	2,792,453.37	6,090,360.88	1,372,214.45	1,059,940.19	730,765,649.49
2. 期初账面价值	212,024,929.08	550,977,292.49	3,056,433.83	6,831,052.65	1,686,098.27	1,297,602.52	775,873,408.83

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	15,154,241.21	尚未完成竣工验收

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	128,048,919.01	105,275,147.25
工程物资	0.00	0.00
合计	128,048,919.01	105,275,147.25

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	28,084,387.91	0.00	28,084,387.91	26,159,045.18	0.00	26,159,045.18
1500万套汽车刹车片先进制造项目厂房	34,285,128.71	0.00	34,285,128.71	34,024,394.76	0.00	34,024,394.76
济阳刹车片2号厂房	34,187,811.78	0.00	34,187,811.78	27,448,736.46	0.00	27,448,736.46
其他	31,491,590.61	0.00	31,491,590.61	17,642,970.85	0.00	17,642,970.85
合计	128,048,919.01	0.00	128,048,919.01	105,275,147.25	0.00	105,275,147.25

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	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
在安装设备		26,159,045.18	3,771,690.65	1,846,347.92	0.00	28,084,387.91						自筹、募集
1500万套汽车刹车片先进制造项目厂房		34,024,394.76	260,733.95	0.00	0.00	34,285,128.71						自筹
济阳刹车片2号厂房		27,448,736.46	6,739,075.32	0.00	0.00	34,187,811.78						自筹
其他		17,642,970.85	13,848,619.76	0.00	0.00	31,491,590.61						自筹、募集
合计		105,275,147.25	24,620,119.68	1,846,347.92	0.00	128,048,919.01	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	157,445,937.60			12,062,090.40	169,508,028.00
2. 本期增加金额				1,310,619.44	1,310,619.44
(1) 购置				1,310,619.44	1,310,619.44
(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	157,445,937.60			13,372,709.84	170,818,647.44
二、累计摊销					
1. 期初余额	30,956,514.87			9,146,803.67	40,103,318.54
2. 本期增加金额	1,575,793.62			852,050.28	2,427,843.90
(1) 计提	1,575,793.62			852,050.28	2,427,843.90
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	32,532,308.49			9,998,853.95	42,531,162.44
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	124,913,629.11			3,373,855.89	128,287,485.00
2. 期初账面价值	126,489,422.73			2,915,286.73	129,404,709.46

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**27、开发支出**适用 不适用**28、商誉****(1). 商誉账面原值**适用 不适用**(2). 商誉减值准备**适用 不适用**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**适用 不适用**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法**适用 不适用**(5). 商誉减值测试的影响**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**29、长期待摊费用**适用 不适用**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**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	63,221,912.86	11,389,054.36	57,160,933.88	10,050,627.81
内部交易未实现利润	3,656,633.76	867,195.98	4,121,380.89	764,287.43
可抵扣亏损				
衍生工具公允价值变动	16,960,981.50	4,066,839.66	17,362,857.11	4,293,763.05
预提费用	17,908,027.24	3,607,138.51	21,790,792.30	4,249,180.64
合计	101,747,555.36	19,930,228.51	100,435,964.18	19,357,858.93

(2). 未经抵销的递延所得税负债适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				



其他权益工具投资公允价值变动				
衍生工具公允价值变动	53,920,416.47	10,890,083.04	53,071,043.49	10,469,231.65
合计	53,920,416.47	10,890,083.04	53,071,043.49	10,469,231.65

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	10,890,083.04	9,040,145.47	10,469,231.65	8,888,627.28
递延所得税负债	10,890,083.04		10,469,231.65	

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
购建长期资产预付款	38,257,835.94		38,257,835.94	28,279,003.12		28,279,003.12
合计	38,257,835.94		38,257,835.94	28,279,003.12		28,279,003.12

其他说明：

无

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	160,000,000.00	0.00
合计	160,000,000.00	0.00

