

证券代码：832924

证券简称：明石创新

主办券商：长城证券



明石创新

NEEQ:832924

明石创新技术集团股份有限公司

BRIGHT STONE INNOVATION TECHNOLOGY GROUP CO., LTD



半年度报告

— 2021 —

公司半年度大事记

- 1、2021年1月，公司旗下桑尼橡胶入选“山东省瞪羚企业”。
- 2、2021年2月，桑尼橡胶通过了“2020年工业企业知识产权运用试点企业名单”。
- 3、2021年4月，公司旗下宏远氧业被山东省市场监督管理局评为“2021年度山东省高端品牌培育企业”。
- 4、2021年4月，公司旗下宏远氧业被烟台市工信局评为“烟台市工业企业一企一技术研发中心”。
- 5、2021年4月，公司旗下桑尼环保、宏远氧业被评为烟台市首批市级工业设计中心。
- 6、2021年5月，公司旗下桑尼环保通过知识产权管理体系认证。
- 7、2021年5月，公司旗下宏远氧业孙茂旭先生入选十大“烟台最美科技工作者”。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	21
第五节	股份变动和融资	25
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	29
第七节	财务会计报告	32
第八节	备查文件目录	116

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人唐焕新、主管会计工作负责人孙佳梅及会计机构负责人（会计主管人员）张昌红保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
实业经营风险	报告期内，由于公司旗下实业子公司较多，业务领域涉及医疗健康设备、环保专用设备、陶瓷新材料等多个领域，并布局了微纳传感器等新的产业领域，各领域会受宏观经济下行、国家相关政策调整、国际贸易摩擦、市场价格波动等因素以及新冠疫情的影响，从而增加由于宏观经济因素与市场波动导致的实业经营风险。报告期内，公司持续拓展微纳传感技术等新的技术领域和产业领域、不断加强对旗下实业子公司的管理，完善其内部治理，加强风险控制。公司不断加大研发投入，持续改善现有产品和开发新产品，优化产品结构，增强核心竞争力，从而最大程度上避免因宏观经济下行与市场波动导致的实业经营风险
人才流失风险	报告期内，公司仍然存在人才流失的风险。公司处于人才密集型和技术密集型行业，稳定的专业人才队伍对公司的持续发展至关重要，也是公司能够保持业绩稳定和细分行业领先地位的重要因素，公司在多年的经营中，培养了一支专业能力强、市场经验丰富、管理水平较高的人才队伍。 报告期内，公司根据发展需要，参照行业情况，完善了薪酬制度和激励政策，已有的专业人才队伍相对稳定，并通过已设立

	的院士工作站和研究院、与高等院校和研究所建立紧密合作关系、委托培养和联合培养等方式，引进及培养后续人才队伍，不断优化人才结构。
报告期内对参股企业投资收益存在依赖风险	报告期内，公司对参股企业投资收益存在依赖的风险仍然存在。公司对直接投资的联营企业万达集团按权益法核算长期股权投资，因联营企业经营情况良好，导致权益法核算的投资收益占公司净利润比例较高。 报告期内，公司不断提升医疗健康设备、环保专用设备、陶瓷新材料等各领域实业子公司的经营业绩，并积极拓展微纳传感技术等新技术领域，力争提高其利润贡献的比例，逐步降低对单一参股企业的依赖程度。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目		释义
公司、本公司、明石创新	指	明石创新技术集团股份有限公司
万达集团	指	万达集团股份有限公司
宏远氧业	指	烟台宏远氧业股份有限公司
同兴实业、同兴集团	指	核工业烟台同兴实业集团有限公司
产业技术研究院	指	明石创新产业技术研究院有限公司
先进技术研究院	指	山东明石致远先进技术研究院有限公司
压力舱研究院	指	烟台宏远载人压力舱工程技术研究院有限公司
明石微纳院	指	明石创新（烟台）微纳传感技术研究院有限公司
陶瓷研究院	指	山东核晶陶瓷新材料产业技术研究院有限公司
核晶陶瓷	指	烟台核晶陶瓷新材料有限公司
桑尼环保	指	烟台桑尼核星环保设备有限公司
桑尼橡胶	指	烟台桑尼橡胶有限公司
同兴自动化	指	烟台同兴自动化设备有限公司
湖州核汇	指	湖州核汇机械有限公司
过滤科技	指	烟台同兴过滤科技有限公司
星禾设备	指	烟台星禾过滤分离设备有限公司
德尔达	指	山东德尔达投资有限公司
核顺运输	指	烟台核顺货物运输有限公司
明石智能	指	烟台明石智能技术有限公司
核众新材	指	烟台核众新材料科技股份有限公司
润星环保	指	烟台润星环保科技发展有限公司
明石环保	指	北京明石环保科技发展有限公司
明石海外	指	明石海外投资管理有限公司
明石国际	指	明石国际投资有限公司

启迪明石	指	启迪明石科技创新股份有限公司
明石投资	指	明石投资管理有限公司
海洋明石	指	山东海洋明石产业基金管理有限公司
明石旅游	指	明石旅游产业基金管理有限公司
中科明石	指	中科明石（深圳）基金管理有限公司
国创微纳	指	山东国创微纳制造研究院有限公司
微纳发展	指	山东省微纳传感产业发展有限公司
三会	指	明石创新股东大会、董事会和监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
长城证券	指	长城证券股份有限公司
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统、新三板	指	全国中小企业股份转让系统
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
报告期、本报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	明石创新技术集团股份有限公司
英文名称及缩写	BRIGHT STONE INNOVATION TECHNOLOGY GROUP CO.,LTD BRIGHT STONE INNOVATION
证券简称	明石创新
证券代码	832924
法定代表人	唐焕新

二、 联系方式

董事会秘书姓名	朱惠
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	北京市海淀区海淀北二街10号4层0407
电话	010-82868577
传真	010-60190322
电子邮箱	mscx@chinabrightstone.com
公司网址	http://www.chinabrightstone.com
办公地址	北京市海淀区海淀北二街10号4层0407
邮政编码	100080
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1999年11月22日
挂牌时间	2015年7月22日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-专业设备制造业（C35）-环保、社会公共服务及其他专用设备制造（C359）-环境保护专用设备制造（C3591）
主要产品与服务项目	环保专用设备、医疗健康设备、陶瓷新材料、微纳传感技术的开发、生产、销售与技术服务
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	3,788,561,611
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（唐焕新女士及高少臣先生）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（唐焕新女士及高少臣先生），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	911101087187164382	否
注册地址	北京市海淀区海淀北二街10号4层0407	是
注册资本（元）	3,788,561,611	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	长城证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道金田路2026号能源大厦南塔楼10-19层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	长城证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	409,320,631.94	354,734,197.66	15.39%
毛利率%	30.63%	38.63%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	229,149,213.64	193,685,982.16	18.31%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	224,635,288.66	188,881,068.11	18.93%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.77%	2.43%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.71%	2.37%	-
基本每股收益	0.06	0.05	20.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	10,103,049,069.90	9,910,452,144.75	1.94%
负债总计	1,371,324,493.86	1,392,656,452.68	-1.53%
归属于挂牌公司股东的净资产	8,373,882,073.54	8,163,624,825.13	2.58%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.21	2.15	2.79%
资产负债率%（母公司）	1.64%	1.87%	-
资产负债率%（合并）	13.57%	14.05%	-
流动比率	1.26	1.31	-
利息保障倍数	22.78	11.16	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	34,506,192.46	3,395,820.13	916.14%
应收账款周转率	0.91	0.62	-
存货周转率	0.56	0.40	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	1.94%	1.22%	-
营业收入增长率%	15.39%	-17.85%	-
净利润增长率%	21.28%	-36.44%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 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	-
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,502,659.87
3. 债务重组损益	-
4. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益	-
5. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,239,226.63
非经常性损益合计	7,741,886.50
减：所得税影响数	1,242,172.04
少数股东权益影响额（税后）	1,985,789.48
非经常性损益净额	4,513,924.98

三、 补充财务指标

适用 不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国

际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

为执行新租赁准则，本公司重新评估租赁的确认和计量、核算和列报等方面。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日的资产负债表无影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

明石创新是以先进制造业为主线、以技术创新驱动产业发展为核心模式的创新型工业企业集团，业务主要涵盖医疗健康设备、环保专用设备、陶瓷新材料、微纳传感技术等领域。秉承“深耕产业，守正创新，以技术创新引领产业发展”的经营理念，公司不断加大研发投入，强化自主创新能力，逐步构建了以产业技术研究院为引领的研发体系，在各产业板块建设了专业研究院、院士工作站、设计院、技术研发中心、工业设计中心、工程实验室等研发创新平台，积极与高等院校及科研院所深化产学研合作，以技术赋能产业发展，为企业发展注入创新动力，构建技术创新驱动产业发展新格局。

1、医疗健康设备领域

在医疗健康设备领域，本公司旗下宏远氧业拥有医疗器械生产资质（III类）和特种设备制造资质，是世界最大载人压力舱制造商之一。公司生产的医用高压氧舱产品市场占有率全国领先，主要应用于医院及相关医疗机构；微压氧舱是在高压氧舱的基础上衍生发展的高端医疗保健设备，可用于医疗、保健、体育及高原行业，产品多元，操作难度低；减压舱产品主要应用于军工、潜水救捞、航空航天等领域；气压过渡舱是装配在盾构式掘进机上的专业设备，是隧道、地铁施工必备工程设备；高山高原舱可改善人体高原缺氧状态，对脑水肿、肺水肿等急性高原病效果显著，是高原地区重大工程、旅游开发和军事活动的理想保障设备。此外，报告期内，公司研究院的研发团队设计完成两款模块化微压氧舱和一款保健舱。

报告期内，宏远氧业被山东省市场监督管理局评为“2021 年度山东省高端品牌培育企业”，被烟台市工信局评为“烟台市工业企业一企一技术研发中心”。

2、环保专用设备领域

在环保专用设备领域，本公司旗下同兴实业生产的过滤分离成套设备广泛应用于环保、新能源、食品医药、电力化工、冶金矿山等领域，同兴实业是世界上产能最大、配套最全的真空带式过滤机制造商之一，产品出口 50 多个国家和地区。同兴实业自主研发的新型立式压滤机成功应用于新能源锂电池行业，相继为三星、LG、宁德时代等国际知名锂电客户供应产品，在锂电池行业用过滤分离设备领域取得领先优势。

同兴实业旗下桑尼橡胶处于橡胶和塑料制品业的生产、服务供应商。目前发明专利 16 项，实用新型专利 31 项，其中自主研发的生态气囊支撑坝是具有完全自主知识产权的水工装备产品，相关产品及技术入选《水利先进实用技术重点推广指导目录》。产品广泛应用于河道景观、核电安保、电站蓄水、水利防洪、城市内涝、河道清淤等领域。截至目前，公司已在多领域建设了 100 多个气盾坝的样板工程。报告期内，桑尼橡胶被认定为“山东省第三批瞪羚企业”。公司正在加大技术创新力度，不断拓宽产品应用领域，立足水工装备领域，拓展前端设计咨询和后端清淤水体治理等业务。

3、陶瓷新材料领域

在陶瓷新材料领域，公司旗下核晶陶瓷主要从事熔融石英坩埚、陶瓷过滤板等陶瓷新材料产品的研发和制造。在熔融石英坩埚产品领域，积极应对光伏行业整体因政策调整带来的巨大挑战，核晶陶瓷通过优化产品工艺，多种方式降本增效，产品质量持续提升，熔融石英坩埚的国内市场占有率由行业前三跃居行业第一。公司新型大尺寸坩埚产品跨越单多晶之分，可应用于光伏全域，目前已小批量出货，全面推广后将抢抓光伏行业新一轮发展机遇，成为公司新的利润增长点。核晶陶瓷与西安交通大学教育部电子陶瓷与器件重要实验室联合研发的“微孔陶瓷滤膜”产品已成功完成中试，中试效果达到预期，各项试用数据表明该产品性能居于国际领先水平，已启动大规模量产准备及国际推广工作。

4、微纳传感技术领域

在微纳传感技术领域，公司旗下明石微纳院主要面向医疗、工业、家电及航空航天等重点领域，正在研发微压传感器、高温高压传感器、温湿度传感器、气体传感器等替代进口的传感器核心器件及系统解决方案。明石微纳院与西安交通大学、天津大学共建了研究院、联合实验室、院士工作站等创新平台，联合中国高端微纳传感技术带头人、中国工程院蒋庄德院士等多位院士领衔的顶尖团队，集聚了微纳传感技术、纳米材料、控制系统与算法等领域一流创新资源。明石微纳院对标行业先进的 IDM 模式，建设完成微纳传感技术研发中心、MEMS 传感器封装测试平台及 MEMS 工艺线，投产的“DIP6 压力传感器”多项指标优于国外竞品，实现对进口传感器的原为替代，并在水工装备、医养装备、环保装备、消费电子等领域实现普适性应用。

七、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 40,932.06 万元，与上年同期相比增长 15.39%；利润总额为 24,092.77 万元，与上年同期相比增长 21.67%；净利润为 23,675.38 万元，与上年同期相比增长 21.28%。

报告期内公司总资产、净资产，与年初相比都有所增长；营业收入、净利润与上年同期相比有所增长，主要原因为：

公司总资产为 1,010,304.91 万元，与年初相比增长 1.94%，净资产为 873,172.46 万元，与年初相比增长 2.51%，由于对联营公司万达集团确认的投资收益 23,133.17 万元，导致公司合并报表的总资产和净资产与年初相比均有所增长。

公司本期的营业收入为 40,932.06 万元，与上年同期相比增长 15.39%，主要原因系：环保、新材料及医疗板块营业收入较去年同期受疫情影响，验收完工确认的收入减少，本期项目验收恢复正常所致；

公司本期的净利润为 23,675.38 万元，较上年同期增长 21.28%。净利润增加主要原因为：公司持有万达集团 23.98%的股权，本期确认投资收益 23,133.17 万元，较上年同期增加 5,944.71 万元。

