



一诺威

NEEQ : 834261

山东一诺威聚氨酯股份有限公司  
(ShanDong Inov Polyurethane Co., Ltd)



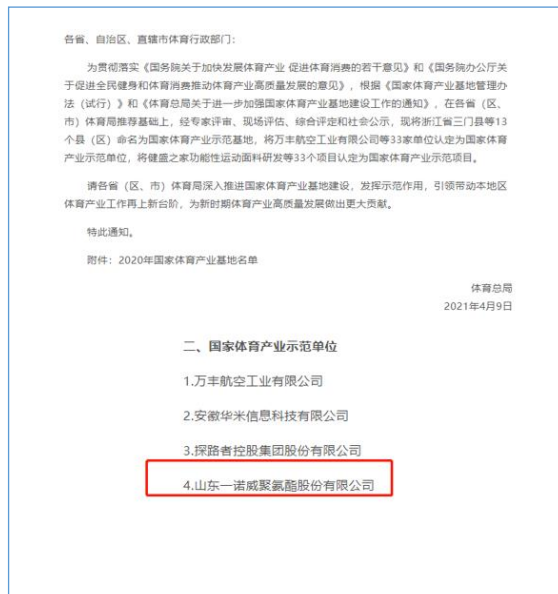
半年度报告

— 2021 —

## 公司半年度大事记



2021年2月，一诺威被评为“产业攀登突出贡献企业”、“科技创新突出贡献企业”、“质量强市突出贡献企业”；



2021年4月，一诺威被评为“国家体育产业示范单位”；



2021年6月，一诺威被评为“2020年度优秀新三板企业”；



截至2021年6月，一诺威、一诺威新材料、东大聚氨酯、东大化学共获得340余项发明及实用新型专利授权。

## 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 .....	23
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 .....	28
第七节	财务会计报告 .....	32
第八节	备查文件目录 .....	90

## 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。

公司负责人徐军、主管会计工作负责人宋兵及会计机构负责人（会计主管人员）宋兵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
应收账款信用风险	截至 2021 年 6 月 30 日，公司应收账款账面余额为 22,010 万元，占总资产的比例为 10.43%。其中，账龄在 1 年以内、1 年以上 2 年以内、2 年以上的占比分别为 76.21%、13.96%、9.83%。公司应收账款呈现以下特点：(一)从应收账款前五名占比来看，均占比较低，无重大依赖客户；(二)大部分客户与公司保持稳定的合作关系，信誉良好；(三)公司设有完善的管理制度，指派专人负责应收账款的跟踪管理；(四)公司严格按照有关会计准则规定计提坏账准备。虽具有以上特点，但从总量来看，公司应收账款账面价值依然较大，随着公司业务规模的不断扩大，公司依然存在已计提的坏账准备不能覆盖坏账损失而致未来利润减少的风险。
上游原材料价格波动的风险	公司的主营业务为聚氨酯原材料及 EO、PO、AA 其他下游衍生物的研发、生产与销售。报告期内,EO、PO、AA 价格受国际原油以及大宗化工原材料乙烯、丙烯价格和国内外市场供应情况的影响而波动频繁。尽管公司可通过预测原材料价格波动方向及时调整库存，并调整产品售价转移原材料价格波动风险，但如果未来 EO、PO、AA 价格出现大幅度的持续增长,势必给公司带来一定的资金压力,从而给公司正常的生产经营带来不利影响。

<p>产品技术更新换代的风险</p>	<p>公司一贯重视研发投入,报告期内研发费用投入占公司营业收入的 4.33%。较高的技术研发实力从根本上保证了公司的核心竞争力和市场领先优势。但是,随着下游客户对产品需求层次的提高,产品技术更新速度随之加快,若公司不能顺应未来市场变化,研发出技术含量更高的新型产品,将会影响公司今后的长远发展。</p>
<p>汇率波动的风险</p>	<p>报告期内,公司海外销售收入占营业收入的比例为 22.29%,汇率波动对公司的经营成果存在一定的影响。汇率波动对公司的影响主要表现在两个方面:第一,若人民币持续大幅升值,公司产品在国际市场的价格优势将被削弱,从而影响公司的经营业绩;第二,公司出口业务主要以美元结算,汇兑损益对公司业绩有一定影响。随着公司海外销售收入的持续增加,若未来人民币汇率不稳定,将可能会因汇率波动而使公司产生较大的汇兑损失。</p>
<p>安全生产的风险</p>	<p>公司及下属子公司日常生产中需要使用 EO、PO 以及 MDI 等危险品作为原材料,该等危险品具有易燃易爆等特点。尽管公司已经根据相关规定取得危险化学品经营许可证并进行危险化学品备案登记,公司制定了相关的安全生产管理制度并严格执行该制度,且报告期内公司及下属子公司未发生影响生产经营的重大安全生产事故。但是,基于 EO、PO 及 MDI 本身的危险性,如果因偶然因素介入引发安全生产事故,则势必会影响公司的正常生产经营。</p>
<p>税收优惠的风险</p>	<p>根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)及《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195号)的规定,经国务院批准的高新技术产业开发区内的企业,经有关部门认定为高新技术企业的,自被认定之日起,减按 15%的税率征收企业所得税。公司于 2020 年 12 月 8 日取得高新技术企业认定,高新技术企业满 3 年后需重新认定,如果公司未来不能通过高新技术企业的重新认定,公司将不再享受相关税收优惠,按 25%的税率征收企业所得税。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化:</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

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、一诺威	指	山东一诺威聚氨酯股份有限公司，证券简称：一诺威，证券代码：834261
东大聚氨酯	指	上海东大聚氨酯有限公司，公司之全资子公司
东大化学	指	上海东大化学有限公司，公司之全资子公司
一诺威新材料	指	山东一诺威新材料有限公司，公司之全资子公司
一诺威贸易	指	山东一诺威化学贸易有限公司，公司之全资子公司
一诺威精细化工	指	山东一诺威精细化工有限公司，公司之全资子公司
一诺威体育	指	山东一诺威体育产业有限公司，公司之全资子公司
昊鑫创业	指	上海昊鑫创业投资企业(有限合伙)
创新资本	指	淄博创新资本创业投资有限公司
红土创业	指	山东红土创业投资有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
会计师事务所	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
上海巴斯夫	指	上海巴斯夫聚氨酯有限公司
科思创	指	科思创聚合物(中国)有限公司
万华化学	指	万华化学(烟台)销售有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
高级管理人员、高管	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《章程》、《公司章程》	指	《山东一诺威聚氨酯股份有限公司章程》
EO	指	环氧乙烷，一种有机化合物，化学式是C <sub>2</sub> H <sub>4</sub> O，是由乙烯氧化而得，常温加压下为无色液体，具有高化学活性，易燃易爆。
PO	指	环氧丙烷，是丙烯的重要衍生物之一。是聚乙烯、聚丙烯、丁烯等烯烃类聚合物的总称，为无色醚味液体，低沸点、易燃易爆。
MDI	指	二苯基甲烷二异氰酸酯，由异氰酸酯与多元醇及其配合助剂合成的聚氨酯材料，以其优异的性能、繁多的品种、广阔的用途，在众多的合成材料中独树一帜，成为当今发展速度最快的材料之一。
TDI	指	甲苯二异氰酸酯，是制造聚氨酯软泡沫塑料、涂料、橡胶及粘合剂的原料之一。
PPG	指	聚醚多元醇，又称聚醚，化学成分为环氧丙烷缩合物，是由起始剂(含活性氢基团的化合物)与EO、PO、环氧丁烷等在催化剂存在下经加聚反应制得，是生产聚氨酯制品的主要原材料。
AA	指	己二酸，一种二元羧酸，主要用作尼龙66和聚氨酯的原料，亦可作为生产各种酯类产品、TPU、粉末涂料的主要原料。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	山东一诺威聚氨酯股份有限公司
英文名称及缩写	ShanDong Inov Polyurethane Co., Ltd. INOV
证券简称	一诺威
证券代码	834261
法定代表人	徐军

