



广东国立科技股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人邵鉴棠、主管会计工作负责人郑志忠及会计机构负责人(会计主管人员)郑志忠声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。请投资者注意阅读本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中公司可能面对的风险因素及应对措施。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	34
第五节 环境与社会责任	36
第六节 重要事项	37
第七节 股份变动及股东情况	51
第八节 优先股相关情况	55
第九节 债券相关情况	56
第十节 财务报告	57

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2021半年度报告文件原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件；
- 四、其他相关资料。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、国立科技	指	广东国立科技股份有限公司
股东大会	指	广东国立科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东国立科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东国立科技股份有限公司监事会
永绿实业	指	东莞市永绿实业投资有限公司，公司控股股东
肇庆汇展	指	肇庆汇展塑料科技有限公司，公司全资子公司
莆田国立	指	福建莆田国立橡塑新材料有限公司，公司全资子公司
国立实业	指	东莞市国立实业有限公司，公司全资子公司
国立新材	指	东莞市国立新材制品有限公司，公司全资子公司
国立橡塑	指	东莞市国立橡塑制品有限公司，公司全资子公司
香港国立发展	指	香港国立科技发展有限公司，公司全资子公司
爱派客（香港）	指	爱派客（香港）科技有限公司，公司控股子公司爱派客鞋业有限公司的全资子公司
国立飞织	指	东莞市国立飞织制品有限公司，公司控股子公司
国立新动力	指	广东国立新动力科技有限公司，公司控股子公司
国立供应链	指	广东国立供应链管理有限公司，公司控股子公司
大江国立	指	重庆大江国立精密机械制造有限公司，公司控股子公司
大江信达	指	重庆大江信达车辆股份有限公司，控股子公司大江国立的股东
国立腾云	指	东莞市国立腾云智能科技有限公司，公司参股子公司
国立宝泉	指	湖南国立宝泉鞋业有限公司，公司控股子公司
国立万泉	指	东莞市国立万泉鞋业有限公司，控股子公司国立宝泉的全资子公司
国立通盈	指	广东国立通盈科技发展有限公司
肇庆新材料	指	肇庆国立新材料有限公司，全资子公司肇庆汇展的控股子公司
国弘新材	指	东莞市国弘新材料有限公司，公司全资子公司
爱派客	指	爱派客鞋业有限公司，公司控股子公司
爱派客（越南）	指	爱派客（越南）鞋业有限公司，公司控股子公司爱派客鞋业有限公司的全资子公司
广州云塑	指	广州国立云塑智慧有限公司，公司控股子公司
深圳国立	指	国立能源科技（深圳）有限公司，公司控股子公司

国立教育	指	广东国立教育科技发展有限公司，公司参股公司
国立杰麟	指	东莞市国立杰麟鞋业有限公司，公司控股子公司
广东云塑	指	广东国立云塑智慧科技有限公司，公司全资子公司
国立云天	指	广东国立云天科技有限公司，公司控股子公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
TPR	指	热塑性橡胶 Thermoplastic Rubber (TPR) 是在加工过程中不需要硫化，但在其使用温度下具有类似于硫化橡胶性能的聚合物或聚合物共混物。TPR 属于 TPE 中的苯乙烯类(TPS)。
工程塑料	指	在工程技术中作为结构材料的塑料，能够在较宽的温度范围内承受机械应力，能够应用于较为苛刻的化学物理环境，是一种强度、耐冲击性、耐热性、硬度和抗老化性能均优的塑料材料。工程塑料的品种主要有聚碳酸酯 (PC)、聚酰胺 (PA)、聚甲醛 (POM)、聚酯 (PBT 和 PET) 和聚苯醚 (PPO) 等。
初级再生料	指	一般专指初级再生塑料，包括废旧通用塑料和工程塑料，可用于进一步加工成改性再生工程塑料；或通过分拣并加入到 EVA 原料、SBS 原料中进一步加工成 TPR/EVA 环保改性材料。
树脂	指	受热后有软化或熔融范围，软化时在外力作用下有流动倾向，常温下是固态、半固态或液态的有机聚合物。广义地讲，可以作为塑料制品加工原料的任何聚合物都称为树脂。
EVA	指	Ethylene Vinyl Acetate，为乙烯醋酸乙烯共聚物，是由乙烯 (E) 和醋酸乙烯 (VA) 共聚而制得。
改性塑料	指	将通用高分子树脂通过物理的、化学的或两者兼有的方法，引入特定的添加剂，或改变树脂分子键结构，或形成互穿网络结构，或形成海岛结构等所获得的高分子树脂新材料。
ITS 检测	指	ITS 检测 Intertek Testing Services，简称 ITS，是世界上规模最大的工业与消费产品检验公司之一。
SBS	指	苯乙烯系热塑性弹性体 (又称为苯乙烯系嵌段共聚物 Styreneic Block Copolymers)，目前是世界产量最大、与橡胶性能最为相似的一种热塑性弹性体。
VA	指	醋酸乙烯，为具有甜的醚味的无色易燃液体，主要用于合成维尼纶，也用于粘结剂和涂料工业等化学试剂。
ABS	指	丙烯腈-丁二烯-苯乙烯共聚物 英文名: Acrylonitrile butadiene Styrene copolymers，简称 ABS。ABS 是一种强度高、韧性好、易于加工成型的热塑型高分子材料结构。
HIPS	指	聚苯乙烯是通过在聚苯乙烯中添加聚丁基橡胶颗粒的办法生产的一种抗冲击的聚苯乙烯产品。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期、本期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
上年同期、上期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	国立科技	股票代码	300716
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东国立科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	国立科技		
公司的法定代表人	邵鉴棠		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	李旋
联系地址	东莞市道滘镇南阁工业区广东国立科技股份有限公司
电话	0769-88389360
传真	0769-88387006
电子信箱	guolikj@guoligroup.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	广东省东莞市道滘镇南阁西路 1 号
公司注册地址的邮政编码	523187
公司办公地址	东莞市道滘镇南阁工业区
公司办公地址的邮政编码	523187
公司网址	http://www.guoligroup.com.cn
公司电子信箱	guolikj@guoligroup.com.cn
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2021 年 06 月 21 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2019 年 05 月 22 日	东莞市道滘镇大罗沙创业园 5 路 8 号	914419007385563203	914419007385563203	914419007385563203
报告期末注册	2021 年 06 月 16 日	广东省东莞市道滘镇南阁西路 1 号	914419007385563203	914419007385563203	914419007385563203
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2021 年 06 月 21 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	2021 年 6 月 21 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2021-052）				

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,028,355,105.73	846,448,844.92	21.49%
归属于上市公司股东的净利润（元）	21,145,872.26	-61,600,951.85	134.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	5,230,817.62	-61,415,622.04	108.52%
经营活动产生的现金流量净额（元）	26,219,821.98	-67,405,183.04	138.90%
基本每股收益（元/股）	0.13	-0.38	134.21%
稀释每股收益（元/股）	0.13	-0.38	134.21%
加权平均净资产收益率	4.05%	-7.58%	11.63%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,163,654,893.19	2,087,869,341.58	3.63%

归属于上市公司股东的净资产（元）	534,224,831.42	512,188,704.57	4.30%
------------------	----------------	----------------	-------

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	14,743,033.00	主要系处置国立通盈子公司产生的投资收益。
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）	1,267,157.99	主要系收到的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	132,683.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	53,263.68	
减：所得税影响额	19,749.45	
少数股东权益影响额（税后）	261,333.61	
合计	15,915,054.64	--

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

一、行业发展概况及发展趋势

(1) 政策支持鼓励

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所处行业为橡胶和塑料制品业（分类代码：C29）。公司主要提供节能低碳环保高分子新材料及其相关产品。高分子新材料属于国家战略新兴产业--新材料产业重要组成部分，产品应用领域广泛。2020年9月，国家发改委、科技部、工信部和财政部联合印发《关于扩大战略性新兴产业投资，培育壮大新增长点增长极的指导意见》，进一步支持新材料产业发展，对新材料的产业发展提出了系统性的要求。2020年中央经济工作会议将“做好碳达峰、碳中和工作”作为明年重点任务，提出了“我国二氧化碳排放力争2030年前达到峰值，力争2060年前实现碳中和”的总目标，这也为低碳环保新材料产业发展提供了有利的发展条件和政策支持。

(2) 受疫情影响，全球宏观经济疲软

报告期内，受疫情持续反复影响，全球宏观经济整体上呈疲弱态势。美欧日等主要发达经济体经济进一步放缓，多数新兴经济体经济增长也出现放慢迹象。分领域看，工业领域增长低缓，贸易表现低迷，影响世界经济增长的不确定因素依然较多，下行压力持续加大。中国经济稳中求进、稳中有忧，经济下行的压力有所上升，行业发展逐步转好。

(3) 国际油价宽幅震荡，原材料价格波动

报告期内，受新冠肺炎疫情、价格战、国际政治等因素影响导致油价大幅震荡，原材料价格发生大幅波动，高分子材料属于石油化工衍生产品，价格受原油价格波动影响较大，给行业的有序发展带来较大压力。

(4) 低碳环保新材料产业发展趋势向好

随着经济的快速发展、居民消费水平的不断提高和环保意识的增强，消费者不仅要求终端产品物美价廉，而且要求其具有“低碳、环保、经济”的特质，因此改性材料供应商要进一步加大研发投入，增强研发能力，优化产品配方，研发出性能稳定、品质优良且具有价格优势的环保改性材料。

随着环保概念的普及以及相关政策的出台，在国内外大型知名企业的带动下，环保改性材料的需求会进一步扩大，该市场前景广阔。在此前提下，公司作为低碳、环保高分子材料的生产者和推动者，要进一步加强研发能力，提升核心竞争力，占领更多的市场份额，提高经营业绩。

二、主要业务

报告期内，公司始终致力于成为节能低碳环保新材料领航者，以研发、生产、销售低碳环保高分子材料及产品为业务核心，围绕高分子材料及其产品相关产业链，从事低碳、环保高分子材料及其相关产品业务、供应链管理业务及汽车配件等相关业务。公司产品被广泛应用于高档运动及休闲鞋材、智能家居、通信通讯、运动器材、电子配套产品、家用电器、汽车汽配等领域。

公司凭借新材料领域多年积累的研发、生产经验和资源，公司与下游客户建立了长期良好的合作关系，和客户共同开发产品，并成为卡骆驰（CROCS）、亚马逊（AMAZON）、沃尔玛（WALMART）、ALDO、迪士尼（DISNEY）、斐乐（FILA）、巴宝莉（BURBERRY）、卡帕（KAPPA）、江博士、小米、长安、康佳、蓝思科技等国内外知名企业认定的材料供应商，与其建立良好的合作伙伴关系。

(一) 低碳、环保高分子材料及其产品

1、业务及主要产品情况

公司主营业务为低碳、环保高分子材料及高分子材料制品的研发、生产、销售和技术服务，主要产品包括EVA环保改性材料及其制品、TPR环保改性材料及其制品、改性工程塑料等系列。

公司及子公司购买原材料后，经过研究配方、加工改性，将部分初级再生料加入到EVA原料、SBS、基础油等原材料中，生产出符合客户需求的低碳、环保高分子材料，其中部分高分子材料（产品为改性工程塑料、EVA/TPR环保改性材料）用于对外销售，部分高分子材料（EVA/TPR环保改性材料）作为原料，经过进一步研究配方、开发模具，加工改性生产出相关制品。业务描述如下图所示：

1.1 EVA环保改性材料及其制品

EVA是Ethylene-Vinyl Acetate的简称，学名为乙烯-醋酸乙烯共聚物，是由乙烯（E）和醋酸乙烯（VA）共聚而得。EVA的特点是：可生物降解、重量较轻、不含重金属、不含邻苯二甲酸盐、柔软且具有坚韧度、高弹性、超强耐低温、稳定性高。应用领域十分广泛，主要包括发泡鞋材、薄膜、电线电缆、玩具、运动器材、电子产品配件等。EVA按醋酸乙烯的含量可分为三类，具体如下：

名称	VA含量	应用领域
EVA树脂	5%~40%	主要用来对聚乙烯改性、制造电线电缆料、薄膜、发泡鞋材以及其他成型制品和混合料等。
EVA弹性体	40%~70%	主要用作橡胶弹性体、PVC改性剂及汽车工业部件等。
EVA乳液	70%~95%	制成乳液状态，称为EVA乳液，主要用作粘合剂及涂层、涂料。

公司生产的EVA环保改性材料的原材料中，主料包括EVA树脂、弹性体，辅料包括填充剂、分散剂、架桥剂、发泡剂和色料等，同时含有一定比例的EVA再生料；该等材料目前主要是公司自用，用于制作、生产运动及休闲鞋底、成品鞋、电子产品配套件等产品。公司用自产的EVA环保改性材料生产的相关制品，经ITS检测等权威第三方检测机构检验后满足客户需求，品质优良，性能稳定，在行业内具有较强的品牌影响力。其具体产品系列、特性和应用领域见下表所示：

产品系列	主要产品	功能特点	应用领域
EVA环保改性材料	发泡级EVA	具有绿色环保性能，无污染，VA含量约为18%-25%，主要为传统EVA的板材发泡，应用广泛。轻便柔软，弹性优异，是橡胶的最佳替代品	鞋材、包装板材、保温材料
	射出级EVA	具有绿色环保性能，无污染，VA含量约为9%-20%，有着优良的熔融指数，主要用于射出发泡	鞋材、吸震材料、电子产品包装及保护套、农膜、建材
	热熔胶级EVA	具有绿色环保性能，无污染，VA含量约为18%-26%，熔点低，柔韧性好	胶水、鞋材
EVA制品	鞋材、成品鞋	具有柔软、弹性好、耐化学腐蚀等性能	旅游鞋、登山鞋、拖鞋、凉鞋的鞋底和内饰等
	电子配套产品	发泡EVA具有柔软，弹性好，防震等特点	电子产品的外套及包装材料

1.2 TPR环保改性材料及其制品

TPR是Thermo Plastic Rubber的简称，中文名称热塑性橡胶，是热塑性弹性体(即英文Thermo Plastic Elastomer，缩

写简称为TPE)中的苯乙烯类(TPS)弹性体,是以SBS(苯乙烯-丁二烯-苯乙烯嵌段共聚物,英文名为Styreneic Block Copolymers,简称SBS)为基材改性而成的苯乙烯类弹性体,兼具传统橡胶的力学弹性和热塑性塑料的加工性。TPR的特点是:环保、安全、无毒,硬度范围广,有优良的着色性,耐候性,抗疲劳性和耐高温性,无须硫化,可循环使用降低成本。目前主要应用于高档鞋材、沥青改性等领域。

公司生产的TPR环保改性材料的原材料,主料有SBS、基础油、PS再生料,辅料有助剂等,含有5%-30%的再生料。该等材料主要是公司自用,部分对外销售,主要用于制作、生产高档鞋材、运动器材等产品。公司用自产的TPR环保改性材料生产的相关制品,经ITS检测等权威第三方检测机构检验后满足客户需求,品质优良,性能稳定,并可再生利用,具有低碳、节能、环保特点。其具体产品系列、特性和应用领域见下表所示:

产品系列	主要产品	功能特点	应用领域
TPR环保改性材料	TPR环保改性胶粒	环保、循环利用、无毒、无污染、抗氧化、具有良好的拉伸性、粘结性和电绝缘性	运动器材、日常用品、工具材料、汽车配件、医疗器材、电线电缆、鞋材用品。
TPR制品	鞋材	可回收循环使用、耐磨防滑性强。	运动鞋、登山鞋、凉鞋等

1.3 改性工程塑料

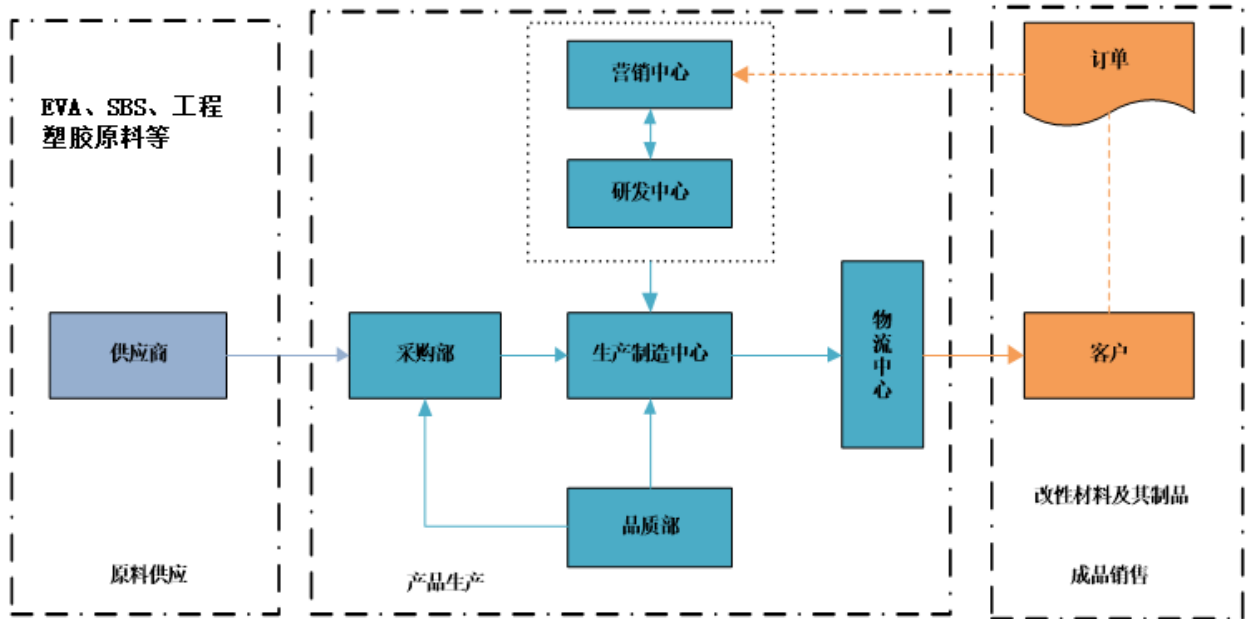
公司生产的改性工程塑料主要有改性PP、改性PA、改性PC、改性ABS、改性PS、特殊工程塑料等,产品广泛应用于家用电器、汽车汽配、智能家居、电动工具、电子、IT等领域。公司材料可在汽车领域应用的有:微发泡PP、微发泡PA、微发泡PC+ABS等,同时公司可生产高光抗菌阻燃PP、高温尼龙、PPO、耐寒PC等材料。公司改性工程塑料已获得IATF16949:2016认证。公司改性工程塑料产品应用广泛,主要产品系列和应用领域具体如下表:

产品系列	主要产品	应用领域
PP	高光抗菌阻燃PP、低烟无卤PP、填充PP、增强PP、耐候PP、长玻纤增强PP、复合增强PP等	汽车配件、智能家居、包装容器、家电外壳、小型仪表、小家电外壳、雨水收集等
ABS	电镀ABS、高光ABS、耐热ABS、阻燃ABS、增强ABS、ABS/PA、ABS/PBT合金等	应用于机械、汽车配件、家电、电子、办公设备、通讯设备等
PA	阻燃PA、增韧PA、增强PA、超韧PA、镭雕阻燃增强PA等	家电配件、电子电器、通讯器材、运动护具及器械、风扇、办公设备等
PC	耐低温PC、透明阻燃PC、红外穿透PC、高反射PC、阻燃PC/ABS、PC/ABS、PC/PBT合金等	新能源汽车、IT、通讯、家用电器、办公设备、照明行业等
PBT	高光PBT、阻燃PBT、增强PBT、镭雕阻燃增强PBT等	汽车配件、电子电器、风扇及电力行业等
PS	阻燃HIPS、高光HIPS、GPPS、增强HIPS等	电子电器、办公耗材、空调外机壳、家电控制面板等
特殊工程塑料	阻燃PPO、遮光高填充PPO、增强PPO、高温PPA、增强PPA、PPO/PA合金等	电动、电力、光伏、电子电器、轧带等

2、主要经营模式

从产业链的角度看,热塑性橡胶和改性塑料生产厂商位于大型石化企业与生产具体消费产品的制造企业之间,其产品主要为具有特定用途和性能的非标准化产品。因此,公司生产模式主要为“以销定产”方式,即由客户提出产品要求,公司根据客户订单,组织产品研发、生产、检验并交货;或者与客户共同研发,生产出满足客户需求的产品。销售模式方面,由于热塑性橡胶和改性塑料种类繁多,不同产品的性能差异较大,对产品的选择和加工需要具备较强的专业知识,因此公司在销售产品的同时还需要对下游客户提供全面的技术支持服务,这一业务特点决定了公司的销售模式是直接面向客户的直销方

式。公司具体的经营模式如下：



2.1 盈利模式

公司主要通过为客户提供改性环保材料及其制品来获取合理利润，即采购初级再生料、EVA原料、SBS、工程塑料等原材料和相关辅料，生产出符合客户要求EVA/TPR环保改性材料及其制品、各类改性工程塑料，销售给境内外客户。

2.2 采购模式

(1) 采购模式

EVA和TPR环保改性材料方面，公司主要根据客户订单的需求数量、产成品、原材料等库存情况，同时结合长期对客户需求的预估来确定采购数量、品种，并由采购部向供应商下达采购订单。而改性工程塑料的原材料采购，公司则采用备货加上订单结合方式，需要备有一定的原材料库存。

(2) 采购策略

SBS、EVA原料等化工产品属于公司生产中需要的核心原材料。为保障公司原材料供应的稳定性，公司与多家主要供应商建立了长期的合作关系。

公司针对原材料供应商建立了完善的供应商评价体系与合格供应商名录，并进行定期评审、考核。随着公司的发展和开发新产品的需要，公司对合格供应商实行动态管理，符合条件的及时进入，不符合条件的及时淘汰。

2.3 生产模式

公司的生产模式主要为“以销定产”方式，即由客户提出产品要求并下订单，公司根据客户订单组织产品研发、生产、检验并交货。为有效控制产品从接受订单到包装入库的过程、产品品质、成本、数量、交期，以满足客户的要求，公司在ERP的体系下建立了完善的制度，公司客户服务部门、技术部门、生产部门、品管部门均严格按照公司制定的具体流程操作，确保公司内部生产的信息流、物流、单据流的统一及生产的有序和高效。