短期借款分类的说明：

2021年01月31日向中国工商银行股份有限公司乐陵支行借款6000.00万元人民币，借款期限从2021年01月31日至2022年01月20日，借款为浮动利率LPR-50BP，12个月调整一次。

2021年4月12日向交通银行股份有限公司德州分行借款5000.00万元人民币，借款期限从2021年4月12日至2022年04月11日，借款为固定利率3.5%。

2021年4月30日向中国工商银行股份有限公司乐陵支行借款6000.00万元人民币，借款期限从2021年4月30日至2022年4月13日，借款为浮动利率LPR-50BP，12个月调整一次。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
远期外汇合约	2,816,151.50	781,307.11
合计	2,816,151.50	781,307.11

其他说明：

无

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



1年以内	182,593,234.80	153,974,237.86
1-2年	2,453,216.59	3,308,673.23
2-3年	3,862,378.84	1,804,486.83
3年以上	3,510,919.37	2,581,034.77
合计	192,419,749.60	161,668,432.69

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	11,189,893.62	8,420,763.73
1-2年	29,434.53	257,795.44
2-3年	221,921.13	211,271.61
3年以上	32,693.59	
合计	11,473,942.87	8,889,830.78

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	29,198,426.75	145,990,120.9	144,857,221.23	30,331,326.42
二、离职后福利-设定提存计划		12,410,683.62	12,409,013.62	1,670.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				



合计	29,198,426.75	158,400,804.52	157,266,234.85	30,332,996.42
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	21,321,971.21	129,011,530.30	128,359,108.80	21,974,392.71
二、职工福利费	66,118.52	4,447,129.97	4,533,488.49	-20,240.00
三、社会保险费		7,025,389.22	6,446,360.22	579,029.00
其中：医疗保险费		6,505,872.69	5,926,951.69	578,921.00
工伤保险费		519,516.53	519,408.53	108.00
生育保险费				
四、住房公积金		3,218,653.35	2,953,392.55	265,260.80
五、工会经费和职工教育经费	7,810,337.02	2,287,418.06	2,564,871.17	7,532,883.91
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	29,198,426.75	145,990,120.9	144,857,221.23	30,331,326.42

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		11,891,353.40	11,889,753.40	1,600.00
2、失业保险费		519,330.22	519,260.22	70.00
3、企业年金缴费				
合计		12,410,683.62	12,409,013.62	1,670.00

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	260,011.89	267,147.26
消费税	0.00	0.00
营业税	0.00	0.00
企业所得税	-1,850,493.76	1,073,693.13
个人所得税	142,673.81	120,184.98
城市维护建设税	200,334.72	159,111.32
教育费附加	142,947.56	113,502.27
房产税	2,044,541.14	2,032,748.99
土地使用税	2,393,354.19	1,970,160.56
印花税	45,381.19	20,825.08
水利基金	2,597.43	13,942.86
环境保护税	0.00	0.00



项目	期末余额	期初余额
合计	3,381,348.17	5,771,316.45

其他说明：
无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	38,176,183.18	48,248,880.32
合计	38,176,183.18	48,248,880.32

其他说明：
无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	7,962,400.00	20,793,600.00
预提费用	17,322,631.22	21,792,066.36
其他	12,891,151.96	5,663,213.96
合计	38,176,183.18	48,248,880.32

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	70,000,000.00	150,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
合计	70,000,000.00	150,000,000.00

其他说明：

2019年9月20日，公司与中国进出口银行山东省分行签订了《借款合同（出口卖方信贷）》，借款金额人民币7,000.00万元，借款期限从2019年9月23日至2021年9月22日，借款利率为出口卖方信贷利率上浮10%，每季度调整一次。

上述的借款本公司以拥有的“鲁（2017）乐陵市不动产权第0002549号、鲁（2017）乐陵市不动产权第0002570号、鲁（2017）乐陵市不动产权第0002556号、鲁（2017）乐陵市不动产权第0002569号”不动产提供抵押担保。