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	宋兵
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
联系地址	山东省淄博市高新区宝山路 5577 号
电话	0533-3585515
传真	0533-3593319
电子邮箱	songbing@inovpu.com
公司网址	<a href="http://www.inov-pu.com/">http://www.inov-pu.com/</a>
办公地址	山东省淄博市高新区宝山路 5577 号
邮政编码	255000
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
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	2003 年 12 月 3 日
挂牌时间	2015 年 11 月 12 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-化学原料和化学制品制造业-合成材料制造-初级形态塑料及合成树脂制造
主要产品与服务项目	不带有储存设施经营：甲苯-2, 4-二异氰酸酯、4, 4'-二氨基-3, 3'-二氯二苯基甲烷、异佛尔酮二异氰酸酯、二苯基甲烷二异氰酸酯（以上仅限票据往来方式经营，经营场所内禁止存放，有效期以许可证为准）；聚氨酯产品及制品生产、销售，塑胶跑道及球场材料生产、销售；聚氨酯产品生产技术的研发及技术转让；化工产品（不含危险、易制毒化学品，不含储存）、体育场馆配套设施、体育用品、体育器材、人造草坪、建筑材料、保温材料、防水材料销售；体育场地设施工程设计与施工，塑胶跑道工程、保温防水工程、建筑工程、市政工程、运动地板工程、环氧地坪

	工程、丙烯酸场地工程、人造草坪工程施工；体育器械的租赁、销售、安装、维修；货物进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
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）	130,600,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（徐军）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（徐军），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	91370300757453175C	否
注册地址	山东省淄博市高新区宝山路 5577 号	否
注册资本（元）	130,600,000	是

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东吴证券
主办券商办公地址	苏州市工业园区星阳街 5 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	东吴证券

#### 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	3,876,372,484.58	1,971,912,503.62	96.58%
毛利率%	10.71%	14.23%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	132,298,528.78	83,714,261.19	58.04%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	126,578,743.78	77,801,307.54	62.69%
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）	12.69%	10.15%	-
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）	12.14%	9.43%	-
基本每股收益	1.01	1.28	-21.09%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	2,109,290,017.18	1,787,435,356.48	18.01%
负债总计	1,063,192,126.10	797,396,615.73	33.33%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,046,097,891.08	990,038,740.75	5.66%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	8.01	15.16	-47.17%
资产负债率%（母公司）	47.01%	35.10%	-
资产负债率%（合并）	50.41%	44.61%	-
流动比率	1.20	1.27	-
利息保障倍数	24.61	17.69	-

##### (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	174,330,155.82	43,511,614.39	300.65%
应收账款周转率	18.78	14.13	-
存货周转率	10.37	7.22	-

#### （四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	18.01%	-5.57%	-
营业收入增长率%	96.58%	-11.41%	-
净利润增长率%	58.04%	-28.44%	-

## 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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	-183,139.60
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）	6,774,820.56
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	137,115.16
<b>非经常性损益合计</b>	<b>6,728,796.12</b>
减：所得税影响数	1,009,011.12
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>5,719,785.00</b>

## 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

## 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

### 商业模式：

公司从事化工行业 18 年，生产、销售符合国际安全、环保要求的聚氨酯原材料及 EO、PO、AA 其他下游衍生物产品，同时经营 PPG、MDI、TDI 等聚氨酯原料。公司以技术研发为驱动，不断加大研发投入，提升产品品质；坚持以客户需求为导向，以良好的技术服务质量扎根市场，专注服务于全球客

户的高品质、个性化需求。公司凭借自主创新的优势，研发有市场竞争力的高科技产品，在 EO、PO、AA 下游衍生物领域已积累了大量技术、客户和经验，已成为国内同行中的创新引领者，同时公司不断提高生产自动化条件，精益生产管理，完善采购体系，持续优化产品成本，为公司带来了利润的持续增长。

#### 1、 销售模式

公司产品由事业部负责销售，根据产品划分为不同的事业部，各事业部的人员由销售人员和研发人员组成，形成“研销一体”的部门结构，充分发挥事业部的活力。公司主要采用直接销售模式进行产品销售，细分客户，深挖客户需求，加大战略合作客户的开发，有规划的进行市场拓展，提高营销效率。在深耕国内市场的同时，公司积极开拓国际市场，2016 年公司正式成立迪拜办事处，2017 年公司成立越南办事处，产品已经销往亚洲、美洲、欧洲等多个国家和地区。公司出口业务有严格的制度流程，从客户询价、合同签订、生产备货、租船订舱、商检、出口报关、清关文件的准备及缮制、交单到最后的文件存档都严格按标准进行，控制了贸易风险。同时，在客户使用产品过程中，公司会提供持续的技术咨询服务，研发团队深入客户生产现场，向客户提供高品质、高附加值的产品服务。

#### 2、 采购模式

公司建立了畅通的采购渠道，原材料、设备、包装物等均由采购部根据需求计划进行采购，采购前评审、招标及采购合同的签订等都有完善的内部控制流程，采购体系完善，同时通过集团集中采购、集团集中招标等方式提高集团规模经济效益。每年年底由采购部组织技术部、生产部、财务部、仓储等相关部门人员对供应商进行年度评价，保证供应商的优质。公司主要原料一般从国内外知名企业采购并建立长期、紧密、稳定、友好的合作关系，对同一种原料选择两家及以上合格供应商，保证货源供应的稳定充足，从源头上保证产品质量的稳定性和供货的及时性。

#### 3、 研发模式

公司通过工艺优化和内部管理提升，稳定产品的质量和提高生产效率；同时，市场和研发部门根据市场现状与行业发展预测市场需求以及新的应用领域，以市场和客户需求为导向，建立产品开发课题立项制，对新产品、新应用、新市场、新客户带来的技术需求，进行项目立项、实施、调度和验收的全过程科学管理，形成了方法科学、职责明确、流程高效、记录全面的课题立项制，研发的产品在性能稳定、测试成功后推向市场。公司重视科技创新和人才培养，先后与山东理工大学、青岛科技大学等国内高校保持产学研合作关系，且公司设有博士后工作站，持续推动高端人才联合培养。现拥有山东省工程技术研究中心、山东省企业技术中心和上海金山企业技术中心三大研发平台，为产品创新及开发打下坚实基础。在研发组织方面，公司多年发展形成了稳定的研发技术团队，不断引入国内顶端院校优秀生源，持续吸引高端人才加入，并加大对引进人才的全面技术培训，为公司的技术创新奠定了良好的人才基础，高端人才的配备为企业可持续发展提供了强有力的保障，截至报告期末，公司自主研发累计授权 340 余项发明及实用新型专利，有持续的研发能力，技术创新优势明显。

#### 4、 生产模式

公司引入精益管理运营体系，深化员工岗位培训体系、车间标准化管理体系，建立员工 KPI 绩效管理体系，持续推进生产精益化管理；通过生产制造系统加快信息化建设，采用“MES+BATCH”的指导型生产模式，通过条码管理、一键启停以及人机交互，实现标准化生产的跨越式发展，信息化的应用实现了整个生产过程精细化、全面化的管控。MES、TMS、WMS 以及 NCC 系统实现了产供销有效协同、供应链保障，产品质量稳定，确保及时交付与品质稳定。通过体系建设以及先进的生产管理理念与科学的管理

方法，加以持续不断的技改技措、工艺优化升级，多措并举，提升产品品质、提高批次间稳定性，降低单吨制造费用，提高企业管理效益。

公司的产品以自主生产为主，根据销售订单有序安排生产计划，根据客户地点和产品性质分别由山东和上海两个生产基地完成生产任务，生产完成后，产品验收合格直接交付客户。

## 七、经营情况回顾

### （一）经营计划

报告期内，公司日常经营状况良好。

报告期末，公司总资产 21.09 亿元，同比上涨 18.01%；归属于挂牌公司股东的净资产 10.46 亿元，同比增长 5.66%。报告期内，公司实现营业收入 38.76 亿元，同比增加 96.58%；营业利润 15551.52 万元，同比增长 52.31%；净利润 13229.85 万元，同比增长 58.04%，其中归属于挂牌公司股东扣除非经常性损益后净利润为 12657.87 万元，同比增长 62.69%；报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 13081.85 万元，同比增加 300.65%；投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 3292.85 万元；筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 8443.34 万元。

报告期内的业务范围仍以生产和销售聚氨酯原材料及 E0、PO、AA 其他下游衍生物产品，同时经营 PPG、MDI、TDI 等聚氨酯原料为主。报告期内的经营情况基本符合报告期内的经营计划目标。

### （二）行业情况

聚氨酯材料综合性能优异，被誉为“第五大塑料”，并广泛应用于弹性体材料、纤维、涂料、胶粘剂和泡沫塑料等，作为一种能满足高性能化、功能化、绿色化和可持续化的新兴材料，聚氨酯行业已逐渐成为我国化工新材料行业中增长最快的行业之一，产品应用领域涵盖工业、建筑、体育、交通、日用消费品等国民经济的各个方面，与人们的生活息息相关。我国是全球最大的聚氨酯生产和消费国，并已成为全球聚氨酯战略中心，行业和材料集聚效应凸显。公司系列产品均属于化工和新材料行业中聚氨酯行业，属于国家产业政策鼓励支持类行业。公司主营的产品顺应了产业升级和行业进步的方向与趋势，发展空间广阔，市场占有率稳步提升，竞争力持续增强。