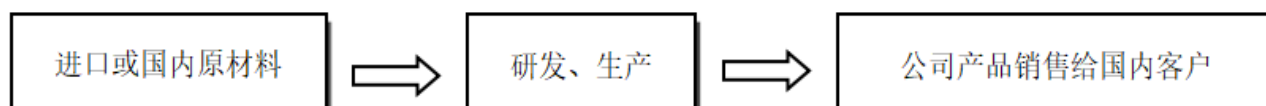
公司部分TPR、EVA鞋材由外协加工厂生产；同时，针对产品工艺流程中，植绒、贴合等部分简单工序由外协加工厂生产。公司与外协加工方签订委托加工合同后，双方根据合同约定的产品规格型号、技术质量标准、数量、价格及违约责任等条款进行相关的订货、交货和结算等委托加工业务操作。

公司有专门的质量控制团队在外协加工企业驻厂、巡厂，对加工过程和最终的出货进行检查并监控不合格产品处理，以保证外协加工的产品质量。同时质量管理部门也对外协加工厂商进行质量考评，并要求外协厂商对存在的问题进行整改。

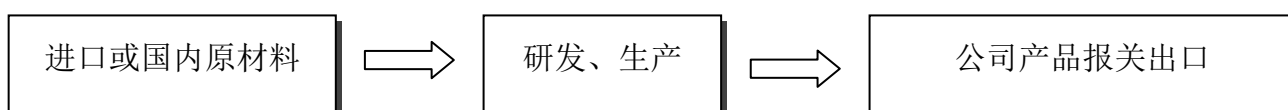
2.4 销售模式

销售模式方面，由于公司生产的高分子材料及其制品的种类繁多，不同产品的性能差异较大，对原材料和配方的选择以及加工需要具备较强的专业知识，因此高分子材料的生产厂商在销售产品的同时还需要对下游客户提供全面的技术支持服务，这一业务特点决定了公司的销售模式主要是直接面向客户的直销方式，少量客户是贸易商。具体可分为国内直接销售、直接出口两类。

国内直接销售：公司把产品出售给客户，客户加工成制品后销往国内外市场，流程如下：



国外直接出口：公司经过海关把产品直接出售给国外客户，流程如下：



在向国外客户直接出口的销售方式下，公司在营销部门中配有专门负责海外销售的人员。公司拥有进出口经营权，产品由公司作为供货商直接出口给客户。在此方式下，由客户直接和公司进行产品质量的确认，公司按合同或协议约定发出货物、完成出口报关手续。

公司直接出口的产品主要是成品鞋，出口的地区主要是亚洲、欧洲等地区。成品鞋作为日常生活中的消费品，进口国一般无特别的产业政策限制。

2.5 研发模式

(1) EVA和TPR环保改性材料及其制品的研发与设计

公司生产的EVA和TPR环保改性材料的应用领域十分广泛，目前主要应用领域是高档鞋材、成品鞋、电子配套产品等。由于该领域的客户对产品性能、款式、规格要求差异较大，根据客户对产品的各项指标要求，公司组织销售部门、研发部门同客户进行技术沟通，在此基础上研发配方；其次，由研发部门试制样品，设计模具和调整配方，通过对样品进行反复测试，试制出符合相关测试指标的样品后交给客户进行测试和试样；最后，经客户测试和试样合格后，公司确定配方并下达生产订单。

(2) 改性工程塑料的研发与设计

公司根据自身技术特点并结合家用电器、汽车配件、智能家居等下游行业产品性能的需求，开发和积累了大量通用型产品的技术标准及配方。公司接到客户订单后，根据客户对产品的要求确定订单的配方。如与公司现有技术标准和配方一致，则直接向生产部门下达生产订单，如需微调则由研发部门先进行试制、测试样品，在完全符合客户要求后确定配方并下达生产订单。

2.6 影响经营模式的关键因素

(1) 下游客户的市场需求

改性材料行业的下游主要为鞋材、汽车、家电、电子电气、智能家居等消费品领域，由于消费品市场需求的千差万别，基于下游制造企业的采购计划和生产计划，改性材料制造商普遍采用“订单生产”模式。公司快速响应不同客户的特定要求，组织研发和生产，及时向客户交付各类产品。

(2) 市场竞争

国内高分子材料市场的竞争更多的体现在各厂商是否具备满足客户要求的定制能力、高端新材料产品的研发能力、产品

性能稳定性的控制能力以及技术支持服务能力等多个方面。公司只有不断加大技术研发力度，优化生产流程，降低生产成本，才能进一步提升市场竞争力。

2.7 报告期内经营模式和影响因素的变化

报告期内，公司主要经营模式、盈利模式及其影响因素未发生重大变化。

3、公司主营业务和产品变化情况

报告期内，公司主营业务未发生重大变化，主要为低碳、环保高分子材料（主要包括EVA环保改性材料、TPR环保改性材料和改性工程塑料）及高分子材料制品的研发、生产、销售和技术服务。

4、主要产品的生产工艺流程图

公司产品主要包括EVA环保改性材料及制品、TPR环保改性材料及制品、改性工程塑料，EVA、TPR环保改性材料生产工艺的关键环节在于配方的研发与配制，其制品生产工艺的关键环节取决于生产材料的质量、模具的设计与开发；而改性工程塑料的生产工艺关键环节在于配方的研制需要满足客户的不同需求。产品工艺流程图具体情况如下：

4.1、环保改性材料生产工艺

(1) EVA环保改性材料

工艺流程步骤介绍：

序号	工序	工艺内容	主要设备
1	配料	配料人员根据研发中心提供的配方比例，将各种原料用电子秤分成所需份量	电子称
2	混料、投料	把配好的材料投入到密炼机中进行混料	人工投料
3	密炼	在一定的温度下，由密炼机捏和一定的时间	密炼机
4	开炼	把密炼熔融好的胶团通过轮台打薄	开炼机
5	挤出切粒	用造粒机挤出并切成胶粒	造粒机
6	检验	抽样检测倍率、硬度等性能指标	试片模、直尺硬度计
7	筛选混合	用筛机过滤掉不合格胶粒，并用混合机混合不同批次胶粒	筛机、混合机
8	包装入库、成品入仓	入袋过磅，并封口	磅称、封口机

(2) TPR环保改性材料

工艺流程步骤介绍：

序号	工序	工艺内容	主要设备
1	配料	配料人员根据研发中心提供的配方比例，将各种材料用电子秤分成所需份量	电子称
2	混料投料	把原料投入到拌料桶中混料	拌料机
3	螺杆机熔融挤出	在一定的温度下，由螺杆机高速挤压一定的时间	螺杆机
4	抽条冷却	把熔融好的胶条抽条冷却	抽条机
5	切粒	用切料机把抽条切成胶粒	切料机
6	检测	抽样检测相关指标	相关检测设备
7	筛选混合	用筛机过滤掉不合格胶粒，并用混合机混合不同批次胶粒	筛机、混合机
8	成品入仓	入袋过磅，并封口	磅称、封口机

(3) 改性工程塑料

工艺流程步骤介绍：

序号	工序	工艺内容	主要设备
1	原材料检验	根据取样流程、原材料检验规范对原材料进行取样检验，并判定是否合格。	拉力机、冲击仪、融指仪等检测设备
2	入原料库	原料运至指定存放点，材料入系统	叉车
3	原材料领用	开材料领用单，将原料运至指定区域	叉车
4	配料	根据配方单、工艺单，配好并投入搅拌桶均混	电子秤、搅拌桶
5	双螺杆挤出	根据工艺单开机，调整工艺	双螺杆挤出机
6	抽条、冷却	调整水温、过水长度，保障粒子干燥	冷却水槽
7	切粒	根据工艺单调整切粒速度和振动筛频率	切粒机、振动筛
8	均混	根据混料工艺单操作，以保障材料混合均匀	均混罐
9	检验	根据取样流程、成品检验规范对材料进行取样检验，并判定是否合格	拉力机、冲击仪、融指仪等检测设备
10	包装入库	按照操作规范称重、封包、码包，放置待检区	电子秤、缝包机、托板
11	入成品仓	检验合格后，入成品仓，材料入系统	叉车

从上可见，环保改性材料的生产工艺中最核心的环节主要是配料、混合。

第一，配料

公司严格按照产品的特有技术配方选取规定标准的原材料，产品配方科技含量高，不同配方所制出产品的性能千差万别，一些高性能、高附加值产品可通过技术含量高的产品配方调整制作而成。公司产品配方由研发部门负责开发并保存，公司拥有三大系列，共8062个产品配方。配方是公司核心竞争力的重要组成部分，公司能够设计出符合客户要求的产品配方。

第二，混合

混合工序是在螺杆机、密炼机搅拌过程中，对原材料配方体系中的分散相物质进行预分散处理，促进其与基体树脂的相容，提升其在基体树脂中的分散效果；以及促进原材料的多相体系合理分布，如改善体系中不同树脂的分布状况，有利于提升挤出工序的混炼效果。搅拌过程中，伴随机械搅拌所产生的摩擦热，以及外部加热套提供的热源，体系中的有机低分子物质能够起到桥梁作用，在分散相物质和基体树脂之间建立分子链尺度上的连接，从而有助于提升原材料配方体系的相容性和综合性能。

4.2 环保改性材料制品生产工艺

(1) EVA/TPR环保改性材料制品

工艺流程步骤介绍：

序号	工序	工艺内容	主要设备
1	配料	按生产指令单配好胶粒	叉车
2	上模	按生产指令单配上相应模具	人工
3	注塑成型	把胶粒熔融注入模具	注塑机
4	脱模冷却	把注塑好的成品脱模冷却	注塑机
5	定型	冷却定型	定型工具
6	修边	修剪鞋材边角	人工
7	品检	修边、检验	检测工具
8	包装入库	检测后的合格品包装入库	人工

(2) 其他成品鞋

工艺流程步骤介绍:

序号	工序	工艺内容	主要设备
1	面料投放	按生产指令单投放面料	人工
2	裁剪	按生产指令单裁剪面料	裁剪机
3	针车加工	用针车加工不同部位面料	针车
4	产出鞋面	合成鞋面	针车
5	刷胶	涂制胶水	人工
6	烘烤	烤箱烘烤	烤箱
7	贴合	人工贴合鞋面鞋底	人工
8	烘烤	烤箱烘烤	烤箱
9	定型	成品定型	定型机
10	检测	检测	相关检测设备
11	包装入库	人工检测包装入库	人工

从上可见，环保改性材料产品的生产工艺中最核心的环节主要是材料的投入。

EVA鞋材、TPR鞋材和成品鞋的生产离不开满足其特性需求的基础材料，公司自身可以生产EVA及TPR环保改性材料，其性能稳定，公司拥有众多的产品配方，能够通过改性生产出满足下游制品行业所需的材料。

（二）供应链管理业务

1、业务情况概述

公司供应链管理业务主要围绕新材料领域开展，由公司控股子公司国立供应链开展，主要从事大宗商品批发和贸易服务，凭借公司长期累积的丰富客户资源和产业竞争优势，致力于创造新型供应链管理业务。

公司调整战略及经营计划，对供应链业务逐步进行缩减。

2、主要经营模式

2.1主要业务模式:

国立供应链采用先进的管理理念和信息技术，整合不同区域、不同行业、不同企业各方优质资源，全面覆盖供应链上游采购，中游研发、制造、仓储、流通及下游销售服务网络，提供集交易、结算、物流配送、进出口代理、品牌培育、营销推广等为一体的供应链集成服务模式，实现供应链上下游的资源整合、优势互补和协调共享。同时以客户需求为驱动因素，改变传统供应链中原有生产者和消费者的关系，利用客户需求的来源和变化有效地将各种资源协调整合，为客户提供一体化服务，实现供应链上的要素顺序转移。建立以客户为中心导向的核心业务流程，让客户获得价值认可。通过自身的资金优势、统购统销能力，供应链环节的资源整合，降低材料成本，为客户切实节省了采购成本，提高客户的黏性，实现双赢销售模式。

2.2主要盈利模式:

公司供应链管理业务主要通过资源整合，将产品流通的各环节连成整体，通过搜集产品市场信息、采购规划等增值服务，为上游供应商和终端客户提供高效、低成本的供应链管理服务。国立供应链通过汇集下游客户订单，向上游供应商集中采购，获得较好的议价能力，争取到优惠的采购价格，从购销差价形成获得利润。此外，在采购规划方面，国立供应链根据客户采购需求，为其量身定制最优的采购规划，推动客户由粗放型采购模式向精细化采购管理转变，提高经营效率，降低采购成本。

2.3国立供应链业务发展情况

受新冠肺炎疫情影响，后期公司调整经营计划，对供应链业务逐步进行缩减。

（三）汽车配件业务

1、业务及主要产品概述

目前，公司汽车配件业务主要由控股子公司大江国立开展，主要从事汽车冲焊件的研发、生产、销售，为客户提供车身冲压和焊接的一体化解决方案，公司已通过IATF16949:2016质量管理体系现场认证及环境ISO14001:2015管理体系认证，拥有较强的车身侧围、机舱、地板、纵梁等类型零部件综合开发实力，拥有长安乘用车、长安欧尚、长安铃木、东风小康等主要客户。

大江国立紧紧抓住工业4.0和新能源汽车的需求，通过多年与车企协同开发、配套经验，熟悉APQP、PPAP部品开发流程，具备较强的工装开发及过程管控能力及高强度板类零件开发经验及后期过程控制能力，在模具开发周期、产品精度等方面，能够满足车企轻量化需求。大江国立还将不断提升自动化能力、降低制造成本、提升产品质量。

2、主要经营模式

2.1主要业务模式：

公司主要以客户为导向，按照客户订单进行生产，目前拥有两个生产基地，通过柔性生产线改造、准时制生产，特别是重庆江北基地智能化工厂建设，形成了围绕客户需求的快速响应机制，满足客户即时需求，确保了产品质量，降低了生产成本，提高了公司可持续的竞争力，促进了与客户的深度合作，公司凭借多年冲焊件领域的经验积累，成长为长安汽车冲焊件重点供应商及战略合作伙伴。

2.2主要盈利模式：

汽车行业是国家支柱产业。从汽车行业的发展看，随着国家“一带一路”战略的实施、城镇一体化、新能源汽车的发展，工信部《汽车产业中长期发展规划》预计2025年中国汽车产销量将达到3,200万辆，新能源汽车将成发展重点，汽车冲焊件配套业务有较大的增长潜力，同时，大江国立拓展了新能源电池箱、动力支架等冲焊零部件的配套布局，增添了在新能源汽车领域的发展机会。

三、总体经营情况

2021年上半年，国内外新冠肺炎疫情持续反复，面对复杂的经济形势和激烈竞争的市场环境，全体员工在公司董事会的领导下，努力拼搏，迎难而上，积极恢复生产经营秩序，保证公司各项工作稳步推进，公司经营情况较去年较好改善。2021年1-6月公司实现营业收入102,835.51万元，同比增加18,190.63万元，同比增长21.49%，报告期内实现归属于上市公司股东的净利润2,114.59万元，同比增加8,274.68万元，同比增长134.33%。主要情况如下：

(1) 报告期内公司原有品牌客户和新客户（长安汽车、安踏斐乐、卡骆驰、迪卡侬、ALDO、江博士、蓝思科技等）订单增加，收入增长；EVA环保改性材料及制品、TPR环保改性材料及制品业务收入36,055.66万元，占收入总额35.06%，相比上年同期20,307.47万元，增加15,748.19万元，同比增长77.55%，报告期内实现毛利7,971.33万元，相比上年同期1,600.36万元增加6,370.97万元，毛利率同比上升14.23；其他成品鞋业务收入19,770.19万元，占收入总额19.23%，相比上年同期7,241.53万元，同比增加12,528.66万元，实现毛利2,249.78万元，同比增加1,615.17万元，毛利率同比上升2.62%。(2) 报告期内为进一步优化资产结构，对于部分持续亏损的业务进行处置。(3) 报告期内公司持续加大生物可降解改性材料的研发，公司研发的生物降解吹膜料已通过国家第三方检测中心检测认证，进一步提升了公司的技术研发实力，增强公司核心竞争力。

二、核心竞争力分析

1、所处行业发展优势

公司研发、生产和销售的低碳环保高分子新材料及其产品属于国家重点支持发展的新兴产业，产品应用领域广泛，主要应用于高档运动及休闲鞋材、智能家居、通信通讯、运动器材、电子配套产品、家用电器、汽车汽配等领域。随着我国“一带一路”、“军民融合”、“供给侧结构性改革”“碳达峰、碳中和”等国家战略、政策的实施，将为公司的发展带来了更多的机遇。

2、低碳环保优势

当前国内外均倡导发展低碳环保经济、绿色产业，越来越多的知名品牌要求使用环保材料，以响应全球低碳环保的号召。随着未来全球环保问题的严峻，发展低碳环保产业，尤其是倡导制造业向低碳环保的方向发展将愈来愈成为主旋律。

公司以“推动节能环保事业，让生活更美好”为使命，以“成为节能低碳环保新材料领航者”为愿景，致力于低碳、环保新材料的研发与生产。公司生产的改性环保材料及其制品，部分产品添加了再生材料，有利于降低原材料成本的同时减少碳排放，符合当前发展循环经济、低碳环保经济的国家政策，属于环保朝阳产业。

3、品牌客户优势

公司聚焦于高分子材料领域，凭借先进的高分子材料技术、优秀的产品质量控制能力、良好的供应链管理能力和完善的售后服务体系等，赢得了下游各大品牌客户的青睐，成为了高分子材料行业领先企业。经过20多年的发展，公司产品广泛应用在高端运动休闲鞋材、电子消费品、新能源汽车、智能家居、移动通讯、建材、医疗耗材等领域，拥有一批国内外知名品牌客户：包括卡骆驰（CROCS）、亚马逊（AMAZON）、沃尔玛（WALMART）、SKECHERS（斯凯奇）、BURBERRY、KAPPA、ALDO、VINCE、斐乐、安踏、李宁、江博士、迪士尼（DISNEY）、迪卡侬（DECATHLON）、江博士、小米、长安汽车、海信、创维、格兰仕等，各大品牌客户和公司建立了长期稳定的战略合作关系。公司拥有的优质客户资源为公司带来了稳定的主营业务收入，增强了公司市场影响力和竞争力，从而为赢得更多客户资源、为公司长足发展打下坚实的基础。

4、完善的产业链优势

公司一方面大力发展现有主营业务，不断提高低碳、环保高分子材料及高分子材料制品的研发、生产、销售和技术服务能力，一方面大力开拓下游成品领域，自主生产EVA成品鞋、EVA电子产品保护套等。公司的经营模式已不局限于材料供应，发展为高分子材料及其制品纵向一体化模式，产业链完整，提高了公司的综合竞争力和抗风险能力。

目前公司生产的环保改性材料性能优异，能够满足现有客户需求。未来随着公司环保改性材料产能扩张，在满足现有客户需求的前提下，可提供给其他改性材料客户，同时为公司向下游成品领域开拓提供原材料支撑，使得公司生产的成品自带原材料品质和成本优势，有望成为公司新的利润增长点。

5、技术优势

公司作为国家高新技术企业，建立了企业技术中心，建立了良好的技术创新及研发机制，拥有自主核心技术，保持着持续的技术创新能力和技术后备资源。公司始终坚持自主创新，不断加大研发投入，不断开发出满足客户需求的新产品。

为响应市场新需求，公司研发出了可降解生物材料。公司PBAT和PLA可降解材料目前已报送相关部门申请中国降解标准GB/T19277.1-2011和欧盟降解标准EN13432认证。目前，公司拥有发明专利超过20项，环保新材料技术配方超过8000个，多项产品获得省市高新技术产品称号。经过20多年的技术积累，公司已经具备了高分子材料改性能力、系统结构仿真分析能力、测试及控制能力、工艺装备设计能力和全过程检测监控能力等核心能力，已经发展为国内极具影响力的新技术、新工艺、新材料高科技产业基地之一。

6、产品质量优势

依托公司坚实的技术研发能力、良好的供应链管理能力和严格的产品质量控制体系，公司生产的产品性能稳定、品质卓越，保持高品质的同时不断满足客户的新需求，从而成为众多国内外知名品牌的指定材料供应商。

公司通过了ISO9001:2015质量管理体系认证、ISO14001:2015 环境管理体系认证、IATF16949:2016认证，建立了完善的质量控制制度和有效的管控体系；另外，公司不断培养员工产品质量保证意识，将产品质量融入到公司的企业文化中，贯穿在公司的整个业务运行体系中，确保公司产品保持优异品质。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,028,355,105.73	846,448,844.92	21.49%	客户订单增加导致
营业成本	873,395,062.45	782,043,098.68	11.68%	随经营规模增加导致

销售费用	28,152,502.63	34,948,926.02	-19.45%	主要系报告期内运费调整到营业成本所致
管理费用	59,327,841.46	51,448,808.38	15.31%	主要系报告期内爱派客越南投入运营导致费用增加及新增总部产业园配套设施建设工程及办公楼装修工程待摊费用所致
财务费用	22,292,894.41	16,716,703.60	33.36%	主要系报告期内银行借款增加导致利息费用增加；汇兑损失增加
所得税费用	5,570,237.44	487,400.53	1,042.85%	主要系递延所得税费用增加
研发投入	31,837,979.83	24,653,879.87	29.14%	主要系汽车配件、其他成品鞋研发支出增加
经营活动产生的现金流量净额	26,219,821.98	-67,405,183.04	138.90%	主要系报告期内供应链业务预付款减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-121,558,551.05	-160,963,502.46	24.48%	主要系报告期内减少固定资产及股权投资所致
筹资活动产生的现金流量净额	33,542,594.52	251,596,374.64	-86.67%	主要系报告期内减少借款导致
现金及现金等价物净增加额	-62,004,927.69	25,228,807.95	-345.77%	主要系报告期内筹资活动产生的现金流量减少导致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

公司报告期内处置国立通盈影响公司利润14,941,897.01 元。

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
EVA 环保改性材料及制品	330,351,046.67	256,352,150.78	22.40%	83.65%	57.86%	12.68%
TPR 环保改性	30,205,537.91	24,491,100.08	18.92%	30.23%	-0.75%	25.32%

材料及制品						
改性工程塑料	123,213,492.45	111,518,155.43	9.49%	7.12%	11.74%	-3.74%
针织材料及制品	4,690,441.23	3,724,609.89	20.59%	-28.45%	-55.26%	47.58%
材料收入	193,383,136.39	175,535,346.07	9.23%	-38.34%	-41.87%	5.51%
其他成品鞋	197,701,920.59	175,204,136.97	11.38%	173.01%	165.18%	2.62%
汽车配件	135,092,773.96	124,526,609.86	7.82%	10.88%	12.07%	-0.98%
其他业务收入	13,716,756.53	2,042,953.37	85.11%	-1.33%	-73.43%	40.41%
分行业						
橡胶和塑料制品业	787,131,403.39	656,129,929.36	16.64%	59.70%	46.28%	7.65%
汽车配件行业	149,086,305.23	139,052,167.31	6.73%	22.37%	25.14%	-2.07%
纺织服装、服饰业	4,690,441.23	3,724,609.89	20.59%	-28.45%	-55.26%	47.58%
供应链管理	73,730,199.35	72,445,402.52	1.74%	-65.10%	-64.90%	-0.58%
其他	13,716,756.53	2,042,953.37	85.11%	-1.33%	-73.43%	40.41%
分地区						
国内	789,830,647.24	670,599,773.41	15.10%	12.57%	1.51%	9.26%
国外	238,524,458.49	202,795,289.04	14.98%	64.68%	67.06%	-1.21%