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
已贴现未到期未终止确认 应收票据		11,700,950.00
待转销增值税	43,348.86	145,276.91
合计	43,348.86	11,846,226.91

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	80,000,000.00	0.00
保证借款		
信用借款		
合计	80,000,000.00	0.00

长期借款分类的说明：



2021 年 4 月 16 日，公司与中国进出口银行山东省分行签订了《借款合同（出口卖方信贷）》，借款金额人民币 8,000.00 万元，借款期限从 2021 年 4 月 21 日至 2023 年 4 月 10 日，借款利率为固定利率 3.7%。

上述的借款本公司以拥有的“鲁（2018）乐陵市不动产权第 0002160 号”不动产提供抵押担保。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	23,939,989.73	0.00	2,838,119.96	21,101,869.77	与资产相关
政府补助	0.00	2,132,990.00	2,132,990.00	0.00	与收益相关
合计	23,939,989.73	2,132,990.00	4,971,109.96	21,101,869.77	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计 入营业 外收入 金额	本期计入其 他收益金额	其他变 动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
年产 600 万套特种 新材料汽车刹车片 建设项目	1,952,500.00			810,000.00		1,142,500.00	与资产相关
山东省制动摩擦材 料制造技术工程实 验室建设项目	200,000.00			200,000.00			与资产相关
年产 1000 万套高 端 OE 汽车刹车片 项目	10,000.00			4,999.98		5,000.02	与资产相关
高端陶瓷材料刹车 片项目	60,000.00					60,000.00	与资产相关
技术中心创新能力 项目-环保型陶瓷 刹车片产业化生产 项目	150,000.00			94,999.98		55,000.02	与资产相关
应用技术研究与开 发项目	1,800,000.00			15,000.00		1,785,000.00	与资产相关
先进树脂基复合材 料刹车片关键技术 研究开发及产业化 项目	1,800,000.00			900,000.00		900,000.00	与资产相关
陶瓷新材料汽车刹 车片关键技术研发 及产业化项目	300,000.00			49,999.98		250,000.02	与资产相关
无石棉复合纤维摩 擦材料研发及产业 化项目	3,349,500.00			152,250.00		3,197,250.00	与资产相关
基础设施建设扶持 年产 1000 万套汽 车制动盘项目	13,924,656.40			560,870.04		13,363,786.36	与资产相关
	333,333.33			49,999.98		283,333.35	与资产相关



负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计 入营业 外收入 金额	本期计入其 他收益金额	其他变 动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
重型卡车用环保型 盘式制动片	60,000.00					60,000.00	与资产相关
2020年度两新组织 党建工作经费		3,000.00		3,000.00			与收益有关
山东省实施安全生 产责任保险试点财 政奖补资金		26,400.00		26,400.00			与收益有关
2020年省级外经贸 和商贸流通专项资 金		825,200.00		825,200.00			与收益有关
市级外经贸发展专 项资金、2020年省 级商贸发展和市场 开拓		667,440.00		667,440.00			与收益有关
2020年度山东省知 识产权（专利）资 金资助奖励		10,000.00		10,000.00			与收益有关
2020年度知识产权 专项经费		91,000.00		91,000.00			与收益有关
外经贸发展专项资 金、出口信保及展 费补贴		509,950.00		509,950.00			与收益有关
合计	23,939,989.73	2,132,990.00		4,971,109.96		21,101,869.77	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	203,648,700.00				-190,000.00	-190,000.00	203,458,700.00

其他说明：

第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十九次会议，审议通过了《山东金麒麟股份有限公司关于回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》，公司回购注销激励对象张学东、孙延政、朱春凯、宋来盈 4 人已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 190,000 股。

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,189,689,660.83		1,181,800.00	1,188,507,860.83
其他资本公积	17,735,036.39	2,302,933.20		20,037,969.59
其他	-4,293,946.00			-4,293,946.00
合计	1,203,130,751.22	2,302,933.20	1,181,800.00	1,204,251,884.42