从行业安全和环保政策来看，化工行业一直以来受安全和环保监管关注，政策法规颁布密集，这也对化工行业提出越来越高的生产要求，国家政策层面对环保绿色类型产品的倾斜，引导聚氨酯行业整合与转型升级，促进了整个行业的规范化和进步，加快了规模以上企业的行业竞争力。公司在报告期内严格按照国家安全、环保政策的要求，公司的发展符合安全和环保的规范化要求，并且持续进行了多项工艺设备相关的技改技措，不断提高公司安全与环保水平。

报告期内，在“外防输入内防扩散”的防疫举措下，国内疫情得到良好控制，聚氨酯行业需求改善，同时受能源价格影响，价格走高，国内市场量利齐增，国外市场虽然仍受贸易摩擦与疫情影响，但公司快速转变营销策略，通过互联网，拓宽了国外市场销售渠道，国外市场也得到良好发展。公司始终坚持科技创新、品质至上的理念，不断增加研发投入，紧抓工艺改进，持续提升品质管理，在产品升级、节能、降本增效等方面取得了多项成果，保障了品质稳定性和产品竞争力。公司多个产品相比去年，在产销量和市场份额方面都取得了一定的增长，行业影响力进一步提升；系列新产品的研发升级与推广也助推了聚氨酯行业维持良性的可持续发展。近几年聚氨酯市场规模增长，政策制度力度加大，同时“碳达峰、碳中和”的政策也将影响聚氨酯行业，聚氨酯行业集中度将不断提升，公司发展将面临更大的机遇和前景。

### （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	287,977,900.69	13.65%	170,856,119.48	9.56%	68.55%
应收票据	6,371,919.14	0.30%	2,306,400.00	0.13%	176.27%
应收账款	199,638,179.51	9.46%	213,157,988.77	11.93%	-6.34%
存货	391,790,924.72	18.57%	276,084,668.07	15.45%	41.91%
固定资产	718,828,120.50	34.08%	692,085,409.31	38.72%	3.86%
在建工程	38,611,409.78	1.83%	75,374,918.25	4.22%	-48.77%
无形资产	185,356,231.82	8.79%	180,482,744.00	10.10%	2.70%
短期借款	185,430,698.99	8.79%	124,775,574.03	6.98%	48.61%
长期借款	23,900,000.00	1.13%	57,974,350.69	3.24%	-58.77%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期内货币资金与去年期末相比增加了11712.18万元，主要原因系报告期内公司提升盈利能力，经营活动产生现金流量净额增加，且公司增加银行贷款3190万元，货币资金增加。
- 2、报告期内应收票据与去年期末相比增加了406.55万元，主要原因系报告期内公司以商业承兑汇票结算的客户销量增加所致。
- 3、报告期内存货与去年期末相比增加了11570.63万元，主要原因系报告期内原料行情上涨，存货单位成本增加，且公司经营备货增加所致。

#### 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	3,876,372,484.58	-	1,971,912,503.62	-	96.58%
营业成本	3,461,333,403.82	89.29%	1,691,214,474.43	85.77%	104.67%
毛利率	10.71%	-	14.23%	-	-
销售费用	34,745,304.23	0.90%	57,714,607.93	2.93%	-39.80%
管理费用	46,689,108.81	1.20%	29,740,359.99	1.51%	56.99%
研发费用	167,721,616.28	4.33%	87,144,858.35	4.42%	92.46%
财务费用	7,299,343.48	0.19%	3,986,195.86	0.20%	83.12%
信用减值损失	-3,248,937.01	-0.08%	-3,063,516.51	-0.16%	6.05%
资产减值损失	-832,807.43	-0.02%	0.00	0.00%	
其他收益	6,593,592.64	0.17%	7,610,306.11	0.39%	-13.36%
资产处置收益	33,192.01	0.00%	141.46	0.00%	23,363.88%
营业利润	155,515,233.69	4.01%	102,102,608.53	5.18%	52.31%
营业外收入	532,717.39	0.01%	645,571.93	0.03%	-17.48%

营业外支出	430,705.92	0.01%	1,322,381.97	0.07%	-67.43%
净利润	132,298,528.78	3.41%	83,714,261.19	4.25%	58.04%

#### 项目重大变动原因：

- 1、报告期内营业收入与去年同期相比增加了190446万元，主要原因系报告期内产品价格增长及销量增加所致。
- 2、报告期内营业成本与去年同期相比增加了177011.89万元，主要原因系报告期内产品销量增加及原材料价格上涨所致。
- 3、报告期内销售费用与去年同期相比减少了2296.93万元，主要原因系报告期内依据财政部于2017年颁布的修订后的《企业会计准则第14号—收入》将运输费用和出口运输费用4197万元调整到“营业成本”中，报告期内销售费用中员工薪酬增加所致。
- 4、报告期内管理费用与去年同期相比增加了1694.87万元，主要原因系报告期内管理费用中员工薪酬增加所致。
- 5、报告期内研发费用与去年同期相比增加了8057.68万元，主要原因系报告期内研发投入增加所致。
- 6、报告期内财务费用与去年同期相比增加了331.31万元，主要原因系报告期内汇兑损益减少、利息支出增加所致。
- 7、报告期内资产处置收益与去年同期相比增加了3.3万元，主要原因系报告期内公司处置固定资产等产生利得所致。
- 8、报告期内营业利润与去年同期相比增加了5341.26万元，主要原因系报告期内销量增加且公司提升产品盈利能力所致。
- 9、报告期内营业外支出与去年同期相比减少了89.17万元，主要原因系去年同期为抗击疫情捐赠支出较多所致。
- 10、报告期内净利润与去年同期相比增加了4858.43万元，主要原因系报告期内公司持续开发市场销量增加，提升产品竞争力与盈利能力所致。

#### (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	3,097,544,078.39	1,705,686,581.42	81.60%
其他业务收入	778,828,406.19	266,225,922.20	192.54%
主营业务成本	2,729,688,153.04	1,441,207,462.89	89.40%
其他业务成本	731,645,250.78	250,007,011.54	192.65%

#### 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%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
聚氨酯弹性体	1,201,023,160.62	1,038,481,606.58	13.53%	77.14%	83.70%	-3.08%
聚酯多元醇、聚醚多	1,507,805,121.26	1,351,901,803.72	10.34%	114.20%	121.56%	-2.98%

元醇（PPG）及聚氨酯组合聚醚						
EO、PO 其他下游衍生精细化工材料	385,835,318.89	336,590,477.48	12.76%	22.19%	28.77%	-4.46%
工程施工	2,880,477.62	2,714,265.26	5.77%	-64.08%	-37.27%	-40.27%
其他业务收入	778,828,406.19	731,645,250.78	6.06%	192.54%	192.65%	-0.03%
合计	3,876,372,484.58	3,461,333,403.82	10.71%	96.58%	104.67%	-3.53%

**按区域分类分析：**

适用 不适用

**收入构成变动的的原因：**

- 1、报告期内聚氨酯弹性体营业收入与去年同期相比增加了 77.14%，主要原因系报告期内产品价格增长及销量增加所致。
- 2、报告期内聚酯多元醇、聚醚多元醇（PPG）及聚氨酯组合聚醚营业收入与去年同期相比增加了 114.2%，主要原因系报告期内产品价格增长及销量增加所致。
- 3、报告期内 EO、PO 其他下游衍生精细化工材料营业收入与去年同期相比增加了 22.19%，主要原因系报告期内产品价格增长及销量增加所致。
- 4、报告期内，工程施工营业收入与去年同期相比减少了 64.08%，主要原因系报告期内减少工程施工业务承接所致。
- 5、报告期内，其他业务收入与去年同期相比增加了 192.54%，主要原因系报告期内原材料价格增长及原材料销量增加所致。

**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	174,330,155.82	43,511,614.39	300.65%
投资活动产生的现金流量净额	-59,319,579.33	-26,391,114.09	124.77%
筹资活动产生的现金流量净额	-60,134,931.85	-144,568,316.94	-58.40%

**现金流量分析：**

- 1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额增加 13081.85 万元，主要原因系报告期内销售商品及提供劳务收到的现金增加所致。
- 2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额减少 3292.85 万元，主要原因系报告期内购建固定资产支付的现金增加所致。
- 3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额增加 8443.34 万元，主要原因系报告期内银行融资增加所致。