报告期内公司经营活动产生的现金流净额为 3,450.62 万元，比去年同期增加 3,111.04 万元，主要原因去年同期疫情期间项目实施推迟，货款回收减少，本期项目验收恢复，货款回收增加所致；投资活动产生的现金流净额为 3,144.97 万元，比去年同期减少 1,452.07 万元，主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较去年同期增加 1,993.65 万所致；筹资活动产生的现金流净额为-9,848.46 万元，比去年同期减少 443.09 万元，主要是本期较上年同期在金融机构的借款减少所致。

（二） 行业情况

公司业务主要涉及医疗健康设备、环保专用设备、陶瓷新材料、微纳传感技术等战略性新兴产业领域。

1、医疗健康设备行业

公司涉及医疗健康领域的业务主要在医疗器械方面。为打破外资医疗器械企业占据国内市场的局面，近年来国家多个部门释放了加快医疗器械国产化进程的信号，工信部提出 2020 年、2025 年、2030 年县级医院国产中高端医疗器械占有率分别达 50%、70%和 95%的产业发展目标。自 2014 年药监局实施创新医疗器械特别审批程序政策以来，每年进入创新医疗器械特别审批通道的产品不断增多。特别审批通道有效引导更多的医疗器械企业不断提高创新和研发能力，突破先进技术壁垒打造护城河，逐步实现医疗器械国产化。2018 年 11 月，新版《创新医疗器械特别审批程序》有利于提升创新医疗器械审查效率，为鼓励医疗器械产业创新发展发挥积极作用。为进一步规范医疗器械临床评价工作，扩大免于进行临床试验的医疗器械目录范围，2019 年国家药品监督管理局修订了《免于进行临床试验医疗器械目录》，医用空气加压舱、医用加压氧舱均在目录范围内。受益于分级诊疗、鼓励研发创新、进口替代等政策，2020 年国内医疗器械行业继续快速发展，增速仍维持在高位；未来医改的进一步推进，将加剧国内医疗器械行业的竞争，同时也给国产医疗器械企业带来发展机遇。为鼓励医疗器械的研究与创新，2021 年 3 月，国家食品药品监管部门发布了《创新医疗器械特别审批程序》和《关于简化医疗器械重新注册申报资料的规定》，并表示未来将对创新医疗器械实行优先审批、开通绿色通道。

2、环保专用设备行业

近年来，随着我国经济的快速发展，国家对环保的重视程度越来越高，出台了一系列促进环保产业发展的政策法规，环保产业已经变成国家的支柱型产业，环境治理市场的需求迅速得到释放，环保产业也得到了飞速发展，近年来，我国环保产业技术创新活跃，技术装备水平明显提升。目前我国环境保护专用设备行业在关键技术和关键设备方面仍存在薄弱环节，创新能力不强，产品低端同质化竞争严重，创新机制不健全，产学研用有机结合的技术创新体系建设进展迟缓，随着环保产业在“十三五”中扮演的角色越来越重要，将带动环境保护专用设备行业朝着混业化的方向发展，实现产业规模的迅速扩大，未来我国环境保护专用设备行业将朝着产品多元化、品牌化方向发展，实现生产的智能化、绿色化，技术水平的提升将带动国内行业实现国际化对接。

桑尼橡胶的产品主要应用于水环境治理行业。当前中国水利属于发展阶段，是完善水利基础设施网络、全面深化水利改革、有效破解新老水问题、构建国家水安全保障体系、加快推进水利现代化进程的关键时期。2015 年，国务院颁布《水污染防治行动计划》，计划 2020 年，全国水环境质量得到阶段性改善，2030 年，全国水环境质量总体改善，水生态系统功能初步恢复，具体计划涉及水污染控制、节水工程目标、农田灌溉管理等。2020 年为“十三五”水利改革发展划上了圆满句号。在全国水利系统共同努力下，“十三五”规划纲要确定的水利重要指标全部实现，水利发展“十三五”规划目标指标如期完成，水利改革发展跃上了新的台阶。“十三五”时期是水利工程效益发挥最大的五年。累计落实水利建设投资 3.58 万亿元，比“十二五”增长 57%。

“十四五”规划确定要完善水资源配置体系，建设水资源配置骨干项目，加强重点水源和城市应急备用水源工程建设。加大重点河湖保护和综合治理力度，恢复水清岸绿的水生态体系。“十四五”时期是加快水利改革发展的关键期，“四个五年规划”对水利作出一系列重要部署，涵盖重大工程建设、优化水资源配置、水旱灾害防御、河长制湖长制、农业水利设施建设、病险水库除险加固、堤防和蓄滞洪区建设等方面。未来，水务业将成为中国发展最快的产业之一。

3、陶瓷新材料行业

核晶陶瓷的熔融石英坩埚属于光伏产业链上游的关键耗材。受 2018 年“5·31”光伏新政影响，光伏行业经历了一次行业调整，在市场饱和、补贴退坡以及产业链价格普降等因素作用之下，中国光伏发电新增装机容量在 2018 年和 2019 年出现明显下滑，行业集中度逐步提升。2019 年以来，国家能源局发布了《关于积极推进风电、光伏发电无补贴平价上网有关工作的通知》等政策，支持光伏行业向去补贴以及市场化转变，随着技术进步、光伏制造成本的持续下降，光伏发电上网电价呈持续下降趋势，且逐步与传统上网电价趋同，未来光伏市场将由政策驱动转向市场驱动。2021 年为“十四五”开局之年，预计后续三年时间国内政策环境将重大利好光伏行业，并且光伏发电已基本实现平价上网，

国内市场和国际市场潜在需求旺盛，整个市场规模预期会出现增量。

核晶陶瓷已经完成中试的微孔陶瓷滤膜等产品，在过滤分离领域包括生物与医药、化工、矿山、食品饮料等行业中已开展较为成熟的应用，市场需求稳定。同时，陶瓷膜为核心的膜分离技术工艺在国内的应用普及率仍总体较低，主要为国外公司所垄断，未来可拓展空间广阔。

4、微纳传感技术行业

近年来国家出台系列政策，从关键技术研发、产业应用等角度大力支持微纳传感技术行业发展。为全面提升智能传感器产业核心竞争力，推动产业发展，保障信息安全，山东省工信厅发布《推动智能传感器产业发展行动计划（征求意见稿）》。《山东省十四五规划》将“国家微纳制造创新中心暨烟台人工智能产研院”列入重大数字产业培育工程。在技术方面，政策重点支持基于新型传感器、传感器核心器件、传感器集成应用、智能感知、智能控制、微纳制造等关键技术的研发攻关；在应用领域方面，政策重点推进工业制造、数控机床、机器人、汽车、航空、农业机械、可穿戴设备、物联网、VR/AR等领域的传感器发展与产业化。当前，由于多种传感器芯片（例如高精度压力传感器芯片）的关键工艺受制于人，行业大部分传感器企业实际上更多的是在购买传感器芯片或模块后针对应用进行封装和测试，形成终端产品和系统集成，行业企业存在设计、应用两头强，核心部件关键工艺中间弱的情况非常明显。随着国家政策的支持力度的不断加大，本行业领域不断强化产学研协同创新，我国传感器进口替代正在加速，国内企业将更多的掌握微纳传感器关键技术，产品技术水平达到国际先进水平。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	235,435,852.87	2.33%	272,926,322.44	2.75%	-13.74%
应收票据	21,525,413.68	0.21%	84,643,820.66	0.85%	-74.57%
应收账款	446,715,676.22	4.42%	456,126,189.12	4.60%	-2.06%
交易性金融资产	73,925,375.79	0.73%	165,051,997.86	4.79%	-55.21%
预付款项	26,945,135.67	0.27%	21,858,830.50	4.79%	23.27%
存货	543,414,110.51	5.38%	474,541,324.44	4.79%	14.51%
投资性房地产	15,610,155.64	0.15%	16,089,848.28	0.16%	-2.98%
长期股权投资	7,471,504,222.72	73.95%	7,240,172,501.70	73.06%	3.20%
固定资产	331,434,991.59	3.28%	340,060,501.44	3.43%	-2.54%
在建工程	19,302,535.92	0.19%	11,686,776.79	0.12%	65.17%
无形资产	159,908,982.20	1.58%	126,175,521.16	1.27%	26.74%
商誉	310,973,192.51	3.08%	310,973,192.51	3.14%	0.00%
短期借款	207,200,000.00	2.05%	211,000,000.00	2.13%	-1.80%
长期借款	39,990,000.00	0.40%	59,990,000.00	0.61%	-33.34%
长期待摊费用	4,864,478.10	0.05%	3,642,832.68	0.04%	33.54%
预收款项	4,559,415.21	0.05%	4,527,584.22	0.05%	0.70%
应交税费	8,279,524.49	0.08%	12,197,982.76	0.12%	-32.12%
其他流动负债	150,086,153.91	1.49%	111,846,784.35	1.13%	34.19%
递延所得税负债	25,177,240.41	0.25%	25,655,578.96	0.26%	-1.86%

应付账款	200,308,902.81	1.98%	214,346,778.40	2.16%	-6.55%
应付票据	225,787,340.10	2.23%	256,679,677.47	2.59%	-12.04%
合同负债	306,778,095.33	3.04%	293,200,774.24	2.96%	4.63%
其他应付款	91,030,988.85	0.90%	88,291,031.40	0.89%	3.10%
应收款项融资	134,153,195.03	1.33%	76,562,074.74	0.77%	75.22%
预付款项	26,945,135.67	0.27%	21,858,830.50	0.22%	23.27%
其他权益工具投资	137,908,600.58	1.37%	133,863,600.58	1.35%	3.02%

资产负债项目重大变动原因:

1、应收票据期末较本期期初降低 74.57%，主要是本期商业承兑汇票较期初减少 63,248,345.89 元，用于支付货款所致；
2、在建工程期末较本期期初增长 65.17%，主要是本期新厂区建设本期新增 7,505,670.64 元所致；
3、无形资产期末较本期期初增长 26.74%，主要是本期新购买土地使用权 39,350,000.00 元所致；
4、长期借款期末较本期期初降低 33.34%，主要是本期偿还长期借款 20,000,000.00 元所致；
5、长期待摊费用期末较本期期初增长 33.54%，主要是本期新增长期待摊装修费 2,601,522.37 元所致；
6、应交税费期末较本期期初降低 32.12%，主要是本期期末增值税较期初减少 4,224,002.67 元所致；
7、其他流动负债期末较本期期初增长 34.19%，主要是本期收到的承兑汇票开具日期 2021 年份的较多未到期，已背书未到期的应收票据期末较期初增长 38,384,469.66 所致；
8、应收款项融资期末较本期期初增长 75.22%，主要是本期收到的承兑汇票开具日期 2021 年份的较多未到期，已背书未到期的应收票据期末较期初增长 38,384,469.66 所致；
9、交易性金融资产期末较本期期初降低 55.21%，主要是本期赎回银行理财产品用于子公司购买土地 39,350,000.00 元，以及用于正常的生产经营。
10、预付账款期末较本期期初增长 23.27%，主要是本期销售订单增加，预付材料款增加所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	409,320,631.94	-	354,734,197.66	-	15.39%
营业成本	283,931,146.53	69.37%	217,711,887.28	61.37%	30.42%
毛利率	30.63%	-	38.63%	-	-
销售费用	44,043,133.67	10.76%	40,726,777.78	11.48%	8.14%
管理费用	51,323,025.82	12.54%	41,678,723.00	11.75%	23.14%
研发费用	19,860,251.58	4.85%	19,078,252.35	5.38%	4.10%
财务费用	9,863,077.68	2.41%	14,891,542.34	4.20%	-33.77%
信用减值损失	-4,206,933.21	-1.03%	-1,620,482.10	-0.46%	-159.61%
资产减值损失					

其他收益	12,196,499.50	2.98%	6,393,962.96	1.80%	90.75%
投资收益	235,770,678.82	57.60%	176,802,094.71	49.84%	33.35%
公允价值变动收益					
资产处置收益			37,308.21	0.01%	-100.00%
汇兑收益					
营业利润	239,688,517.13	58.56%	197,680,669.34	55.73%	21.25%
营业外收入	3,020,718.16	0.74%	2,128,244.47	0.60%	41.93%
营业外支出	1,781,491.53	0.44%	1,793,242.48	0.51%	-0.66%
净利润	236,753,781.16	57.84%	195,220,083.18	55.03%	21.28%

项目重大变动原因:

- 1、营业成本上期增长比率为 30.42%，主要是本期收入增长营业成本增长，同时销售产品的运输费用计入合同履约成本所致；毛利率较上期降低 8%，主要原材料钢材价格较去年同期上涨 30%所致；
- 2、投资收益较上期增长比率为 33.35%，主要是确认对万达的投资收益较上年同期增加 59,447,084.04 元；
- 3、销售费用较上期增长比率为 8.14%，主要是 2020 年疫情期间公司减免缴纳社保，2021 年社保恢复正常缴纳，本期职工薪酬较去年同期增长 7,288,342.88 元所致；
- 4、管理费用较上期增长比率为 23.14%，主要是 2020 年疫情期间公司减免缴纳社保，2021 年社保恢复正常缴纳，本期职工薪酬较去年同期增长 7,438,150.43 元所致；
- 5、营业外收入较上期增加比率为 41.93%，主要是清理无法支付的款项 707,773.50 元所致；
- 6、资产处置收益较上期降低比率 100%，主要是本期没有需要计入到资产处置收益科目的无形资产、不动产的处置行为；
- 7、财务费用较上期降低比率为 33.77%，主要是本期长期借款较去年同期减少 50,020,000.00 元所致；
- 8、信用减值损失较上期降低比率为 159.61%，主要是应收账款坏账准备计提增加 3,866,983.43 元所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	402,060,914.51	317,718,633.30	26.55%
其他业务收入	7,259,717.43	37,015,564.36	-80.39%
主营业务成本	281,343,795.27	213,893,116.88	31.53%
其他业务成本	2,587,351.26	3,818,770.40	-32.25%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同	营业成本比上年同	毛利率比上年同期增减