四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	14,025,693.96	66.76%	主要系出售国立通盈股权形成的投资收益	否
资产减值	5,973,050.95	28.43%	主要系存货减值准备转回	否
营业外收入	162,804.11	0.77%	主要系客户违约金收入	否
营业外支出	30,121.09	0.14%		否
信用减值损失	-9,715,895.22	-46.25%	主要系应收账款、应收票据、其他应收款计提的减值准备	否
其他收益	1,320,421.67	6.29%	主要系政府补助和个税手续费返还	否
资产处置收益	-198,864.01	-0.95%	主要系处置固定资产损失	否

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	137,695,208.71	6.36%	236,182,433.24	11.31%	-4.95%	主要系报告期内订单增加，支付货款增加导致
应收账款	567,442,303.19	26.23%	383,280,774.15	18.36%	7.87%	主要系报告期内销售收入增加导致应收账款相应增加
存货	311,582,277.22	14.40%	266,959,252.66	12.79%	1.61%	主要系报告期内业务增长导致存货增加
长期股权投资	7,290,453.68	0.34%	8,206,656.73	0.39%	-0.05%	未发生重大变化
固定资产	606,923,962.49	28.05%	632,584,206.61	30.30%	-2.25%	未发生重大变化
在建工程	200,531,011.99	9.27%	142,232,064.07	6.81%	2.46%	主要系报告期内国弘新材工程建设投入增加；母公司及大江国立机器设备投入增加
使用权资产	60,231,656.63	2.78%		0.00%	2.78%	主要系报告期内首次执行新租赁准则导致
短期借款	480,979,267.44	22.23%	477,845,410.10	22.89%	-0.66%	未发生重大变化
合同负债	15,946,226.65	0.74%	17,876,967.05	0.86%	-0.12%	未发生重大变化
长期借款	355,140,086.32	16.41%	326,990,173.04	15.66%	0.75%	主要系报告期内国弘新材及越南工厂资金需求增加导致
租赁负债	62,398,154.30	2.88%		0.00%	2.88%	主要系报告期内首次执行新租赁准则导致
应收票据	2,326,467.77	0.11%	43,676,653.69	2.09%	-1.98%	主要系报告期内结算方式改变导致
应收款项融资	5,727,183.00	0.26%	67,173,723.86	3.22%	-2.96%	主要系报告期内结算方式改变导致
预付款项	47,330,222.30	2.19%	57,390,527.09	2.75%	-0.56%	主要系报告期内供应链业务减少导致
其他流动资产	11,338,352.20	0.52%	25,103,255.98	1.20%	-0.68%	主要系报告期内增值税待认证进项减少导致
长期待摊费用	72,574,659.23	3.35%	78,639,044.77	3.77%	-0.42%	未发生重大变化
递延所得税资产	33,675,670.23	1.56%	40,445,809.99	1.94%	-0.38%	未发生重大变化
应付票据	107,906,553.06	4.99%	130,385,444.95	6.24%	-1.25%	主要系报告期内应付票据兑付导致
应付账款	393,555,561.97	18.19%	370,197,775.88	17.73%	0.46%	主要系大江国立、越南爱派客、国

						立杰麟采购量增加导致
应付职工薪酬	35,991,585.30	1.66%	48,935,810.08	2.34%	-0.68%	主要是系假期导致顺延支付工资所致（该部分工资已于 1 月初发放）
应交税费	4,117,996.32	0.19%	11,059,752.01	0.53%	-0.34%	主要系供应链业务应交税费的减少导致
其他应付款	15,414,263.93	0.71%	25,987,795.73	1.24%	-0.53%	主要系国立通盈其他应付款减少导致
一年内到期的非流动负债	40,466,058.05	1.87%	30,866,192.52	1.48%	0.39%	主要系一年内到期的长期借款重分类导致
其他流动负债	5,397,261.23	0.25%	32,908,893.38	1.58%	-1.33%	主要系融资租赁借款减少，票据转让终止导致

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
爱派客越南	投资成立	1.61 亿	越南	合资公司	1、纳入集团内部控制管理制度管理范围；2、由公司安排中方管理人员常驻越南负责管理	实现归属于母公司的净利润 119.95 万元	15.51%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	80,853,660.62	主要系银行承兑汇票保证
固定资产	243,690,471.60	借款抵押
无形资产	54,403,839.23	借款抵押
合计	378,947,971.45	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
121,876,151.05	164,065,406.67	-25.71%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	27,821.02
报告期投入募集资金总额	-726.4
已累计投入募集资金总额	25,166.46

募集资金总体使用情况说明

(一) 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2015年修订)》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《广东国立科技股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构东莞证券股份有限公司于 2017 年 11 月 10 日分别与兴业银行股份有限公司东莞分行、东莞农村商业银行股份有限公司道滘支行、招商银行股份有限公司东莞分行南城支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。2020 年 6 月 11 日，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》的相关规定，公司因再次申请发行证券另行聘请保荐机构，应当终止与原保荐机构的保荐协议，另行聘请的保荐机构应当完成原保荐机构未完成的持续督导工作。因此，公司依据相关规定终止与东莞证券的保荐协议，自公司与中信证券签署保荐协议之日起，中信证券将承

接东莞证券尚未完成的持续督导工作，公司与保荐机构中信证券分别与兴业银行股份有限公司东莞分行、东莞农村商业银行股份有限公司道滘支行重新签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

(二) 募集资金专户存储情况

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司剩余募集资金 EVA 环保改性材料及其制品技术改造项目 2,858.85 万元、研发中心技术改造项目 181.37 万元，合计 3,040.22 万元用于永久补充流动资金。

截至 2021 年 6 月 30 日止，公司首次公开发行股票募投项目已实施完毕，达到了预定的可使用状态，为提高募集资金使用效率，避免募集资金闲置，降低公司财务费用，本着公司和股东利益最大化原则，公司将上述节余募集资金用于永久补充流动资金。补充流动资金后，公司将注销该项目相关募集资金专户。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1.EVA 环保改性材料及其制品技术改造项目	是	16,320.37	16,320.37	-726.46	13,753.77	84.27%	2021年06月30日	146.41	4958.64	不适用	否
2.研发中心技术改造项目	是	3,500.65	3,500.65	0.06	3,412.69	97.49%	2021年06月30日			不适用	否
3.补充营运资金项目	否	8,000	8,000	0	8,000	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	27,821.02	27,821.02	-726.4	25,166.46	--	--	146.41	4958.64	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	27,821.02	27,821.02	-726.4	25,166.46	--	--	146.41	4958.64	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	2019 年 12 月 9 日公司召开第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于募投项目增加实施主体、调整部分设备及延期的议案》，详见公司披露于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《关于募投项目增加实施主体、调整部分设备及延期的公告》(公告编号 2019-084)。 1. EVA 环保改性材料及其制品技术改造项目：(1) 该项目原规划的生产厂房建设及装修已经完成，并已陆续投产使用，基于市场变化对产品的质量和生产工艺提出了更高的要求，为保证产品生产工艺的先进性										

	<p>和市场竞争能力，在充分论证和评估的基础上，公司计划对已有设备进行进一步调试,同时在后续新设备的选型过程中提出更高的技术要求，安装调试时间会适当延长；（2）新增实施主体国立速浦丰，其建设完工需要一定的时间。基于上述原因，为确保项目顺利实施，达到预期效益，公司经过谨慎研究，拟决定将该项目达到预定可使用状态时间调整为 2021 年 6 月 30 日。</p> <p>2. 研发中心技术改造项目：该项目因部分设备有变更，同时为了更好的推进项目的布局，提升研发应用水平，确保项目顺利实施，达到预期效益，公司经过谨慎研究，决定将该项目达到预定可使用状态时间调整为 2020 年 12 月 31 日。</p> <p>2020 年 12 月 30 日公司召开第二届董事会第三十二次会议和第二届监事会第十九次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，在募投项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下，公司根据目前募投项目的实施进度，同意将公司募投项目“研发中心技术改造项目”延期至 2021 年 6 月 30 日前完成。详见公司披露于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《关于部分募投项目延期的公告》（公告编号 2020-140）。</p> <p>募投项目延期的原因：研发中心技术改造项目通过进一步完善研发部门职能，投入先进研发设备和优秀研发人才进行大量前瞻性技术研发并实现产业转化，保证公司产品技术先进性的同时不断扩充、完善公司产品线，从而强化公司在环保改性高分子材料领域的综合竞争力，巩固公司行业领导地位。截至目前，该项目基础建设已完成，并已陆续投入使用，受疫情影响，目前尚有一台进口设备的交付出现延期，目前尚未交付，部分余款尚未支付，公司经过谨慎研究，决定将该项目达到预定可使用状态时间调整为 2021 年 6 月 30 日。</p> <p>截至 2021 年 6 月 30 日止，上述募投项目已实施完毕，达到了预定的可使用状态。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2019 年 12 月 9 日公司召开第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于募投项目增加实施主体、调整部分设备及延期的议案》，详见公司披露于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《关于募投项目增加实施主体、调整部分设备及延期的公告》（公告编号 2019-084）。</p> <p>EVA 环保改性材料及其制品技术改造项目：1.实施主体增加公司全资子公司:EVA 环保改性材料及其制品技术改造项目”实施主体拟增加公司全资子公司福建莆田国立橡塑新材料有限公司、东莞市国立新材制品有限公司、东莞市国立橡塑制品有限公司、东莞市国立实业有限公司。实施地点相应的增加上述全资子公司的注册地及生产所在地。</p> <p>实施主体增加公司控股子公司 “EVA 环保改性材料及其制品技术改造项目”实施主体拟增加公司控股子公司广东国立速浦丰科技发展有限公司（以下简称国立速浦丰）。实施地点相应的增加国立速浦丰的注册地及生产所在地。</p> <p>2020 年 4 月 7 日公司召开第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于调整部分首发募投项目的议案》，详见公司披露于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《关于调整部分首发募投项目的公告》（公告编号 2020-030）。</p> <p>EVA 环保改性材料及其制品技术改造项目：公司拟不再设立国立速浦丰，实施主体减少国立速浦丰。实施地点相应的减少国立速浦丰的注册地及生产所在地。</p>

募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	<p>2018年7月16日，公司召开第二届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议分别审议通过了《关于调整募投项目部分设备的议案》，详见公司披露于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的《关于调整募投项目部分设备的公告》（编号 2018-042）。公司董事会同意公司对“研发中心技术改造项目”的部分设备进行调整，该调整不涉及募集资金投资总额的变更。本次募投项目部分设备的调整，不涉及取消原募集资金项目，没有变更募集资金投资项目实施主体，没有变更募集资金投资项目实施方式，不存在损害公司和股东利益的情形。2018年8月2日，该议案已经公司2018年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>2019年12月9日公司召开第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于募投项目增加实施主体、调整部分设备及延期的议案》，详见公司披露于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《关于募投项目增加实施主体、调整部分设备及延期的公告》（公告编号 2019-084）。公司董事会同意公司对“研发中心技术改造项目”、“EVA环保改性材料及其制品技术改造项目”的部分设备进行调整，该调整不涉及募集资金投资总额的变更。本次募投项目增加实施主体、调整部分设备及延期，是公司基于实际情况审慎决定，有利于募投项目的实施，不存在损害公司和股东利益的情形。2019年12月27日，该议案已经公司2019年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>2020年4月7日公司召开第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于调整部分首发募投项目的议案》，详见公司披露于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《关于调整部分首发募投项目的公告》（公告编号 2020-030）。公司董事会同意在募投项目投资规模不发生变化的情况下，对首发募投项目“EVA环保改性材料及其制品技术改造项目”调整部分设备、减少实施主体，是公司基于实际情况审慎决定，有利于募投项目的实施，不存在损害公司和股东利益的情形。2020年4月23日，该议案已经公司2020年第一次临时股东大会审议通过。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	<p>2017年11月20日，公司召开第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第八次会议分别审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金9,828.34万元置换公司预先已投入募投项目的自筹资金。上述投入及置换情况经天健会计师事务所（特殊普通合伙）进行了专项审计，并出具了《广东国立科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审（2017）3-551号）。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	<p>2018年7月16日，公司召开第二届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用金额不超过人民币5,000万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过12个月，期满后归还至募集资金专用账户。</p> <p>2018年10月22日，公司将上述用于暂时补充流动资金的募集资金人民币5,000万元，提前归还至募集资金专用账户，2018年10月23日于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露了《关于提前归还用于暂时补充流动资金的闲置募集资金的公告》。</p>
	<p>2019年3月19日，公司召开第二届董事会第七次会议、第二届监事会第五次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用金额不超过人民币5,000万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过12个月，期满前归还至募集资金专用账户。</p>
	<p>2020年3月18日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金总额人民币4,940万元全部归还至募集资金专用账户，2020年3月18日于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金到期归还的公告》。</p>

	<p>2020 年 3 月 30 日，公司召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用金额不超过人民币 3,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，期满前归还至募集资金专用账户。2020 年 4 月 3 日实际使用 500.00 万元，2020 年 4 月 8 日实际使用 2,500.00 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，已归还募集资金 725.00 万元，闲置募集资金用于暂时补充流动资金余额 2,275.00 万元。</p> <p>2021 年 3 月 29 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金总额人民币 3,000 万元全部归还至募集资金专用账户，2021 年 3 月 29 日于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金到期归还的公告》。</p> <p>2021 年 3 月 30 日，公司召开第二届董事会第三十四次会议、第二届监事会第二十一次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用金额不超过人民币 2,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，期满前归还至募集资金专用账户。</p> <p>2021 年 6 月 28 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金总额人民币 2,000 万元提前归还至募集资金专用账户，2021 年 6 月 28 日于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露了《关于闲置募集资金补充流动资金提前归还的公告》。</p>
	适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>公司于 2021 年 6 月 10 日召开第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议，2021 年 6 月 28 日召开国立科技 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。截至 2021 年 6 月 30 日，该项目募集资金合计结余 3,040.22 万元（含理财收益及存款利息收入）用于永久补充流动资金。</p> <p>募投项目募集资金节余的主要原因：在募投项目建设过程中，公司从项目实际情况出发，严格管理，秉承节约、合理、有效的原则使用募集资金，合理配置资源，采取成本控制、优化生产工艺流程等措施，加强对项目建设各个环节费用的控制、监督和管理，使得各项成本低于计划投资额，节约了部分募集资金。另外，募集资金存放期间也产生了一定的理财收益及存款利息收入。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	结余募集资金用于永久补充流动资金，用于公司日常经营活动。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
薛志文	国立通盈	2021年06月28日	0	-670.41	出售事项对公司业务连续性、管理层稳定性均无影响。出售事项将导致公司合并报表发生变化，自2021年7月1日起，	70.66%	以净资产作为定价参考，双方协商	否	无	是	是	2021年06月12日	详见披露于巨潮资讯网《关于出售控股子公司股权暨被动形成

					国立通盈将不再纳入公司合并报表范围。本次股权出售对母公司产生投资收益-816.00万元，对合并报表产生投资收益1,494.19万元。								财务资助的公告》 2021-048
--	--	--	--	--	--------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	----------------------

八、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
大江国立	子公司	汽车配件等	75,000,000.00	311,767,457.81	104,376,304.64	167,078,501.77	5,161,590.45	5,293,680.65
国立通盈	子公司	成品鞋等	16,000,000.00	52,826,087.55	-30,137,835.31	35,049,201.32	-12,731,657.83	-13,145,378.98
国立宝泉	子公司	成品鞋等	65,000,000.00	146,514,049.66	38,443,950.73	117,891,796.39	1,767,210.57	1,171,950.15
爱派客	子公司	成品鞋等	130,000,000.00	179,380,373.42	95,122,108.89	70,179,200.80	-1,718,606.03	-1,453,501.96

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
国立通盈	处置	出售事项对公司业务连续性、管理层稳定性均无影响。出售事项将导致公司合并报表发生变化，自 2021 年 7 月 1 日起，国立通盈将不再纳入公司合并报表范围。本次股权出售对母公司产生投资收益-816.00 万元，对合并报表产生投资收益 1,494.19 万元。
国立云天	设立	因新设立公司时间较短，暂无对业绩产生较大影响。

主要控股参股公司情况说明

(1) 大江国立成立于2018年12月，注册资本为7,500万元，公司出资比例67.25%，主要从事汽车配件生产，能充分发挥公司与合作方的优势，更好整合客户资源、技术，进一步拓展公司的产业链，增加公司的综合实力。除获得经营收益外，还将增加公司的客户资源，汽车冲焊件业务如能正常运营，有望与公司工程改性塑料业务产生一定的协同效应，进一步扩大公司在汽车行业领域的销售。

(2) 国立通盈成立于2019年8月，注册资本为1,600万元，公司出资比例51%，主要从事服饰、鞋材等研发设计、销售，本报告期，受新冠疫情影响，订单量较少，摊销品牌使用费用较多，持续亏损。公司于2021年6月28日对外转让全部股权，转让后公司不再持有该公司股份。

(3) 报告期内公司新设立了广东国立云天科技有限公司，主要为整合公司上下游产业优质资源，代理国内外化工品牌业务，着力发展新材料产业链，进一步拓展公司在新材料领域的研发及销售能力，进一步巩固公司在新材料领域的市场地位。因新设立公司时间较短，暂无对业绩产生较大影响。

(4) 报告期内，公司参股公司国立腾云经营困难，面临较多诉讼，目前处于停顿阶段。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、新型冠状病毒肺炎疫情影响市场需求的风险

今年以来新型冠状病毒肺炎疫情影响持续反复，给全球经济运行带来一定的影响，也给企业发展带来一定的困难和挑战。全球疫情扩散形势严峻，影响着世界经济且不可预测，对公司上下产业链不可避免地造成一定影响，对公司未来出口业务的影响存在不确定性。

应对措施：公司高度重视疫情防控工作，在做好疫情防控的基础上，努力保障生产运营。同时，公司与供应商、客户等相关方保持及时沟通，对疫情发展进行密切跟踪、评估和策略调整，做好打赢这场疫情持久战的各项准备，保证生产经营的有序进行，努力将不利影响降到最低。

2、主要原材料价格波动风险

公司主要原材料SBS、EVA、初级再生料、助剂、基础油等属于石化产品，上述材料的采购价格与石油整体的市场价格具有一定的联动性，公司相应产品的市场销售价格除受国际原油价格波动影响外，还受到下游客户需求、国内其他厂商生产情况等因素的影响。因此公司原材料价格的波动并不能通过调整相应产品的市场销售价格完全转嫁给下游客户，原材料采购价格波动的风险部分要由公司承担。虽然公司对下游客户有较强的议价能力，但由于调价和工艺调整均有一定滞后性，若塑料原料价格出现短期大幅波动，仍然对公司生产成本控制造成一定压力，对公司利润产生一定影响。

应对措施：公司会及时关注大宗原材料的价格波动信息，及时采取对策，通过调整采购方案和产品价格、不断降低生产成本来尽量降低原材料价格波动对公司的负面影响。

3、市场竞争风险

国内改性材料行业市场集中度较低，长期以来存在众多的小型企业，且该企业大多数技术水平落后、生产设备简陋、产品质量较差，从而导致改性材料低端市场呈现过度竞争和无序竞争的格局，加大了公司市场开拓难度。同时，国外石化巨头依靠其在资金、技术、人才等方面的优势，在国内改性材料高端领域处于主导地位；另外，近年来我国改性材料行业也产生了一批有一定竞争力的企业，其通过研发和应用新技术、新材料、新工艺，形成了一定的竞争力。公司主要产品是EVA/TPR环保改性材料及制品、改性工程塑料，既生产环保改性材料，又生产相关制品。因此在环保改性材料领域面临一定的市场竞争风险；在相关制品行业，公司产品主要应用在高档运动鞋、休闲鞋、电子配套产品等领域，且该等领域生产企业较多，主要集中在福建、广东沿海地区，市场竞争激烈，未来公司为了扩大生产规模，需不断开拓新的市场，亦面临一定的市场竞争风险。

应对措施：公司将通过加大研发投入，不断开发新产品，做强做大企业规模，不断强化企业核心竞争力来摆脱市场竞争的风险。

4、核心技术配方失密的风险

公司长期以来十分重视新产品的研发，开发了众多适销对路的新产品，并掌握了一系列独特的产品技术配方，目前，公司有多项发明专利在审中。由于公司正在申请的专利均为发明专利，审查公告时间较长，同时由于公司产品种类较多，其产品配方无法全部申请专利保护，因此公司核心技术大部分为非专利技术，不受专利法保护。如果因公司核心技术人员的离职或其他原因造成公司核心技术失密，将可能削弱公司产品在市场上的竞争力，从而对公司发展带来不利影响。

应对措施：公司严格执行管理制度，做好核心技术的保密工作，关注核心离职人员《保密协议》、《同业竞争协议》的执行情况，及时处理违约行为。同时加大研发力度，不断创新，提高技术门槛，保持技术领先优势，提升企业竞争力。

5、技术研发的风险

公司的主要产品是EVA\TPR环保改性材料及其制品、改性工程塑料，该行业的下游客户需求差异较大，有很强的潮流性和多变性，这就要求公司不断加强研发投入，研究新配方，设计、开发新模具。公司的技术研发能力直接影响客户的需求和订单情况，若公司未来研发投入不足、技术人才储备不足及创新机制不灵活，导致公司在市场竞争中处于落后地位，无法快速、及时推出满足客户及市场需求的新产品，将对公司市场份额和盈利水平产生不利影响。

应对措施：公司将加快募投项目研发中心的建设，并从制度上保障每年的研发投入，加强与高等院校、科研院所的产学研项目合作，确保公司的技术研发能力和产品创新能力。

6、部分经营场所搬迁风险

截至报告期，公司部分生产经营场所为租赁所得，其中租赁的五处经营场所产权存在瑕疵。三处房产无产权证书，土地性质为工业用途的集体土地；一处房产无产权证书，土地性质为国有建设用地，一处房产仅取得《建筑工程准用证书》，无产权证书。综上所述，公司租赁的上述厂房产权存在瑕疵，存在产权瑕疵影响不能继续使用的风险，从而导致搬迁或另行租赁其他房产替代现有厂房，最终会给公司带来经营损失和搬迁损失。