## 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
东大化学	子公司	聚氨酯、特种聚醚单体研发、生产、销售；货物进出口	主营业务拓展	拉伸产业链，提升企业竞争力	80,000,000.00	335,337,487.89	178,250,949.84	624,897,243.27	15,710,319.57
一诺威新材料	子公司	组合聚醚多元醇、聚	主营业务拓展	拉伸产业链，提升企	60,000,000.00	576,491,507.49	257,239,342.80	1,375,442,830.03	50,031,209.64



		醚多元醇研发、生产、销售；货物进出口		业竞争力					
东大聚氨酯	子公司	组合聚醚生产销售；化工原料及产品销售；货物进出口	主营业务拓展	拓展市场，提升企业竞争力	20,000,000.00	209,708,453.83	107,667,425.79	429,452,514.02	6,690,234.96
一诺威贸易	子公司	聚氨酯弹性体的	业务拓展	拓展市场，提升企	10,000,000.00	19,406,386.80	12,039,775.54	18,320,431.78	-901,338.28

		销售； 化工产品 的销售； 货物进 出口		业 竞 争 力					
一 诺 威 体 育	子 公 司	塑 胶 跑 道 材 料、 球 场 材 料、 人 造 草 坪、 建 筑 材 料 销 售； 体 育 场 地 设 施 工 程 设 计	主 营 业 务 拓 展	拓 展 市 场， 提 升 企 业 竞 争 力	10,000,000.0 0	2,127,558.44	860,346.77	124,236.17	-1,700,145.3 6

		与施工; 塑胶跑道工程、建筑工程工程施工						
一诺威精细化工	子公司	聚氨酯产品及制品生产与销售; 化工产品销售	主营业务拓展	拓展市场, 提升企业竞争力	20,000,000.00			

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

(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

## 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

公司守法经营，在稳健发展的同时，忠实的履行社会责任，创造就业机会与税收，重视安全管理，重视环境保护，按照国家建立健全绿色低碳循环发展经济体系目标，高效利用资源、严格保护生态环境，贯彻落实节能降耗措施。

报告期内公司不断提升安全管理，增加安全投入，深化本质安全管理，提高职工安全意识，关怀职工职业健康，为职工提供安全的工作环境。

公司在发展中不断回馈社会，勇于承担社会责任，2012年至今，公司在山东理工大学设立“一诺威奖学金”，鼓励和支持学生学习和成长。报告期内，公司向上海市慈善基金会捐赠5万元，向淄博职业学院捐赠10万元，积极支持慈善事业，以实际行动践行社会责任。

公司在为社会经济发展做出贡献的同时，维护投资者利益，促进相关方共同发展。

## 十二、 评价持续经营能力

公司经营业绩稳步增长，持续经营能力不断增强，公司经营团队稳定且具有丰富的实践经验和企业管理经验。报告期内公司不断优化管理方式，提高产能利用率，加大技术创新，优化产品性能，提高服务质量，公司资产负债结构合理，主要财务指标健康，内部控制体系运行良好，具备持续经营能力。

## 十三、 公司面临的风险和应对措施

### 1、 应收账款信用风险及对策

2021年6月30日，公司应收账款账面余额为22,010万元，占总资产的比例为10.43%。其中，账龄在1年以内、1年以上2年以内、2年以上的占比分别为76.21%、13.96%、9.83%。公司应收账款呈现以下特点：（一）从应收账款前五名占比来看，均占比较低，无重大依赖客户；（二）大部分客户与公司保持稳定的合作关系，信誉良好；（三）公司设有完善的管理制度，指派专人负责应收账款的跟踪管理；（四）公司严格按照有关会计准则规定计提坏账准备。

应对措施：公司继续加强对应收账款的管理，增强公司的回款能力，随着业务量和经营规模的不断扩大，将适时调整经营策略、风险管理策略和现金管理策略，确保公司健康发展。

## 2、上游原材料价格波动风险及对策

在公开转让说明书中所披露的，公司的主营业务为聚氨酯原材料及 EO、PO、AA 其他下游衍生物的研发、生产与销售。报告期内，EO、PO、AA 价格受国际原油以及大宗化工原材料乙烯、丙烯价格和国内外市场供应情况的影响而波动频繁。尽管公司可通过及时调整产品售价转移原材料价格波动风险，但如果未来 EO、PO、AA 价格出现大幅度的持续增长，势必造成一定的资金压力，从而给公司的正常生产经营带来不利影响。

应对措施：公司通过与上海巴斯夫、万华化学、科思创等大供应商签订年度采购合同，集团联合采购降低采购成本，采用招标方式建立竞争机制、比质比价、降低供应商依赖，优化供应商体系。利用公司进出口渠道优势，根据国际市场行情的变动，适时调整大宗原料的采购渠道，降低采购成本，提高公司盈利能力。

## 3、产品技术更新换代的风险及对策

随着下游客户对产品需求层次的提高，产品技术更新速度随之加快。若公司不能顺应未来市场变化，研发出技术含量更高的新型产品，将会影响公司今后的发展。但公司一贯重视研发投入和技术性人才的培养，报告期内研发费用投入占公司营业收入的 4.33%。

应对措施：公司目前拥有研发人员 159 人，累计授权 340 余项发明及实用新型专利，均为自主研发取得，在山东和上海基地设有博士工作室，一诺威于 2015 年 9 月获批设立博士后科研工作站，并与山东理工大学、青岛科技大学等高等院校建立深层次合作，充足的高端人才配备，有力地保障了公司持续的研发能力，技术创新优势明显。较高的技术研发实力从根本上保证了公司的核心竞争力和市场领先优势。

## 4、安全生产的风险及对策

公司及下属子公司生产中需要使用 EO、PO 以及 MDI 等危险品作为原材料，该类危险品具有易燃易爆等特点。公司制定了相关的安全生产管理制度并严格执行该制度，公司已经根据相关规定取得危险化学品经营许可证并进行危险化学品备案登记，且报告期内公司及下属子公司未发生影响生产经营的重大安全生产事故。

应对措施：公司实行全员安全管理，积极落实工艺安全管理、承包商管理、反三违等工作；持续加大安全投入，设置 SIS、可燃气体报警系统等安全设施，提高本质安全水平；制定《安全管理制度汇编》、《安全操作规程汇编》等体系文件，并严格执行；持续开展安全教育培训，组织安全知识竞赛、全员隐患提报等活动；针对火灾、爆炸等事故风险编制综合、专项、现场处置方案，并定期演练，提升员工应急处置能力；进一步完善风险分级管控和隐患排查治理双体系的建设，公司定期组织相关人员开展安全检查工作，规范安全环保管理制度措施，保证企业持续、稳定、健康的发展。

## 5、税收优惠的风险及对策

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)及《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195号)的规定，经国务院批准的高新技术产业开发区内的企业,经有关部门认定为高新技术企业的，自被认定之日起，减按 15%的税率征收企业所得税。公司于 2020 年 12 月 8 日被认定为高新技术企业，高新技术企业满 3 年后需重新认定，如果公司未来不能通过高新技术企业重新认定，公司将不再享受相关税收优惠，按 25%的税率征收企业所得税。

应对措施：创新是引领企业发展的第一动力。在报告期内以及报告期后，公司会继续强化科技创新，坚持对新技术、新产品的研发，继续探索新工艺新领域，不断优化产业链，引进高端研发人才，继续加强与优秀高校的合作，相信对于“税收优惠变动风险”，会有一定程度的抵减效果。

## 6、汇率波动风险及对策

报告期内，公司海外销售收入占营业收入的比例为 22.29%，汇率波动对公司的经营成果存在一定的影响。2021 年上半年国际贸易业务持续发展，公司的研发能力和强有力的生产能力，增强了公司产品在国际市场的品牌优势，迪拜办事处、越南办事处的建立拓展了中东及东南亚地区的业务发展范围。公司大力支持国外贸易，促进国贸业务的增长，若未来人民币汇率不稳定，将可能因汇率波动而是公司产生

较大的汇兑损失。

应对措施：公司国际贸易部紧跟市场行情，根据汇率波动的情况选择美元或人民币进行结算，财务部随时关注汇率走势及时结汇规避汇率风险，提高汇兑收益，保障公司出口业务的盈利空间。

## 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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

##### 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) 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

#### (三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		

4. 其他	150,000,000	95,700,000
-------	-------------	------------

(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
董监高	2015-11-12	-	挂牌	规范关联交易承诺	规范关联交易	正在履行中
董监高	2015-11-12	-	挂牌	股权承诺	对出资资金来源的合法性、历次股权转让的真实性、所持股份不存在权利限制或纠纷等出具了承诺	正在履行中
董监高	2015-11-12	-	挂牌	诚信承诺	根据中国证监会和全国中小企业股份转让系统的相关要求对挂牌申报文件出具了相应声明、承诺	正在履行中
董监高	2015-11-12	-	挂牌	限售承诺	所持公司股份锁定的承诺并与公司签署保密协议	正在履行中
董监高	2015-11-12	-	挂牌	其他承诺	公司董事、监事及高级管理人员承诺：本人作为一诺威董事、监事、高级管理人员，最近两年及一期内，本人未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；本人不存在因涉嫌违法违规处于调查之中尚无定论的情	正在履行中