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	20,793,600.00		12,831,200.00	7,962,400.00
回购股票拟注销/股权激励	101,088,840.68			101,088,840.68
合计	121,882,440.68		12,831,200.00	109,051,240.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,965,639.82	2,417,744.71	2,066,197.05	4,317,187.48
合计	3,965,639.82	2,417,744.71	2,066,197.05	4,317,187.48



其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	95,775,481.87	0.00	0.00	95,775,481.87
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	95,775,481.87	0.00	0.00	95,775,481.87

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	779,684,378.08	747,484,204.75
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-114,521.45	0.00
调整后期初未分配利润	779,569,856.63	747,484,204.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-39,924,094.13	163,108,294.71
减：提取法定盈余公积		12,154,033.38
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	138,178,446.00	118,754,088.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	601,467,316.50	779,684,378.08

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-114,521.45 元。

61、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	623,951,962.82	505,471,437.03	672,026,751.34	447,117,895.16
其他业务	6,527,542.35	369,331.55	3,557,257.59	2,009,562.40
合计	630,479,505.17	505,840,768.58	675,584,008.93	449,127,457.56

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
营业税	0.00	0.00
城市维护建设税	1,736,202.78	3,412,045.24
教育费附加	1,240,144.83	2,436,732.98
资源税	624.00	156.00
房产税	1,723,699.48	1,700,089.50
土地使用税	3,982,324.37	3,982,084.70
车船使用税	5,667.48	10,772.48
印花税	310,281.91	214,025.78
环境保护税	33,495.98	29,681.37
水利基金	0.00	243,575.75
合计	9,032,440.83	12,029,163.80

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,870,906.94	8,669,316.27
运费	0.00	15,706,710.70
佣金	1,883,680.53	1,823,081.35



项目	本期发生额	上期发生额
返利	26,194.33	13,412,578.30
保险费用	2,193,634.39	2,409,785.47
差旅费	423,791.66	172,106.43
认证费	13,064.08	31,826.13
展览费	165,660.00	172,686.53
广宣费	164,421.39	343,684.61
快递费用	283,168.28	379,720.13
样品费用	193,753.63	158,120.55
试验检测费	39,849.54	55,542.95
租赁费用	793,847.55	435,385.67
其他	12,245,727.96	6,579,087.97
合计	23,297,700.28	50,349,633.06

其他说明：

新收入准则，调整运费及返利费。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,338,447.47	15,306,695.88
办公费用	1,793,102.94	1,348,069.17
物料消耗	415,093.21	67,193.31
差旅费	97,424.39	117,027.59
业务招待费	480,808.10	114,183.92
水电费	578,894.31	401,903.57
折旧费用	5,025,799.61	4,820,872.96
无形资产摊销	2,236,623.24	2,241,514.89
车辆费用	353,854.20	295,868.38
中介费用	1,501,059.64	2,551,653.61
保险费用	313,736.41	273,745.95
维修费用	1,573,163.44	590,419.61
质量成本	1,291,664.86	1,176,275.97
激励费用	2,302,933.20	11,544,400.07
其他	421,663.82	2,023,511.88
合计	34,724,268.84	42,873,336.76

其他说明：

由于股权激励部分解除限售，摊销的激励费用较上期下降较大。

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	3,159,237.30	1,723,045.25
职工薪酬	14,160,979.53	12,472,677.79
折旧费用	8,232,510.40	7,075,042.86



项目	本期发生额	上期发生额
水电费	803,372.30	831,241.46
检测费	2,037,289.67	2,266,733.63
其他	1,806,258.63	1,131,145.23
合计	30,199,647.83	25,499,886.22

其他说明：
无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	4,163,441.12	5,667,504.77
减：利息收入	-557,948.52	-1,549,675.94
汇兑损益	-17,201,155.46	-7,964,661.27
其他	2,377,842.68	2,793,731.45
合计	-11,217,820.18	-1,053,100.99