				期 增减%	期增减%	
环保专用设备	226,711,515.77	170,762,313.83	24.68%	-2.67%	5.35%	-5.73%
医疗健康设备	144,858,608.01	85,805,791.34	40.77%	144.54%	155.48%	-2.53%
陶瓷新材料设备	30,199,036.66	24,775,690.10	17.96%	22.70%	35.99%	-8.01%
投资管理	291,754.07	0.00	100.00%	-68.84%	-	
其他	7,259,717.43	2,587,351.26	64.36%	-80.39%	-32.25%	-25.32%

按区域分类分析:

√适用□不适用

单位: 元

类别/项目	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
国内	378,601,396.38	265,891,806.20	29.77%	16.62%	30.62%	-7.53%
国外	30,719,235.56	18,039,340.33	41.28%	2.13%	27.46%	-11.67%

收入构成变动的原因:

国内营业收入较去年同期增长 16.62%，主要是去年疫情期间项目实施推迟，项目完工延后，本期项目实施恢复正常所致。

3、现金流量状况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	34,506,192.46	3,395,820.13	916.14%
投资活动产生的现金流量净额	31,449,712.98	45,970,429.02	-31.59%
筹资活动产生的现金流量净额	-98,484,614.66	-94,053,708.27	-4.71%

现金流量分析:

1、公司经营活动产生的现金流净额较上期变动比率为增长 916.14%，主要原因为上年同期疫情期间项目实施推迟，项目完工延后，货款回收延后所致；本期业务项目实施恢复正常，按期收到货款所致；

2、投资活动产生的现金流净额较上期变动比率为降低 31.59%，主要原因为本期赎回银行理财产品所致；

3、筹资活动产生的现金流净额较上期变动比率降低 4.71%，主要原因是本期偿还长期借款 2000 万元所致。

八、 主要控股参股公司分析

(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
烟台宏远氧业股份有限公司	子公司	医用高压氧仓、气压过渡仓、潜水减压舱等载人压力仓	关联	业务发展需要	22,727,300	665,358,738.69	417,393,572.42	146,202,551.82	30,840,423.24
核工业烟台同兴实业集团有限公司	子公司	过滤器、压滤机等过滤与分离机械	关联	业务发展需要	100,000,000	909,151,322.20	107,028,809.51	138,554,936.32	-16,360,326.77
烟台桑尼核星环保设备有限公司	子公司	浓密机、脱水机等环保设备	关联	业务发展需要	USD2,935,000	564,789,011.51	262,255,330.65	64,791,633.66	-5,172,330.75
烟台核晶陶瓷新材料有限公司	子公司	熔融石英坩埚、陶瓷过滤板等陶瓷新材料产品	关联	业务发展需要	55,000,000	218,649,772.35	142,477,607.12	34,682,957.46	2,986,338.98
烟台桑尼橡胶有限公司	子公司	气盾坝、橡胶坝、橡胶带等	关联	业务发展需要	55,555,500	270,931,198.20	177,366,501.23	42,052,375.26	-95,399.14
明石创新产业技	子公司	围绕各	关联	业务	300,000,000	57,892,510.57	53,662,101.03	0.00	-3,982,205.70

术研究院有限公司		实体产业的技术研发主体		发展需要					
明石创新（烟台）微纳传感技术研究院有限公司	子公司	微纳传感器的研发、设计、生产与销售	关联	业务发展需要	200,000,000	45,577,405.00	18,287,653.99	5,443,906.53	-307,081.35
明石投资管理有限公司	子公司	股权投资、投资管理	关联	业务发展需要	100,000,000	119,218,588.05	110,357,904.39	291,754.07	-967,055.59
万达集团股份有限公司	参股公司	石化、橡胶、轮胎、电缆、电子等	不关联	长期价值投资	294,714,406	47,477,411,029	27,943,232,652	19,445,711,170	1,031,511,246

（二） 报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

单位：元

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
核宇机械	注销	非主营业务的处置，无影响
明石环保	注销	非主营业务的处置，无影响
明石华信	注销	非主营业务的处置，无影响
明石纽约	注销	非主营业务的处置，无影响
同兴自动化	注销	非主营业务的处置，无影响

合并财务报表的合并范围是否发生变化

√是□否

<p>2021年1月，湖州核宇机械有限公司注销，不再纳入合并范围；</p> <p>2021年2月，烟台同兴自动化设备有限公司注销，不再纳入合并范围；</p> <p>2021年4月，北京明石华信基金管理有限公司注销，不再纳入合并范围；</p> <p>2021年5月，明石纽约投资有限公司注销，不再纳入合并范围；</p> <p>2021年6月，北京明石环保科技发展有限公司注销，不再纳入合并范围。</p> <p>以上注销的公司的业务均不属于公司的主营业务，对公司的营业利润无贡献，注销后对公司整体生产经营以及公司的业绩无影响。</p>

（三） 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人：

√是 □否

公司合并范围内的子公司明石投资管理有限公司、山东海洋明石产业基金管理有限公司、明石旅游产业基金管理有限公司、中科明石（深圳）基金管理有限公司均系中国证券投资基金业协会登记的私募基金管理人。

截至 2021 年 6 月 30 日，以明石投资作为管理人的基金 11 支，以其子公司作为管理人的基金 3 支；公司合并范围内的私募基金管理人在管存续基金认缴总额为 18.28 亿元，实缴总额为 5.46 亿元，以自有资产跟投于自身所管理的基金份额为 1,273.14 万元。公司合并范围内的私募基金管理人自成立以来，累计投资项目共 31 个，累计投资金额约为 32.61 亿元；目前在管投资项目为 14 个，在管项目的投资金额约为 3.30 亿元。

报告期内，公司合并范围内的私募基金管理人只对存续的实缴基金规模进行管理，未对已设立基金进行二次募集，未设立新的基金。

本报告期，来自于合并范围内私募基金管理人的收入金额为 29.10 万元，占公司营业收入的比例为 0.07%。

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

（一） 非标准审计意见说明

适用 不适用

（二） 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

明石创新作为社会共同体中的一员，一方面受益于社会经济的发展，一方面也要对于社会利益承担相应的经济责任、法律责任、道德责任、慈善责任在内的多项社会责任。

公司的经营活动在法律允许范围内追求经济利益最大化，同时可以带动并促进社会形成民主法治、公平正义、安定有序的和谐局面，减少或消除因企业不良行为而引发的社会矛盾，从而维护社会的稳定。公司努力通过技术和管理创新，充分调动各方面积极性，一方面把企业自身做大、做强，另一方面在企业自身得到不断发展的同时，增加更多的就业岗位，创造更多的社会财富，促进社会经济进一步发展，为社会的和谐发展贡献一份力量。

报告期内，公司积极推动微纳传感技术、物联网技术、陶瓷新材料等关键性和前瞻性技术的研发和产业化应用，不仅有助于提升公司自身的技术水平，开拓新的业务领域和培育新的利润增长点，还能为区域、行业技术水平提升作出一定的贡献。

十二、 评价持续经营能力

报告期内，管理层、核心技术团队及业务人员队伍稳定，并持续优化人才结构；面对不断变化的市场需求，公司积极研发新技术、开发新产品、开拓新市场，并在原有研发体系的基础上，完善了以研究院和设计院为引领的研发体系，为公司的长期可持续发展提供技术支撑；面对新的市场机会，公司利用自身的研发优势和人才优势，在微纳传感技术领域进行产品开发和市场开拓，在报告期内购置了先进的生产设备，为公司在传感器领域的发展奠定了坚实的基础。因此，公司具备持续经营能力。

十三、 公司面临的风险和应对措施

本报告期内风险及相应防范措施如下：

1、实业经营风险

报告期内，由于公司旗下实业子公司较多，业务领域涉及医疗健康设备、环保专用设备、陶瓷新材料等多个领域，并布局了微纳传感器等新的产业领域，各领域会受宏观经济下行、国家相关政策调整、市场价格波动等因素以及新冠疫情的影响，从而增加由于宏观经济因素与市场波动导致的实业经营风险。

报告期内，公司持续拓展微纳传感技术等新的技术领域、不断加强对旗下实业子公司的管理，完善其内部治理，加强风险控制。公司不断加大研发投入，持续改善现有产品和开发新产品，优化产品结构，增强核心竞争力，并积极开拓国际市场，从而最大程度上避免因宏观经济下行与市场波动导致的实业经营风险。

2、人才流失风险

报告期内，公司仍然存在人才流失的风险。公司处于人才密集型和技术密集型行业，稳定的专业队伍对公司的持续发展至关重要，也是公司能够保持业绩稳定和细分行业领先地位的重要因素，公司在多年的经营中，培养了一支专业能力强、市场经验丰富、管理水平较高的人才队伍。报告期内，公司根据发展需要，参照行业情况，完善了薪酬制度和激励政策，已有的专业队伍相对稳定，并通过设立院士工作站和研究院及与高等院校、研究所建立紧密合作关系等方式，引进及培养后续人才队伍，不断优化人才结构。

3、报告期内对参股企业投资收益存在依赖的风险

报告期内，公司对参股企业投资收益存在依赖的风险仍然存在。公司对直接投资的联营企业万达集团按权益法核算长期股权投资，因联营企业经营情况良好，导致权益法核算的投资收益占公司净利润比例较高。

报告期内，公司不断提升医疗健康设备、环保专用设备、陶瓷新材料等各领域实业子公司的经营业绩，并积极拓展微纳传感技术等新技术领域，逐步降低对单一参股企业的依赖程度。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.（一）
是否存在对外担保事项	√是 □否	四.二.（二）
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	四.二.（三）

是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	73,990,834.04	3,645,658.14	77,636,492.18	0.89%

2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 公司发生的对外担保事项

公司及其控股子公司是否存在未经内部审议程序而实施的担保事项

是 否

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			

	企业								
同兴实业	否	100,000,000	100,000,000	0	2019年1月21日	2022年1月21日	保证	连带	已事前及时履行
同兴实业	否	48,000,000	48,000,000	0	2021年6月15日	2022年6月8日	保证	连带	已事前及时履行
桑尼环保	否	33,000,000	33,000,000	0	2019年6月28日	2022年6月28日	保证	连带	已事前及时履行
桑尼环保	否	30,000,000	30,000,000	0	2020年10月29日	2021年10月29日	保证	连带	已事前及时履行
核晶陶瓷	否	33,000,000	33,000,000	0	2019年6月28日	2022年6月28日	保证	连带	已事前及时履行
宏远氧业	否	50,000,000	50,000,000	0	2020年9月16日	2023年9月6日	保证	连带	已事前及时履行
总计	-	294,000,000	294,000,000	0	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	294,000,000.00	294,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00	0.00
直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0.00	0.00
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0.00	0.00

清偿和违规担保情况：

上述担保对象均为公司合并报表范围内的控股公司，公司对其偿债能力有充分的了解，财务风险处于可控制的范围内，不存在可能承担连带清偿责任的情况；公司及控股子公司不存在对外担保的情况。

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年4月21日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年4月21日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他	2015年4月21日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年4月21日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年4月21日	-	挂牌	减少和规范关联交易承诺	尽可能减少和规范与股份公司及其控股子公司之间的关联交易。	正在履行中
其他	2015年4月21日	-	挂牌	减少和规范关联交易承诺	尽可能减少和规范与股份公司及其控股子公司之间的关联交易。	正在履行中
董监高	2015年4月21日	-	挂牌	减少和规范关联交易承诺	尽可能减少和规范与股份公司及其控股子公司之间的关联交易。	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

无

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	抵押	141,823,821.11	1.40%	银行承兑汇票保证金、保函保证金
投资性房地产	投资性房地产	抵押	11,272,722.59	0.11%	借款抵押
固定资产	固定资产	抵押	29,350,118.18	0.29%	借款抵押
无形资产	无形资产	抵押	32,970,288.70	0.33%	借款抵押
总计	-	-	215,416,950.58	2.13%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

无

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	1,011,400,589	26.70%	0	1,011,400,589	26.70%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0		
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	2,777,161,022	73.30%	0	2,777,161,022	73.30%
	其中：控股股东、实际控制人	2,706,062,021	71.43%	0	2,706,062,021	71.43%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		3,788,561,611	-	0	3,788,561,611	-
普通股股东人数						395

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	高少臣	1,743,767,135	0	1,743,767,135	46.03%	1,743,767,135		0	0
2	唐焕新	962,294,886	0	962,294,886	25.40%	962,294,886		0	0
3	刘翅莉	178,361,480	0	178,361,480	4.71%		178,361,480	0	0
4	胡轩	174,200,000	0	174,200,000	4.60%		174,200,000	0	0
5	龚健	153,475,670	0	153,475,670	4.05%		153,475,670	0	0
6	北京明石昊远资产管理中心（有限	64,254,800	0	64,254,800	1.70%		64,254,800	0	0

	合伙)								
7	赵平	50,500,848	0	50,500,848	1.33%	50,500,848		0	0
8	李宽厚	51,574,944	- 1,392,271	50,182,673	1.32%		50,182,673	0	0
9	王英	31,837,000	0	31,837,000	0.84%		31,837,000	0	0
10	国投瑞银资本—北京银行—国投瑞银资本中财创业新三板 ¹ 号专项资产管理计划	30,412,371	0	30,412,371	0.80%		30,412,371	0	0
	合计	3,440,679,13	-	3,439,286,86	90.78	2,756,562,86	682,723,99	0	0