					形；最近两年一期内，本人未对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚或负有责任；本人不存在负有数额较大债务到期未清偿的情形；本人不存在欺诈或其他不诚实行为等情况
--	--	--	--	--	--

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况：**

不适用

**（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	流动资产	冻结	87,687,224.23	4.16%	承兑汇票保证金/信用证保证金/贷款保证金
应收票据	流动资产	质押	38,152,464.75	1.81%	质押借款/质押开具银行承兑汇票
固定资产	非流动资产	抵押	124,817,667.71	5.92%	抵押借款
无形资产	非流动资产	抵押	127,123,605.22	6.03%	抵押借款
<b>总计</b>	-	-	377,780,961.91	17.92%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

资产受限原因为公司向银行贷款提供保证金办理承兑汇票和向银行提供抵押担保，有利于增强公司的现金流，对公司无不利影响。

## 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	34,684,869	53.12%	34,447,551	69,132,420	52.93%
	其中：控股股东、实际控制人	7,177,662	10.99%	7,177,662	14,355,324	10.99%
	董事、监事、高管	2,975,277	4.56%	2,877,759	5,853,036	4.48%
	核心员工	1,814,232	2.78%	1,902,811	3,717,043	2.85%
有限售条件股份	有限售股份总数	30,615,131	46.88%	30,852,449	61,467,580	47.07%
	其中：控股股东、实际控制人	21,532,986	32.98%	21,532,986	43,065,972	32.98%
	董事、监事、高管	9,082,145	13.91%	9,319,463	18,401,608	14.09%
	核心员工	0	0.00%		0	0.00%
总股本		65,300,000	-	65,300,000	130,600,000	-
普通股股东人数		261				

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	徐军	28,710,648	28,710,648	57,421,296	43.97%	43,065,972	14,355,324	0	0
2	李健	7,585,806	7,585,806	15,171,612	11.62%	11,378,710	3,792,902	0	0
3	上海昊鑫创业投资企业（有限合伙）	5,161,290	5,161,290	10,322,580	7.90%	0	10,322,580	0	0
4	淄博创新资本创业投资有限公司	2,193,548	2,193,548	4,387,096	3.36%	0	4,387,096	0	0
5	代金辉	1,226,835	1,226,835	2,453,670	1.88%	1,858,404	595,266	0	0
6	董建国	1,154,032	1,154,032	2,308,064	1.77%	1,731,048	577,016	0	0
7	山东红土创业投资有限公司	1,032,258	1,032,258	2,064,516	1.58%	0	2,064,516	0	0
8	陈海良	770,968	770,968	1,541,936	1.18%	1,156,452	385,484	0	0

9	贾雪芹	720,645	720,645	1,441,290	1.10%	1,140,968	300,322	0	0
10	徐业峰	563,548	563,548	1,127,096	0.86%	0	1,127,096	0	0
<b>合计</b>		<b>49,119,578</b>	<b>49,119,578</b>	<b>98,239,156</b>	<b>75.22%</b>	<b>60,331,554</b>	<b>37,907,602</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：  
上述十位股东之间均无关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、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
徐军	董事长、总经理	男	1967年12月	2019年11月8日	2022年11月8日
李健	董事、副总经理	男	1966年10月	2019年11月8日	2022年11月8日
董建国	董事、副总经理	男	1974年2月	2019年11月8日	2022年11月8日
代金辉	董事	女	1973年2月	2019年11月8日	2022年11月8日
陈海良	董事	男	1975年11月	2019年11月8日	2022年11月8日
徐冯逸如	董事	女	1996年9月	2021年5月7日	2022年11月8日
宋兵	董事会秘书、财务总监	女	1975年11月	2019年11月8日	2022年11月8日
贾雪芹	监事会主席	女	1972年9月	2019年11月8日	2022年11月8日
朱光宁	监事	男	1982年5月	2021年3月3日	2022年11月8日
高振胜	监事	男	1984年1月	2021年5月7日	2022年11月8日
朱德胜	独立董事	男	1966年12月	2019年11月8日	2022年11月8日
张义福	独立董事	男	1982年4月	2019年11月8日	2022年11月8日
齐萌	独立董事	男	1982年5月	2021年5月7日	2022年11月8日
董事会人数：					9
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					4

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

徐军先生为公司的控股股东、实际控制人。公司董事徐冯逸如女士为徐军先生的女儿。其他董事、监事、高级管理人相互间关系及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(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
徐军	董事长、总经理	28,710,648	28,710,648	57,421,296	43.97%	0	0
李健	董事、副总经理	7,585,806	7,585,806	15,171,612	11.62%	0	0
董建国	董事、副总经理	1,154,032	1,154,032	2,308,064	1.77%	0	0
代金辉	董事	1,226,835	1,226,835	2,453,670	1.88%	0	0
陈海良	董事	770,968	770,968	1,541,936	1.18%	0	0
徐冯逸如	董事	0	0	0	0.00%	0	0
贾雪芹	监事会主席	720,645	720,645	1,441,290	1.10%	0	0
朱光宁	监事	45,000	45,000	90,000	0.07%	0	0
高振胜	监事	15,000	15,000	30,000	0.02%	0	0
宋兵	董事会秘书、财务总监	344,097	344,097	688,194	0.53%	0	0
朱德胜	独立董事	0	0	0	0.00%	0	0
张义福	独立董事	0	0	0	0.00%	0	0
齐萌	独立董事	0	0	0	0.00%	0	0
合计	-	40,573,031	-	81,146,062	62.14%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
陈淑海	监事	离任	无	个人原因辞去职务
朱光宁		新任	监事	公司选举
王振波	监事	离任	无	个人原因辞去职务
高振胜		新任	监事	公司选举
张杰	独立董事	离任	无	个人原因辞去职务
齐萌		新任	独立董事	公司选举

徐冯逸如		新任	董事	公司选举
------	--	----	----	------

**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

朱光宁，1982年5月18日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2006年7月至2011年7月，山东一诺威聚氨酯股份有限公司生产部操作工、技术一部技术员、广东办事处业务员；2011年7月至今，山东一诺威新材料有限公司生产部副经理、项目部办公室主任、安环部经理。

齐萌，男，中国国籍，博士毕业于上海财经大学法律金融学专业，获得经济学博士学位，2011年7月进入上海政法学院国际法学院工作，现任副教授，硕士生导师，上海政法学院国际经济法教研室主任。主要教授国际经济法、国际金融法等科目，对课程教学、实践教学有诸多革新，深受学生喜爱。期间，在2013年到2016年间，在华东政法大学博士后流动站从事博士后研究。在学术研究方面，曾在《中国法学》、《法律科学》、SCI一区等核心期刊上发表论文40余篇，有多篇论文被《人大复印资料》等文摘转载。在法律出版社等出版社出版专著、论著等四部。主持国家社会科学基金一般项目“公司债券违约市场化处置机制研究”等。在社会实践方面，曾在上海市一中院进行产学研实践，也曾担任A股上市公司独立董事，积极发挥独立董事作用，维护公司和中小股东的利益，为公司正派稳健经营，取得更好经营业绩发挥积极的作用。

徐冯逸如，女，1996年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2019年8月至2020年3月在上海东大化学有限公司DCS担任主任助理，2020年3月至2021年3月在上海东大化学有限公司表面活性剂事业部担任工艺员。2020年10月至今担任山东一诺威聚氨酯股份有限公司团委副书记。

高振胜，男，1984年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2011年7月至2012年2月，山东一诺威聚氨酯股份有限公司生产部操作工；2012年3月至2016年12月，山东一诺威聚氨酯股份有限公司技术一部技术员；2017年1月至2017年3月，山东一诺威聚氨酯股份有限公司博士工作室工艺员；2017年4月至今，山东一诺威聚氨酯股份有限公司生产部副经理、经理。

**（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
管理人员	167	7	12	162
生产人员	465	16	59	422
销售人员	251	26	16	261

技术人员	164	9	14	159
财务人员	35	2	5	32
员工总计	1,082	60	106	1,036

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	16	16
硕士	231	228
本科	365	337
专科	274	268
专科以下	196	187
员工总计	1,082	1,036