其他说明：
无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,971,109.96	6,265,407.05
合计	4,971,109.96	6,265,407.05

其他说明：
无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		



项目	本期发生额	上期发生额
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-91,344,263.76	11,251,882.56
委托他人投资或管理资产的损益（理财收益）	1,346,401.56	4,636,327.48
合计	-89,997,862.20	15,888,210.04

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,251,248.59	-6,894,384.62
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,251,248.59	-6,894,384.62
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	1,251,248.59	-6,894,384.62

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收款项坏账损失	-1,757,771.97	2,254,528.98
合计	-1,757,771.97	2,254,528.98



其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	10,182,747.88	4,987,297.80
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	10,182,747.88	4,987,297.80

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	178,149.47	76,809.03
合计	178,149.47	76,809.03

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			



项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		1,574,080.10	
其他	1,691,716.87	1,040,944.71	1,691,716.87
合计	1,691,716.87	2,615,024.81	1,691,716.87

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴		310,108.50	与收益相关
党建工作专项经费		20,000.00	与收益相关
党建工作经费		3,000.00	与收益相关
一次性吸纳就业补贴		49,000.00	与收益相关
稳定就业资金		720,700.00	与收益相关
稳岗补贴		363,200.00	与收益相关
一次性吸纳就业补贴		104,000.00	与收益相关
稳岗补贴		4,071.60	与收益相关
市场监管局标准化资 补资金		125,000.00	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	448,188.04	29,283.04	448,188.04
其中：固定资产处 置损失	448,188.04	29,283.04	448,188.04
无形资产处 置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换 损失			
对外捐赠	23.60	1,200,000.00	23.60
其他	999,305.24	1,655.33	999,305.24
合计	1,447,516.88	1,230,938.37	1,447,516.88

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-16,648,267.20	22,665,890.18
递延所得税费用	-151,518.20	121,755.39
合计	-16,799,785.40	22,787,645.57

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-56,691,175.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	-8,503,676.26
子公司适用不同税率的影响	-7,206,804.95
调整以前期间所得税的影响	1,552,295.60
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	500,437.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
研发费用加计扣除的影响	-3,203,359.96
其他	61,322.57
所得税费用	-16,799,785.40

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	557,948.52	1,549,675.94
收到与收益相关的政府补助	2,132,990.00	4,576,367.99
收到保证金	903,800.00	95,000.00
其他	3,365,840.29	1,952,974.43
合计	6,960,578.81	8,174,018.36

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无



(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的期间费用	81,669,866.87	71,566,806.73
支付的保证金	1,007,605.63	50,000.00
其他	1,778,468.75	1,923,663.48
合计	84,455,941.25	73,540,470.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的手续费	134,545.36	132,984.38
支付期货投资损失	95,779,410.00	
合计	95,913,955.36	132,984.38

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到支付股利保证金	2,000,000.00	2,000,000.00
其他	138,681.48	57,866.82
合计	2,138,681.48	2,057,866.82

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金	2,000,000.00	2,000,000.00
支付回购股份资金	1,383,200.00	79,990,585.50
其他	50,381.01	63,048.78
合计	3,433,581.01	82,053,634.28



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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-39,891,389.65	87,957,346.07
加：资产减值准备	10,182,747.88	4,987,297.80
信用减值损失	1,757,771.97	-2,254,528.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,776,978.54	47,273,324.96
使用权资产摊销		
无形资产摊销	2,427,843.90	2,388,720.81
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-376,488.33	-209,760.00
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）	-1,251,248.59	6,894,384.62
财务费用（收益以“-”号填列）	-21,503,662.97	-3,391,672.22
投资损失（收益以“-”号填列）	89,997,862.20	-15,888,210.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-151,518.20	121,755.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-95,986,403.37	34,049,447.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,026,878.67	83,175,103.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	33,570,353.47	-40,216,388.04
其他	-2,838,119.96	-3,388,119.16
经营活动产生的现金流量净额	-10,312,151.78	201,498,702.24
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	599,883,927.49	861,401,327.67
减：现金的期初余额	722,728,349.08	851,227,370.44