应对措施：公司将密切关注这些产权瑕疵带来的风险，视情况做出决策。并尽快加大自有厂房建设力度，尽早消除上述风险。

7、分子公司效益未达预期的风险

公司在报告期内共有多家分子公司，其中涉及高分子材料领域、汽车配件、供应链管理领域等，在各领域公司可能面临相关专业人才的短缺，从而致使分子公司效益达不到预期的风险。

应对措施：根据各分子公司所处不同领域，招聘适合的人才，同时加大对人才方面的培养，用专业的人做专业的事，再者对各分子公司进行精简，尽可能降低由于人员能力不足影响分子公司效率的风险。

8、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为邵鉴棠、杨娜夫妇，两人分别持有永绿投资64.46%、11.38%股权，邵鉴棠、杨娜夫妇通过永绿投资控股公司。邵鉴棠担任公司董事长、总经理，杨娜担任公司副董事长、副总经理。虽然公司已经建立了较为完善的法人治理结构，但仍不能完全排除实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权及其他直接或间接方式对公司的发展战略、生产经营决策、人事安排、关联交易和利润分配等重大事项进行控制，从而影响公司决策的科学性和合理性，并有可能损害公司及公司其他股东的利益。

应对措施：公司将严格执行三会议事规则，充分发挥其他董事和独立董事的作用，在公司发展战略、重大决策、人事安排、关联交易和利润分配上充分听取行业专家和其他董事的建议，避免不必要的风险。

9、短期负债较大的风险

报告期末，公司流动负债占负债总额的71.96%，流动负债金额较大且占比较高，公司面临较大的短期偿债压力。

应对措施：公司将通过坚持技术创新，优化产品结构，提升产品竞争力，提升销售收入。通过加强成本费用管理，合理控制各项支出，加强应收账款回款管理，加快应收账款回笼，确保公司的偿债能力及正常运营能力。为应对短期借款占比过高带来的现金流风险，公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，将长、短期融资方式适当结合，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。公司将加强与现有融资渠道沟通，并拓展新的融资渠道、优化融资结构，引入新的融资方，为后续的

资金需求提供更多备选方案。

10、应收账款无法收回的风险

随着公司经营规模的扩大，在信用政策不发生改变的情况下应收账款余额仍会进一步增加，若公司主要客户的经营状况发生不利变化，则可能导致该等应收账款不能按期或无法收回而发生坏账，将对公司的生产经营和业绩产生不利影响。

应对措施：公司将严格执行相关应收账款管理制度，加强客户信用评估，加大应收账款的催收力度，做到及时预警，及时通过催收、法律诉讼等手段把损失降到最小，同时按会计政策计提充分的坏账准备。

11、汇率波动的风险

报告期内，公司出口销售收入占营业收入的比例超过10%，由于出口销售多以美元结算，因此存在一定的外汇汇兑损益，如果美元汇率持续波动，将会对公司经营业绩造成一定影响。

应对措施：公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》，对外汇套期保值业务的操作原则、信息披露等作了明确规定。公司将严格按照相关规定的要求及董事会或股东大会批准的远期结售汇业务交易额度，做好远期结售汇业务，控制交易风险。同时，公司将严格执行公司销售信用政策，加强应收账款的管理，降低汇率波动带来的风险。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年5月7日	全景网“投资者关系互动平台”(http://ir.p5w.net)	其他	其他	国立科技投资者	2020年年度业绩说明及其他投资者关心的问题。	详见巨潮资讯网国立科技 2021/5/7 投资者关系活动记录表（编号：2021-001）

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	48.98%	2021 年 05 月 19 日	2021 年 05 月 19 日	巨潮资讯网《2020 年年度股东大会决议公告》公告编号：2021-041
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	40.78%	2021 年 06 月 28 日	2021 年 06 月 28 日	巨潮资讯网《2021 年第一次临时股东大会决议公告》公告编号：2021-056

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张德才	董事	被选举	2021 年 05 月 19 日	董事会换届选举为非独立董事
陈昌雄	董事	任期满离任	2021 年 05 月 19 日	任期届满
周凤霞	董事、副总经理	任期满离任	2021 年 05 月 19 日	任期届满
李儒康	董事会秘书	离任	2021 年 03 月 30 日	因个人原因辞职，不在公司担任其他职务
李旋	董事会秘书	聘任	2021 年 03 月 30 日	董事会聘任为董事会秘书
郑建成	独立董事	被选举	2021 年 05 月 19 日	董事会换届选举为独立董事
宋雪峰	独立董事	被选举	2021 年 05 月 19 日	董事会换届选举为独立董事
罗志雄	独立董事	任期满离任	2021 年 05 月 19 日	任期届满
向颖	独立董事	任期满离任	2021 年 05 月 19 日	任期届满

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

未披露其他环境信息的原因

公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情形。

二、社会责任情况

公司积极履行企业公民应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对职工、客户、社会等其他利益相关者的责任。

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。公司非常重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报股东。

公司一直坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度；通过知识技能的理论培训及实践操作技能培训等方式使员工得到切实的提高和发展，维护员工权益。

公司自成立以来，本着公正、公平、诚实信用的原则选择供应商，持续完善合格供应商名录。公司与供应商建立了长期、稳定的合作关系，坚持互惠互利、共同发展的原则，达成公司与供应商双赢，确保公司原材料的稳定供应，保证了公司产品质量的稳定。秉承“服务客户”宗旨，公司始终以客户为中心，不断提升产品质量，为客户提供高性价比的产品及服务。公司以客户满意为基本原则，通过在客户生产线建立技术服务团队，更好、更快、更及时的解决客户所遇到的问题，提高了公司服务客户的水平。公司尊重并保护客户的合法权益，严格保护客户的秘密和专有信息，保护客户的合法权益。

公司已通过职业健康安全管理体系认证，公司设有安全环境管理人员，负责安全规范与绿色环保工作，制订了公司安全生产规章制度，编制了突发事件应急预案。报告期内，公司强化安全考核问责，严格执行红线指标“一票否决”；强化生产现场监督，推行网格化安全管理及班组安全标准化；强化员工安全知识教育和培训，开展了安全活动、三级安全教育培训和灭火器操作培训；组织开展消防演练、急救演练、消防技能大赛。报告期内，公司尚未开展精准扶贫工作。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
华夏狮(福建)贸易有限公司诉公司租赁合同纠纷	44.02	否	一审判决	一审判决公司向华夏狮(福建)贸易有限公司返还租赁物	执行中	2020年12月01日	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《关于累计诉讼、仲裁事项情况的公告》(公告编号2020-129)
深圳市大唐鸿运装饰设计工程有限公司诉公司未按约定支付工程施工款	63.45	否	二审判决	因建设工程施工合同纠纷,深圳市大唐鸿运装饰设计工程有限公司起诉东莞市国立腾云智能科技有限公司要求支付相应工程款,公司作为股东被列为被告。	开庭排期中	2020年12月01日	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《关于累计诉讼、仲裁事项情况的公告》(公告编号2020-129)
公司诉厦门乐骑乐商贸有限公司、青岛明药堂医疗股份有限公司、青岛明药堂医疗股份有限公司保税港区分公司未按约定供货	537.45	否	二审判决	一审驳回公司诉求,二审中	待判决	2020年12月01日	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《关于累计诉讼、仲裁事项情况的公告》(公告编号2020-129)
公司诉中山市银腾电器科技有限公司未按约定支付货款	15.64	否	一审判决	一审判决中山市银腾电器科技有限公司向公司支付货款及利息	终止本次执行,未找到可执行财产	2020年12月01日	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《关于累计诉讼、仲裁事项情况的公告》(公告编号2020-129)
公司诉东莞市国立腾云智能科技有限公司未按约定支付	309.9	否	完结	双方达成和解或调解	已结案	2020年12月01日	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《关于累计诉讼、仲裁事项情况

租金、货款、承揽款及行政管理费等费用							的公告》（公告编号 2020-129）
公司诉深圳市前海金鑫银汇石油化工有限公司等等公司未按约定供货	3,096.39	否	已立案	公司向法院起诉要求深圳市前海金鑫银汇石油化工有限公司、柯永进等返还全部货款及损失。	已立案	2020年12月01日	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《关于累计诉讼、仲裁事项情况的公告》（公告编号 2020-129）
尹春莲诉公司损害生命权、健康权、人身权	140	否	已调解	经法院调解，双方达成一致，公司向尹春莲分期支付赔偿金共计 140 万。	执行中	2020年12月01日	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《关于累计诉讼、仲裁事项情况的公告》（公告编号 2020-129）
公司诉广东中谦石化有限公司等等公司未按约定供货	4,267.06	否	已立案	公司向法院起诉要求广东中谦石化有限公司、柯永进按约定交付货物。	已立案	2020年12月01日	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《关于累计诉讼、仲裁事项情况的公告》（公告编号 2020-129）
深圳美研科技有限公司诉公司未按约定付款	26.56	否	完结	因买卖合同纠纷，深圳美研科技有限公司起诉东莞市国立腾云智能科技有限公司，公司作为股东被列为被告。	已结案，公司胜诉	2020年12月01日	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《关于累计诉讼、仲裁事项情况的公告》（公告编号 2020-129）
深圳市大唐鸿运装饰设计工程有限公司诉公司未按约定支付装饰工程款及建设施工款	23.66	否	二审判决	因装饰装修合同纠纷，深圳市大唐鸿运装饰设计工程有限公司起诉东莞市国立腾云智能科技有限公司要求支付相应工程款，公司作为股东被列为被告。	二审开庭排期	2020年12月01日	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《关于累计诉讼、仲裁事项情况的公告》（公告编号 2020-129）
公司诉广州利大鞋业有限公司未按约定供货	32.55	否	一审判决	一审判决利大支付货款及利息	执行中	2020年12月01日	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《关于累计诉讼、仲裁事项情况

							的公告》(公告编号 2020-129)
公司诉中合动能(广东)生物科技有限公司未按约定支付货款	66.72	否	一审判决	公司向法院起诉要求中合动能(广东)生物科技有限公司支付货款及利息。	开庭排期中		
公司诉联兴盛(深圳)铝制品有限公司未按约定支付货款	14.7	否	已调解	公司向法院起诉要求联兴盛(深圳)铝制品有限公司支付货款及利息。	已结案		
公司诉惠州正集源工业有限公司未按约定支付货款	146.1	否	已调解	公司向法院起诉要求惠州正集源工业有限公司支付货款及利息。	调解方案已执行第一期,回款 40 万		
公司诉江苏森洋巨星机械有限公司未按约定支付货款	9.9	否	一审判决	一审判决江苏森洋巨星机械有限公司向公司支付全部货款及利息。	判决待生效		
公司诉莆田市锐步鞋业有限公司未按约定支付货款	4.98	否	已和解	公司向法院起诉要求莆田市锐步鞋业有限公司支付货款及利息。	已结案		
公司诉莆田市荔城区领航鞋业有限公司未按约定支付货款	24.8	否	已和解	公司向法院起诉要求莆田市荔城区领航鞋业有限公司支付货款及利息。	已结案		
公司诉东莞市国立腾云智能科技有限公司未按约定支付厂房租赁款	100.32	否	一审判决	公司向法院起诉要求东莞市国立腾云智能科技有限公司支付厂房租赁费及利息。	待判决		
公司诉东莞市国立腾云智能科技有限公司未按约定支付行政管理费	90.82	否	一审判决	公司向法院起诉要求东莞市国立腾云智能科技有限公司支付货款及利息。	待判决		

周霞诉公司损害股东权益	600	否	二审判决	因参股公司股东权益纠纷，向法院起诉要求赔偿损失	二审开庭排期		
曾永红诉公司损害股东权益	900	否	二审判决	因参股公司股东权益纠纷，向法院起诉要求赔偿损失	二审开庭排期		
何煦诉公司损害股东权益	360	否	二审判决	因参股公司股东权益纠纷，向法院起诉要求赔偿损失	二审开庭排期		
李国灿诉公司损害生命权、人身权、健康权	41	否	一审判决	一审判决公司承担残疾赔偿金差额、精神抚慰金、伙食补助费差额、营养费及交通费	已结案		
东莞市巨程橡塑有限公司诉公司未按约定支付货款	42.98	否	一审判决	因货款纠纷，向法院起诉要求公司支付货款及利息	待判决		
慈溪天诚鞋业有限公司诉公司未按约定支付货款	22.41	否	一审判决	因货款纠纷，向法院起诉要求公司支付货款及利息	待开庭		
宁波艺纯鞋业有限公司诉公司未按约定支付货款	69.43	否	一审判决	因货款纠纷，向法院起诉要求公司支付货款及利息	未开庭		
慈溪市瑛英鞋厂诉公司未按约定支付货款	207.38	否	一审判决	因货款纠纷，向法院起诉要求公司支付货款及利息	未开庭		
金华优美家鞋业有限公司诉公司未按约定支付货款	4.48	否	一审判决	因货款纠纷，向法院起诉要求公司支付货款及利息	未开庭		
田启文诉公司未按约定支付加班费	7.1	否	一审判决	因劳动争议纠纷，向法院起诉要求公司支付加	待开庭		

				班费			
公司诉宁波本道贸易有限公司未按约定支付货款	33.49	否	已调解	公司向法院起诉要求宁波本道贸易有限公司支付货款及利息。	已结案		
公司诉东莞市弘利塑料包装有限公司未按约定支付货款	11.08	否	已和解	公司向法院起诉要求宁波本道贸易有限公司支付货款及利息。	已结案		
公司诉深圳市弘裕新材料科技有限公司、李羽、薛灿西、朱幻新未按约定支付货款	70.14	否	一审判决	公司向法院起诉要求深圳市弘裕新材料科技有限公司、李羽、薛灿西、朱幻新支付货款及利息。	开庭排期中		
公司诉广东京华新材料科技股份有限公司未按约定支付货款	80.24	否	一审判决	公司向法院起诉要求广东京华新材料科技股份有限公司支付货款及利息。	开庭排期中		
公司诉莆田市荣欣鞋业有限公司、祥御国际有限公司未按约定支付货款	20.2	否	一审判决	公司向法院起诉要求莆田市荣欣鞋业有限公司、祥御国际有限公司支付货款及利息。	判决待生效		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易	关联关	关联	关联	关联	关联	关联	占同	获批的	是否	关联	可获	披露	披露索引
------	-----	----	----	----	----	----	----	-----	----	----	----	----	------

方	系	交易类型	交易内容	交易定价原则	交易价格	交易金额(万元)	类交易金额的比例	交易额(万元)	超过获批额度	交易结算方式	得到的同类交易市价	日期	
肇庆市华南再生资源产业有限公司	实际控制人邵鉴棠担任董事	接受劳务	供水、排污等综合服务	双方协商定价	按合同约定	22.44		22.44	否	按合同约定	22.44		
东莞市国立腾云智能科技有限公司	持股30%的联营企业	提供服务	提供服务	双方协商定价	按合同约定	3.21		3.21	否	按合同约定	3.21		
东莞市国立腾云智能科技有限公司	持股30%的联营企业	电费	电费	双方协商定价	按合同约定	0.14		0.14	否	按合同约定	0.14		
深圳唐纳安科技有限公司	实际控制人杨娜之弟弟控制的企业	电费	电费	双方协商定价	按合同约定	1.48		1.48	否	按合同约定	1.48		
深圳唐纳安科技有限公司	实际控制人杨娜之弟弟控制的企业	出售商品	出售商品	市场价	市场价	0.03		0.03	否	按合同约定	0.03		
东莞市国立腾云智能科技有限公司	持股30%的联营企业	出租厂房	厂房	双方协商定价	按合同约定	18.48		18.48	否	按合同约定	18.48		
深圳唐纳安科技有限公司	实际控制人杨娜之弟弟控制的企业	出租厂房	厂房	双方协商定价	按合同约定	95.13		95.13	否	按合同约定	95.13		
东莞市京盟实业投资有限公司	参股股东控制的企业	承租厂房	厂房	双方协商定价	按合同约定	287.04		660.19	否	按合同约定	660.19	2020年06月05日	巨潮资讯网《关于重新审议全资子公司向关联方租赁厂房的公告》，

													公告编号 2020-066
合计				--	--	427.9 5	--	427.95	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	无												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用												

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司（含子公司）因生产经营需要，于相关地点租赁生产经营场所，此部分租赁皆有签署租赁协议。

公司（含子公司）将部分生产经营场所出租，此部分租赁皆有签署租赁协议。

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	关联关系
大江信达车辆股份有限公司	大江国立	厂房	2019年02月01日	2024年01月31日	双方签订的租赁合同	无
大江信达车辆股份有限公司	大江国立	厂房	2019年02月01日	2024年01月31日	双方签订的租赁合同	无
重庆国和机械制造有限公司	大江国立	厂房	2019年07月01日	2021年06月30日	双方签订的租赁合同	无
东莞市京盟实业投资有限公司	国立新材	厂房	2017年07月22日	2024年07月21日	双方签订的租赁合同	参股股东控制的企业
莆田市秀屿区远鑫木材有限公司	莆田国立	厂房	2017年05月01日	2023年04月30日	双方签订的租赁合同	无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
大江信达车辆股份有限公司	大江国立	厂房		2019年02月01日	2024年01月31日	-290	双方签订的租赁合同	减少利润	否	无
大江信达车辆股份有限公司	大江国立	工装		2019年02月01日	2024年01月31日	-420	双方签订的租赁合同	减少利润	否	无
东莞市	国立新	厂房		2017年	2024年	-344.45	双方签	减少利	是	参股股

京盟实业投资有限公司	材			07月22日	07月21日		订的租赁合同	润		东控制的企业
莆田市秀屿区远鑫木材有限公司	莆田国立	厂房		2017年05月01日	2023年04月30日	-207.42	双方签订的租赁合同	减少利润	否	无

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
国立供应链	2020年01月06日	5,000		0	连带责任担保				是	否
国立实业	2020年04月27日	300	2020年06月01日	300	连带责任担保			债务期限届满之日起三年	否	否
国立新材	2020年04月27日	300		0	连带责任担保				是	否

国立橡塑	2020年 04月27 日	300		0	连带责任 担保				是	否
国立新材	2020年 07月01 日	1,600	2020 年07 月06 日	1,600	连带责任 担保			债务 期限 届满 之日 起两 年	是	否
国立宝泉	2020年 07月01 日	2,000	2020 年07 月01 日	2,000	连带责任 担保			债务 期限 届满 之日 起两 年	否	否
大江国立	2020年 07月22 日	10,000	2020 年08 月21 日	4,096.91	连带责任 担保			债务 期限 届满 之日 起两 年	否	否
国立实业	2020年 07月22 日	1,600	2020 年08 月10 日	1,600	连带责任 担保			债务 期限 届满 之日 起三 年	否	否
国弘新材	2020年 07月22 日	19,000	2020 年08 月17 日	11,078.58	抵押			债务 期限 届满 之日 起三 年	否	否
国立供应链	2020年 08月21 日	5,000	2020 年09 月07 日	1,100	连带责任 担保			债务 期限 届满 之日 起两 年	否	否
肇庆新材料	2020年 08月21 日	1,500	2020 年09 月07	440	连带责任 担保			债务 期限 届满	否	否

			日					之日起两年		
国立飞织	2020 年 08 月 21 日	1,500	2020 年 09 月 07 日	1,100	连带责任担保			债务期限届满之日起两年	是	否
国立飞织	2020 年 08 月 21 日	1,500	2021 年 01 月 11 日	334	连带责任担保			债务期限届满之日起两年	否	否
国立供应链	2021 年 01 月 25 日	1,000	2021 年 01 月 27 日		连带责任担保				否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		1,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		23,649.49				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		43,500		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		22,549.49				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
国立供应链	2021 年 01 月 25 日	1,000	2021 年 01 月 27 日	980	连带责任担保			债务期限届满之日起	否	否

								三 年		
报告期内审批对子公司担保 额度合计 (C1)		1,000	报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (C2)						980	
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计 (C3)		1,000	报告期末对子公司实际担 保余额合计 (C4)						980	
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		2,000	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)						25,609.49	
报告期末已审批的担保额度 合计 (A3+B3+C3)		44,500	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)						24,509.49	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的 比例									45.88%	
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)										
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提 供的债务担保余额 (E)									17,432.58	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)									17,789	
报告期内上述三项担保金额合计 (D+E+F)									35,221.58	

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

2021年4月26日,公司第二届董事会第三十五次会议审议通过了《关于公司董事会换届并推举第三届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于公司董事会换届并推举第三届董事会独立董事候选人的议案》,第二届监事会第二十二次会议审议通过了《关于公司监事会换届并推举第三届监事会非职工代表监事候选人的议案》。5月19日,公司2020年年度股东大会审议通过了董事会、监事会换届选举议案。具体内容详见公司于2021年4月28日披露于巨潮资讯网的《关于董事会换届选举的公告》(公告编号:2021-35)、《关于选举第三届职工代表监事的公告》(公告编号:2021-36)。

2021年5月19日召开2020年年度股东大会，会议审议通过了《关于变更注册地址、增加经营范围、调整董事会成员人数暨修订〈公司章程〉的议案》，具体内容详见公司于2021年5月19日刊登在巨潮资讯网上的《2020年年度股东大会会议决议公告》（公告编号：2021-041）及2021年6月21日刊登在巨潮资讯网上的《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2021-052）；

2021年6月10日，公司召开了第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议，2021年6月28日召开2021年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于转让控股子公司股权暨被动形成财务资助的议案》、《关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，具体内容详见公司于2021年6月11日刊登在巨潮资讯网上的《关于转让控股子公司股权暨被动形成财务资助的公告》、《关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	160,020,000	100.00%						160,020,000	100.00%
1、人民币普通股	160,020,000	100.00%						160,020,000	100.00%
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	160,020,000	100.00%						160,020,000	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,458	报告期末表决权恢复的 优先股股东总数（如有） （参见注 8）	0	持有特别表 决权股份的 股东总数（如 有）	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有 限售条 件的股 份数量	持有无限 售条件 的股份 数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
东莞市永绿 实业投资有 限公司	境内非国 有法人	40.78%	65,250,000			65,250,000	质押	29,600,000
东莞市盛和 伟业投资有 限公司	境内非国 有法人	7.37%	11,795,100	-1,334,200		11,795,100	质押	7,500,000
东莞红土创 业投资有限 公司	境内非国 有法人	3.56%	5,697,400	-1,048,000		5,697,400		
长兴文喜企 业管理咨询 合伙企业 （有限合 伙）	境内非国 有法人	2.43%	3,894,399	-1,302,600		3,894,399	质押	2,602,459
东莞中科中 广创业投资	境内非国	1.83%	2,928,200			2,928,200		