备注：因期初未考虑人员部门调整问题，存在重复统计或少统计的情况，本期对期初人数进行调整。

## （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

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	54	0	1	53

### 核心员工的变动情况：

报告期内 1 名核心员工因个人原因离职，截止至报告期末核心员工共 53 名，离职核心员工对公司的经营发展没有影响。为稳定公司核心员工，公司将通过完善相应的薪酬制度，制定多种奖励机制等方式保持核心员工的稳定性。

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	287,977,900.69	170,856,119.48
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据	五、（二）	6,371,919.14	2,306,400.00
应收账款	五、（三）	199,638,179.51	213,157,988.77
应收款项融资	五、（四）	110,225,187.40	36,279,321.37
预付款项	五、（五）	78,510,475.12	67,744,712.12
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	五、（六）	19,569,978.84	9,484,030.69
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	五、（七）	391,790,924.72	276,084,668.07
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	五、（八）	52,475,278.85	58,952,911.17
<b>流动资产合计</b>		<b>1,146,559,844.27</b>	<b>834,866,151.67</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
债权投资		0.00	0.00
其他债权投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00



固定资产	五、(九)	718,828,120.50	692,085,409.31
在建工程	五、(十)	38,611,409.78	75,374,918.25
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产		0.00	0.00
无形资产	五、(十一)	185,356,231.82	180,482,744.00
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产	五、(十二)	4,365,388.60	3,046,101.66
其他非流动资产	五、(十三)	15,569,022.21	1,580,031.59
<b>非流动资产合计</b>		<b>962,730,172.91</b>	<b>952,569,204.81</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,109,290,017.18</b>	<b>1,787,435,356.48</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十四)	185,430,698.99	124,775,574.03
向中央银行借款		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据	五、(十五)	148,213,950.00	23,674,944.88
应付账款	五、(十六)	315,100,138.03	265,340,975.60
预收款项		0.00	0.00
合同负债	五、(十七)	149,344,459.84	107,698,242.96
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
应付职工薪酬	五、(十八)	46,412,517.80	41,062,576.56
应交税费	五、(十九)	21,635,270.09	18,547,892.59
其他应付款	五、(二十)	12,409,079.75	9,670,140.24
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付分保账款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	五、(二十一)	57,517,928.97	55,207,566.45
其他流动负债	五、(二十二)	17,475,703.43	10,829,779.91
<b>流动负债合计</b>		<b>953,539,746.90</b>	<b>656,807,693.22</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金		0.00	0.00
长期借款	五、(二十三)	23,900,000.00	57,974,350.69
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00

永续债		0.00	0.00
租赁负债		0.00	0.00
长期应付款	五、(二十四)	0.00	646,786.44
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益	五、(二十五)	85,752,379.20	81,967,785.38
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>109,652,379.20</b>	<b>140,588,922.51</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,063,192,126.10</b>	<b>797,396,615.73</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、(二十六)	130,600,000.00	65,300,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	五、(二十七)	86,692,866.88	151,992,866.88
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备	五、(二十八)	8,663,774.09	4,910,652.54
盈余公积	五、(二十九)	64,730,567.20	54,483,742.37
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	五、(三十)	755,410,682.91	713,351,478.96
归属于母公司所有者权益合计		1,046,097,891.08	990,038,740.75
少数股东权益		0.00	0.00
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>1,046,097,891.08</b>	<b>990,038,740.75</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>2,109,290,017.18</b>	<b>1,787,435,356.48</b>

法定代表人：徐军

主管会计工作负责人：宋兵

会计机构负责人：宋兵

## （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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		141,965,224.64	69,874,696.34
交易性金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款	十三、(一)	103,624,879.60	125,177,990.66
应收款项融资		67,202,314.68	5,879,906.03
预付款项		45,363,637.30	23,488,425.77
其他应收款	十三、(二)	110,183,901.67	53,675,885.27
其中：应收利息		1,870,348.13	0.00

应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		212,870,040.84	135,732,807.97
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		396,527.96	5,271,395.74
<b>流动资产合计</b>		<b>681,606,526.69</b>	<b>419,101,107.78</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		0.00	0.00
其他债权投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十三、（三）	187,786,500.00	186,786,500.00
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		281,072,590.41	291,154,546.57
在建工程		21,749,300.30	21,348,310.66
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产		0.00	0.00
无形资产		94,814,748.33	88,701,566.29
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		2,723,142.83	1,650,830.89
其他非流动资产		9,397,149.01	1,580,031.59
<b>非流动资产合计</b>		<b>597,543,430.88</b>	<b>591,221,786.00</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,279,149,957.57</b>	<b>1,010,322,893.78</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		60,055,124.98	10,000,000.00
交易性金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据		126,320,000.00	16,000,000.00
应付账款		174,442,568.79	140,158,490.18
预收款项		0.00	0.00
合同负债		92,342,205.49	49,342,761.23
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付职工薪酬		22,550,276.69	20,580,808.42
应交税费		17,475,234.44	14,615,834.52
其他应付款		7,644,902.99	3,414,563.66
其中：应付利息		0.00	0.00

应付股利		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		32,000,000.00	16,000,000.00
其他流动负债		8,423,044.55	5,753,598.21
<b>流动负债合计</b>		<b>541,253,357.93</b>	<b>275,866,056.22</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	24,000,000.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
租赁负债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		60,070,049.30	54,795,145.95
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>60,070,049.30</b>	<b>78,795,145.95</b>
<b>负债合计</b>		<b>601,323,407.23</b>	<b>354,661,202.17</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		130,600,000.00	65,300,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		91,539,913.57	156,839,913.57
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		1,526,061.47	1,836,950.99
盈余公积		64,784,117.20	54,537,292.37
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		389,376,458.10	377,147,534.68
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>677,826,550.34</b>	<b>655,661,691.61</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>1,279,149,957.57</b>	<b>1,010,322,893.78</b>

### （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		3,876,372,484.58	1,971,912,503.62

其中：营业收入	五、(三十一)	3,876,372,484.58	1,971,912,503.62
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
<b>二、营业总成本</b>		<b>3,723,402,291.10</b>	<b>1,874,356,826.15</b>
其中：营业成本	五、(三十一)	3,461,333,403.82	1,691,214,474.43
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险责任准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	五、(三十二)	5,613,514.48	4,556,329.59
销售费用	五、(三十三)	34,745,304.23	57,714,607.93
管理费用	五、(三十四)	46,689,108.81	29,740,359.99
研发费用	五、(三十五)	167,721,616.28	87,144,858.35
财务费用	五、(三十六)	7,299,343.48	3,986,195.86
其中：利息费用		6,591,456.30	6,150,288.60
利息收入		320,114.40	993,816.48
加：其他收益	五、(三十七)	6,593,592.64	7,610,306.11
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十八)	-3,248,937.01	-3,063,516.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十九)	-832,807.43	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(四十)	33,192.01	141.46
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>155,515,233.69</b>	<b>102,102,608.53</b>
加：营业外收入	五、(四十)	532,717.39	645,571.93

	一)		
减：营业外支出	五、(四十二)	430,705.92	1,322,381.97
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		<b>155,617,245.16</b>	<b>101,425,798.49</b>
减：所得税费用	五、(四十三)	23,318,716.38	17,711,537.30
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		<b>132,298,528.78</b>	<b>83,714,261.19</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		132,298,528.78	83,714,261.19
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		0.00	0.00
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		0.00	0.00
2.归属于母公司所有者的净利润		132,298,528.78	83,714,261.19
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
1.不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
(1)重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
(3)其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00
(4)企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
(5)其他		0.00	0.00
2.将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
(1)权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
(2)其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00	0.00
(4)其他债权投资信用减值准备		0.00	0.00
(5)现金流量套期储备		0.00	0.00
(6)外币财务报表折算差额		0.00	0.00
(7)其他		0.00	0.00
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
<b>七、综合收益总额</b>		<b>132,298,528.78</b>	<b>83,714,261.19</b>
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		132,298,528.78	83,714,261.19
(二)归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益(元/股)		1.01	1.28
(二)稀释每股收益(元/股)		1.01	1.28

法定代表人：徐军

主管会计工作负责人：宋兵

会计机构负责人：宋兵

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十三、(四)	1,730,291,509.20	894,637,563.07
减：营业成本	十三、(四)	1,533,996,913.20	766,227,629.23
税金及附加		2,159,961.18	2,935,461.38
销售费用		18,005,523.51	30,124,492.25
管理费用		22,318,103.01	14,486,382.39
研发费用		81,735,754.25	39,576,045.43
财务费用		952,038.27	-383,571.30
其中：利息费用		2,052,006.28	1,863,122.00
利息收入		1,996,354.88	1,508,855.18
加：其他收益		4,568,515.25	3,337,789.78
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、(五)	40,000,000.00	16,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,928,921.01	-3,232,523.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-435,915.23	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		113,326,894.79	57,776,389.72
加：营业外收入		224,167.33	474,552.77
减：营业外支出		176,878.74	1,077,172.95
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		113,374,183.38	57,173,769.54
减：所得税费用		10,905,935.13	6,209,509.80
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		102,468,248.25	50,964,259.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		102,468,248.25	50,964,259.74
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
5. 其他		0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00