	4	1,392,271	3	%	9	4		
普通股前十名股东间相互关系说明：唐焕新与高少臣为母子关系，高少臣为唐焕新之子；赵平为唐焕新配偶高峰弟妻。								

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内公司控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
唐焕新	董事长	女	1968年3月	2018年10月15日	2021年10月15日
杨京彦	董事	男	1952年3月	2018年10月15日	2021年10月15日
陈重	董事	男	1956年4月	2018年10月15日	2021年10月15日
高少臣	董事	男	1993年2月	2018年10月15日	2021年10月15日
孙佳梅	董事	女	1988年7月	2020年3月10日	2021年10月15日
曹仁波	监事会主席	男	1978年11月	2018年10月15日	2021年10月15日
贺成娟	监事	女	1965年9月	2018年10月15日	2021年10月15日
史乐	职工代表监事	女	1988年8月	2018年10月15日	2021年10月15日
唐焕新	总经理	女	1968年3月	2020年1月14日	2021年10月15日
高源	副总经理	男	1988年2月	2020年3月10日	2021年10月15日
樊柯	副总经理	男	1984年7月	2020年3月10日	2021年10月15日
段刚	副总经理	男	1974年2月	2020年3月10日	2021年10月15日
孙佳梅	财务负责人	女	1988年7月	2018年10月15日	2021年10月15日
朱惠	董事会秘书	女	1989年11月	2018年10月15日	2021年10月15日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					6

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长、总经理唐焕新和董事高少臣系母子关系，为公司控股股东、实际控制人。除此以外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间无其他相互间关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
唐焕新	董事长、总经理	962,294,886	0	962,294,886	25.4%	0	0
高少臣	董事	1,743,767,135	0	1,743,767,135	46.03%	0	0
合计	-	2,706,062,021	-	2,706,062,021	71.43%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	208	46	42	212
生产人员	936	38	118	856
销售人员	212	24	48	188
技术人员	237	46	63	220
售后服务人员	139	35	26	148
财务人员	90	6	26	70
员工总计	1,822	195	323	1,694

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	4	5
硕士	73	67
本科	403	353

专科	406	356
专科以下	936	913
员工总计	1,822	1,694

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	235,435,852.87	272,926,322.44
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	73,925,375.79	165,051,997.86
衍生金融资产			
应收票据	五（三）	21,525,413.68	84,643,820.66
应收账款	五（四）	446,715,676.22	456,126,189.12
应收款项融资	五（五）	134,153,195.03	76,562,074.74
预付款项	五（六）	26,945,135.67	21,858,830.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（七）	35,303,895.64	35,660,774.33
其中：应收利息			40,333.33
应收股利		7,500,000.00	7,500,000.00
买入返售金融资产			
存货	五（八）	543,414,110.51	474,541,324.44
合同资产	五（九）	69,439,786.57	70,108,844.93
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（十）	23,613,599.96	18,796,145.05
流动资产合计		1,610,472,041.94	1,676,276,324.07
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（十一）	7,471,504,222.72	7,240,172,501.70
其他权益工具投资	五（十二）	137,908,600.58	133,863,600.58
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（十三）	15,610,155.64	16,089,848.28

固定资产	五（十四）	331,434,991.59	340,060,501.44
在建工程	五（十五）	19,302,535.92	11,686,776.79
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十六）	1,172,889.70	
无形资产	五（十七）	159,908,982.20	126,175,521.16
开发支出			
商誉	五（十八）	310,973,192.51	310,973,192.51
长期待摊费用	五（十九）	4,864,478.10	3,642,832.68
递延所得税资产	五（二十）	39,371,879.00	39,267,445.54
其他非流动资产	五（二十一）	525,100.00	12,243,600.00
非流动资产合计		8,492,577,027.96	8,234,175,820.68
资产总计		10,103,049,069.90	9,910,452,144.75
流动负债：			
短期借款	五（二十二）	207,200,000.00	211,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（二十三）	225,787,340.10	256,679,677.47
应付账款	五（二十四）	200,308,902.81	214,346,778.40
预收款项	五（二十五）	4,559,415.21	4,527,584.22
合同负债	五（二十六）	306,778,095.33	293,200,774.24
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	五（二十七）	15,366,569.62	16,939,269.03
应交税费	五（二十八）	8,279,524.49	12,197,982.76
其他应付款	五（二十九）	91,030,988.85	88,291,031.40
其中：应付利息			
应付股利		5,064,730.84	5,064,730.84
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	五（三十）	69,990,000.00	69,990,000.00
其他流动负债	五（三十一）	150,086,153.91	111,846,784.35
流动负债合计		1,279,386,990.32	1,279,019,881.87
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（三十二）	39,990,000.00	59,990,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（三十三）	994,422.80	
长期应付款	五（三十四）	6,319,906.99	8,027,058.51
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（三十五）	19,455,933.34	19,963,933.34
递延所得税负债	五（二十）	25,177,240.41	25,655,578.96
其他非流动负债			
非流动负债合计		91,937,503.54	113,636,570.81
负债合计		1,371,324,493.86	1,392,656,452.68
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（三十六）	3,788,561,611.00	3,788,561,611.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（三十七）	1,256,485,109.55	1,276,154,284.42
减：库存股			
其他综合收益	五（三十八）	-33,839,906.54	-33,839,906.54
专项储备	五（三十九）	10,455,647.86	9,678,438.22
盈余公积	五（四十）	300,234,747.90	300,234,747.90
一般风险准备			
未分配利润	五（四十一）	3,051,984,863.77	2,822,835,650.13
归属于母公司所有者权益合计		8,373,882,073.54	8,163,624,825.13
少数股东权益		357,842,502.50	354,170,866.94

所有者权益（或股东权益）合计		8,731,724,576.04	8,517,795,692.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,103,049,069.90	9,910,452,144.75

法定代表人：唐焕新主管会计工作负责人：孙佳梅会计机构负责人：张昌红

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,086,886.35	568,052.15
交易性金融资产		800,000.00	37,900,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		1,540,000.00	1,400,000.00
其他应收款	十四（一）	54,775,020.52	34,016,512.75
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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			
流动资产合计		58,201,906.87	73,884,564.90
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	十四（二）	8,168,767,695.72	7,940,935,974.70
其他权益工具投资		8,686,205.06	7,026,205.06
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,970,043.80	2,970,043.80
固定资产		1,216,092.24	1,539,949.92
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		373,562.47	
无形资产		3,360,739.82	3,426,687.98
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		8,505.82	10,825.58
递延所得税资产			
其他非流动资产		186,785.64	
非流动资产合计		8,185,569,630.57	7,955,909,687.04
资产总计		8,243,771,537.44	8,029,794,251.94
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债		28,301,886.90	28,301,886.90
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		118,924.13	111,098.00
应交税费		0.00	141,228.91
其他应付款		106,311,308.00	121,368,308.00
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		134,732,119.03	149,922,521.81
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		350,882.22	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		350,882.22	
负债合计		135,083,001.25	149,922,521.81
所有者权益（或股东权益）：			
股本		3,788,561,611.00	3,788,561,611.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,174,092,693.03	1,174,092,693.03

减：库存股			
其他综合收益		-58,402,291.89	-58,402,291.89
专项储备			
盈余公积		297,462,745.50	297,462,745.50
一般风险准备			
未分配利润		2,906,973,778.55	2,678,156,972.49
所有者权益（或股东权益）合计		8,108,688,536.19	7,879,871,730.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,243,771,537.44	8,029,794,251.94

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入		409,320,631.94	354,734,197.66
其中：营业收入	五（四十二）	409,320,631.94	354,734,197.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		413,392,359.92	338,666,412.10
其中：营业成本	五（四十二）	283,931,146.53	217,711,887.28
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	五（四十三）	4,371,724.64	4,579,229.35
销售费用	五（四十四）	44,043,133.67	40,726,777.78
管理费用	五（四十五）	51,323,025.82	41,678,723.00
研发费用	五（四十六）	19,860,251.58	19,078,252.35
财务费用	五（四十七）	9,863,077.68	14,891,542.34

其中：利息费用		11,062,007.20	14,536,244.87
利息收入		1,121,206.54	846,145.23
加：其他收益	五（四十八）	12,196,499.50	6,393,962.96
投资收益（损失以“-”号填列）	五（四十九）	235,770,678.82	176,802,094.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		231,331,721.02	171,884,636.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（五十）	-4,206,933.21	-1,620,482.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（五十一）		37,308.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		239,688,517.13	197,680,669.34
加：营业外收入	五（五十二）	3,020,718.16	2,128,244.47
减：营业外支出	五（五十三）	1,781,491.53	1,793,242.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		240,927,743.76	198,015,671.33
减：所得税费用	五（五十四）	4,173,962.60	2,795,588.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		236,753,781.16	195,220,083.18
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		236,753,781.16	195,220,083.18
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		7,604,567.52	1,534,101.02
2. 归属于母公司所有者的净利润		229,149,213.64	193,685,982.16
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			

2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		236,753,781.16	195,220,083.18
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		229,149,213.64	193,685,982.16
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		7,604,567.52	1,534,101.02
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.06	0.05
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.06	0.05

法定代表人：唐焕新 主管会计工作负责人：孙佳梅 会计机构负责人：张昌红

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入			28,301,886.90
减：营业成本			
税金及附加			
销售费用			
管理费用		2,894,027.42	3,422,232.83
研发费用			
财务费用		2,396.52	-2,187,669.68
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		1,249.22	
投资收益（损失以“-”号填列）		231,820,140.63	172,048,451.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		231,331,721.02	171,884,636.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		228,924,965.91	199,115,775.44
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		228,924,965.91	199,115,775.44
减：所得税费用		108,159.85	46,557.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		228,816,806.06	199,069,217.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		228,816,806.06	199,069,217.96
（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		228,816,806.06	199,069,217.96
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
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		319,848,679.28	288,084,750.75
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		335,786.10	1,853,540.84
收到其他与经营活动有关的现金	五（五十五）	127,517,584.94	34,239,492.16
经营活动现金流入小计		447,702,050.32	324,177,783.75
购买商品、接受劳务支付的现金		106,386,873.41	126,743,206.65
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		103,508,123.28	80,616,640.08
支付的各项税费		32,040,767.23	40,655,562.09
支付其他与经营活动有关的现金	五（五十五）	171,260,093.94	72,766,554.80
经营活动现金流出小计		413,195,857.86	320,781,963.62
经营活动产生的现金流量净额		34,506,192.46	3,395,820.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		339,230,412.81	407,254,263.06
取得投资收益收到的现金		5,581,422.75	5,151,279.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		667,097.28	11,479,912.33
收到其他与投资活动有关的现金		14,523,201.54	
投资活动现金流入小计		360,002,134.38	423,885,454.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,991,509.70	37,055,025.62
投资支付的现金		257,650,911.70	340,860,000.00
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		13,910,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		328,552,421.40	377,915,025.62
投资活动产生的现金流量净额		31,449,712.98	45,970,429.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		232,900,000.00	181,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（五十五）	472,060,467.98	171,345,871.81
筹资活动现金流入小计		704,960,467.98	352,645,871.81
偿还债务支付的现金		281,912,365.52	251,443,776.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,325,078.23	12,143,234.41
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	五（五十五）	511,207,638.89	183,112,568.78
筹资活动现金流出小计		803,445,082.64	446,699,580.08
筹资活动产生的现金流量净额		-98,484,614.66	-94,053,708.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			13,993.11
五、现金及现金等价物净增加额		-32,528,709.22	-44,673,466.01
加：期初现金及现金等价物余额		126,140,740.98	150,592,228.88
六、期末现金及现金等价物余额		93,612,031.76	105,918,762.87

法定代表人：唐焕新主管会计工作负责人：孙佳梅会计机构负责人：张昌红

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
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			
收到的税费返还		1,249.22	
收到其他与经营活动有关的现金		407,366.71	868.64
经营活动现金流入小计		408,615.93	868.64
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		919,604.39	1,119,890.03
支付的各项税费		384,770.10	101,108.36
支付其他与经营活动有关的现金		2,216,310.64	3,684,874.65
经营活动现金流出小计		3,520,685.13	4,905,873.04
经营活动产生的现金流量净额		-3,112,069.20	-4,905,004.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		67,600,791.67	5,900,000.00
取得投资收益收到的现金		132,228.79	163,814.71

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		991,638.32	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		68,724,658.78	6,063,814.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			4,300.00
投资支付的现金		30,503,755.38	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		13,910,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	
投资活动现金流出小计		44,413,755.38	1,004,300.00
投资活动产生的现金流量净额		24,310,903.40	5,059,514.71
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		80,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		80,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		100,680,000.00	
筹资活动现金流出小计		100,680,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-20,680,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		518,834.20	154,510.31
加：期初现金及现金等价物余额		568,052.15	643,788.88
六、期末现金及现金等价物余额		1,086,886.35	798,299.19

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三、(三十一)
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	六、
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	十二、(一)
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

无

（二） 财务报表项目附注

明石创新技术集团股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

明石创新技术集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）曾用名为明石创新投资集团股份有限公司，2015年7月6日经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准，同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，公司证券代码：832924。公司已取得由北京市工商行政管理局海淀分局颁发的企业法人营业执照，统一社会信用代码911101087187164382，公司注册资本与股本为378,856.1611万元；公司住所为：北京市海淀区海淀北二街10号4层0406号；法定代表人：唐焕新；营业期限：1999年11月22日至2049年11月21日。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

公司经营范围：医疗健康设备、环保专用设备、过滤分离设备、电气自动化设备、工业自动化装置、橡胶新材料、陶瓷新材料的技术开发、技术服务；销售机械设备；软件开发；产品设计；货物进出口；投资管理；资产管理；项目投资；企业管理咨询。

本公司经营分为实体经营板块和投资板块：

集团内实体企业的业务性质和主要经营活动： 经营范围：生产、经营；机械设备、机电设备控制装置、洗涤用品、珠宝、包装材料、高低压成套电气设备、环保节能型精密陶瓷过滤器、真空泵。经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、橡胶产品、原辅材料的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；二类病房护理设备及器具、三类物理治疗及康复设备、高压容器、医用氧舱、船舶氧舱、船舶压力容器、加压舱、饱和潜水系统、不锈钢展示柜、冷藏柜、龙虾箱及制冷设备及相关零配件的生产、修理、安装并销售公司上述所列自产产品。