有限公司	有法人							
广东红土创业投资有限公司	境内非国有法人	0.79%	1,261,250	-200,000		1,261,250		
湛江中广创业投资有限公司	境内非国有法人	0.76%	1,213,600			1,213,600		
深圳市创新投资集团有限公司	国有法人	0.65%	1,042,300	-200,000		1,042,300		
中信里昂资产管理有限公司－客户资金	境外法人	0.63%	1,004,100	1,004,100		1,004,100		
中国国际金融香港资产管理有限公司－CICCFT9 (QFII)	境外法人	0.49%	779,212	779,212		779,212		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、深圳市创新投资集团有限公司、广东红土创业投资有限公司、东莞红土创业投资有限公司为一致行动人； 2、东莞中科中广创业投资有限公司、湛江中广创业投资有限公司为一致行动人。 除此之外，公司无法判断前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
东莞市永绿实业投资有限公司	65,250,000	人民币普通股	65,250,000					
东莞市盛和伟业投资有限公司	11,795,100	人民币普通股	11,795,100					
东莞红土创业投资有限公司	5,697,400	人民币普通股	5,697,400					

长兴文喜企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	3,894,399	人民币普通股	3,894,399
东莞中科中广创业投资有限公司	2,928,200	人民币普通股	2,928,200
广东红土创业投资有限公司	1,261,250	人民币普通股	1,261,250
湛江中广创业投资有限公司	1,213,600	人民币普通股	1,213,600
深圳市创新投资集团有限公司	1,042,300	人民币普通股	1,042,300
中信里昂资产管理有限公司—客户资金	1,004,100	人民币普通股	1,004,100
中国国际金融香港资产管理有限公司—CICCFT9（QFII）	779,212	人民币普通股	779,212
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、深圳市创新投资集团有限公司、广东红土创业投资有限公司、东莞红土创业投资有限公司为一致行动人； 2、东莞中科中广创业投资有限公司、湛江中广创业投资有限公司为一致行动人。 除此之外，公司无法判断前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广东国立科技股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	137,695,208.71	236,182,433.24
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,326,467.77	43,676,653.69
应收账款	567,442,303.19	383,280,774.15
应收款项融资	5,727,183.00	67,173,723.86
预付款项	47,330,222.30	57,390,527.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	33,015,768.89	36,147,102.66
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	311,582,277.22	266,959,252.66

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	11,338,352.20	25,103,255.98
流动资产合计	1,116,457,783.28	1,115,913,723.33
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	7,290,453.68	8,206,656.73
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	606,923,962.49	632,584,206.61
在建工程	200,531,011.99	142,232,064.07
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	60,231,656.63	
无形资产	57,585,417.82	58,424,696.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	72,574,659.23	78,639,044.77
递延所得税资产	33,675,670.23	40,445,809.99
其他非流动资产	8,384,277.84	11,423,139.93
非流动资产合计	1,047,197,109.91	971,955,618.25
资产总计	2,163,654,893.19	2,087,869,341.58
流动负债：		
短期借款	480,979,267.44	477,845,410.10
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	107,906,553.06	130,385,444.95

应付账款	393,555,561.97	370,197,775.88
预收款项	6,439,615.80	8,065,500.77
合同负债	15,946,226.65	17,876,967.05
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	35,991,585.30	48,935,810.08
应交税费	4,117,996.32	11,059,752.01
其他应付款	15,414,263.93	25,987,795.73
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	40,466,058.05	30,866,192.52
其他流动负债	5,397,261.23	32,908,893.38
流动负债合计	1,106,214,389.75	1,154,129,542.47
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	355,140,086.32	326,990,173.04
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	62,398,154.30	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,308,767.01	1,403,247.13
递延所得税负债	12,263,054.34	12,104,268.91
其他非流动负债		
非流动负债合计	431,110,061.97	340,497,689.08
负债合计	1,537,324,451.72	1,494,627,231.55
所有者权益：		

股本	160,020,000.00	160,020,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	449,666,399.56	449,666,399.56
减：库存股		
其他综合收益	-2,726,927.71	-3,617,182.30
专项储备		
盈余公积	25,347,810.15	25,347,810.15
一般风险准备		
未分配利润	-98,082,450.58	-119,228,322.84
归属于母公司所有者权益合计	534,224,831.42	512,188,704.57
少数股东权益	92,105,610.05	81,053,405.46
所有者权益合计	626,330,441.47	593,242,110.03
负债和所有者权益总计	2,163,654,893.19	2,087,869,341.58

法定代表人：邵鉴棠

主管会计工作负责人：郑志忠

会计机构负责人：郑志忠

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	38,304,781.31	63,724,380.71
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,287,880.54	26,272,002.05
应收账款	325,553,862.08	249,270,886.99
应收款项融资	5,357,183.00	4,983,723.86
预付款项	28,653,086.24	8,586,517.49
其他应收款	111,110,375.28	111,372,990.86
其中：应收利息		
应收股利		
存货	161,640,523.35	152,614,970.65
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		11,055,049.69
流动资产合计	672,907,691.80	627,880,522.30
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	432,702,308.19	439,238,511.24
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	397,821,384.56	439,028,079.69
在建工程	10,944,909.20	1,000,000.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,481,413.91	
无形资产	24,851,100.57	25,245,252.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	43,777,172.39	44,887,863.15
递延所得税资产	7,670,149.31	9,607,111.84
其他非流动资产	3,647,677.84	7,265,065.24
非流动资产合计	925,896,115.97	966,271,883.61
资产总计	1,598,803,807.77	1,594,152,405.91
流动负债：		
短期借款	375,000,000.00	383,849,447.03
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		20,000,000.00
应付账款	176,696,237.35	128,218,451.50
预收款项	3,389,059.17	2,606,500.00
合同负债		770,238.94
应付职工薪酬	7,687,330.74	10,526,140.44
应交税费	148,842.44	106,609.08

其他应付款	76,432,309.63	66,839,497.04
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	40,272,000.00	30,660,310.22
其他流动负债		13,742,577.61
流动负债合计	679,625,779.33	657,319,771.86
非流动负债：		
长期借款	226,224,000.00	251,394,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,629,105.37	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,116,392.84	1,188,592.62
递延所得税负债	8,490,921.93	8,490,921.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	240,460,420.14	261,073,514.55
负债合计	920,086,199.47	918,393,286.41
所有者权益：		
股本	160,020,000.00	160,020,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	455,484,368.57	455,484,368.57
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,347,810.15	25,347,810.15
未分配利润	37,865,429.58	34,906,940.78
所有者权益合计	678,717,608.30	675,759,119.50
负债和所有者权益总计	1,598,803,807.77	1,594,152,405.91

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	1,028,355,105.73	846,448,844.92
其中：营业收入	1,028,355,105.73	846,448,844.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,018,884,191.12	912,979,633.24
其中：营业成本	873,395,062.45	782,043,098.68
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	3,877,910.34	3,168,216.69
销售费用	28,152,502.63	34,948,926.02
管理费用	59,327,841.46	51,448,808.38
研发费用	31,837,979.83	24,653,879.87
财务费用	22,292,894.41	16,716,703.60
其中：利息费用	19,696,495.55	19,222,989.26
利息收入	1,235,338.16	730,736.79
加：其他收益	1,320,421.67	1,669,740.61
投资收益（损失以“-”号填列）	14,025,693.96	-1,752,625.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-916,203.05	-1,752,625.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,715,895.22	-3,995,543.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）	5,973,050.95	-3,466,289.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-198,864.01	-1,135,726.71

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	20,875,321.96	-75,211,232.88
加：营业外收入	162,804.11	1,125,349.68
减：营业外支出	30,121.09	1,829,843.89
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	21,008,004.98	-75,915,727.09
减：所得税费用	5,570,237.44	487,400.53
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	15,437,767.54	-76,403,127.62
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	15,437,767.54	-76,403,127.62
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	21,145,872.26	-61,600,951.85
2.少数股东损益	-5,708,104.72	-14,802,175.77
六、其他综合收益的税后净额	-890,254.59	130,613.39
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-890,254.59	130,613.39
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-890,254.59	130,613.39
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	-890,254.59	130,613.39
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	14,547,512.95	-76,272,514.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,255,617.67	-61,470,338.46
归属于少数股东的综合收益总额	-5,708,104.72	-14,802,175.77
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.13	-0.38

(二) 稀释每股收益	0.13	-0.38
------------	------	-------

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

法定代表人：邵鉴棠

主管会计工作负责人：郑志忠

会计机构负责人：郑志忠

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	440,921,779.57	343,163,100.37
减：营业成本	359,623,637.98	299,785,526.88
税金及附加	2,044,612.41	2,014,694.97
销售费用	4,265,020.16	13,577,444.51
管理费用	26,376,638.30	26,389,084.81
研发费用	13,492,113.81	13,394,487.35
财务费用	17,107,104.04	15,547,807.09
其中：利息费用	16,162,626.41	17,485,129.30
利息收入	52,123.10	313,651.18
加：其他收益	705,173.98	1,258,793.55
投资收益（损失以“-”号填列）	-9,076,202.05	-1,752,625.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-916,203.05	-1,752,625.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,505,446.70	-727,520.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）	508,373.13	-2,225,985.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-749,633.40	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,894,917.83	-30,993,282.95
加：营业外收入	533.50	333,000.00
减：营业外支出		340,000.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,895,451.33	-31,000,283.76
减：所得税费用	1,936,962.53	-1,036,943.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,958,488.80	-29,963,339.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,958,488.80	-29,963,339.93
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.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	2,958,488.80	-29,963,339.93
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	953,573,485.04	1,238,875,442.78
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	16,776,266.60	14,179,635.73
收到其他与经营活动有关的现金	33,317,472.17	11,317,363.00
经营活动现金流入小计	1,003,667,223.81	1,264,372,441.51
购买商品、接受劳务支付的现金	678,850,043.44	1,096,212,956.18
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	185,373,500.24	130,099,576.99
支付的各项税费	17,823,521.66	11,236,958.67
支付其他与经营活动有关的现金	95,400,336.49	94,228,132.71
经营活动现金流出小计	977,447,401.83	1,331,777,624.55
经营活动产生的现金流量净额	26,219,821.98	-67,405,183.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	317,600.00	3,101,904.21
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	317,600.00	3,101,904.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	120,469,762.37	156,565,406.67
投资支付的现金		7,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,406,388.68	
投资活动现金流出小计	121,876,151.05	164,065,406.67
投资活动产生的现金流量净额	-121,558,551.05	-160,963,502.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,304,370.00	45,190,002.22
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,304,370.00	45,190,002.22
取得借款收到的现金	148,186,862.37	385,032,891.02
收到其他与筹资活动有关的现金		11,000,000.00

筹资活动现金流入小计	151,491,232.37	441,222,893.24
偿还债务支付的现金	90,133,226.87	143,180,643.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,874,611.74	23,828,574.97
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	8,940,799.24	22,617,300.00
筹资活动现金流出小计	117,948,637.85	189,626,518.60
筹资活动产生的现金流量净额	33,542,594.52	251,596,374.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-208,793.14	2,001,118.81
五、现金及现金等价物净增加额	-62,004,927.69	25,228,807.95
加：期初现金及现金等价物余额	118,846,475.78	161,067,996.91
六、期末现金及现金等价物余额	56,841,548.09	186,296,804.86

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	342,139,468.83	339,432,367.66
收到的税费返还	8,179,292.96	11,341,478.52
收到其他与经营活动有关的现金	23,598,702.43	2,232,150.78
经营活动现金流入小计	373,917,464.22	353,005,996.96
购买商品、接受劳务支付的现金	280,844,633.47	308,411,991.38
支付给职工以及为职工支付的现金	33,561,572.94	27,690,948.35
支付的各项税费	502,090.57	590,719.38
支付其他与经营活动有关的现金	32,241,554.21	91,840,526.99
经营活动现金流出小计	347,149,851.19	428,534,186.10
经营活动产生的现金流量净额	26,767,613.03	-75,528,189.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	317,600.00	
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	317,600.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,569,585.96	64,018,823.67

投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	800,000.00	98,567,300.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	12,369,585.96	162,586,123.67
投资活动产生的现金流量净额	-12,051,985.96	-162,586,123.67
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	37,500,000.00	344,009,265.77
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	37,500,000.00	344,009,265.77
偿还债务支付的现金	60,902,000.00	106,905,197.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,194,157.31	22,125,709.30
支付其他与筹资活动有关的现金	432,750.00	
筹资活动现金流出小计	77,528,907.31	129,030,906.33
筹资活动产生的现金流量净额	-40,028,907.31	214,978,359.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	200,171.12	1,960,540.84
五、现金及现金等价物净增加额	-25,113,109.12	-21,175,412.53
加：期初现金及现金等价物余额	61,845,223.89	84,423,902.95
六、期末现金及现金等价物余额	36,732,114.77	63,248,490.42

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	160,020,000.00				449,666,399.56		-3,617,182.30		25,347,810.15		-119,228,322.84		512,188,704.57	81,053,405.46	593,242,110.03
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	160,020,000.00				449,666,399.56		-3,617,182.30		25,347,810.15		-119,228,322.84		512,188,704.57	81,053,405.46	593,242,110.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							890,254.59				21,145,872.26		22,036,126.85	11,052,204.59	33,088,331.44
（一）综合收益总额							890,254.59				21,145,872.26		22,036,126.85	-5,708,104.72	16,328,022.13
（二）所有者投入和														16,760,309.31	16,760,309.31

广东国立科技股份有限公司 2021 年半年度报告全文

5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	160,020,000.00				449,666,399.56		-2,726,927.71		25,347,810.15		-98,082,450.58		534,224,831.42	92,105,610.05	626,330,441.47

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年年末余额	160,020,000.00				455,943,435.21		8,127.22		25,347,810.15		202,715,908.79		844,035,281.37	84,004,047.80	928,039,329.17	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																

广东国立科技股份有限公司 2021 年半年度报告全文

二、本年期初余额	160,020,000.00				455,943,435.21		8,127.22		25,347,810.15		202,715,908.79		844,035,281.37	84,004,047.80	928,039,329.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-6,277,035.65		130,613.39				-66,241,531.85		-72,387,954.11	14,047,562.10	-58,340,392.01
（一）综合收益总额											-61,600,951.85		-61,600,951.85	-14,802,175.77	-76,403,127.62
（二）所有者投入和减少资本					-6,277,035.65		130,613.39						-6,146,422.26	28,849,737.87	22,703,315.61
1. 所有者投入的普通股														27,895,884.22	27,895,884.22
2. 其他权益工具持有者投入资本					-6,277,035.65								-6,277,035.65		-6,277,035.65
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他							130,613.39						130,613.39	953,853.65	1,084,467.04
（三）利润分配											-4,640,580.00		-4,640,580.00		-4,640,580.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-4,640,580.00		-4,640,580.00		-4,640,580.00
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															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	160,020,000.00				449,666,399.56	138,740.61	25,347,810.15	136,474,376.94	771,647,327.26	98,051,609.90	869,698,937.16				

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

广东国立科技股份有限公司 2021 年半年度报告全文

一、上年年末余额	160,020,000.00				455,484,368.57				25,347,810.15	34,906,940.78		675,759,119.50
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	160,020,000.00				455,484,368.57				25,347,810.15	34,906,940.78		675,759,119.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										2,958,488.80		2,958,488.80
（一）综合收益总额										2,958,488.80		2,958,488.80
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
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												

广东国立科技股份有限公司 2021 年半年度报告全文

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	160,020,000.00				455,484,368.57				25,347,810.15	37,865,429.58	678,717,608.30

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	160,020,000.00				455,484,368.57				25,347,810.15	201,548,282.51		842,400,461.23
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	160,020,000.00				455,484,368.57				25,347,810.15	201,548,282.51		842,400,461.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-34,603,919.93		-34,603,919.93
（一）综合收益总额										-29,963,339.93		-29,963,339.93
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

广东国立科技股份有限公司 2021 年半年度报告全文

4. 其他												
(三) 利润分配										-4,640,580.00		-4,640,580.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-4,640,580.00		-4,640,580.00
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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	160,020,000.00				455,484,368.57					25,347,810.15	166,944,362.58	807,796,541.30

三、公司基本情况

广东国立科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系东莞市国立科技有限公司(以下简称“东莞国立公司”),东莞国立公司原名东莞市国立贸易有限公司,东莞市国立贸易有限公司系由邵树生、邵树芬共同出资组建的有限责任公司,于 2002 年 4 月 22 日在东莞市工商行政管理局登记注册,取得注册号为 4419002009542 的企业法人营业执照。东莞国立公司成立时注册资本 50.00 万元。东莞国立公司以 2014 年 12 月 31 日为基准日,整体变更为股份有限公司,于 2015 年 5 月 19 日在东莞市工商行政管理局办理工商变更登记,总部位于广东省东莞市。公司现持有统一社会信用代码为 914419007385563203 的营业执照,注册资本160,020,000.00 元,股份总数 160,020,000 股(每股面值 1.00 元)。其中,有限售条件的流通股份 A 股 65,250,000 股;无限售条件的流通股份 A 股 94,770,000 股。公司股票已于2017 年 11 月 9 日在深圳证券交易所挂牌交易。本公司及各子公司(统称“本集团”)主要从事:EVA 环保改性材料及其制品、TPR 环保改性材料及其制品、改性工程塑料、供应链管理、汽车配件、针织材料及制品、改性再生材料等。

本财务报表业经本公司董事会于2021年8月26日决议批准报出。

截至2021年6月30日,本集团纳入合并范围的子公司共22户,详见本附注八“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年增加1户,减少1户,详见本附注七“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41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(2014年修订)》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营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:

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团2021年6月30日的财务状况及2021年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会

会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12

个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会[2012]19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本集团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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为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

外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但本集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计

量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10、金融工具

10.1 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

10.2 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
 - ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。
- 2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

10.3 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（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债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（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债务工具投资）之和。

10.4 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、

股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

10.5 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，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债务工具投资、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

10.6 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

(1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
----------	------	--------------------------------------------------------------

12、应收账款

按组合计量预期信用损失的应收款项

(1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

应收账款——信用风险特征组合	账龄	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
应收账款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5.00
1-2年	10.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日到期期限在一年内(含一年)的，列示为应收款项融资；自初始确认日到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、9“金融工具”及附注四、10“金融资产减值”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。
押金保证金组合	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、质保金等应收款项。
并表关联方组合	本组合为集团合并报表范围内公司的应收款项。

15、存货

存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、发出商品、包装物、委托加工物资等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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。

存货的盘存制度为永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法/分次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

适用 不适用

17、合同成本

适用 不适用

18、持有待售资产

适用 不适用

19、债权投资

适用 不适用

20、其他债权投资

适用 不适用

21、长期应收款

适用 不适用

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本集团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。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团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收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而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进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计

量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团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，如果上述交易属于一揽子交易的，将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的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	10	4.5
房屋配套及装修	年限平均法	5-10	0-10	20-9
机器设备	年限平均法	5-10	10	18-9
运输工具	年限平均法	4-5	10	22.50-18
模具等其他设备	年限平均法	3-10	0-10	33.33-9

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第18号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

适用 不适用

28、油气资产

适用 不适用

29、使用权资产

本公司在租赁期开始日，将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。公司后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计

提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，公司将剩余金额计入当期损益。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见附注31、长期资产减值。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
办公软件	5
土地使用权	50

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其

他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括装修费、租金等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

②短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

①在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

I、根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

II、设定受益计划存在资产的，将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，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；

III、期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：①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；②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

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

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

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

37、股份支付

股份支付的会计处理方法

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。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

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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。

修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团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。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团销售EVA 环保改性材料及制品、TPR 环保改性材料及制品、改性工程塑料、针织材料及制品、其他成品鞋、改性再生材料、汽车配件商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司对所有内销客户均采用买断方式销售产品。产品经客户验收或对账确认后，即认为与产品相关的控制权已经转移，本集团在该时点确认收入实现。外销产品收入确认需满足以下条件：境外销售产品按离岸价(FOB)结算，公司取得出口报关单和提单后，即认为出口产品的控制权已经转移，本集团在该时点确认收入实现。

40、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作

为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，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，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，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，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

所得税的抵销

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，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
新租赁准则,根据国家统一会计政策规定要求做出变更	2021年1月25日召开的第二届董事会第三十三次会议批准	公司按照财政部要求,自2021年1月1日起执行新租赁准则。

新租赁准则变更对公司的影响:

- 1、新租赁准则下,除短期租赁和低价值资产租赁外,承租人将不再区分融资租赁和经营租赁,所有租赁将采用相同的会计处理,均须确认使用权资产和租赁负债。
- 2、对于使用权资产,承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值,并对已识别的减值损失进行会计处理;
- 3、对于租赁负债,承租人应当计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损益;
- 4、对于短期租赁和低价值资产租赁,承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债,并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。
- 5、公司采用“简化的追溯调整法”——根据首次执行本准则的累积影响数,调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。

(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执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位:元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产:			
货币资金	236,182,433.24	236,182,433.24	
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	43,676,653.69	43,676,653.69	
应收账款	383,280,774.15	383,280,774.15	
应收款项融资	67,173,723.86	67,173,723.86	
预付款项	57,390,527.09	57,390,527.09	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	36,147,102.66	36,147,102.66	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	266,959,252.66	266,959,252.66	
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	25,103,255.98	25,103,255.98	
流动资产合计	1,115,913,723.33	1,115,913,723.33	
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	8,206,656.73	8,206,656.73	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	632,584,206.61	632,584,206.61	
在建工程	142,232,064.07	142,232,064.07	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		70,896,068.45	70,896,068.45

无形资产	58,424,696.15	58,424,696.15	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	78,639,044.77	78,639,044.77	
递延所得税资产	40,445,809.99	40,445,809.99	
其他非流动资产	11,423,139.93	11,423,139.93	
非流动资产合计	971,955,618.25	1,042,851,686.70	70,896,068.45
资产总计	2,087,869,341.58	2,158,765,410.03	70,896,068.45
流动负债：			
短期借款	477,845,410.10	477,845,410.10	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	130,385,444.95	130,385,444.95	
应付账款	370,197,775.88	370,197,775.88	
预收款项	8,065,500.77	8,065,500.77	
合同负债	17,876,967.05	17,876,967.05	
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	48,935,810.08	48,935,810.08	
应交税费	11,059,752.01	11,059,752.01	
其他应付款	25,987,795.73	25,987,795.73	
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	30,866,192.52	30,866,192.52	
其他流动负债	32,908,893.38	32,908,893.38	
流动负债合计	1,154,129,542.47	1,154,129,542.47	