1. 权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
2. 其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00	0.00
4. 其他债权投资信用减值准备		0.00	0.00
5. 现金流量套期储备		0.00	0.00
6. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
7. 其他		0.00	0.00
<b>六、综合收益总额</b>		<b>102,468,248.25</b>	<b>50,964,259.74</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.00	0.00
（二）稀释每股收益（元/股）		0.00	0.00

#### （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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,555,756,724.18	1,708,495,442.14
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额		0.00	0.00
收到的税费返还		72,224,734.54	13,614,854.32
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十四）	15,524,992.07	9,455,562.00
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>3,643,506,450.79</b>	<b>1,731,565,858.46</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		3,157,120,287.27	1,541,391,159.16
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
为交易目的而持有的金融资产净增加额		0.00	0.00
拆出资金净增加额		0.00	0.00



支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		116,560,417.01	76,189,425.85
支付的各项税费		38,256,829.12	17,934,117.07
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十四）	157,238,761.57	52,539,541.99
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>3,469,176,294.97</b>	<b>1,688,054,244.07</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>174,330,155.82</b>	<b>43,511,614.39</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		219,950.00	202,374.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>219,950.00</b>	<b>202,374.92</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,539,529.33	26,593,489.01
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>59,539,529.33</b>	<b>26,593,489.01</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-59,319,579.33</b>	<b>-26,391,114.09</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		114,300,000.00	63,759,734.98
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（四十四）	0.00	2,700,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>114,300,000.00</b>	<b>66,459,734.98</b>
偿还债务支付的现金		82,474,350.69	159,504,358.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		88,324,157.24	45,330,288.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（四十四）	3,636,423.92	6,193,404.55
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>174,434,931.85</b>	<b>211,028,051.92</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-60,134,931.85</b>	<b>-144,568,316.94</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-129,807.95</b>	<b>423,266.68</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>54,745,836.69</b>	<b>-127,024,549.96</b>
加：期初现金及现金等价物余额		145,544,839.77	289,398,243.43
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>200,290,676.46</b>	<b>162,373,693.47</b>

法定代表人：徐军

主管会计工作负责人：宋兵

会计机构负责人：宋兵

(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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,587,126,279.11	741,686,968.36
收到的税费返还		30,357,112.88	4,030,536.22
收到其他与经营活动有关的现金		13,241,915.94	4,928,803.01
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,630,725,307.93</b>	<b>750,646,307.59</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,439,281,323.71	629,872,353.62
支付给职工以及为职工支付的现金		51,009,652.57	80,706,892.87
支付的各项税费		12,399,077.62	4,740,280.02
支付其他与经营活动有关的现金		81,635,618.57	2,763,632.45
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,584,325,672.47</b>	<b>718,083,158.96</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>46,399,635.46</b>	<b>32,563,148.63</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		40,000,000.00	16,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		139,750.00	202,374.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		43,000,000.00	0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>83,139,750.00</b>	<b>16,202,374.92</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,883,182.48	34,727,598.87
投资支付的现金		1,000,000.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		40,000,000.00	0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>71,883,182.48</b>	<b>34,727,598.87</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>11,256,567.52</b>	<b>-18,525,223.95</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		50,055,124.98	63,759,734.98
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>50,055,124.98</b>	<b>63,759,734.98</b>
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	160,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		82,044,506.28	40,960,521.44
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	1,930,448.95

筹资活动现金流出小计		90,044,506.28	203,590,970.39
筹资活动产生的现金流量净额		-39,989,381.30	-139,831,235.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-605,354.91	423,266.68
五、现金及现金等价物净增加额		17,061,466.77	-125,370,044.05
加：期初现金及现金等价物余额		63,917,226.34	158,472,966.70
六、期末现金及现金等价物余额		80,978,693.11	33,102,922.65

### 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	附注五、三十
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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

# 山东一诺威聚氨酯股份有限公司 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）山东一诺威聚氨酯股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名为“淄博一诺威聚氨酯有限公司”，公司成立于 2003 年 12 月 3 日。2013 年 9 月 14 日，根据临时股东会关于公司改制变更的决议，公司改制变更为股份有限公司，名称变更为“山东一诺威聚氨酯股份有限公司”，登记的注册资本为人民币 60,000,000.00 元，由本公司全体股东以本公司截止 2013 年 7 月 31 日经审计的净资产折合为公司股本。2015 年 11 月，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准，本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，公司简称“一诺威”，证券交易代码：834261。

公司注册地址：山东省淄博市高新区宝山路 5577 号

公司注册资本：130,600,000.00 元

（二）公司经营范围：

经营范围：不带有储存设施经营：甲苯-2, 4-二异氰酸酯、4,4’-二氨基-3,3’-二氯二苯基甲烷、异佛尔酮二异氰酸酯、二苯基甲烷二异氰酸酯（以上仅限票据往来方式经营，经营场所内禁止存放，有效期以许可证为准）；聚氨酯产品及制品生产、销售，塑胶跑道及球场材料生产、销售；改性聚丙烯、聚丙烯熔喷专用料、PP 熔喷专用料的生产与销售；聚氨酯产品生产技术的研发及技术转让；化工产品（不含危险、易制毒化学品，不含储存）、体育场馆配套设施、体育用品、体育器材、人造草坪、建筑材料、保温材料、防水材料销售；体育场地设施工程设计与施工，塑胶跑道工程、保温防水工程、建筑工程、市政工程、运动地板工程、环氧地坪工程、丙烯酸场地工程、人造草坪工程施工；体育器械的租赁、销售、安装、维修；货物进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（三）本年度合并财务报表范围

本公司将 6 家子公司纳入本年度的合并报表中，详见“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：公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 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 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。本附注为中期财务报表自 2021 年 1 月 1 日到 2021 年 6 月 30 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；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。

#### (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后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。

## （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

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。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

应收账款组合 1：合并范围内关联方，本公司判断不存在预期信用损失，不计提信用损失准备。

应收账款组合 2：应收外部客户，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收票据组合 1：银行承兑汇票，本公司对期末持有的银行承兑汇票，预期不存在信用损失，不计提减值准备。

应收票据组合 2：商业承兑汇票，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### （3）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，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

### 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）、工程施工、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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

## 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。

### （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、运输设备、其他设备等；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	5-30	5	19-3.17
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19
其他设备	3-5	5	19-31.67

### 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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法摊销
软件	5-10	直线法摊销

##### 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定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，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足



够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

#### (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) 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。

### (二十四) 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。

公司具体收入确认政策如下：

1. 销售商品合同

A. 境内销售商品合同：

本公司与境内客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，通常在将商品交付到客户指定地点，客户验收完成时点确认收入。

B. 境外销售商品合同：

本公司与境外客户签署的销售合同中通常仅包含转让商品的履约义务，以产品交付海关并办理完出口报关手续作为控制权转移的时点，根据出口专用发票和报关单确认产品销售收入。

2. 提供工程施工服务

本公司与客户签订的工程施工服务基于合同条款及适用于合同的法律规定，可选择在某一时段内确认收入或者某一时点确认收入。当客户能够控制公司履约过程中在建的商品或履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项时，公司选择在某一时段内确认收入。否则，公司选择在某一点确认收入。经分析，公司提供的工程施工服务项目均不符合在某一时段内确认收入的条件，因此公司采用时点法确认收入。

(二十五) 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。

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下的该资产在转回日的账面价值。

## （二十六）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，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。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。

### (二十七) 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。

### (二十八) 租赁

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。

### (二十九) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

#### 1. 会计政策变更的影响

本报告期主要会计政策未发生变更。

#### 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额	13%、9%
城市维护建设税（注1）	应纳流转税额	7%、1%
教育费附加	应纳流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

注1：本公司及子公司山东一诺威新材料有限公司、山东一诺威化学贸易有限公司、山东一诺威体育产业有限公司城市维护建设税税率为7%，子公司上海东大聚氨酯有限公司、上海东大化学有限公司，根据企业当地的税收政策，城市维护建设税税率为1%。

各纳税主体适用所得税率情况：

纳税主体名称	所得税税率
山东一诺威聚氨酯股份有限公司	15%
山东一诺威新材料有限公司	15%
山东一诺威化学贸易有限公司	25%
上海东大聚氨酯有限公司	15%
上海东大化学有限公司	15%
山东一诺威精细化工有限公司	25%
山东一诺威体育产业有限公司	25%