补充资料	本期金额	上期金额
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	-122,844,421.59	10,173,957.23

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	599,883,927.49	722,728,349.08
其中：库存现金	489,391.89	482,570.69
可随时用于支付的银行存款	572,813,700.03	722,244,523.14
可随时用于支付的其他货币资金	26,580,835.57	1,255.25
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	599,883,927.49	722,728,349.08
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	111,027,250.11	87,852,010.67

其他说明：

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	111,027,250.11	主要为远期结汇保证金
应收票据		
存货		
固定资产	69,052,120.30	银行融资抵押的房产
无形资产	44,545,522.80	银行融资抵押的土地使用权



项目	期末账面价值	受限原因
投资性房地产	5,623,418.89	银行融资抵押的房产及土地使用权
合计	230,248,312.10	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	50,461,213.00	6.4601	325,984,482.11
欧元	2,230,616.80	7.6862	17,144,966.85
港币			
英镑	20,242.80	8.9410	180,990.87
澳元	276,271.58	4.8528	1,340,690.72
应收账款	-	-	
其中：美元	35,275,555.08	6.4601	227,883,613.38
欧元	10,090,042.39	7.6862	77,544,285.29
港币			
澳元	17,406.83	4.8528	84,471.87
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
年产 600 万套特种新材料汽车刹车片建设项目	3,572,500	递延收益	810,000.00



种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
山东省制动摩擦材料制造技术工程实验室建设项目	1,225,000	递延收益	200,000.00
年产 1000 万套高端 OE 汽车刹车片项目	20,000.00	递延收益	4,999.98
高端陶瓷材料刹车片项目	142,032.10	递延收益	
技术中心创新能力项目-环保型陶瓷刹车片产业化生产项目	992,139.94	递延收益	94,999.98
应用技术研究与开发项目	2,700,000.00	递延收益	15,000.00
先进树脂基复合材料刹车片关键技术研究开发及产业化项目	2700,000.00	递延收益	900,000.00
陶瓷新材料汽车刹车片关键技术研发及产业化项目	400,000.00	递延收益	49,999.98
无石棉复合纤维摩擦材料研发及产业化项目	3,958,500.00	递延收益	152,250.00
基础设施建设扶持	15,076,441.3	递延收益	560,870.04
年产 1000 万套汽车制动盘项目	433,333.33	递延收益	49,999.98
2020 年度两新组织党建工作经费	3,000.00	其他收益	3,000.00
山东省实施安全生产责任保险试点财政奖补资金	26,400.00	其他收益	26,400.00
2020 年省级外经贸和商贸流通专项资金	825,200.00	其他收益	825,200.00
市级外经贸发展专项资金、2020 年省级商贸发展和市场开拓	667,440.00	其他收益	667,440.00
2020 年度山东省知识产权（专利）资金资助奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
2020 年度知识产权专项经费	91,000.00	其他收益	91,000.00
外经贸发展专项资金、出口信保及展费补贴	509,950.00	其他收益	509,950.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
济南金麒麟	山东济南	山东济南	制造业	100		同一控制
金麒麟进出口	山东乐陵	山东乐陵	无实际经营	100		投资设立
北京嘉世安	北京市	北京市	贸易业	100		投资设立
济南嘉世安	山东济南	山东济南	贸易业	100		投资设立
奥特帕斯	山东济南	山东济南	无实际经营	100		同一控制
上海麟踞浦	上海市	上海市	贸易业	100		同一控制
美国金麒麟	美国	加利福尼亚	无实际经营	100		投资设立
香港金麒麟	香港	香港	商业	100		投资设立

说明：合并范围包括上海麟踞浦控股的控股子公司上海乐嘉刹车系统有限公司。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用