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	326,990,173.04	326,990,173.04	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		70,896,068.45	70,896,068.45
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,403,247.13	1,403,247.13	
递延所得税负债	12,104,268.91	12,104,268.91	
其他非流动负债			
非流动负债合计	340,497,689.08	411,393,757.53	70,896,068.45
负债合计	1,494,627,231.55	1,565,523,300.00	70,896,068.45
所有者权益：			
股本	160,020,000.00	160,020,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	449,666,399.56	449,666,399.56	
减：库存股			
其他综合收益	-3,617,182.30	-3,617,182.30	
专项储备			
盈余公积	25,347,810.15	25,347,810.15	
一般风险准备			
未分配利润	-119,228,322.84	-119,228,322.84	
归属于母公司所有者权益合计	512,188,704.57	512,188,704.57	
少数股东权益	81,053,405.46	81,053,405.46	
所有者权益合计	593,242,110.03	593,242,110.03	
负债和所有者权益总计	2,087,869,341.58	2,158,765,410.03	70,896,068.45

调整情况说明

公司于 2021 年 1 月 1 日开始执行财政部于 2018 年 12 月 7 日修订发布的《企业会计准则第 21 号-租赁》（财会〔2018〕35 号），对于首次执行日前的除短期租赁和低价值租赁以外的租赁，公司根据剩余租赁付款额的现值确认租赁负债及使用

权资产。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	63,724,380.71	63,724,380.71	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	26,272,002.05	26,272,002.05	
应收账款	249,270,886.99	249,270,886.99	
应收款项融资	4,983,723.86	4,983,723.86	
预付款项	8,586,517.49	8,586,517.49	
其他应收款	111,372,990.86	111,372,990.86	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	152,614,970.65	152,614,970.65	
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	11,055,049.69	11,055,049.69	
流动资产合计	627,880,522.30	627,880,522.30	
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	439,238,511.24	439,238,511.24	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	439,028,079.69	439,028,079.69	
在建工程	1,000,000.00	1,000,000.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,385,553.16	8,385,553.16

无形资产	25,245,252.45	25,245,252.45	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	44,887,863.15	44,887,863.15	
递延所得税资产	9,607,111.84	9,607,111.84	
其他非流动资产	7,265,065.24	7,265,065.24	
非流动资产合计	966,271,883.61	974,657,436.77	8,385,553.16
资产总计	1,594,152,405.91	1,602,537,959.07	8,385,553.16
流动负债：			
短期借款	383,849,447.03	383,849,447.03	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	20,000,000.00	20,000,000.00	
应付账款	128,218,451.50	128,218,451.50	
预收款项	2,606,500.00	2,606,500.00	
合同负债	770,238.94	770,238.94	
应付职工薪酬	10,526,140.44	10,526,140.44	
应交税费	106,609.08	106,609.08	
其他应付款	66,839,497.04	66,839,497.04	
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	30,660,310.22	30,660,310.22	
其他流动负债	13,742,577.61	13,742,577.61	
流动负债合计	657,319,771.86	657,319,771.86	
非流动负债：			
长期借款	251,394,000.00	251,394,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,385,553.16	8,385,553.16
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	1,188,592.62	1,188,592.62	
递延所得税负债	8,490,921.93	8,490,921.93	
其他非流动负债			
非流动负债合计	261,073,514.55	269,459,067.71	8,385,553.16
负债合计	918,393,286.41	926,778,839.57	8,385,553.16
所有者权益：			
股本	160,020,000.00	160,020,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	455,484,368.57	455,484,368.57	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	25,347,810.15	25,347,810.15	
未分配利润	34,906,940.78	34,906,940.78	
所有者权益合计	675,759,119.50	675,759,119.50	
负债和所有者权益总计	1,594,152,405.91	1,602,537,959.07	8,385,553.16

调整情况说明

公司于 2021 年 1 月 1 日开始执行财政部于 2018 年 12 月 7 日修订发布的《企业会计准则第 21 号-租赁》（财会〔2018〕35 号），对于首次执行日前的除短期租赁和低价值租赁以外的租赁，公司根据剩余租赁付款额的现值确认租赁负债及使用权资产。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、9%、10%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%

企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
土地使用税	应税土地面积	1.00、1.35 元/平方米
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15.00%
爱派客(香港)科技有限公司(原“香港国立科技有限公司”)	16.50%
重庆大江国立精密机械制造有限公司	15.00%
爱派客(越南)鞋业有限公司	17.00%
除上述以外的其他纳税主体	25.00%

2、税收优惠

(1) 2018年11月28日,本公司通过高新技术企业复审并取得编号为GR201844005561的高新技术企业证书,本公司被认定为高新技术企业。自2018年1月1日至2023年12月31日享受15%的企业所得税优惠税率。

(2) 2020年10月9日,子公司重庆大江国立精密机械制造有限公司通过高新技术企业审核并取得编号为GR202051100293的高新技术企业证书,子公司大江国立被认定为高新技术企业。自2020年1月1日至2022年12月31日享受15%的企业所得税优惠税率。

(3) 子公司爱派客(越南)鞋业有限公司根据78/2014号通知/TT-BTC第19条第4条的规定,EPE有权在10年内(对于2016年1月1日以后的新投资项目)享受17%的优惠税率。根据151/2014号通知/TT-BTC的第6条,EPE前两年也免税,并且在接下来的四年内减少应纳税额的50%。因此爱派客(越南)鞋业有限公司目前享受二免四减半的企业所得税优惠政策,自2019年度起第一年和第二年度免征企业所得税,第三年到第六年按照17%的法定税率减半征收企业所得税,并享受到期满为止。故爱派客(越南)鞋业有限公司于报告期内享受17%的企业所得税优惠税率。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	759,144.25	712,864.05
银行存款	57,691,585.11	119,742,793.00

其他货币资金	79,244,479.35	115,726,776.19
合计	137,695,208.71	236,182,433.24
其中：存放在境外的款项总额	5,809,091.99	5,600,468.27
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	80,853,660.62	117,335,957.46

其他说明

期末其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金使用受限

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

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,464,254.82	34,106,499.78
商业承兑票据	862,212.95	9,570,153.91
合计	2,326,467.77	43,676,653.69

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	2,371,847.40	100.00%	45,379.63	1.91%	2,326,467.77	44,180,346.00	100.00%	503,692.31	1.14%	43,676,653.69
其中：										
银行承兑汇票	1,464,254.82	61.73%			1,464,254.82	34,106,499.78	77.20%			34,106,499.78

商业承兑汇票	907,592.58	38.27%	45,379.63	5.00%	862,212.95	10,073,846.22	22.80%	503,692.31	5.00%	9,570,153.91
合计	2,371,847.40	100.00%	45,379.63	1.91%	2,326,467.77	44,180,346.00	100.00%	503,692.31	1.14%	43,676,653.69

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收商业承兑汇票	1,464,254.82		
应收银行承兑汇票	907,592.58	45,379.63	5.00%
合计	2,371,847.40	45,379.63	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 应收商业承兑汇票, 采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收票据*

按组合计提坏账准备:

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据	503,692.31	-458,312.68				45,379.63
合计	503,692.31	-458,312.68				45,379.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	17,410,775.68	

商业承兑票据	13,385,774.87	
合计	30,796,550.55	

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,952,095.22	2.10%	12,512,244.42	96.60%	439,850.80	13,419,529.69	3.18%	12,849,678.89	95.75%	569,850.80
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	604,958,522.27	97.90%	37,956,069.88	6.27%	567,002,452.39	409,057,174.86	96.82%	26,346,251.51	6.44%	382,710,923.35
其中：										
合计	617,910,617.49	100.00%	50,468,314.30		567,442,303.19	422,476,704.55	100.00%	39,195,930.40		383,280,774.15

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广州市中松电器有限公司	843,539.08	843,539.08	100.00%	该公司无力支付款项，且没有任何财产导致执行回款可能性较小，故全额计提坏账
莆田市海蓝鞋业有限公司	137,085.40	137,085.40	100.00%	该公司无力支付款项，且没有任何财产导致执行回款可能性较小，故全额计提坏账
莆田市钜源鞋业有限公司	1,802,642.10	1,802,642.10	100.00%	该公司无力支付款项，且没有任何财产导致执行回款可能性较小，故全额计提坏账
莆田市大洲工贸有限公司	489,148.67	489,148.67	100.00%	该公司无力支付款项，且没有任何财产导致执行回款可能性较小，故全额计提坏账
浙江沃兹科技有限公司	944,484.76	944,484.76	100.00%	预计无法收回该款项，故全额计提坏账
苏州同上贸易有限公司	273,275.00	273,275.00	100.00%	该公司无力支付款项，且没有任何财产导致执行回款可能性较小，故全额计提坏账

苏州豪利辰贸易有限公司	2,286,147.50	2,286,147.50	100.00%	预计无法收回该款项，故全额计提坏账
中山市泽和塑胶五金制品有限公司	1,311,135.00	1,311,135.00	100.00%	该公司无力支付款项，且没有任何财产导致执行回款可能性较小，故全额计提坏账
广州市利大鞋业有限公司	325,527.52	325,527.52	100.00%	该公司已被吊销营业执照，故全额计提坏账
福建省莆田大吉利鞋业有限公司	89,540.69	89,540.69	100.00%	该公司已经暂停营业，现所有人员、设备已经由政府拍卖，预计无法收回该款项，故全额计提坏账
福建省新路体育用品有限公司	392,803.24	392,803.24	100.00%	预计无法收回该款项，故全额计提坏账
惠州市正集源工业有限公司	1,456,300.00	1,456,300.00	100.00%	客户拖欠货款，已准备起诉，预计回款的可能性较小，故全额计提坏账
莆田萨拉曼户外用品有限公司	1,274,501.60	834,650.80	65.49%	预计部分无法收回，故对无法收回部分计提坏账
莆田新果鞋业有限公司	257,266.68	257,266.68	100.00%	该公司已经暂停营业，现所有人员、设备已经由政府拍卖，预计无法收回该款项，故全额计提坏账
青岛巧铎鞋业有限公司	62,240.48	62,240.48	100.00%	该公司已经暂停营业，预计无法收回该款项，故全额计提坏账
深圳市联兴盛铝制品有限公司	123,325.00	123,325.00	100.00%	预计回款的可能性较小，故全额计提坏账
中合动能（广东）生物科技有限公司	659,600.00	659,600.00	100.00%	客户拖欠货款，已起诉，预计回款的可能性较小，故全额计提坏账
中山市银腾电器科技有限公司	156,435.00	156,435.00	100.00%	判决已胜诉，找不到被执行人，回款可能性小，故全额计提坏账
广州铭辉鞋材有限公司	67,097.50	67,097.50	100.00%	预计回款的可能性较小，故全额计提坏账
合计	12,952,095.22	12,512,244.42	--	--

按组合计提坏账准备：按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	576,466,062.58	28,823,303.13	5.00%
1 至 2 年（含 2 年）	18,043,698.23	1,804,369.82	10.00%
2 至 3 年（含 3 年）	6,240,729.06	3,120,364.53	50.00%
3 年以上	4,208,032.40	4,208,032.40	100.00%
合计	604,958,522.27	37,956,069.88	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

确定该组合依据的说明：

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

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	578,581,962.58
1 至 2 年	21,890,190.91
2 至 3 年	6,330,269.75
3 年以上	11,108,194.25
3 至 4 年	11,108,194.25
合计	617,910,617.49

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	39,195,930.40	11,418,287.81		7,519.00	138,384.91	50,468,314.30
合计	39,195,930.40	11,418,287.81		7,519.00	138,384.91	50,468,314.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,519.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
东莞市晴镁五金设备有限公司	货款	1,919.00	无法收回	管理层审批	否

惠州市辉贸科技有限公司	货款	5,600.00	无法收回	管理层审批	否
合计	--	7,519.00	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
重庆长安汽车股份有限公司	75,206,688.77	12.17%	3,760,334.44
Crocs	34,640,847.16	5.61%	1,732,042.36
上海特提斯体育用品有限公司	25,436,896.97	4.12%	1,271,844.85
莆田市祥麟鞋业有限公司	23,475,791.05	3.80%	1,173,789.55
DESIPRO PTE LTD 迪卡依环球有限公司	20,900,123.16	3.38%	1,045,006.16
合计	179,660,347.11	29.08%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,727,183.00	67,173,723.86
合计	5,727,183.00	67,173,723.86

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	47,330,222.30	100.00%	55,994,471.19	97.57%
1 至 2 年			1,396,055.90	2.43%
合计	47,330,222.30	--	57,390,527.09	--

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：

截止2021年06月30日无账龄超过1年的重要预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 24,241,920.48 元，占预付账款期末余额合计数的比例为51.22%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	33,015,768.89	36,147,102.66
合计	33,015,768.89	36,147,102.66

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	7,575,685.95	9,374,369.18
员工备用金	1,019,525.00	315,578.00
社保公积金	300,104.47	1,850,560.73
租金	1,347,178.41	3,627,337.24
其他		298,730.98
预付款项转入	77,313,699.00	102,901,449.00
往来款	26,398,138.59	
合计	113,954,331.42	118,368,025.13

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	468,718.46	1,715,841.02	80,036,362.99	82,220,922.47

2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	-89,934.16	-316,173.18	-837,972.57	-1,244,079.91
其他变动		-38,280.03		-38,280.03
2021 年 6 月 30 日余额	378,784.30	1,361,387.81	79,198,390.42	80,938,562.53

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	29,363,908.09
1 至 2 年	83,267,423.33
2 至 3 年	1,323,000.00
合计	113,954,331.42

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	82,220,922.47	-1,244,079.91			-38,280.03	80,938,562.53
合计	82,220,922.47	-1,244,079.91			-38,280.03	80,938,562.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东中谦石化有限公司	预付款项转入	41,686,571.70	1-2 年	36.58%	41,686,571.70
深圳市前海金鑫银汇石油化工有限公司	预付款项转入	30,279,627.30	1-2 年	26.57%	30,279,627.30
青岛明药堂医疗股份有限公司	预付款项转入	5,347,500.00	1-2 年	4.69%	5,347,500.00
广东国立通盈科技发展有限公司	往来款	21,363,078.92	1 年以内	18.75%	1,068,153.95
东莞市国立腾云智能科技有限公司	往来款	2,048,987.02	1-2 年	1.80%	1,883,643.70
合计	--	100,725,764.94	--	88.39%	80,265,496.65

6)涉及政府补助的应收款项

报告期内本集团无涉及政府补助的应收款项。

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期内本集团无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成	账面价值

		本减值准备			本减值准备	
原材料	102,183,548.75	246,030.53	101,937,518.22	93,067,896.51	7,401,954.27	85,665,942.24
在产品	14,126,776.84	144,910.16	13,981,866.68	13,418,955.47	2,862,066.48	10,556,888.99
库存商品	169,988,231.17	4,073,796.41	165,914,434.76	100,130,867.46	20,663,093.45	79,467,774.01
发出商品	20,107,018.06	2,555,123.66	17,551,894.40	55,496,364.54	9,062,648.15	46,433,716.39
半成品	8,185,057.10		8,185,057.10	35,288,436.17	1,133,877.24	34,154,558.93
包装物	1,828,889.04		1,828,889.04	1,859,158.10	56,636.36	1,802,521.74
委托加工物资	2,182,617.02		2,182,617.02	8,996,832.87	118,982.51	8,877,850.36
合计	318,602,137.98	7,019,860.76	311,582,277.22	308,258,511.12	41,299,258.46	266,959,252.66

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,401,954.27			7,155,923.74		246,030.53
在产品	2,862,066.48			2,717,156.32		144,910.16
库存商品	20,663,093.45	1,948,715.49		18,538,012.53		4,073,796.41
发出商品	9,062,648.15	1,323,513.82		7,831,038.31		2,555,123.66
半成品	1,133,877.24			1,133,877.24		
包装物	56,636.36			56,636.36		
委托加工物资	118,982.51			118,982.51		
合计	41,299,258.46	3,272,229.31		37,551,627.01		7,019,860.76

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

适用 不适用

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	7,389,627.57	7,546,677.73
预缴税金	568,607.34	1,214,491.03
待认证进项税	3,380,117.29	16,007,137.22
预付银行利息		334,950.00
合计	11,338,352.20	25,103,255.98

其他说明：

14、债权投资

适用 不适用

15、其他债权投资

适用 不适用

16、长期应收款

适用 不适用

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
东莞市国立腾云智能科技有限公司											1,867,839.15
上海骏遨智能科技有限公司											1,438,013.38

广东国立教育科技发展有限公司	8,206,656.73			-916,203.05						7,290,453.68	
小计	8,206,656.73			-916,203.05						7,290,453.68	3,305,852.53
合计	8,206,656.73			-916,203.05						7,290,453.68	3,305,852.53

其他说明

18、其他权益工具投资

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

适用 不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	606,923,962.49	632,584,206.61
合计	606,923,962.49	632,584,206.61

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	房屋配套及装修	机器设备	运输工具	模具等其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	340,147,299.53	69,037,872.66	252,635,970.18	5,912,922.34	301,378,714.54	969,112,779.25
2.本期增加金额	52,070.65	2,665,747.41	10,546,873.32	592,548.67	18,707,767.70	32,565,007.76
(1) 购置			6,697,453.37	592,548.67	6,164,602.25	13,454,604.29
(2) 在建		2,665,747.41	3,849,419.96		12,543,165.45	19,058,332.82

工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 股东投入						
(5) 外币报表折算影响	52,070.65					52,070.65
3.本期减少金额			18,278,104.48	169,180.07	6,360,977.43	24,808,261.98
(1) 处置或报废			18,278,104.48	169,180.07	6,360,977.43	24,808,261.98
4.期末余额	340,199,370.18	71,703,620.07	244,904,739.02	6,336,290.94	313,725,504.81	976,869,525.03
二、累计折旧						
1.期初余额	35,570,192.71	24,347,588.93	75,566,222.85	3,234,540.82	175,389,305.80	314,107,851.11
2.本期增加金额	6,507,772.19	4,150,652.09	11,284,481.26	253,291.46	27,253,689.76	49,449,886.76
(1) 计提	6,506,864.15	4,141,489.54	11,284,470.92	253,278.61	27,263,678.95	49,449,782.18
(2) 外币报表	908.04	9,162.55	10.33	12.85	-9,989.19	104.58
3.本期减少金额			6,089,197.97	96,054.27	2,440,898.03	8,626,150.27
(1) 处置或报废			6,089,197.97	96,054.27	2,440,898.03	8,626,150.27
4.期末余额	42,077,964.90	28,498,241.02	80,761,506.14	3,391,778.01	200,202,097.53	354,931,587.60
三、减值准备						
1.期初余额			11,841,132.53		10,579,589.00	22,420,721.53
2.本期增加金额			20,000.00			20,000.00
(1) 计提			20,000.00			20,000.00
3.本期减少金额			7,426,746.60			7,426,746.60
(1) 处置或报废			7,426,746.60			7,426,746.60
4.期末余额			4,434,385.93		10,579,589.00	15,013,974.93

四、账面价值						
1.期末账面价值	298,121,405.28	43,205,379.05	159,708,846.95	2,944,512.93	102,943,818.28	606,923,962.49
2.期初账面价值	304,577,106.82	44,690,283.73	165,228,614.80	2,678,381.52	115,409,819.74	632,584,206.61

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

公司期末不存在未办妥产权证书的固定资产情况

(5) 固定资产清理

详见固定资产附注固定资产情况之处置或报废

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	200,531,011.99	142,232,064.07
合计	200,531,011.99	142,232,064.07

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
环保及其他工程	2,610,442.48		2,610,442.48	1,298,165.14		1,298,165.14
机器设备	17,399,850.83	1,958,800.00	15,441,050.83	4,947,166.41	1,958,800.00	2,988,366.41
模夹检具	5,679,673.80		5,679,673.80	3,558,433.47		3,558,433.47
超临界流体工艺制品生产基地建设项目	163,164,627.92		163,164,627.92	118,148,315.84		118,148,315.84

越南厂区项目	13,635,216.96		13,635,216.96	16,238,783.21		16,238,783.21
合计	202,489,811.99	1,958,800.00	200,531,011.99	144,190,864.07	1,958,800.00	142,232,064.07

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	超临界流体工艺制品生产基地建设项目	合计
预算数	225,000,700.24	225,000,700.24
期初余额	118,148,315.84	118,148,315.84
本期增加金额	45,016,312.08	45,016,312.08
本期转入固定资产金额		
本期其他减少金额		
期末余额	163,164,627.92	163,164,627.92
工程累计投入占预算比例	70.29%	--
工程进度	72.52%	--
利息资本化累计金额	3,258,112.54	3,258,112.54
其中：本期利息资本化金额	2,639,225.93	2,639,225.93
本期利息资本化率	5.35%	5.35%
资金来源	其他	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	厂房办公室	运输设备	机器设备	其他租赁	合计
----	-------	------	------	------	----

一、账面原值					
1.期初余额	69,922,002.49	31,587.32	628,081.05	314,397.59	70,896,068.45
2.本期增加金额	789,671.06	284,881.23	0.00	158,019.46	1,232,571.75
4.期末余额	70,711,673.55	316,468.55	628,081.05	472,417.05	72,128,640.20
二、累计折旧					
2.本期增加金额	11,508,974.23	35,610.18	261,700.45	90,698.71	11,896,983.57
（1）计提	11,508,974.23	35,610.18	261,700.45	90,698.71	11,896,983.57
4.期末余额	11,508,974.23	35,610.18	261,700.45	90,698.71	11,896,983.57
三、账面价值					
1.期末账面价值	59,202,699.32	280,858.37	366,380.60	381,718.34	60,231,656.63
2.期初账面价值	69,922,002.49	31,587.32	628,081.05	314,397.59	70,896,068.45

其他说明：

26、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	办公软件	商标权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	61,494,628.79	2,826,026.03	39,433.96	64,360,088.78
2.本期增加金额	14,919.98	227,876.12		242,796.10
（1）购置		227,876.12		227,876.12
（2）内部研发				
（3）企业合并增加				
（4）外币报表折算差异	14,919.98			14,919.98
3.本期减少金额		211,787.98	39,433.96	251,221.94
（1）处置		211,787.98	39,433.96	251,221.94
4.期末余额	61,509,548.77	2,842,114.17		64,351,662.94
二、累计摊销				
1.期初余额	4,397,869.80	1,536,865.60	657.23	5,935,392.63
2.本期增加金额	719,346.74	176,774.04		896,120.78
（1）计提	718,961.70	176,774.04		895,735.74
（2）外币报表折算差异	385.04			385.04
3.本期减少金额		64,611.06	657.23	65,268.29
（1）处置		64,611.06	657.23	65,268.29

4.期末余额	5,117,216.54	1,649,028.58		6,766,245.12
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	56,392,332.23	1,193,085.59		57,585,417.82
2.期初账面价值	57,096,758.99	1,289,160.43	38,776.73	58,424,696.15