本公司投资板块的业务主体是控股子公司明石投资管理有限公司，其经营范围包括：投资管理、项目投资、投资咨询。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于本公司董事会 2021 年 8 月 30 日批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本集团本年度合并财务报表范围包括本公司及烟台宏远氧业股份有限公司、核工业烟台同兴实业集团有限公司、明石创新产业技术研究院有限公司、明石投资管理有限公司、烟台明迪创新产业发展有限公司和山东明石致远先进技术研究院有限公司等。

本年度的合并财务报表范围详见“本附注六、合并范围的变更”“本附注七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：公司自报告期末起 12 个月不存在影响其持续经营能力的事项。

三、 重要会计政策和会计估计

（一）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 2021 年 06 月 30 日的财务状况、2021 年度 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报

表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付

的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有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。

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：① 本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；② 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：① 本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资

产为目标；② 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

① 以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产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当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以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。

③ 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。初始确认后，对于该类金融资产以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，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

④ 指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

② 财务担保合同（贷款承诺）负债。财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③ 以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③ 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：① 被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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：① 终止确认部分在终止确认日的账面价值；② 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，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) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(十一) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本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（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，

将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

① 不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

应收账款确定组合的依据如下：

组合 1：应收关联方的款项

对于应收关联方款项，根据与其信用风险特征类似的应收款的预期损失率，报告期内该组合计提坏账的比例为 0。

组合 2：账龄组合

对于账龄组合的应收款项坏账准备计算方法如下：

工业实体板块		投资板块	
账龄	应收账款预期风险损失率（%）	账龄	应收账款预期风险损失率（%）
1 年以内	5	1 年以内	0
1-2 年	10	1-2 年	1
2-3 年	30	2-3 年	5
3-4 年	50	3-4 年	20

4-5 年	80	4-5 年	50
5 年以上	100	5 年以上	100

② 包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(3) 购买或源生的已发生信用减值的金融资产。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本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，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(4) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款、贷款承诺和财务担保合同等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

组合 1：其他应收关联方的款项

组合 2：保证金、押金及备用金组合

组合 3：其他组合

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十四) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十五) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十六) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地

之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5.00	2.38-4.75
机器设备	5-8	5.00	11.88-19.00
电子设备	3-5	5.00	19.00-31.67
运输设备	5-8	5.00	11.88-19.00
其他设备	5-8	5.00	11.88-19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十七) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十八) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累

计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十九) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确认为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备

并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十一) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

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

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本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；本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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十三) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十四) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十五) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承

诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

收入确认的具体方法

1、工业实体板块

设备销售，不需要安装调试的设备，以设备从公司发出，经对方签收并验收合格或未验收但超过合同规定的异议期限后确认收入；需要安装调试的设备，以设备安装调试完工并经对方验收合格后确认收入；

出口产品于报关手续办理完毕，按合同或协议约定出口货物越过船舷或到目的地口岸之后确认收入

配件销售，在客户收货并取得相关签收凭证后确认收入；

设备维修改造，收入确认依据为客户验收报告，收入确认时点为客户验收确认。

2、投资板块

基金管理费收入系公司按照合伙协议约定的比例以基金认缴份额或者有限合伙实际完成的投资额收取的管理费，管理费比例一般为 1%~3%；投资顾问费收入系公司向其他投资机构推荐投资项目成功获利之后按照相关协议收取的顾问费。

(1) 基金管理费收入

受托资产管理手续费及佣金收入按合同规定收取的管理费收入以及其他应由本公司享有的收入，按权责发生制原则确认。

(2) 投资顾问费收入

公司在向其他投资方推荐项目后，公司将根据事先签署的协议确认投资顾问费收入。

(二十六) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况的下该资产在转回日的账面价值。

(二十七) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在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且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

(二十九) 租赁

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计

处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

①租赁负债的初始计量金额；

②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

③本公司发生的初始直接费用；

④本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额；

③根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

④购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际履行情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ① 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ② 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生

的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ① 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ② 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十五）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转

让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（八）金融工具”。

2021年1月1日前的会计政策

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

（三十）持有待售和终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(三十一) 重要会计政策、会计估计的变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

为执行新租赁准则，本公司重新评估租赁的确认和计量、核算和列报等方面。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新租赁准则的对 2021 年 1 月 1 日的资产负债表无影响。

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13.00%、6.00%、3.00%
城市维护建设税	已缴流转税	7.00%
教育费附加	已缴流转税	5.00%
地方教育费附加	已缴流转税	3.00%
企业所得税	应纳税所得额	20.00%、15.00%

重要的子公司所得税税率如下：

纳税主体名称	所得税税率
烟台宏远铝业股份有限公司（简称“宏远铝业”）	15.00%
核工业烟台同兴实业集团有限公司（简称“同兴实业”）	15.00%
烟台桑尼橡胶有限公司（简称“桑尼橡胶”）	15.00%
烟台核晶陶瓷新材料有限公司（简称“核晶陶瓷”）	15.00%
烟台桑尼核星环保设备有限公司（简称“桑尼环保”）	15.00%
湖州核汇机械有限公司（简称“湖州核汇”）	15.00%
烟台同兴过滤科技有限公司（简称“过滤科技”）	20.00%
烟台星禾过滤分离设备有限公司（简称“星禾设备”）	20.00%
山东德尔达投资有限公司（简称“德尔达”）	20.00%
烟台润星环保科技发展有限公司（简称“润星环保”）	20.00%
烟台明石智能技术有限公司（简称“明石智能”）	20.00%
烟台核众新材料科技股份有限公司（简称“核众新材”）	20.00%
烟台核顺货物运输有限公司（简称“核顺运输”）	20.00%

(二) 重要税收优惠及批文

1、宏远铝业：根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局于 2019 年 11 月 28 日签发的编号为 GR201937002159 的高新技术企业证书，有效期 3 年，公司从 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，减按 15% 的税率征收企业所得税。

2、同兴实业：根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局于 2018 年 8 月 16 日签发的编号为 GR201837000441 号的高新技术企业证书，有效期 3 年，公司从 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。本报告期内，公司正在进行高企复审，有效期延长至 2021 年 12 月 31 日。

3、桑尼橡胶：根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局于 2019 年 11 月 28 日签发的编号为 GR201937001758 号的高新技术企业证书，有效期 3 年，公司从 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

4、核晶陶瓷：根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局于 2020 年 12 月 28 日签发的编号为 GR202037001782 高新技术企业证书，有效期 3 年，公司从 2020 年 12 月 28 日至 2023 年 12 月 28 日，减按 15% 的税率征收企业所得税。

5、桑尼环保：根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局于 2019 年 11 月 28 日签发的编号为 GR201937001586 高新技术企业证书，有效期 3 年，公司从 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，减按 15% 的税率征收企业所得税。

五、 合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	44,513.08	173,253.10
银行存款	93,567,518.68	132,186,234.29
其他货币资金	141,823,821.11	140,566,835.05
合计	235,435,852.87	272,926,322.44
其中：存放在境外的款项总额		

注释：期末受限的货币资金余额为 141,823,821.11 元。

其他货币资金明细

银行承兑汇票保证金	122,256,689.95	127,629,371.39
信用证保证金	5,000,000.00	6,732,787.27
保函保证金	14,566,562.52	6,204,092.40

其他	568.64	583.99
合计	141,823,821.11	140,566,835.05

(二) 交易性金融资产

类 别	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	73,915,375.79	165,051,997.86
其中：银行理财	73,915,375.79	165,051,997.86
合计	73,915,375.79	165,051,997.86

(三) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	22,656,511.11	85,904,857.00
减：坏账准备	1,131,097.43	1,261,036.34
合计	21,525,413.68	84,643,820.66

(四) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	22,673,675.65	3.59	22,330,537.73	12.09
按组合计提坏账准备的应收账款	608,799,659.84	96.41	162,427,121.54	87.91
其中：组合 1：工业板块账龄组合	608,799,659.84	96.41	162,427,121.54	87.91
组合 2：投资板块账龄组合				
合计	631,473,335.49	100.00	184,757,659.27	100.00

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	22,671,425.25	3.56	22,328,287.33	98.49
按组合计提坏账准备的应收账款	614,648,822.86	96.44	158,865,771.66	25.85
其中：组合 1：账龄组合	614,208,745.13	96.37	158,865,771.66	25.87
组合 2：投资板块账龄组合	440,077.73	0.07		
合计	637,320,248.11	100.00	181,194,058.99	28.43

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用	计提理由
-------	------	------	----	------	------

				损失率 (%)	
中机(新乡)成套设备有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
北方重工集团有限公司隧道掘进装备分公司	6,414,517.12	6,071,379.20	2-4年	94.65	破产重组
浙江浙大网新环境工程有限公司	2,090,200.00	2,090,200.00	5年以上	100.00	预计无法收回
南方环保工程有限公司	763,043.00	763,043.00	5年以上	100.00	预计无法收回
浙江浙大网新机电科技集团有限公司	747,500.00	747,500.00	5年以上	100.00	预计无法收回
北京国信恒润能源环境工程技术有限公司	686,000.00	686,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
山东三融环保工程有限公司	630,990.00	630,990.00	5年以上	100.00	预计无法收回
山东大海新能源发展有限公司	607,061.11	607,061.11	5年以上	100.00	预计无法收回
中卫市银阳新能源有限公司	573,387.50	573,387.50	5年以上	100.00	预计无法收回
佳科太阳能硅(龙岩)有限公司	553,950.00	553,950.00	5年以上	100.00	预计无法收回
小额合计	2,607,026.92	2,607,026.92	5年以上	100.00	预计无法收回
合计	22,673,675.65	22,330,537.73		98.49	

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 2: 投资板块采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内				440,077.73		
合计				440,077.73		

②组合 1: 工业实体板块采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	257,154,063.26	5.00	12,857,703.16	281,339,185.78	5.00	14,066,959.29
1至2年	134,750,638.43	10.00	13,475,063.84	123,505,243.18	10.00	12,350,524.33
2至3年	70,529,660.10	30.00	21,158,898.03	65,763,726.55	30.00	19,729,117.97
3至4年	51,829,849.65	50.00	25,914,924.84	49,471,459.81	50.00	24,735,729.90
4至5年	27,574,583.62	80.00	22,059,666.89	30,728,448.10	80.00	24,582,758.46
5年以上	66,960,864.78	100.00	66,960,864.78	63,400,681.71	100.00	63,400,681.71
合计	608,799,659.84		162,427,121.54	614,208,745.13		158,865,771.66

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期核销的坏账 303,383.15 元，提坏账准备金额为 3,866,983.43 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中铁工程装备集团盾构制造有限公司	25,894,368.00	4.10	1,089,559.35
中国铁建重工集团股份有限公司	18,159,322.48	2.88	545,350.57
中交天和机械设备制造有限公司	9,915,464.87	1.57	369,617.50
四川川新建筑工程有限公司金堂分公司	20,300,000.00	3.21	1,015,000.00
中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司	10,366,588.00	1.64	5,183,294.00
合计	84,635,743.35	13.40	8,202,821.42

(五) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	134,153,195.03	76,562,074.74
合计	134,153,195.03	76,562,074.74

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	20,390,901.96	75.68	16,249,262.55	74.34
1至2年	2,479,322.76	9.20	1,996,041.11	9.13
2至3年	1,942,231.35	7.21	2,053,254.09	9.39
3年以上	2,132,679.60	7.91	1,560,272.75	7.14
合计	26,945,135.67	100.00	21,858,830.50	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
大信会计师事务所(特殊普通合伙)	2,550,000.00	9.46
烟台市众志供水建设有限公司	2,197,074.31	8.15
秦皇岛曼国化工机械有限公司	1,683,500.00	6.25
烟台运鸿水利机械有限公司	1,657,186.65	6.15
烟台汇通土木工程有限公司	979,529.16	3.64
合计	9,067,290.12	33.65

(七) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		40,333.33
应收股利	7,500,000.00	7,500,000.00
其他应收款项	33,216,658.42	34,315,866.12
减：坏账准备	5,412,762.78	6,195,425.12
合计	35,303,895.64	35,660,774.33

1. 应收股利

(1) 应收股利分类

项目	期末余额	期初余额
景昊置业	7,500,000.00	7,500,000.00
减：坏账准备		
合计	7,500,000.00	7,500,000.00

(2) 账龄超过 1 年的重要应收股利

项目	期末余额	未收回的原因	账龄	是否发生减值及其判断依据
烟台景昊置业有限公司	7,500,000.00	未安排支付	1-2 年	否
合计	7,500,000.00	—	—	—

2. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	12,390,028.78	16,671,491.78
备用金	4,995,676.04	2,897,958.15
保证金	14,246,467.93	12,658,287.55
押金	812,815.38	973,316.38
其他	771,670.29	1,114,812.26
减：坏账准备	5,412,762.78	6,195,425.12
合计	27,803,895.64	28,120,441.00

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	20,689,176.89	62.29	23,386,649.55	68.15
1 至 2 年	2,239,382.58	6.74	3,001,135.59	8.75
2 至 3 年	874,195.42	2.63	1,172,213.60	3.42
3 至 4 年	2,491,706.66	7.50	3,490,513.16	10.17
4 至 5 年	2,148,635.00	6.47	1,846,966.32	5.38
5 年以上	4,773,561.87	14.37	1,418,387.90	4.13
合计	33,216,658.42	100.00	34,315,866.12	100.00

(3) 坏账准备计提情况

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）	
期初余额	1,495,904.79	1,745,256.58	2,954,263.75	6,195,425.12
期初余额在本期重新评估后	1,495,904.79	1,745,256.58	2,954,263.75	6,195,425.12
本期计提				
本期转回		782,662.34		782,662.34
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,495,904.79	962,594.24	2,954,263.75	5,412,762.78

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
烟台德致投资中心（有限合伙）	股权收购款	3,175,000.00	1 年以内	9.56	-
江西星禾投资股份有限公司	往来款	1,500,000.00	1 年以内	4.52	75,000.00
大连医科大学附属第三医院	履约保证金	1,015,000.00	4-5 年	3.06	812,000.00
中交天和机械设备制造有限公司	履约保证金	1,000,000.00	1 年以内	3.01	812,000.00
雅安市茗城实业有限公司	履约保证金	990,753.50	1-2 年	2.98	99,075.35
合计		7,680,753.50		23.12	1,798,075.35