(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、 与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险，如信用风险、市场风险和流动性风险等。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司董事会办公室设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过董事会办公室递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单



里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）市场风险

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

（1）利率风险

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

本公司面临的利率风险主要来源于银行长短期借款。

于 2021 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 51.80 万元。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司签署远期外汇合约或外币借款以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	欧元	合计	美元	欧元	合计
货币资金	325,984,482.11	17,144,966.85	343,129,449.0	331,149,334.08	46,083,470.94	377,232,805.02
应收账款	227,883,613.38	77,544,285.29	305,427,898.7	210,598,251.76	69,071,642.14	279,669,893.90
预付账款	225,860.07	26,898.93	252,759.0	590,328.41	28,112.14	618,440.55
应付账款	20,846,572.58	2,966,816.47	23,813,389.1	11,773,306.62	3,073,923.05	14,847,229.67
合同负债	8,321,377.93	2,819,112.17	11,140,490.1	5,807,015.38	2,003,556.26	7,810,571.64
其他应付款	13,374,333.97	4,980,805.73	18,355,139.7	2,023,809.96	0.00	2,023,809.96
合计	596,636,240.04	105,482,885.44	702,119,125.48	561,942,046.21	120,260,704.53	682,202,750.74

于 2021 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 824.01 万元。管理层认为 5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

（三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门



集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
一年内到期非流动负债	70,000,000.00				70,000,000.00
应付账款	182,593,234.80	2,453,216.59	3,862,378.84	3,510,919.37	192,419,749.60
其他应付款	25,726,576.94	9,324,278.84	757,126.18	2,368,201.22	38,176,183.18
合计	278,319,811.74	11,777,495.43	4,619,505.02	5,879,120.59	300,595,932.78

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	-3,452,830.00	53,920,416.47		50,467,586.47
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-3,452,830.00	53,920,416.47		50,467,586.47
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	-3,452,830.00	53,920,416.47		50,467,586.47
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			75,000,000.00	75,000,000.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				



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
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	-3,452,830.00	53,920,416.47	75,000,000.00	125,467,586.47
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		2,816,151.50		2,816,151.50
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额		2,816,151.50		2,816,151.50
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**适用 不适用**9、其他**适用 不适用**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
山东金麒麟投资管理有限公司	山东省	投资管理	8,635.5	44.57	44.57

本企业的母公司情况的说明

金麒麟投资成立于 2011 年 10 月 24 日，统一社会信用代码为 9137148158452988XY

本企业最终控制方是孙忠义先生

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用**4、其他关联方情况**适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
孙鹏	本公司董事、总裁、财务总监（2019 年 8 月任职）
辛彬	本公司董事、董事会秘书、副总裁
甄明晖	本公司董事、副总裁
孙伟华	本公司董事（2019 年 4 月任职）、副总裁
贾忠民	本公司董事（2019 年 4 月任职）



其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
孙静	本公司董事（2020 年 5 月任职）
魏学勤	本公司第三届独立董事
杜宁	本公司第三届独立董事
朱波	本公司第三届独立董事
刘书旺	本公司监事会主席（2020 年 5 月任职）
张金金	本公司监事（2020 年 5 月任职）
张玉杰	本公司职工代表监事，审计部负责人
乐陵金凤投资管理有限公司	孙鹏控制的其他企业
乐陵金麒麟置业有限公司	同受实际控制人控制的企业
乐陵金麒麟物业有限公司	同受实际控制人控制的企业

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用



关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	259.22	220.91

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	190,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

无

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



授予日权益工具公允价值的确定方法	该权益工具授予日的收盘价与授予价格之差确定
可行权权益工具数量的确定依据	实际授予的该权益工具的数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	19,270,325.15
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,302,933.20

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用



十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用



十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	197,487,976.68
1年以内小计	197,487,976.68
1至2年	842,099.66
2至3年	1,871,526.85
3年以上	5,118,017.96
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	205,319,621.15