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

公司期末不存在未办妥产权证书的土地使用权情况

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

适用 不适用

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	51,558,504.69	4,080,349.98	6,955,608.33	796,898.67	47,886,347.67
工装租金	11,460,177.03		1,858,407.06		9,601,769.97
临时仓库					
其他工程	15,620,363.05	3,097,059.45	3,630,880.91		15,086,541.59
合计	78,639,044.77	7,177,409.43	12,444,896.30	796,898.67	72,574,659.23

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	27,069,915.65	4,990,596.49	68,554,626.81	13,153,828.94
信用减值损失	131,452,256.51	28,685,073.74	121,919,064.68	27,291,981.05
合计	158,522,172.16	33,675,670.23	190,473,691.49	40,445,809.99

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	80,243,951.20	12,263,054.34	78,258,928.09	12,104,268.91
合计	80,243,951.20	12,263,054.34	78,258,928.09	12,104,268.91

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		33,675,670.23		40,445,809.99
递延所得税负债		12,263,054.34		12,104,268.91

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	269,451,714.39	290,051,125.59
合计	269,451,714.39	290,051,125.59

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021		60,473.39	

2022			
2023	2,605,439.05	2,605,439.05	
2024	19,814,183.16	20,687,527.91	
2025	227,021,071.94	266,697,685.24	
2026	20,011,020.24		
合计	269,451,714.39	290,051,125.59	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备及工程款	8,384,277. 84		8,384,277. 84	11,423,139 .93		11,423,139 .93
合计	8,384,277. 84		8,384,277. 84	11,423,139 .93		11,423,139 .93

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		1,975,008.96
保证借款	146,871,361.47	114,059,410.39
票据融资		27,510,990.75
质押及保证借款	20,887,000.00	31,000,000.00
抵押及保证借款	313,220,905.97	303,300,000.00
合计	480,979,267.44	477,845,410.10

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	107,906,553.06	130,385,444.95
合计	107,906,553.06	130,385,444.95

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	316,330,138.20	248,324,539.96
应付长期资产款	54,018,097.85	79,683,336.11
应付加工费及其他	23,207,325.92	42,189,899.81
合计	393,555,561.97	370,197,775.88

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宁波慈星股份有限公司	2,272,200.00	购买长期资产分期付款
合计	2,272,200.00	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	6,439,615.80	8,065,500.77
合计	6,439,615.80	8,065,500.77

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

截止 2021 年 6 月 30 日，本集团无账龄超过 1 年的重要预收款项。

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	15,946,226.65	17,876,967.05
合计	15,946,226.65	17,876,967.05

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	48,824,110.08	163,545,770.62	176,466,664.37	35,903,216.34
二、离职后福利-设定提存计划		10,025,703.96	9,937,335.00	88,368.96
三、辞退福利	111,700.00	271,888.23	383,588.22	
合计	48,935,810.08	173,843,362.81	186,787,587.59	35,991,585.30

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴	46,987,901.71	149,997,109.72	163,173,341.19	33,811,670.24

和补贴				
2、职工福利费	1,684,689.75	6,936,111.62	6,706,445.32	1,914,356.05
3、社会保险费	2,491.58	3,603,216.00	3,591,144.03	14,563.55
其中：医疗保险费	2,428.58	2,626,751.96	2,614,552.19	14,628.35
工伤保险费		572,607.51	572,607.51	
生育保险费	63.00	403,856.53	403,984.33	-64.80
4、住房公积金	141,900.00	2,781,647.00	2,767,397.00	156,150.00
5、工会经费和职工教育经费	7,127.04	227,686.28	228,336.83	6,476.50
合计	48,824,110.08	163,545,770.62	176,466,664.37	35,903,216.34

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		9,649,718.86	9,567,776.73	81,942.13
2、失业保险费		375,985.10	369,558.27	6,426.83
合计		10,025,703.96	9,937,335.00	88,368.96

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,863,850.95	9,958,226.49
城市维护建设税	201,253.08	468,999.73
教育附加费	120,751.85	257,710.48
地方教育费附加	80,501.21	173,934.89
土地税	40,439.58	
房产税	1,506,161.35	
印花税	53,215.03	96,563.00
环境保护税	1,711.57	1,798.30
代扣代缴承包税	318.70	318.44
水利建设基金	2,145.31	2,132.40

个人所得税	247,647.69	100,068.28
合计	4,117,996.32	11,059,752.01

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	15,414,263.93	25,987,795.73
合计	15,414,263.93	25,987,795.73

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付水电费	3,222,114.98	2,488,449.19
应付运费	5,005,880.15	5,606,523.83
应付往来款	2,900,834.15	7,600,000.00
押金保证金	2,400,000.00	2,354,110.00
其他	1,885,434.65	7,938,712.71
合计	15,414,263.93	25,987,795.73

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	40,466,058.05	30,866,192.52
合计	40,466,058.05	30,866,192.52

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	5,397,261.23	2,226,306.55
融资租赁借款		15,147,855.47
未终止确认票据		15,534,731.36
合计	5,397,261.23	32,908,893.38

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	18,130,266.32	6,929,403.04
抵押及担保借款	377,281,820.00	350,926,962.52
一年内到期的长期借款	-40,272,000.00	-30,866,192.52
合计	355,140,086.32	326,990,173.04

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	62,398,154.30	70,896,068.45
合计	62,398,154.30	70,896,068.45

其他说明

48、长期应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,403,247.13		94,480.12	1,308,767.01	
合计	1,403,247.13		94,480.12	1,308,767.01	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
机器人 专项补助	214,654.51			22,280.34			192,374.17	与资产相 关
自动化项 目	1,055,276.04			88,883.20			966,392.84	与资产相 关
协同创新 与平台环 境建设专 项资金第 二批)	133,316.58			-16,683.42			150,000.00	与资产相 关

其他说明：

注 1： 根据广东省科学技术厅《广东省省级科技计划项目合同书》(粤科规财字〔2015〕90号)，本公司于 2017 年 11 月 7 日收到东莞市财政局道滘分局协同创新与平台环境建设专项资金 30 万元，该补助用于购买仪器设备，按资产的尚可使用年限予以摊销。

注 2：根据广东省东莞市经济和信息化局《关于拨付 2017 年度第一批自动化智能化改造项目（倍增部分）资金的通知》（东经信函[2018]941 号）《关于拨付 2018 年度自动化智能化改造项目（第一批）资金的通知》（东经信函[2018]966 号），本公司于 2018 年及 2020 年共计收到东莞市经济和信息化局拨付的智能化改造项目资金 119.98 万元。该补助用于购买仪器设备，按资产的尚可使用年限予以摊销。

注 3：根据东莞市经济和信息化局《关于拨付 2016 年度东莞市“机器换人”专项资金应用项目（第四批）（2）资金的通知》（东经信函[2018]522 号），本公司于 2018 年 5 月 29 日收到东莞市经济和信息化局拨付的 2016 年度东莞市“机器换人”专项资金资助项目 44.56 万元。该补助用于购买仪器设备，按资产的尚可使用年限予以摊销。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	160,020,000.00						160,020,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

适用 不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	449,207,332.92			449,207,332.92
其他资本公积	459,066.64			459,066.64
合计	449,666,399.56			449,666,399.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,617,182.30	890,254.59				890,254.59		-2,726,927.71
外币财务报表折算差额	-3,617,182.30	890,254.59				890,254.59		-2,726,927.71
其他综合收益合计	-3,617,182.30	890,254.59				890,254.59		-2,726,927.71

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,347,810.15			25,347,810.15
合计	25,347,810.15			25,347,810.15

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-119,228,322.84	202,715,908.79
调整后期初未分配利润	-119,228,322.84	202,715,908.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,145,872.26	-61,600,951.85
应付普通股股利		4,640,580.00

期末未分配利润	-98,082,450.58	136,474,376.94
---------	----------------	----------------

调整期初未分配利润明细:

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

61、营业收入和营业成本

单位:元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,014,638,349.20	871,352,109.08	832,546,761.88	774,354,306.32
其他业务	13,716,756.53	2,042,953.37	13,902,083.04	7,688,792.36
合计	1,028,355,105.73	873,395,062.45	846,448,844.92	782,043,098.68

收入相关信息:

单位:元

合同分类	金额	合计
其中:		
EVA 环保改性材料及制品	330,351,046.67	330,351,046.67
TPR 环保改性材料及制品	30,205,537.91	30,205,537.91
改性工程塑料	123,213,492.45	123,213,492.45
针织材料及制品	4,690,441.23	4,690,441.23
材料收入	193,383,136.39	193,383,136.39
其他成品鞋	197,701,920.59	197,701,920.59
汽车配件	135,092,773.96	135,092,773.96
其他业务收入	13,716,756.53	13,716,756.53
其中:		
国内	789,830,647.24	789,830,647.24
国外	238,524,458.49	238,524,458.49
合计	1,028,355,105.73	1,028,355,105.73

与履约义务相关的信息:

类别	金额
EVA 环保改性材料及制品	330,351,046.67
TPR 环保改性材料及制品	30,205,537.91

改性工程塑料	123,213,492.45
针织材料及制品	4,690,441.23
材料收入	193,383,136.39
其他成品鞋	197,701,920.59
汽车配件	135,092,773.96
合计	1,014,638,349.20

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	970,898.50	612,111.01
教育费附加	578,458.52	373,333.95
房产税	1,506,161.35	1,506,161.07
土地使用税	78,127.65	40,439.52
印花税	344,855.15	388,262.34
地方教育费附加	385,639.02	238,055.66
其他	13,770.15	9,853.14
合计	3,877,910.34	3,168,216.69

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	126,978.40	78,273.92
差旅费	531,235.23	844,238.61
广告展览费	94,119.25	603,529.22
技术服务费	1,162,403.82	6,173,559.71
品牌使用费	16,136,725.32	8,986,583.34
员工薪酬及福利	7,016,472.99	5,153,776.86
运费		9,910,670.68

招待费	1,132,807.99	1,078,511.46
中介费	199,149.03	
其他费用	1,752,610.60	2,119,782.22
合计	28,152,502.63	34,948,926.02

其他说明：品牌授权费系迪士尼、漫威及 Hello Kitty 等品牌的授权使用费。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬及福利	26,344,429.61	23,218,884.44
差旅费	632,222.37	813,791.02
办公费及租赁费	7,031,335.52	6,364,385.43
中介费	2,920,872.11	2,985,922.68
折旧及摊销	14,530,519.48	10,401,818.96
招待费	1,318,128.14	1,200,479.94
水电费	1,570,956.13	1,093,936.16
其他	4,979,378.10	5,369,589.75
合计	59,327,841.46	51,448,808.38

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	7,602,326.75	4,962,736.94
员工薪酬及福利	15,762,370.63	11,445,278.94
折旧与摊销	7,922,726.71	6,989,780.70
其他	550,555.74	1,256,083.29
合计	31,837,979.83	24,653,879.87

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,696,495.55	19,222,989.26

减：利息收入	1,235,364.27	730,736.79
手续费	691,575.27	427,691.60
汇兑损益	1,517,499.09	-1,870,505.42
现金折扣		-420,433.75
未确认融资费用	1,485,925.47	
其他费用	136,763.30	87,698.70
合计	22,292,894.41	16,716,703.60

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	1,175,677.87	1,479,590.72
与资产相关的政府补助	94,480.12	141,074.30
代扣个人所得税手续费返还	50,263.68	49,075.59
合计	1,320,421.67	1,669,740.61

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-916,203.05	-1,752,625.56
处置长期股权投资产生的投资收益	14,941,897.01	
合计	14,025,693.96	-1,752,625.56

其他说明：

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

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	1,244,079.91	-371,589.39
应收账款坏账损失	-11,418,287.81	-3,190,394.66
应收票据坏账损失	458,312.68	-433,558.97
合计	-9,715,895.22	-3,995,543.02

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	5,973,050.95	-3,466,289.88
合计	5,973,050.95	-3,466,289.88

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-198,864.01	-1,135,726.71
合计	-198,864.01	-1,135,726.71

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金	93,709.19	1,100,956.46	93,709.19
其他	69,094.92	24,393.22	69,094.92
合计	162,804.11	1,125,349.68	162,804.11

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		375,400.00	

滞纳金支出	30,087.36	1,112.61	30,087.36
诉讼赔款		1,400,000.00	
其他支出	33.73	53,331.28	33.73
合计	30,121.09	1,829,843.89	30,121.09

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-108,294.59	-634,475.84
递延所得税费用	5,678,532.03	1,121,876.37
合计	5,570,237.44	487,400.53

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	21,008,004.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,151,200.75
子公司适用不同税率的影响	-1,460,973.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	238,181.53
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	3,641,828.64
所得税费用	5,570,237.44

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

往来款	23,346,639.63	653,158.22
政府补助	1,225,941.55	1,974,166.31
银行利息收入	1,235,338.16	730,736.79
收到票据保证金	7,367,150.74	6,833,952.00
其他收现营业外收入	142,402.09	1,125,349.68
合计	33,317,472.17	11,317,363.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的费用	41,787,803.43	44,028,280.66
支付计入成本的租金	13,223,710.92	9,609,880.26
支付保证金	1,491,096.51	28,458,001.84
捐赠支出		1,829,843.89
其他支出	30,121.09	931,663.82
支付的各项往来款	38,867,604.54	9,370,462.24
合计	95,400,336.49	94,228,132.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
出售国立通盈现金流出	1,406,388.68	
合计	1,406,388.68	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁		11,000,000.00
合计		11,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买少数股东股权		22,617,300.00
租赁负债	8,940,799.24	
合计	8,940,799.24	22,617,300.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	15,437,767.54	-76,403,127.62
加：资产减值准备	3,742,844.27	7,461,832.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,449,886.76	47,534,134.66
使用权资产折旧	11,896,983.57	
无形资产摊销	896,120.78	488,548.20
长期待摊费用摊销	12,444,896.30	7,876,799.27
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）	198,864.01	1,135,726.71
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	21,182,421.02	18,377,661.23
投资损失（收益以“—”号填列）	-14,025,693.96	1,752,625.56

列)		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	6,770,139.76	-792,237.90
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	158,785.43	1,914,154.78
存货的减少（增加以“—”号填列）	-10,343,626.86	27,540,643.13
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-47,965,847.96	-93,242,538.89
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-23,623,718.68	-11,049,405.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	26,219,821.98	-67,405,183.04
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		
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额	56,841,548.09	186,296,804.86
减：现金等价物的期初余额	118,846,475.78	161,067,996.91
现金及现金等价物净增加额	-62,004,927.69	25,228,807.95

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	759,144.25	712,864.05
可随时用于支付的银行存款	56,082,403.84	118,133,611.73
二、现金等价物	56,841,548.09	118,846,475.78
三、期末现金及现金等价物余额	56,841,548.09	118,846,475.78

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	80,853,660.62	银行承兑汇票保证、诉讼冻结款
固定资产	243,690,471.60	借款抵押
无形资产	54,403,839.23	借款抵押
合计	378,947,971.45	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	8,691,463.67
其中：美元	1,217,433.23	6.4601	7,864,740.41

欧元	0.00		0.00
港币	193,051.87	0.83208	160,634.60
越南盾	2,360,342,521.00	0.0002822	666,088.66
应收账款	--	--	106,102,837.95
其中：美元	16,231,252.45	6.4601	104,855,513.95
欧元	0.00		
港币	0.00		
越南盾	4,420,000,000.00	0.0002822	1,247,324.00
长期借款	--	--	18,128,802.48
其中：美元			
欧元			
港币			
越南盾	64,240,972,656.00	0.0002822	18,128,802.48
其他应收款			401,184.38
其中：越南盾	1,421,631,398.00	0.0002822	401,184.38
其他流动资产			3,896,890.48
其中：越南盾	13,808,966,974.62	0.0002822	3,896,890.48
短期借款			15,219,677.03
其中：越南盾	53,932,236,114.53	0.0002822	15,219,677.03
应付账款			36,088,244.20
其中：美元	5,225,272.87	6.4601	33,755,785.27
越南盾	8,265,269,070.64	0.0002822	2,332,458.93
应付职工薪酬			919,198.93
其中：越南盾	3,257,260,567.60	0.0002822	919,198.93
应交税费			7,934.96
其中：越南盾	28,118,216.00	0.0002822	7,934.96
一年内到期的其他非流动负债			0.00
其中：越南盾	0.00	0.0002822	0.00
其他应付款			23,407.70
其中：港币	28,131.55	0.83208	23,407.70

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

孙公司爱派客（越南）鞋业有限公司主要经营地越南、记账本位币根据其经营所处的主要经济环境中的货币选择越南盾作为记账本位币。

孙公司爱派客（香港）科技有限公司（原“香港国立科技有限公司”）主要经营地香港、记账本位币根据其经营所处的主要经济环境中的货币选择港币作为记账本位币。

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2019 年技师工作站建站	100,000.00	其他收益	100,000.00
倍增计划”企业经营管理者素质提升资助道滔	29,000.00	其他收益	29,000.00
高新技术产业园区管理委员会先进企业奖	60,000.00	其他收益	60,000.00
高新技术企业培育晋级奖励	364,500.00	其他收益	364,500.00
高新企业补助款	100,000.00	其他收益	100,000.00
个税返还	50,263.68	其他收益	50,263.68
机器人专项补助	22,280.34	其他收益	22,280.34
经济百日攻坚专项措施奖励	40,000.00	其他收益	40,000.00
科技金融发展资助科技保险补贴	42,527.87	其他收益	42,527.87
税收减免	69,550.00	其他收益	69,550.00
外贸增长补助	20,000.00	其他收益	20,000.00
稳增长融资租赁补助项	275,000.00	其他收益	275,000.00
吸纳建档立卡贫困劳动就业补助	5,000.00	其他收益	5,000.00
协同创新与平台环境建设专项资金(第二批)	11,976.74	其他收益	11,976.74
协同创新与平台环境建设专项资金第二批)	-28,660.16	其他收益	-28,660.16
一般性岗位补贴	8,600.00	其他收益	8,600.00
制造业企业情况综合数据采	500.00	其他收益	500.00

集工作经费道滔			
专利补助款	10,000.00	其他收益	10,000.00
自动化项目	88,883.20	其他收益	88,883.20
实施诚信兴企及品牌强企业奖励管理办法	51,000.00	其他收益	51,000.00
合计	1,320,421.67		1,320,421.67

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

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

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

本报告期无非同一控制下企业合并事项。

(2) 合并成本及商誉

适用 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

适用 不适用

(6) 其他说明

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

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

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司的	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额

						净资产 份额的 差额						额
国立 通盈	1.00	51.00 %	出售	2021 年 06 月 28 日	办理 工商 登记 变更 之日	14,941 ,897.0 1	0.00%	0.00	0.00	0.00	0	0.00

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（元）	出资比例
国立云天	设立	2021/3/10	9,180,000.00	51.00%

注：国立云天系本公司之子公司，于2021年3月10日协议约定由本公司出资人民币918.00万元占注册资本51%，广东胜能资本管理有限公司以货币出资人民币504.00万元占注册资本28%，肇庆市华塑贸易有限公司以货币出资人民币378.00万元占注册资本21%。截至2021年6月30日，本公司实缴出资人民币80.00万元，广东胜能资本管理有限公司、肇庆市华塑贸易有限公司未出资。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
福建莆田国立橡塑新材料有限公司	福建省莆田市	福建省莆田市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
东莞市国立实业有限公司	东莞市	东莞市	制造业	100.00%		设立
东莞市国立新材制品有限公司	东莞市	东莞市	制造业	100.00%		设立

东莞市国立橡塑制品有限公司	东莞市	东莞市	制造业	100.00%		设立
东莞市国立飞织制品有限公司	东莞市	东莞市	制造业	51.00%		设立
广东国立供应链管理有限公司	东莞市	东莞市	贸易	85.00%		设立
国立能源科技(深圳)有限公司(原深圳国立供应链管理有限公司)	深圳市	深圳市	贸易	100.00%		设立
广东国立新动力科技有限公司	东莞市	东莞市	制造业	68.40%		设立
重庆大江国立精密机械制造有限公司	重庆市	重庆市	制造业	67.25%		设立
东莞市国弘新材料有限公司	东莞市	东莞市	制造业	100.00%		增资
湖南国立宝泉鞋业有限公司	衡阳县	衡阳县	制造业	52.00%		设立
东莞市国立万泉鞋业有限公司	东莞市	东莞市	制造业		52.00%	设立
肇庆汇展塑料科技有限公司	广宁县五和镇	广宁县五和镇	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
肇庆国立新材料有限公司	肇庆市	肇庆市	制造业		65.00%	设立
爱派客鞋业有限公司	东莞市	东莞市	制造业	51.00%		设立
爱派客(香港)科技有限公司(原“香港国立科技有限公司”)	HONGKONG	HONGKONG	贸易		51.00%	设立
爱派客(越南)鞋业有限公司	越南巴地-头顿省	越南巴地-头顿省	制造业		51.00%	设立
香港国立科技发展有限公司	HONGKONG	HONGKONG	贸易	100.00%		设立
东莞市国立杰麟鞋业有限公司	东莞市	东莞市	制造业	51.00%		设立
广州国立云塑智慧有限公司	广州市	广州市	贸易	75.00%		设立
广东国立云塑智慧科技有限公司	东莞市	东莞市	贸易	100.00%		设立
广东国立云天科技有	广州市	广州市	贸易	51.00%		设立

限公司						
-----	--	--	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
重庆大江国立精密机械制造有限公司	32.75%	1,733,680.41		34,183,239.76
湖南国立宝泉鞋业有限公司	48.00%	562,536.07		18,920,185.87
爱派客鞋业有限公司	49.00%	-712,215.96		38,327,427.04

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
重庆大江国立精密机械制造有限公司	237,643,298.11	74,124,159.70	311,767,457.81	195,724,471.23	11,666,681.94	207,391,153.17	256,830,904.81	58,270,691.01	315,101,595.82	213,319,199.09	2,699,772.74	216,018,971.83
湖南国立宝泉鞋业有限公司	108,115,428.58	38,398,621.08	146,514,049.66	96,275,916.26	11,794,182.67	108,070,098.93	107,940,713.87	29,757,555.75	137,698,269.62	99,453,165.88		99,453,165.88
爱派客鞋	72,098,672.7	107,281,700.	179,380,373.	65,699,449.5	18,558,814.9	84,258,264.5	30,003,983.6	100,658,046.	130,662,029.	31,351,640.3	6,929,	38,281,043.3

业有 限公 司	8	64	42	6	7	3	2	00	63	3	403.04	7
---------------	---	----	----	---	---	---	---	----	----	---	--------	---