(八) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
原材料	104,112,051.54	3,398,573.80	100,713,477.74	84,110,613.34	3,398,573.80	80,712,039.54
周转材料(包装物、低值易耗品等)	290,462.93		290,462.93	295,546.52		295,546.52
委托加工材料	1,931,483.22		1,931,483.22	2,034,689.08		2,034,689.08
自制半成品及在产品	304,079,959.26	12,335,707.11	291,744,252.15	276,287,556.07	12,335,707.11	263,951,848.96
产成品(库存商品)	160,770,900.66	12,036,466.19	148,734,434.47	139,583,666.53	12,036,466.19	127,547,200.34
合计	571,184,857.61	27,770,747.10	543,414,110.51	502,312,071.54	27,770,747.10	474,541,324.44

2. 存货跌价准备、合同履约成本减值准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额	期末余额
------	------	-------	-------	------

			转回	转销	
原材料	3,398,573.80				3,398,573.80
自制半成品及在产品	12,335,707.11				12,335,707.11
产成品（库存商品）	12,036,466.19				12,036,466.19
合计	27,770,747.10				27,770,747.10

(九) 合同资产

1. 合同资产分类

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
账龄组合计提坏账准备的合同资产	79,571,392.69	10,131,606.12	69,439,786.57	78,987,900.02	8,879,055.09	70,108,844.93
合计	79,571,392.69	10,131,606.12	69,439,786.57	78,987,900.02	8,879,055.09	70,108,844.93

2. 合同资产减值准备

(1) 按组合计提减值准备的合同资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率（%）	减值准备	账面余额	预期信用损失率（%）	减值准备
1年以内	32,085,601.05	5.00	1,604,280.06	38,148,258.11	5.00	1,907,412.90
1-2年	29,014,527.16	10.00	2,901,452.71	26,823,721.91	10.00	2,682,372.19
2-3年	18,186,294.48	30.00	5,455,888.35	13,730,950.00	30.00	4,119,285.00
3-4年	229,970.00	50.00	114,985.00	229,970.00	50.00	114,985.00
4-5年	-	80.00	-	-	80.00	-
5年以上	55,000.00	100.00	55,000.00	55,000.00	100.00	55,000.00
合计	79,571,392.69		10,131,606.12	78,987,900.02		8,879,055.09

(3) 本期计提、或转回的合同资产减值准备情况

本期计提减值准备金额为 1,252,551.03 元。

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	10,319,622.52	3,544,437.46
预缴税金	13,293,977.44	14,810,118.02
其他		441,589.57
合计	23,613,599.96	18,796,145.05

(十一) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
一、联营企业											
万达集团股份有限公司	7,240,172,501.70			231,331,721.02						7,471,504,222.72	
合计	7,240,172,501.70			231,331,721.02						7,471,504,222.72	

(十二) 其他权益工具投资

项目	投资成本	期初余额	期末余额	本期确认的 股利收入	本期累计利得和损失从其他综 合收益转入留存收益的金额	转入原因
Donghe Ltd	21,828,529.80	60,076,882.30	60,076,882.30			
山东栖霞农村商业银行营业部	44,370,000.00	43,608,060.68	43,608,060.68	1,479,000.00		
蓝色经济区产业投资基金（有限合伙）	12,967,664.81	13,273,223.94	13,273,223.94			
大业创智互动传媒股份有限公司	33,432,739.22	7,026,205.06	7,026,205.06			
北京明石德远创业投资中心（有限合伙）	2,097,916.42	2,335,978.00	2,335,978.00			
烟台德越投资中心（有限合伙）	1,953,600.00	1,953,600.00	1,953,600.00			
烟台德投投资中心（有限合伙）	1,769,526.00	1,769,526.00	1,769,526.00			
烟台德卓投资中心（有限合伙）	978,063.00	978,063.00	978,063.00			
北京明石泓远创业投资中心（有限合伙）	1,676,262.14	770,696.97	770,696.97			
烟台明石达远投资中心（有限合伙）	1,000,000.00	692,727.41	692,727.41			
青海盐湖工业股份有限公司	628,637.22	628,637.22	628,637.22			

烟台德诺投资中心（有限合伙）	610,000.00	610,000.00	610,000.00			
烟台德达投资中心（有限合伙）	140,000.00	140,000.00	140,000.00			
烟台德臻投资中心（有限合伙）	525,000.00		525,000.00			
烟台德华投资中心（有限合伙）	1,850,000.00		1,850,000.00			
烟台德赢投资中心（有限合伙）	1,660,000.00		1,660,000.00			
烟台德莱投资中心（有限合伙）	10,000.00		10,000.00			
合计	127,497,938.61	133,863,600.58	137,908,600.58			

(十三) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	14,577,644.94	12,727,290.80	27,304,935.74
2.本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 固定资产转入			
3.本期减少金额			
4.期末余额	14,577,644.94	12,727,290.80	27,304,935.74
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	8,967,400.31	2,247,687.15	11,215,087.46
2.本期增加金额	375,035.88	104,656.76	479,692.64
(1) 计提或摊销	375,035.88	104,656.76	479,692.64
(2) 固定资产转入			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	5,235,208.75	10,374,946.89	15,610,155.64
2.期初账面价值	5,610,244.63	10,479,603.65	16,089,848.28

(十四) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	334,650,768.36	344,245,819.08
固定资产清理		-
减：减值准备	3,215,776.77	4,185,317.64
合计	331,434,991.59	340,060,501.44

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	354,371,045.46	191,788,200.74	29,393,031.54	15,083,806.35	28,493,357.59	619,129,441.68
2.本期增加金额	629,669.26	6,116,379.83	1,537,781.93	329,012.61	1,311,670.59	9,924,514.22
(1) 购置	629,669.26	6,116,379.83	1,537,781.93	329,012.61	1,311,670.59	9,924,514.22
(2) 在建工程转入						
3.本期减少金额		160,906.19	1,562,238.50	286,772.84	200,107.47	2,210,025.00
(1) 处置或报废		160,906.19	1,562,238.50	286,772.84	200,107.47	2,210,025.00
(2) 转入其他资产科目						
4.期末余额	355,000,714.72	197,743,674.38	29,368,574.97	15,126,046.12	29,604,920.71	626,843,930.90
二、累计折旧						
1.期初余额	101,887,712.45	119,777,501.84	23,200,820.11	9,212,914.69	20,804,673.51	274,883,622.60
2.本期增加金额	9,486,122.91	5,532,416.74	1,047,147.55	1,326,618.80	1,330,708.72	18,723,014.72
(1) 计提	9,486,122.91	5,532,416.74	1,047,147.55	1,326,618.80	1,330,708.72	18,723,014.72
3.本期减少金额	0.00	609,318.75	546,716.95	106,643.51	150,795.57	1,413,474.78
(1) 处置或报废	0.00	609,318.75	546,716.95	106,643.51	150,795.57	1,413,474.78
(2) 转入其他资产科目						
4.期末余额	111,373,835.36	124,700,599.83	23,701,250.71	10,432,889.98	21,984,586.66	292,193,162.54
三、减值准备						
1.期初余额		3,215,776.77			969,540.87	4,185,317.64
2.本期增加金额						

3.本期减少金额					969,540.87	969,540.87
4.期末余额		3,215,776.77				3,215,776.77
四、账面价值						
1.期末账面价值	243,626,879.36	69,827,297.78	5,667,324.26	4,693,156.14	7,620,334.05	331,434,991.59
2.期初账面价值	252,483,333.01	68,794,922.13	6,192,211.43	5,870,891.66	6,719,143.21	340,060,501.44

(十五) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	19,302,535.92	11,686,776.79
减：减值准备		
合计	19,302,535.92	11,686,776.79

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

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
新厂区建设(18-SS-001)	19,192,447.43		19,192,447.43	11,686,776.79		11,686,776.79
其他小额	110,088.49		110,088.49			
合计	19,302,535.92		19,302,535.92	11,686,776.79		11,686,776.79

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
新厂区建设(18-SS-001)	14,000 万元	11,686,776.79	7,505,670.64			19,192,447.43
合计	14,000 万元	11,686,776.79	7,505,670.64			19,192,447.43

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程投入占 预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
新厂区建设(18-SS-001)	80.24	80.24				自筹资金

(十六) 使用权资产

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
房租租赁		1,411,600.12	238,710.42	1,172,889.70
合计		1,411,600.12	238,710.42	1,172,889.70

(十七) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件及其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	136,626,150.26	8,954,000.00	6,495,351.65	152,075,501.91
2.本期增加金额	39,350,000.00			39,350,000.00
(1) 购置	39,350,000.00			39,350,000.00
3.本期减少金额	2,800,000.00			2,800,000.00
(1) 转入其他资产科目				

(2) 企业处置减少	2,800,000.00			2,800,000.00
4.期末余额	173,176,150.26	8,954,000.00	6,495,351.65	188,625,501.91
二、累计摊销				
1.期初余额	18,205,756.03	6,119,754.64	1,574,470.08	25,899,980.75
2.本期增加金额	2,000,256.50	867,024.24	159,258.34	3,026,539.08
(1) 计提	2,000,256.50	867,024.24	159,258.34	3,026,539.08
3.本期减少金额	210,000.12			210,000.12
(1) 转入其他资产科目				
(2) 企业处置减少	210,000.12			210,000.12
4.期末余额	19,996,012.41	6,986,778.88	1,733,728.42	28,716,519.71
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	153,180,137.85	1,967,221.12	4,761,623.23	159,908,982.20
2.期初账面价值	118,420,394.23	2,834,245.36	4,920,881.57	126,175,521.16

(十八) 商誉

1. 商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
宏远铝业	260,093,074.67					260,093,074.67
同兴实业	46,267,625.10					46,267,625.10
湖州核汇	16,180,543.37					16,180,543.37
核众新材料	7,437,164.11					7,437,164.11
明石智能	4,612,492.74					4,612,492.74
润星环保	1,270,200.20					1,270,200.20
星禾分离	817,717.68					817,717.68
核顺运输	225,998.72					225,998.72
合计	336,904,816.59					336,904,816.59

2. 商誉减值准备

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
湖州核汇	16,180,543.37					16,180,543.37

核众新材料	7,437,164.11					7,437,164.11
润星环保	1,270,200.20					1,270,200.20
星禾分离	817,717.68					817,717.68
核顺运输	225,998.72					225,998.72
合计	25,931,624.08					25,931,624.08

(十九) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
待摊费用	3,642,832.68	2,787,498.26	1,565,852.84		4,864,478.10
合计	3,642,832.68	2,787,498.26	1,565,852.84		4,864,478.10

(二十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
信用和资产减值准备	34,385,852.90	227,914,110.74	34,205,219.45	226,535,537.61
递延收益	1,053,800.00	7,025,333.34	1,130,000.00	7,533,333.34
公允价值变动	3,932,226.10	16,033,680.14	3,932,226.09	16,033,680.08
小计	39,371,879.00	250,973,124.22	39,267,445.54	250,102,551.03
递延所得税负债：				
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	13,050,509.53	53,614,155.80	13,050,509.53	53,614,155.80
非同一控制企业合并资产评估增值	12,126,730.88	74,719,887.94	12,605,069.43	77,636,637.09
小计	25,177,240.41	128,334,043.74	25,655,578.96	131,250,792.89

(二十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
购土地款		11,721,600.00
预付长期资产款项	525,100.00	522,000.00
合计	525,100.00	12,243,600.00

(二十二) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	177,200,000.00	176,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	35,000,000.00
合计	207,200,000.00	211,000,000.00

(二十三) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	194,812,718.56	204,070,400.00
商业承兑汇票		
信用证	30,974,621.54	52,609,277.47
合计	225,787,340.10	256,679,677.47

(二十四) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	163,829,866.90	180,055,608.28
1年以上	36,479,035.91	34,291,170.12
合计	200,308,902.81	214,346,778.40

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
江苏科凯新材料科技有限公司	1,357,806.10	未结算
烟台华卫橡胶科技有限公司	798,600.00	未结算
汤阴县鼎元工程塑料有限公司	693,981.17	未结算
北京广泽博安消防器材销售部	538,000.00	未结算
淄博斯特林机械设备有限公司	354,310.35	未结算
合计	3,742,697.62	

(二十五) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	4,058,786.18	188,877.85
1年以上	500,629.03	4,338,706.37
合计	4,559,415.21	4,527,584.22

(二十六) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收款项	306,778,095.33	293,200,774.24
合计	306,778,095.33	293,200,774.24

(二十七) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	16,826,919.93	102,239,426.92	103,829,433.86	15,236,912.99
离职后福利-设定提存计划	112,349.10	5,886,947.49	5,869,639.96	129,656.63
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	16,939,269.03	108,126,374.41	109,699,073.82	15,366,569.62

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	11,155,633.19	92,005,131.73	93,637,809.11	9,522,955.81
职工福利费	5,469,222.90	3,107,668.22	3,175,191.22	5,401,699.90
社会保险费	68,526.44	3,843,565.52	3,797,428.08	114,663.88
其中：医疗保险费	51,003.90	3,392,148.18	3,348,492.80	94,659.28
工伤保险费	10,494.89	437,645.12	436,524.98	11,615.03
生育保险费	7,027.65	13,772.22	12,410.30	8,389.57
住房公积金	132,721.40	3,249,291.08	3,185,235.08	196,777.40

工会经费和职工教育经费	816.00	33,770.37	33,770.37	816.00
合计	16,826,919.93	102,239,426.92	103,829,433.86	15,236,912.99

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	107,639.86	5,639,800.93	5,623,334.85	124,105.94
失业保险费	4,709.24	247,146.56	246,305.11	5,550.69
合计	112,349.10	5,886,947.49	5,869,639.96	129,656.63