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	205,319,621.15	100	16,012,390.19	7.80	189,307,230.96	206,151,794.68	100.00	15,668,070.33	7.60	190,483,724.35
其中：										
合计	205,319,621.15	/	16,012,390.19	/	189,307,230.96	206,151,794.68	/	15,668,070.33	/	190,483,724.35

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合



单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄风险组合	205,319,621.15	16,012,390.19	7.80
关联方组合	0.00	0.00	
合计	205,319,621.15	16,012,390.19	7.80

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄风险组合	15,668,070.33	344,319.86		0.00		16,012,390.19
合计	15,668,070.33	344,319.86		0.00		16,012,390.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 97,209,796.78 元，占应收账款期末余额合计数的比例 47.35%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 4,860,489.84 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,327,549.84	8,959,683.80
合计	10,327,549.84	8,959,683.80

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	10,395,014.92
1 年以内小计	10,395,014.92
1 至 2 年	3,418.76
2 至 3 年	8,004.00



账龄	期末账面余额
3年以上	40,000.00
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	10,446,437.68

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	8,228,230.76	7,401,407.58
关联方往来款	675,904.94	
保证金、押金	778,243.40	792,840.00
其他	764,058.58	847,630.69
合计	10,446,437.68	9,041,878.27

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	82,194.47			82,194.47
2021年1月1日余额在本期	82,194.47			82,194.47
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	36,693.37			36,693.37
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	118,887.84			118,887.84

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用



(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄风险组合	16,729.69	31,741.22				48,470.91
保证金、押金、代垫款项组合	65,464.78	4,952.15				70,416.93
合计	82,194.47	36,693.37				118,887.84

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
乐陵市国家税务	出口退税	8,228,230.76	1年以内	78.77	
其他应付款-个人承担住房公积金	代垫款	590,465.33	1年以内	5.65	29,523.27
北京嘉世安汽车零配件贸易有限公司	单位往来款	411,886.30	1年以内	3.94	
乐陵市住房和城乡建设局	保证金	397,700.00	1年以内	3.81	19,885.00
济南嘉世安贸易有限公司	单位往来款	175,203.60	1年以内	1.68	
合计	/	9,803,485.99	/	93.85	49,408.27

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用



(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	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	247,411,549.89		247,411,549.89	246,183,883.23		246,183,883.23
对联营、合营企业投资						
合计	247,411,549.89		247,411,549.89	246,183,883.23		246,183,883.23

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
济南金麒麟	190,923,586.34	1,227,666.66		192,151,253.00		
济南嘉世安	3,992,959.68			3,992,959.68		
奥特帕斯	3,786,102.62			3,786,102.62		
上海麟踞浦	19,362,698.44			19,362,698.44		
金麒进出口	8,915,286.15			8,915,286.15		
美国金麒麟	15,703,250.00			15,703,250.00		
北京嘉世安	3,500,000.00			3,500,000.00		
香港金麒麟						
合计	246,183,883.23	1,227,666.66		247,411,549.89		

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	394,467,000.58	342,943,244.00	429,936,003.70	305,065,226.19
其他业务	15,411,487.60	10,091,863.87	7,094,269.22	6,072,138.90
合计	409,878,488.18	353,035,107.87	437,030,272.92	311,137,365.09

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,923,058.00	4,746,476.22
委托他人投资或管理资产的收益	547,084.55	2,753,114.73
关联方拆借资金利息	3,475,717.28	
合计	5,945,859.83	7,499,590.95

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用



十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-270,038.57	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,971,109.96	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	1,346,401.56	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-90,093,015.17	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	692,388.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		



项目	金额	说明
所得税影响额	20,635,214.81	
少数股东权益影响额	-30,002.88	
合计	-62,747,942.27	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.92	-0.2	-0.2
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.1	0.12	0.12

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：孙鹏

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 20 日

修订信息

适用 不适用