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
重庆大江 国立精密 机械制造 有限公司	167,078,50 1.77	5,293,680. 65		18,597,407 .75	133,180,09 3.50	4,047,231. 74		16,829,459 .19
湖南国立 宝泉鞋业 有限公司	117,891,79 6.39	1,171,950. 15		676,990.62	69,779,401 .10	-6,981,000. 21		2,873,661. 82
爱派客鞋 业有限公司	70,179,200 .80	-1,453,501. 96	-6,202,259. 72	-14,550,01 3.69	183,036.91	-1,015,013. 45	133,596.59	-6,150,073. 20

(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

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

适用 不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	7,290,453.68	8,206,656.73
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-916,203.05	-1,752,625.56
--综合收益总额	-916,203.05	-1,752,625.56
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
上海骏遨智能科技有限公司	208,553.16	9,414.88	217,968.04

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

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

适用 不适用

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

市场风险

外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元及越南盾有关，除本集团部分业务以美元进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响参见本附注六、51 “外币货币性项目”。

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

利率风险—现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款（详见本附注六、16和26）有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，假定利率变动50个基准点，不会对本集团的利润总额和股东权益产生重大的影响。

其他价格风险

本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

报告期，本集团无相关价格风险。

流动性风险

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团将银行借款作为主要资金来源。2021年6月30日，本集团尚未使用的银行借款额度为45,907.16万元。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

于2021年6月30日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	1年以内（含1年）	1-2年（含2年）	2-3年（含3年）	3年以上
短期借款	480,979,267.44			
应付票据	107,906,553.06			
应付账款	393,555,561.97			
其他应付款	15,414,263.93			
长期借款	40,466,058.05	226,224,000.00	6,924,113.75	121,991,972.57

十一、公允价值的披露

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

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
东莞市永绿实业投资有限公司	东莞市	实业投资	2,109.70	40.78%	40.78%

本企业的母公司情况的说明

东莞市永绿实业投资有限公司的控股股东为邵鉴棠、杨娜夫妻，因此本公司实际控制人为邵鉴棠、杨娜。

本企业最终控制方是邵鉴棠、杨娜。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注其他主体中的权益之说明。

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重要的合营或联营企业。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
东莞市国立腾云智能科技有限公司	持股 30%的联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
东莞市京盟实业投资有限公司	参股股东控制的企业
肇庆市华南再生资源产业有限公司	实际控制人邵鉴棠担任董事
东莞市国立腾云智能电子销售有限公司	持股 30%联营企业的子公司
深圳唐纳安科技有限公司	实际控制人杨娜之弟弟控制的企业

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
肇庆市华南再生资源产业有限公司	接受劳务	224,384.40			80,091.00
东莞市国立腾云智能科技有限公司	采购商品				11,003.53
合计		224,384.40			91,094.53

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东莞市国立腾云智能科技有限公司	出售商品		1,725.66

东莞市国立腾云智能科技有限公司	提供服务	32,098.08	353,773.60
东莞市国立腾云智能科技有限公司	电费	1,442.39	1,788.99
深圳唐纳安科技有限公司	电费	14,822.23	
深圳唐纳安科技有限公司	出售商品	298.65	
合计		48,661.35	357,288.25

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
东莞市国立腾云智能科技有限公司	厂房	184,767.13	738,655.09
东莞市国立腾云智能电子销售有限公司	厂房		63,422.71
深圳唐纳安科技有限公司	厂房	951,258.87	
合计		1,136,026.00	802,077.80

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
东莞市京盟实业投资有限公司	厂房	2,870,395.00	3,157,434.50

肇庆市华南再生资源产业有限公司	宿舍		37,830.00
合 计		2,870,395.00	3,195,264.5

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
邵鉴棠、杨娜、东莞市永绿实业投资有限公司保证	10,000,000.00	2020年10月29日	2021年10月28日	否
邵鉴棠、杨娜、东莞市永绿实业投资有限公司保证	10,000,000.00	2020年01月13日	2021年01月12日	否
邵鉴棠、杨娜、东莞市永绿实业投资有限公司保证	30,000,000.00	2020年12月22日	2021年12月21日	否
邵鉴棠、杨娜保证	9,000,000.00	2020年07月22日	2021年07月21日	否
邵鉴棠、杨娜保证	8,000,000.00	2020年07月23日	2021年07月22日	否
邵鉴棠、杨娜保证	13,000,000.00	2020年07月27日	2021年07月26日	否
邵鉴棠、杨娜保证、房产抵押	45,000,000.00	2020年01月17日	2023年01月16日	否
邵鉴棠、杨娜保证、房产抵押	10,000,000.00	2020年08月06日	2021年08月05日	否
邵鉴棠、杨娜保证、房产抵押	10,000,000.00	2020年08月18日	2021年08月17日	否
邵鉴棠、杨娜保证、房产抵押	10,000,000.00	2020年09月03日	2021年09月02日	否
邵鉴棠、杨娜保证、房产抵押	15,000,000.00	2020年09月15日	2021年09月14日	否
邵鉴棠、杨娜保证、房产抵押	20,000,000.00	2020年10月12日	2021年10月11日	否
邵鉴棠、杨娜保证、房产抵押	15,000,000.00	2020年10月21日	2021年10月20日	否
邵鉴棠、杨娜保证、房产抵押	25,000,000.00	2020年11月10日	2021年11月09日	否
邵鉴棠、杨娜保证、房产抵押	25,000,000.00	2020年11月25日	2021年11月24日	否

邵鉴棠、杨娜保证、房产抵押	25,000,000.00	2020 年 12 月 07 日	2021 年 12 月 06 日	否
邵鉴棠、杨娜、东莞市永绿实业投资有限公司保证、房产抵押	8,800,000.00	2019 年 10 月 25 日	2022 年 10 月 21 日	否
邵鉴棠、杨娜、东莞市永绿实业投资有限公司保证、房产抵押	17,600,000.00	2019 年 11 月 01 日	2022 年 10 月 30 日	否
邵鉴棠、杨娜、东莞市永绿实业投资有限公司保证、房产抵押	17,600,000.00	2019 年 11 月 06 日	2022 年 11 月 04 日	否
邵鉴棠、杨娜、东莞市永绿实业投资有限公司保证、房产抵押	17,600,000.00	2019 年 11 月 08 日	2022 年 11 月 07 日	否
邵鉴棠、杨娜、东莞市永绿实业投资有限公司保证、房产抵押	17,600,000.00	2019 年 11 月 13 日	2022 年 11 月 12 日	否
邵鉴棠、杨娜、东莞市永绿实业投资有限公司保证、房产抵押	17,600,000.00	2019 年 11 月 15 日	2022 年 11 月 14 日	否
邵鉴棠、杨娜、东莞市永绿实业投资有限公司保证、房产抵押	17,600,000.00	2019 年 11 月 19 日	2022 年 11 月 18 日	否
邵鉴棠、杨娜、东莞市永绿实业投资有限公司保证、房产抵押	35,200,000.00	2019 年 11 月 22 日	2022 年 11 月 20 日	否
邵鉴棠、杨娜、东莞市永绿实业投资有限公司保证、房产抵押	8,800,000.00	2019 年 11 月 22 日	2022 年 11 月 21 日	否
邵鉴棠、杨娜、东莞市永绿实业投资有限公司保证、房产抵押	3,256,000.00	2019 年 12 月 13 日	2022 年 12 月 11 日	否
邵鉴棠、杨娜、东莞市永绿实业投资有限公司保证、房产抵押	26,400,000.00	2019 年 12 月 19 日	2022 年 12 月 16 日	否
邵鉴棠、杨娜、东莞市永绿实业投资有限公司保证、房产抵押	15,840,000.00	2020 年 01 月 02 日	2022 年 12 月 29 日	否
邵鉴棠、杨娜、东莞市永绿实业投资有限公司保证、房	17,600,000.00	2020 年 01 月 02 日	2022 年 12 月 26 日	否

产抵押				
邵鉴棠、杨娜、东莞市永绿实业投资有限公司保证、房产抵押	90,000,000.00	2020 年 12 月 16 日	2021 年 12 月 15 日	否
邵鉴棠、杨娜、东莞市永绿实业投资有限公司保证、房产抵押	12,500,000.00	2020 年 08 月 10 日	2021 年 08 月 09 日	否
邵鉴棠、杨娜、东莞市永绿实业投资有限公司保证、房产抵押	10,000,000.00	2020 年 08 月 17 日	2021 年 08 月 16 日	否
邵鉴棠、杨娜、东莞市永绿实业投资有限公司保证、房产抵押	12,500,000.00	2021 年 04 月 15 日	2022 年 04 月 14 日	否
邵鉴棠、杨娜、东莞市永绿实业投资有限公司保证、房产抵押	15,000,000.00	2021 年 06 月 16 日	2022 年 06 月 15 日	否
邵鉴棠、杨娜、东莞市永绿实业投资有限公司保证	11,000,000.00	2021 年 06 月 25 日	2022 年 06 月 24 日	否
邵鉴棠、杨娜、东莞市永绿实业投资有限公司保证	3,340,000.00	2021 年 01 月 11 日	2022 年 01 月 05 日	否
邵鉴棠、杨娜、东莞市永绿实业投资有限公司保证	4,400,000.00	2020 年 09 月 29 日	2021 年 09 月 29 日	否
邵鉴棠、杨娜、广东国立科技股份有限公司保证	16,000,000.00	2020 年 07 月 29 日	2021 年 07 月 29 日	否
邵鉴棠、杨娜、广东国立科技股份有限公司保证	16,000,000.00	2020 年 08 月 27 日	2021 年 08 月 27 日	否
广东国立科技股份有限公司保证	3,000,000.00	2020 年 09 月 17 日	2021 年 09 月 16 日	否
邵鉴棠、杨娜、广东国立科技股份有限公司保证、房产抵押	50,106,370.00	2020 年 10 月 21 日	2030 年 10 月 20 日	否
邵鉴棠、杨娜、广东国立科技股份有限公司保证、房产抵押	18,560,400.00	2020 年 12 月 02 日	2030 年 12 月 01 日	否
广东国立科技股份有限公司、邓元贵及其配偶担保	16,000,000.00	2020 年 07 月 29 日	2021 年 07 月 29 日	否
广东国立科技股份有限公司、邓元贵及其配偶担保	4,000,000.00	2021 年 04 月 25 日	2022 年 04 月 24 日	否
广东国立科技股份有限公司	82,508,515.12	2020 年 08 月 14 日	2021 年 08 月 14 日	否

保证				
广东国立科技股份有限公司 保证	25,398,037.94	2021 年 01 月 05 日	2022 年 12 月 31 日	否

关联担保情况说明

(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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,269,867.92	2,938,048.25

(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

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	东莞市国立腾云 智能科技有限公司	0.00	0.00	137,200.00	103,720.00
应收账款	深圳唐纳安科技 有限公司	500,296.63	25,014.83	499,959.15	24,997.96
应收账款	合 计	500,296.63	25,014.83	637,159.15	128,717.96
其他应收款	东莞市京盟实业 投资有限公司	1,100,000.00	55,000.00	1,100,000.00	55,000.00
其他应收款	肇庆市华南再生 资源产业有限公	7,665.00	383.25	8,400.00	420.00

	司				
其他应收款	东莞市国立腾云智能科技有限公司	2,048,987.02	1,883,643.70	3,564,336.57	2,019,913.99
其他应收款	东莞市国立腾云智能电子销售有限公司	9,750.00	9,750.00	9,750.00	9,750.00
其他应收款	深圳唐纳安科技有限公司	1,236,764.80	61,838.24		
其他应收款	合 计	4,403,166.82	2,010,615.19	4,682,486.57	2,085,083.99

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	东莞市国立腾云智能科技有限公司		200.00
其他应付款	肇庆市华南再生资源产业有限公司	27,405.23	67,768.23
其他应付款	合 计	27,405.23	67,968.23
租赁负债	东莞市京盟实业投资有限公司	19,257,946.65	21,483,309.33
租赁负债	合 计	19,257,946.65	21,483,309.33

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

付款期限	合同最低付款额
1年以内	21,001,124.85
1-2年	29,525,472.05
2-3年	21,129,254.82
3-4年	7,703,325.25
4-5年	3,039,581.15
5年以上	932,700.00
合计	83,331,458.12

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

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(适用 不适用)

2、债务重组

适用 不适用

3、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

报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为8个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了8个报告分部，分别为EVA环保改性材料及制品、TPR环保改性材料及制品、改性工程塑料、材料收入、针织材料及制品、其他成品鞋、改性再生材料、汽车配件。这些报告分部是以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为基础确定的。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

详见本报告第三节管理层讨论与分析之三、主营业务分析之占比 10%以上的产品或服务情况。

(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) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按单项计提坏账准备的应收账款	11,315,432.70	3.16%	10,875,581.90	96.11%	439,850.80	11,782,867.17	4.26%	11,213,016.37	95.16%	569,850.80
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	346,725,619.41	96.84%	21,611,608.13	6.23%	325,114,011.28	264,821,246.34	95.74%	16,120,210.15	6.09%	248,701,036.19
其中：										
合计	358,041,052.11	100.00%	32,487,190.03		325,553,862.08	276,604,113.51	100.00%	27,333,226.52		249,270,886.99

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广州市中松电器有限公司	843,539.08	843,539.08	100.00%	该公司无力支付款项，且没有任何财产导致执行回款可能性较小，故全额计提坏账
莆田市海蓝鞋业有限公司	137,085.40	137,085.40	100.00%	该公司无力支付款项，且没有任何财产导致执行回款可能性较小，故全额计提坏账
莆田市钜源鞋业有限公司	1,802,642.10	1,802,642.10	100.00%	该公司无力支付款项，且没有任何财产导致执行回款可能性较小，故全额计提坏账
莆田市大洲工贸有限公司	489,148.67	489,148.67	100.00%	该公司无力支付款项，且没有任何财产导致执行回款可能性较小，故全额计提坏账
浙江沃兹科技有限公司	944,484.76	944,484.76	100.00%	预计无法收回该款项，故全额计提坏账
苏州同上贸易有限公司	273,275.00	273,275.00	100.00%	该公司无力支付款项，且没有任何财产导致执行回款可能性较小，故全额计提坏账
苏州豪利辰贸易有限公司	2,286,147.50	2,286,147.50	100.00%	预计无法收回该款项，故全额计提坏账
福建省莆田大吉利鞋业有限公司	89,540.69	89,540.69	100.00%	该公司已经暂停营业，现所有人员、设备已经由政府拍卖，预计无法收回该款项，故全额计提坏账
福建省新路体育用品有限公司	392,803.24	392,803.24	100.00%	预计无法收回该款项，故全额计提坏账
惠州市正集源工业有限公司	1,456,300.00	1,456,300.00	100.00%	客户拖欠货款，已准备起诉，预计回款的可能性较小，故全额计提坏账
莆田萨拉曼户外用品有限公司	1,274,501.60	834,650.80	65.49%	预计部分无法收回，故对无法收回部分计提坏账
莆田新果鞋业有限公司	257,266.68	257,266.68	100.00%	该公司已经暂停营业，现所有人员、设备

司				已经由政府拍卖，预计无法收回该款项，故全额计提坏账
青岛巧铎鞋业有限公司	62,240.48	62,240.48	100.00%	该公司已经暂停营业，预计无法收回该款项，故全额计提坏账
深圳市联兴盛铝制品有限公司	123,325.00	123,325.00	100.00%	预计回款的可能性较小，故全额计提坏账
中合动能（广东）生物科技有限公司	659,600.00	659,600.00	100.00%	客户拖欠货款，已起诉，预计回款的可能性较小，故全额计提坏账
中山市银腾电器科技有限公司	156,435.00	156,435.00	100.00%	判决已胜诉，找不到被执行人，回款可能性小，故全额计提坏账
广州铭辉鞋材有限公司	67,097.50	67,097.50	100.00%	预计回款的可能性较小，故全额计提坏账
合计	11,315,432.70	10,875,581.90	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	290,078,426.71	21,611,608.13	7.49%
并表关联方组合	56,647,192.70		
合计	346,725,619.41	21,611,608.13	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	273,595,106.58	13,679,755.33	5.00%
1 至 2 年（含 2 年）	6,034,558.67	603,455.87	10.00%
2 至 3 年（含 3 年）	6,240,729.06	3,120,364.53	50.00%
3 年以上	4,208,032.40	4,208,032.40	100.00%
合计	290,078,426.71	21,611,608.13	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
东莞市国立万泉鞋业有限公司	426,676.00		
湖南国立宝泉鞋业有限公司	4,392,975.73		
肇庆国立新材料有限公司	713,133.59		
东莞市国立飞织制品有限公司	7,508,614.50		
爱派客鞋业有限公司	1,362,174.99		
福建莆田国立橡塑新材料有限公司	30,737,133.45		
东莞市国立杰麟鞋业有限公司	1,228,918.97		
爱派客（香港）科技有限公司	7,589,039.81		
爱派客（越南）鞋业有限公司	2,688,525.66		
合计	56,647,192.70		--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	332,358,199.28
1 至 2 年	8,244,388.83
2 至 3 年	6,330,269.75
3 年以上	11,108,194.25
3 至 4 年	11,108,194.25
合计	358,041,052.11

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

应收账款	27,333,226.52	5,161,482.51		7,519.00		32,487,190.03
合计	27,333,226.52	5,161,482.51		7,519.00		32,487,190.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,519.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
东莞市晴镁五金设备有限公司	货款	1,919.00	无法收回	管理层审批	否
惠州市辉贸科技有限公司	货款	5,600.00	无法收回	管理层审批	否
合计	--	7,519.00	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
福建莆田国立橡塑新材料有限公司	30,737,133.45	8.58%	0.00
莆田市祥麟鞋业有限公司	23,475,791.05	6.56%	1,173,789.55
DESIPRO PTE LTD 迪卡依环球有限公司	20,900,123.16	5.84%	1,045,006.16
站佳鞋业有限公司	20,305,653.57	5.67%	1,015,282.68
广东国立通盈科技发展有限公司	18,298,523.52	5.11%	914,926.18
合计	113,717,224.75	31.76%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期内无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	111,110,375.28	111,372,990.86
合计	111,110,375.28	111,372,990.86

(1) 应收利息

适用 不适用

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1)应收股利分类

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

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

押金保证金	223,600.00	205,400.00
员工备用金	928,555.00	
社保及公积金		678,756.46
租金	1,347,178.41	3,627,337.24
子公司往来	87,693,274.06	96,203,236.71
其他往来（通盈、腾云）	23,421,815.94	
预付款项转入		13,767,750.00
其他	615,575.00	206,084.00
合计	114,229,998.41	114,688,564.41

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	10,270.00	1,275,639.56	2,029,663.99	3,315,573.55
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	910.00	-51,887.85	-144,972.57	-195,950.42
2021 年 6 月 30 日余额	11,180.00	1,223,751.71	1,884,691.42	3,119,623.13

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	112,298,705.78
1 至 2 年	1,931,292.63
合计	114,229,998.41

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	3,315,573.55	-195,950.42				3,119,623.13

合计	3,315,573.55	-195,950.42				3,119,623.13
----	--------------	-------------	--	--	--	--------------

4)本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东莞市国弘新材料有限公司	子公司往来	26,950,000.00	1年以内	23.59%	
广东国立通盈科技发展有限公司	往来	21,363,078.92	1年以内	18.70%	1,068,153.95
国立能源科技（深圳）有限公司	子公司往来	18,612,547.03	1年以内	16.29%	
东莞市国立飞织制品有限公司	子公司往来	17,748,023.77	1年以内	15.54%	
东莞市国立实业有限公司	子公司往来	7,178,288.56	1年以内	6.28%	
合计	--	91,851,938.28	--	80.41%	1,068,153.95

6)涉及政府补助的应收款项

报告期内无涉及政府补助的应收款项

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	425,411,854.51		425,411,854.51	431,031,854.51		431,031,854.51
对联营、合营企业投资	9,158,292.83	1,867,839.15	7,290,453.68	10,074,495.88	1,867,839.15	8,206,656.73

合计	434,570,147.34	1,867,839.15	432,702,308.19	441,106,350.39	1,867,839.15	439,238,511.24
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
东莞市国立实业有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
福建莆田国立橡塑新材料有限公司	18,214,041.15					18,214,041.15	
肇庆汇展塑料科技有限公司	69,800,933.36					69,800,933.36	
东莞市国立新材制品有限公司	15,000,000.00					15,000,000.00	
爱派客(香港)科技有限公司 (原“香港国立科技有限公司”)						0.00	
东莞市国立橡塑制品有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
东莞市国立飞织制品有限公司	15,300,000.00					15,300,000.00	
广东国立供应链管理有限公司	68,563,680.00					68,563,680.00	
重庆大江国立精密机械制造有限公司	50,437,500.00					50,437,500.00	
广东国立新动力科技有限公司	5,100,000.00	1,740,000.00				6,840,000.00	
湖南国立宝泉鞋业有限公司	33,800,000.00					33,800,000.00	

广东国立通盈科技发展有限公司	8,160,000.00		8,160,000.00						0.00	
爱派客鞋业有限公司	66,300,000.00								66,300,000.00	
东莞市国弘新材料有限公司	40,617,300.00								40,617,300.00	
国立能源科技(深圳)有限公司(原深圳国立供应链管理有限公司)	19,538,400.00								19,538,400.00	
东莞市国立杰麟鞋业有限公司	10,200,000.00								10,200,000.00	
广东国立云天科技有限公司		800,000.00							800,000.00	
合计	431,031,854.51	2,540,000.00	8,160,000.00						425,411,854.51	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备期 末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
东莞市国立腾云智能科技有限公司											1,867,839.15
广东国立教育科技有限公司	8,206,656.73			-916,203.05						7,290,453.68	
小计	8,206,656.73			-916,203.05						7,290,453.68	1,867,839.15

合计	8,206,656.73			-916,203.05						7,290,453.68	1,867,839.15
----	--------------	--	--	-------------	--	--	--	--	--	--------------	--------------

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	430,952,428.31	355,716,784.66	336,052,054.23	296,392,330.47
其他业务	9,969,351.26	3,906,853.32	7,111,046.14	3,393,196.41
合计	440,921,779.57	359,623,637.98	343,163,100.37	299,785,526.88

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-916,203.05	-1,752,625.56
处置长期股权投资产生的投资收益	-8,159,999.00	
合计	-9,076,202.05	-1,752,625.56

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	14,743,033.00	主要系处置国立通盈子公司产生的投资收益。
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）	1,267,157.99	主要系收到的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	132,683.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	53,263.68	
减：所得税影响额	19,749.45	

少数股东权益影响额	261,333.61	
合计	15,915,054.64	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	4.05%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.00%	0.03	0.03

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他