(二十八) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	2,319,284.11	6,543,286.78
企业所得税	2,910,455.03	1,605,112.24
房产税	1,534,950.45	962,787.58
土地使用税	883,421.28	1,125,029.39
个人所得税	374,526.10	338,340.23
城市维护建设税	135,645.80	893,146.99
教育费附加	68,670.94	637,651.61
其他税费	52,570.78	92,627.94
合计	8,279,524.49	12,197,982.76

(二十九) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付股利	5,064,730.84	5,064,730.84
其他应付款项	85,966,258.01	83,226,300.56
合计	91,030,988.85	88,291,031.40

1. 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过1年未支付原因
普通股股利-桑尼集团有限公司	5,064,730.84	5,064,730.84	支付时间未定
合计	5,064,730.84	5,064,730.84	

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	31,127,824.19	28,176,456.65
股权支付款	52,800,000.00	52,800,000.00
个人往来款	2,038,433.82	2,249,843.91
合计	85,966,258.01	83,226,300.56

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
张明顺	17,601,408.00	未满足支付条件
贾春遐	8,799,648.00	未满足支付条件
赵文刚	8,799,648.00	未满足支付条件
孙茂旭	8,799,648.00	未满足支付条件
吕贻华	8,799,648.00	未满足支付条件
合计	52,800,000.00	—

(三十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	69,990,000.00	69,990,000.00
合计	69,990,000.00	69,990,000.00

(三十一) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税款	34,291,404.25	34,436,504.35
已背书未到期的应收票据	115,794,749.66	77,410,280.00
合计	150,086,153.91	111,846,784.35

(三十二) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率
信用借款	39,990,000.00	59,990,000.00	8.00%
合计	39,990,000.00	59,990,000.00	

(三十三) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
房租租赁	994,422.80	
合计	994,422.80	

(三十四) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
融资租赁款	6,319,906.99	8,027,058.51
合计	6,319,906.99	8,027,058.51

(三十五) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

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

政府补助	19,963,933.34		508,000.00	19,455,933.34	与资产相关的政府补助
合计	19,963,933.34		508,000.00	19,455,933.34	

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
多晶硅铸锭高性能石英陶瓷坩埚研究及产业	400,000.00		50,000.00		350,000.00	与资产相关
提质增效升级专项资金	3,283,333.34		225,000.00		3,058,333.34	与资产相关
翠屏土地补贴	3,850,000.00		233,000.00		3,617,000.00	与资产相关
芝罘区财政局	12,430,600.00				12,430,600.00	与资产相关
合计	19,963,933.34		508,000.00		19,455,933.34	

(三十六) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,788,561,611.00						3,788,561,611.00

(三十七) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价(股本溢价)	1,274,301,598.06		19,669,174.87	1,254,632,423.19
二、其他资本公积	1,852,686.36			1,852,686.36
合计	1,276,154,284.42		19,669,174.87	1,256,485,109.55

(三十八) 其他综合收益

项目	期初 余额	本期发生额						期末 余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入其他综 合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合 收益当期转入留存收益	减：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于 少数股东	
一、不能重分类进损益的 其他综合收益	-33,517,746.02							-33,517,746.02
其中：其他权益工具投资 公允价值变动	-33,517,746.02							-33,517,746.02
二、将重分类进损益的其 他综合收益	-322,160.52							-322,160.52
其中：权益法下可转损益 的其他综合收益	-320,797.26							-320,797.26
外币财务报表折算差额	-1,363.26							-1,363.26
其他综合收益合计	-33,839,906.54							-33,839,906.54

(三十九) 专项储备

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
安全生产费	9,678,438.22	777,209.64		10,455,647.86	本年计提及使用
合计	9,678,438.22	777,209.64		10,455,647.86	

(四十) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	297,639,924.35			297,639,924.35
企业发展基金	2,594,823.55			2,594,823.55
合计	300,234,747.90			300,234,747.90

(四十一) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	2,822,835,650.13	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,822,835,650.13	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	229,149,213.64	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		-
期末未分配利润	3,051,984,863.77	

(四十二) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	402,060,914.51	281,343,795.27	317,718,633.30	213,893,116.88
其中：产品销售	401,769,160.44	281,343,795.27	316,782,312.59	213,893,116.88
投资管理	291,754.07		936,320.71	
二、其他业务小计	7,259,717.43	2,587,351.26	37,015,564.36	3,818,770.40
其中：材料销售及出租	7,259,717.43	2,587,351.26	37,015,564.36	3,818,770.40
合计	409,320,631.94	283,931,146.53	354,734,197.66	217,711,887.28

2. 按产品类别分类分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
环保专用设备	226,711,515.77	170,762,313.83	232,932,063.24	162,088,329.14
医疗健康设备	144,858,608.01	85,805,791.34	59,238,264.00	33,585,661.70
陶瓷新材料设备	30,199,036.66	24,775,690.10	24,611,985.35	18,219,126.04
投资管理	291,754.07		936,320.71	
其他	7,259,717.43	2,587,351.26	37,015,564.36	3,818,770.40
合计	409,320,631.94	283,931,146.53	354,734,197.66	217,711,887.28

(四十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	1,512,001.58	1,137,127.44
土地使用税	945,924.49	1,370,792.80
城市维护建设税	1,007,077.85	1,098,701.51
教育费附加	447,894.67	785,142.83
印花税	157,322.17	86,728.34
其他	301,503.88	100,736.43
合计	4,371,724.64	4,579,229.35

(四十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,303,296.14	20,014,953.26
差旅费	6,642,856.75	4,895,540.56
业务招待费	2,501,133.21	2,247,969.95
服务费	1,384,268.24	2,472,681.22
质保费	1,075,377.61	703,205.80
办公费	757,063.71	1,124,901.81
广告费	377,520.35	339,635.98
中介服务费	358,329.05	428,350.74
维修费	0.00	224,600.00
运输费	8,807.09	6,902,215.66
其他	3,634,481.52	1,372,722.80
合计	44,043,133.67	40,726,777.78

(四十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,022,013.99	18,583,863.56
折旧费	3,492,478.60	5,023,641.10
聘请中介机构费	2,088,364.73	1,020,169.44
办公费	3,191,762.39	2,965,490.58
差旅费	956,745.17	502,889.77
房租	1,489,013.56	1,205,639.82
招待费	2,944,509.37	2,618,275.72
无形资产摊销	1,925,062.96	2,477,145.67
交通费	544,513.22	1,056,703.77
服务费	3,736,725.70	4,100,026.24
车辆费用	1,064,537.54	1,027,013.22
维修费	730,962.15	386,335.01
其他	3,136,336.44	711,529.10
合计	51,323,025.82	41,678,723.00

(四十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,681,425.42	9,476,987.16
直接投入	7,637,925.31	6,702,871.19
折旧费	599,549.00	431,293.07
设计费	336,562.78	1,430,818.49
调试检验加工费	41,981.14	489,947.90
委外研发		250,000.00
其他费用	562,807.93	296,334.54
合计	19,860,251.58	19,078,252.35

(四十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	11,062,007.20	14,536,244.87
减：利息收入	1,121,206.54	846,145.23
汇兑损失	121,141.61	171,347.44
减：汇兑收益	590,066.17	117,761.00

手续费支出	391,201.58	1,147,856.26
合计	9,863,077.68	14,891,542.34

(四十八) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
多晶硅铸锭高性能石英陶瓷坩埚研究及产业	50,000.00	50,000.00	与收益相关
平台建设专项资金		17,100.65	与收益相关
稳岗补贴		641,832.37	与收益相关
研发费用补助	213,000.00	837,500.00	与收益相关
2019 年省级军民融合产业发展资金		2,000,000.00	与收益相关
市长杯设计大赛金奖		200,000.00	与收益相关
山东省 2019 年度中央引导地方科技发展专项资金		2,000,000.00	与收益相关
税费减免		183,863.27	与收益相关
翠屏土地补贴	233,000.00	172,000.00	与收益相关
提质增效升级专项资金	225,000.00	291,666.67	与资产相关
20 年省级工业转型发展资金一般专项	3,000,000.00		与资产相关
收到烟台科技局-新型研发机构补助 科研项目	2,000,000.00		与资产相关
收到经发科创局先进制造业企业扶持资金	1,650,000.00		与资产相关
以工代训补贴	1,307,500.00		与收益相关
烟台市药品和医疗器械创新产品奖励	463,600.00		与收益相关
紧缺人才项目资金	1,400,000.00		与收益相关
瞪羚企业奖励资金	600,000.00		与收益相关
科技创新发展资金	200,000.00		与收益相关
科技局 2021 年科技创新发展计划项目资金	200,000.00		与收益相关
烟台科技局补助-省级以上创新平台奖补 科研项目	200,000.00		与资产相关
烟台市科技局省级以上创新平台奖金	200,000.00		与收益相关
其他小额	254,399.50		与收益相关
合计	12,196,499.50	6,393,962.96	

(四十九) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	231,331,721.02	171,884,636.98
处置长期股权投资产生的投资收益		
处置子（孙）公司产生的投资收益	313,130.67	598,830.59
其他权益工具投资持有期间的投资收益		
银行理财收益	2,900,403.55	1,629,469.20
其他权益工具投资持有期间的投资收益	1,225,423.58	1,725,500.00
处置其他权益工具投资的投资收益		963,657.94
合计	235,770,678.82	176,802,094.71

(五十) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失	129,938.91	129,958.66
应收账款信用减值损失	-3,866,983.43	-1,947,476.38
其他应收款信用减值损失	782,662.34	197,035.62
合同资产信用减值损失	-1,252,551.03	
合计	-4,206,933.21	-1,620,482.10

(五十一) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得		37,308.21
合计		37,308.21

(五十二) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
与日常活动无关的政府补助			
债务重组利得			
其他	3,020,718.16	2,128,244.47	3,020,718.16
合计	3,020,718.16	2,128,244.47	3,020,718.16

(五十三) 营业外支出

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	5,000.00	1,342,000.00	5,000.00
非流动资产损坏报废损失	32,832.47		32,832.47
债务重组损失			
其他	1,743,659.06	451,242.48	1,743,659.06
合计	1,781,491.53	1,793,242.48	1,781,491.53

(五十四) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	4,278,396.06	4,666,688.34
递延所得税费用	-104,433.46	-1,871,100.19
合计	4,173,962.60	2,795,588.15

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	240,960,241.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,947,272.15
子公司适用不同税率的影响	-171,567.02
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,206,933.21
税法允许扣除的项目的影响	
使用前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	
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	-3,808,675.74
所得税费用	4,173,962.60

(五十五) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	127,517,584.94	34,239,492.16
其中：收到的其他往来款	114,707,878.90	26,867,380.81
收到银行存款利息	1,121,206.54	978,148.39
收到的政府补助款	11,688,499.50	6,393,962.96
支付其他与经营活动有关的现金	171,260,093.94	72,766,554.80
其中：支付的其他往来款	126,797,915.69	28,610,735.28
支付的办公经营费	3,948,826.10	3,696,492.38
支付的运输费	8,923,055.15	6,854,750.62
支付的聘请中介机构费	2,446,693.78	702,390.65
支付其他付现费用	29,143,603.22	32,902,185.87

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	472,060,467.98	171,345,871.81
其中：收到票据贴现及其他往来款	472,060,467.98	171,345,871.81
支付其他与筹资活动有关的现金	521,207,638.89	183,112,568.78
其中：偿还票据兑付及其他往来款	521,207,638.89	183,112,568.78

(五十六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	236,753,781.16	195,220,083.18
加：资产减值损失		
信用减值准备	4,206,933.21	1,620,482.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	19,191,293.81	18,283,757.75
无形资产摊销	3,026,539.08	2,416,710.59
长期待摊费用摊销	1,565,852.84	724,272.21
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）		-37,308.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	32,832.47	
净敞口套期损失（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）	11,057,254.68	14,668,248.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-235,770,678.82	-176,802,094.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-104,433.46	1,871,100.19
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-478,338.55	-88,044.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	-68,930,135.52	-32,654,280.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-51,856,793.16	-51,318,113.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	115,812,084.72	29,491,008.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	34,506,192.46	3,395,820.13
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	93,612,031.76	105,918,762.87
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额	126,140,740.98	150,592,228.88
现金及现金等价物净增加额	-32,528,709.22	-44,673,466.01

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	44,513.08	173,253.10
可随时用于支付的银行存款	93,567,518.68	125,913,926.74
可随时用于支付的其他货币资金		51,150.46
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	93,612,031.76	126,140,740.98
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(五十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	141,823,821.11	银行承兑汇票保证金、保函保证金
投资性房地产	11,272,722.59	借款抵押
固定资产	29,350,118.18	借款抵押
无形资产	32,970,288.70	借款抵押
合计	215,416,950.58	--

六、 合并范围的变更

2021年1月，湖州核宇机械有限公司注销，不再纳入合并范围；

2021年2月，烟台同兴自动化设备有限公司注销，不再纳入合并范围；

2021年4月，北京明石华信基金管理有限公司注销，不再纳入合并范围；

2021年5月，明石纽约投资有限公司注销，不再纳入合并范围；

2021年6月，北京明石环保科技有限公司注销，不再纳入合并范围。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宏远氧业	烟台市	烟台市芝罘区	氧舱生产制造等	65.18		购买
同兴实业	烟台市	烟台市栖霞市	工业制造	82.53		购买
桑尼橡胶	烟台市	烟台市栖霞市	工业制造		66.85	购买
核晶陶瓷	烟台市	烟台市栖霞市	工业制造		63.13	购买
桑尼环保	烟台市	烟台市福山区	工业制造		53.64	购买
湖州核汇	湖州市	湖州开发区	工业制造		75.10	购买
过滤科技	烟台市	烟台市福山区	工业制造		82.53	购买
星禾设备	烟台市	烟台市福山区	工业制造		61.90	购买
明石智能	烟台市	烟台市开发区	工业制造		82.53	购买
核众新材	烟台市	烟台市栖霞市	工业制造		57.77	购买
润星环保	烟台市	烟台市栖霞市	工业制造		82.53	购买
德尔达	济南市	济南市章丘区	工业制造		80.22	购买
核顺运输	烟台市	烟台市福山区	货物运输		42.09	购买
晶石新能源	烟台市	烟台市栖霞市	工业制造		63.13	购买
明石产业研究院	烟台市	烟台市芝罘区	技术开发等	100.00		投资设立
明石致远研究院	烟台市	烟台市芝罘区	技术服务	100.00		投资设立
工业陶瓷研究院	烟台市	烟台市开发区	技术推广及应用服务		100.00	投资设立
微纳传感研究院	烟台市	烟台市开发区	技术推广及应用服务		100.00	投资设立
过滤分离研究院	烟台市	烟台市开发区	技术推广及应用服务		100.00	投资设立

水工装备研究院	烟台市	烟台市开发区	水利水电工程		100.00	投资设立
管理创新研究院	烟台市	烟台市芝罘区	技术推广及应用服务		100.00	投资设立
同兴智能研究院	烟台市	烟台市芝罘区	技术推广及应用服务		86.02	投资设立
压力舱研究院	烟台市	烟台市芝罘区	技术推广及应用服务		82.24	投资设立
桑尼环境设计院	烟台市	烟台市芝罘区	技术推广及应用服务		62.91	投资设立
矿山工程设计院	烟台市	烟台市芝罘区	技术推广及应用服务		86.02	投资设立
勘测设计院	烟台市	烟台市芝罘区	技术推广及应用服务		66.85	投资设立
陶瓷设计院	烟台市	烟台市芝罘区	技术推广及应用服务		70.51	投资设立
明迪创新产业	烟台市	烟台市芝罘区	技术推广及应用服务	90	3.4	投资设立
明石投资	北京市	北京市海淀区	投资管理	100.00		投资设立
海洋明石	济南市	济南市高新区	投资及股权管理等		60.00	购买
明石旅游	铜仁市	铜仁市碧江区	受托管理私募基金等		90.00	投资设立
中科明石	深圳市	深圳市前海	受托管理私募基金等		100.00	投资设立
明石海外	英属维尔京群岛	—	投资及股权管理等		100.00	购买
明石国际	英属维尔京群岛	—	投资及股权管理等		100.00	购买
中国明石	开曼群岛	—	投资及股权管理等		100.00	购买
明石香港	香港	—	投资及股权管理等		100.00	购买

2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	宏远氧业	34.82	10,738,635.37		144,252,818.75
2	同兴实业	17.47	-2,675,886.36		205,078,473.70

3. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	期末余额					
	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
宏远氧业	396,005,288.17	269,353,450.52	665,358,738.69	230,043,141.11	17,922,025.16	247,965,166.27
同兴实业	986,210,103.53	336,832,772.21	1,323,042,875.74	897,864,178.10	59,970,546.05	957,834,724.15

子公司名称	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
宏远氧业	429,158,073.04	224,580,915.12	653,738,988.16	250,809,591.49	18,237,080.31	269,046,671.80
同兴实业	1,054,493,751.20	358,644,317.91	1,413,138,069.11	889,096,355.15	82,348,980.97	971,445,336.12

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
宏远氧业	146,202,551.82	30,840,423.24	30,840,423.24	-24,543,328.72	66,679,067.44	6,398,934.71	6,398,934.71	-14,818,283.57
同兴实业	265,566,543.71	-16,475,463.20	-16,475,463.20	70,880,875.10	258,837,424.63	-7,651,052.55	-7,651,052.55	36,262,155.27

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
万达集团股份有限公司	山东东营	山东东营	石化橡胶产品的生产、加工、销售等	23.98		权益法

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	万达集团股份有限公司	万达集团股份有限公司
流动资产	32,451,232,825.37	31,563,973,082.92
其中：现金和现金等价物	7,086,057,750.42	6,199,424,915.70
非流动资产	15,026,178,203.55	15,537,816,315.89
资产合计	47,477,411,028.92	47,101,789,398.81
流动负债	13,214,516,322.68	14,073,031,078.55
非流动负债	6,319,662,054.01	6,140,490,054.76
负债合计	19,534,178,376.69	20,213,521,133.31
少数股东权益	1,605,585,530.83	1,538,256,061.22
归属于母公司股东权益	26,337,647,121.40	25,350,012,204.28
按持股比例计算的净资产份额	6,315,767,779.71	6,056,117,915.60
调整事项		
其中：商誉		
内部交易未实现利润		
其他		

对联营企业权益投资的账面价值	7,471,504,222.72	7,251,314,801.33
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	19,445,711,169.73	14,702,946,713.47
财务费用	306,096,775.34	281,426,921.73
所得税费用	341,156,283.36	255,405,715.02
净利润	1,031,511,246.33	771,767,087.65
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	1,031,511,246.33	771,767,087.65
本年度收到的来自联营企业的股利		

八、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险、利率风险和价格风险)、信用风险和流动性风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

1、市场风险

(1) 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)存在外汇风险。

本公司财务部门负责监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于短期借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

(3) 价格风险

本公司持有的交易性金融资产，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收

账款和其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司无重大的因债务人抵押而持有的担保物或其他信用增级。

3、流动性风险

本公司财务部门在现金流量预测的基础上，持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

九、 关联方关系及其交易

(一) 本公司控股股东及实际控制人

高少臣先生持有公司 1,743,767,135 万股,占公司总股本的 46.30%,为公司第一大股东。唐焕新女士持有公司 962,294,886 万股,持有 25.40%的股权,为公司第二大股东,目前担任公司董事长兼总经理。高少臣先生系唐焕新女士之子,高少臣和唐焕新合计持有明石创新 71.43%的股权。高少臣和唐焕新为公司共同控制人。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的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“七、在其他主体中的权益”。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陈重	本公司董事
杨京彦	本公司董事
曹仁波	监事会主席
贺成娟	本公司监事
史乐	本公司职工代表监事
孙佳梅	本公司财务总监
朱惠	本公司董事会秘书
高峰	唐焕新配偶
李诚鑫	高少臣配偶
唐纯功	唐焕新父亲
张玉秋	唐焕新母亲
唐焕春	唐焕新弟弟
唐焕玲	唐焕新妹妹
北京明石科远创业投资中心(有限合伙)	参股基金
北京明石泓远创业投资中心(有限合伙)	参股基金
北京明石京远创业投资中心(有限合伙)	参股基金
北京明石恒远创业投资中心(有限合伙)	参股基金
北京明石明远创业投资中心(有限合伙)	参股基金
北京明石长远创业投资中心(有限合伙)	参股基金
北京明石天远资产管理中心(有限合伙)	参股基金
北京明石德远创业投资中心(有限合伙)	参股基金
北京明石信远创业投资中心(有限合伙)	参股基金
明石北斗(上海)创业投资中心(有限合伙)	参股基金

烟台德赢投资中心（有限合伙）	参股合伙企业
烟台德莱投资中心（有限合伙）	参股合伙企业
烟台德华投资中心（有限合伙）	参股合伙企业
烟台德厚投资中心（有限合伙）	参股合伙企业
烟台德致投资中心（有限合伙）	参股合伙企业
烟台德投投资中心（有限合伙）	参股合伙企业
烟台德达投资中心（有限合伙）	参股合伙企业
烟台德越投资中心（有限合伙）	参股合伙企业
烟台德诺投资中心（有限合伙）	参股合伙企业
烟台德臻投资中心（有限合伙）	参股合伙企业
烟台德卓投资中心（有限合伙）	参股合伙企业
烟台大展宏图投资中心（有限合伙）	高少臣参股的合伙企业
烟台厚物明德投资中心（有限合伙）	高少臣参股的合伙企业
烟台明石达远投资中心（有限合伙）	参股基金
烟台明石安远投资中心（有限合伙）	参股基金
烟台明石旅游文化产业投资中心（有限合伙）	参股基金
启迪明石科技创新股份有限公司	参股企业
烟台三烽燃气节能科技有限公司	唐焕新之弟唐焕春持股 99.5%，并担任该公司执行董事
明石微纳的合伙企业-山东明石微纳传感技术创业投资中心（有限合伙）	高峰持股 99.9%

（五） 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
销售商品、提供劳务：							
烟台明石达远投资中心(有限合伙)	提供劳务	投资管理	协议价			645,283.01	68.92

（六） 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：	北京明石京远创业投资中心（有限合伙）	26,780.00		26,780.00	
	北京明石科远创业投资中心（有限合伙）	3,570.00		3,570.00	

	北京明石泓远创业投资中心（有限合伙）	20,190.17		20,190.17	
	北京明石明远创业投资中心（有限合伙）	12,955.00		12,955.00	
	北京明石恒远创业投资中心（有限合伙）	14,050.00		14,050.00	
	北京明石长远创业投资中心（有限合伙）	4,203.00		4,203.00	
	烟台明石旅游文化产业投资中心（有限合伙）	7,791.89		7,791.89	
	北京明石天远资产管理中心（有限合伙）	11,816.00		11,816.00	
	北京明石信远创业投资中心（有限合伙）	170,763.04		170,763.04	
	烟台明石安远投资中心（有限合伙）	48,000.00		48,000.00	
	启迪明石科技创新股份有限公司	10,000.00		10,000.00	
	烟台明石达远投资中心（有限合伙）	9,000.00		9,000.00	
	烟台大展宏图投资中心（有限合伙）	4,000.00		4,000.00	
	烟台厚物明德投资中心（有限合伙）	2,500.00		2,500.00	
	烟台德诺投资中心（有限合伙）	65,000.00		65,000.00	
	烟台德华投资中心（有限合伙）	58,000.00		358,000.00	
	烟台德达投资中心（有限合伙）	65,000.00		65,000.00	
	烟台德致投资中心（有限合伙）	3,175,000.00		65,000.00	
	烟台德臻投资中心（有限合伙）	915,000.00		915,000.00	
	烟台德厚投资中心（有限合伙）	290,000.00		55,000.00	
	烟台德赢投资中心（有限合伙）	10,000.00		10,000.00	
	烟台德卓投资中心（有限合伙）	2,000.00		2,000.00	
	烟台德莱投资中心（有限合伙）	1,000.00		1,000.00	
	烟台德越投资中心（有限合伙）	2,900.00		2,500.00	
	烟台德投投资中心（有限合伙）	1,000.00		1,000.00	
合计		4,930,519.10		1,885,119.10	0

十、 承诺及或有事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项

（一） 分部报告

1. 分部报告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 2 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 2 个报告分部，分别为“分部一：实体经营板块（主要包含医疗健康设备制造和环保专用设备制造）；分部二：投资板块（主要包含投资管理、项目投资、投资咨询）”。这些报告分部是以产品类型、客户类型和业务模式为基础确定的。

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. 分部报告的财务信息

项目	投资板块业务	实体经营板块业务	分部间抵销
一、营业收入	291,754.07	409,028,877.87	
二、营业成本		283,931,146.53	
三、对联营和合营企业的投资收益	231,331,721.02		
四、信用减值损失		-4,206,933.21	
五、资产减值损失			
六、折旧费和摊销费	626,477.91	23,168,621.37	
七、利润总额	227,921,328.38	13,006,415.38	
八、所得税费用	-169,317.20	4,343,279.80	
九、净利润	228,090,645.58	8,663,135.58	
十、资产总额	8,064,272,963.45	2,093,090,439.20	-54,314,332.75
十一、负债总额	118,831,448.47	1,306,807,378.14	-54,314,332.75

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	54,775,020.52	34,016,512.75
减：坏账准备		
合计	54,775,020.52	34,016,512.75

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	54,663,142.75	33,634,332.75
购买股权保证金		
代垫公积金、社保	111,877.77	382,180.00
减：坏账准备		
合计	54,775,020.52	34,016,512.75

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	32,904,484.50	60.07	12,495,786.73	36.73
1至2年	3,913,001.10	7.14	21,427,292.24	62.99
2至3年	17,600,684.92	32.13	83,433.78	0.25
3至4年	10,000.00	0.02	10,000.00	0.03
4至5年	346,850.00	0.63		
5年以上				
合计	54,775,020.52	100.00	34,016,512.75	100.00

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
核工业烟台同兴实业有限公司	往来款	53,634,332.75	3年以内	97.95	
明石海外投资管理有限公司	往来款	346,850.00	1-2年	0.63	
山东明石致远先进技术研究院有限公司	往来款	680,000.00	1年以内	1.24	
北京市泰华房地产	往来款	78,430.00	1年以内	0.14	
住房公积金	往来款	19,370.00	1年以内	0.04	
合计		54,758,982.75		100.00	—

(二) 长期股权投资

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	697,263,473.00		697,263,473.00	700,763,473.00		700,763,473.00
对联营、合营企业投资	7,471,504,222.72		7,471,504,222.72	7,240,172,501.70		7,240,172,501.70
合计	8,168,767,695.72		8,168,767,695.72	7,940,935,974.70		7,940,935,974.70

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宏远氧业	355,526,400.00			355,526,400.00		
同兴实业	127,069,593.00			127,069,593.00		
明石投资	167,042,480.00			167,042,480.00		
明石环保	3,500,000.00	22,250,000.00	25,750,000.00			
明石创新产业技术研究院	47,625,000.00			47,625,000.00		
合计	700,763,473.00			697,263,473.00		

2. 对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业											
万达集团股份有限公司	7,240,172,501.70				231,331,721.02					7,471,504,222.72	
小计	7,240,172,501.70				231,331,721.02					7,471,504,222.72	
合计	7,240,172,501.70				231,331,721.02					7,471,504,222.72	

(三) 投资收益

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	231,331,721.02	171,884,636.98
持有银行理财产品取得的投资收益	488,419.61	163,814.71
债券逆回购收益		
合计	231,820,140.63	172,048,451.69

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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		
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,502,659.87	
3. 债务重组损益		
4. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益		
5. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,239,226.63	
6. 所得税影响额	-1,242,172.04	
7. 少数股东影响额	-1,985,789.48	
合计	4,513,924.98	

(二) 净资产收益率和每股收益

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		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	2.77	2.43	0.06	0.05	0.06	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.71	2.37	0.06	0.05	0.06	0.05

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室