(二) 重要税收优惠及批文

本公司2008年12月5日取得高新技术企业证书，2011年、2014年、2017年均通过复审，2020年重新认定为高新技术企业，证书号：GR202037002142，继续享受高新技术企业待遇，本期所得税税率执行优惠税率15%。

子公司山东一诺威新材料有限公司2016年12月15日取得高新技术企业证书，2019年重新认定为高新技术企业，有效期三年，证书号：GR201937000542，享受高新技术企业待遇，本期所得税税率执行优惠税率15%。

子公司上海东大聚氨酯有限公司2011年取得高新技术企业证书，2014年、2017年均通过复审，2020年重新认定为高新技术企业，有效期三年，证书号：GR202031000904，继续享受高新技术企业待遇，本期所得税税率执行优惠税率15%。

子公司上海东大化学有限公司2015年4月28日取得上海市地方税务局金山区分局出具的《企业所得税优惠审批结果通知书》（沪地税金八【2015】000015号），同意上海化学自2014年1月1日至2016年12月31日享受高新技术企业企业所得税减按15%税率征收的优惠政策，2017年通过复审，2020年重新认定为高新技术企业，有效期三年，高新技术企业资格证书编号为：GR202031000480。

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	16,100.91	10,369.32
银行存款	200,274,575.55	145,534,470.45
其他货币资金	87,687,224.23	25,311,279.71
合计	287,977,900.69	170,856,119.48

注：截至 2021 年 06 月 30 日其他货币资金包括：银行承兑汇票保证金 42,600,000.00 元、票据池保证金 31,665,976.14 元、远期外汇保证金 9,670,155.59 元、信用证保证金 3,751,092.50 元；

(二) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	6,371,919.14	2,306,400.00
减：坏账准备		
合计	6,371,919.14	2,306,400.00

注：截至 2021 年 06 月 30 日未终止确认的已背书尚未到期的商业承兑票据金额为 3,861,919.14 元。

(三) 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	135,158.21	0.06	135,158.21	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	219,967,304.65	99.94	20,329,125.14	9.24
其中：组合 1：应收外部客户	219,967,304.65	99.94	20,329,125.14	9.24
组合 2：合并范围内关联方				
合计	220,102,462.86	100.00	20,464,283.35	9.30

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	136,513.96	0.06	136,513.96	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	231,182,177.07	99.94	18,024,188.30	7.80
其中：组合 1：应收外部客户	231,182,177.07	99.94	18,024,188.30	7.80
组合 2：合并范围内关联方				
合计	231,318,691.03	100.00	18,160,702.26	7.85

(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	预期信用损失率(%)	计提理由
UTSC	116,281.80	116,281.80	5年以上	100.00	预计无法收回
FACTORY OF MAZEN AHMED QOUTAH FOR CHEMIC ALBAWADI ST PR. FAH	10,529.96	10,529.96	5年以上	100.00	预计无法收回
CNC GLOBAL CO;LIMITED	8,346.45	8,346.45	5年以上	100.00	预计无法收回
合计	135,158.21	135,158.21			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1：应收外部客户

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	167,642,966.64	5.00	8,382,148.32	199,833,395.38	5.00	9,991,669.75
1至2年	30,709,528.47	10.00	3,070,952.85	17,444,321.90	10.00	1,744,432.19
2至3年	13,357,827.78	20.00	2,671,565.56	9,118,983.71	20.00	1,823,796.74
3至4年	4,085,067.13	50.00	2,042,533.57	222,873.35	50.00	111,436.68
4至5年	49,948.97	80.00	39,959.18	1,048,748.97	80.00	838,999.18
5年以上	4,121,965.66	100.00	4,121,965.66	3,513,853.76	100.00	3,513,853.76
合计	219,967,304.65		20,329,125.14	231,182,177.07		18,024,188.30

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 2,329,727.64 元；本期收回或转回坏账准备金额为 26,146.55 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
科思创聚合物(青岛)有限公司	27,342,660.12	12.42	1,367,133.01
FORM SÜNGER VE YATAK SAN. TIC. A.S.	12,259,331.79	5.57	612,966.59
NEO Chemical LLC	8,571,240.00	3.89	428,562.00
沂源宏鼎资产经营有限公司	7,328,377.16	3.33	718,304.05
淄博市淄川区寨里镇人民政府	5,851,321.27	2.66	549,632.13
合计	61,352,930.34	27.87	3,676,597.78

(四) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	110,225,187.40	36,279,321.37
合计	110,225,187.40	36,279,321.37

注：本公司视其日常资金管理的需要，将银行承兑汇票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。截至 2021 年 06 月 30 日终止确认的已背书尚未到期的票据金额为 631,459,567.20 元，其中：银行承兑汇票 627,597,648.06 元。



(五) 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	77,747,889.13	99.03	67,382,012.75	99.46
1至2年	680,137.62	0.87	322,699.37	0.48
2至3年	42,448.37	0.05	40,000.00	0.06
3年以上	40,000.00	0.05	-	-
合计	78,510,475.12	100.00	67,744,712.12	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(%)
无棣德信化工有限公司	12,806,748.06	16.31
唐山中浩化工有限公司	5,113,418.19	6.51
重庆华峰化工有限公司	4,258,984.60	5.42
山东华鲁恒升化工股份有限公司	3,624,073.54	4.62
山东隆华新材料股份有限公司	3,340,741.12	4.26
合计	29,143,965.51	37.12

(六) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	21,678,721.26	10,673,563.74
减：坏账准备	2,108,742.42	1,189,533.05
合计	19,569,978.84	9,484,030.69

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
押金及保证金	3,272,769.30	3,191,843.62
代扣社保及其他	18,405,951.96	7,481,720.12
减：坏账准备	2,108,742.42	1,189,533.05
合计	19,569,978.84	9,484,030.69

(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	17,905,015.57	82.71	8,161,684.11	76.68
1至2年	1,360,961.94	6.29	1,344,402.16	12.63
2至3年	1,331,402.16	6.15	431,032.75	4.05
3至4年	426,532.75	1.97	307,185.00	2.89
4至5年	284,801.00	1.31	110,405.72	1.04
5年以上	339,853.84	1.57	288,700.00	2.71
合计	21,648,567.26	100.00	10,643,409.74	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	1,159,379.05		30,154.00	1,189,533.05
期初余额在本期重新评估后	1,159,379.05		30,154.00	1,189,533.05
本期计提	919,209.37			919,209.37
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	2,078,588.42		30,154.00	2,108,742.42

①第三阶段的债务人信息：

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率（%）	划分理由
山东省体育广告协会	30,000.00	30,000.00	3-4年	100.00	无法收回
山东正杰工程项目管理有限公司	150.00	150.00	4-5年	100.00	无法收回
张店大大轮胎经营部	4.00	4.00	3-4年	100.00	无法收回
合计	30,154.00	30,154.00			

（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
远东国际租赁有限公司	押金及保证金	1,040,000.00	2-3年	4.80	208,000.00
金山热力	押金及保证金	230,506.12	1年以内	1.06	11,525.31
江苏韩电器有限公司	押金及保证金	200,000.00	1-2年	0.92	20,000.00
王云	备用金	200,000.00	1-2年	0.92	10,000.00
王丽丽	备用金	200,000.00	1-2年	0.92	20,000.00
合计		1,870,506.12		8.62	269,525.31

## (七) 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	175,970,161.24	319,590.62	175,650,570.62	126,359,388.60	291,542.96	126,067,845.64
库存商品	160,356,129.69	513,216.81	159,842,912.88	142,121,364.38	784,304.45	141,337,059.93
包装物	744,352.39	-	744,352.39	656,639.45	-	656,639.45
工程施工	264,495.28	-	264,495.28	140,631.11	-	140,631.11
发出商品	55,288,593.55	-	55,288,593.55	7,882,491.94	-	7,882,491.94
合计	392,623,732.15	832,807.43	391,790,924.72	277,160,515.48	1,075,847.41	276,084,668.07

### 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	291,542.96	319,590.62		291,542.96	319,590.62
库存商品	784,304.45	513,216.81		784,304.45	513,216.81
合计	1,075,847.41	832,807.43		1,075,847.41	832,807.43

注：本期转销的存货跌价准备系相关存货已耗用或实现销售；存货可变现净值的确定依据详见“附注三、重要会计政策和会计估计”中“(十二) 存货”。

## (八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	43,021,211.40	44,537,743.80
预缴所得税	5,134,652.84	6,968,891.87
留抵税额	4,025,996.11	7,152,857.00
异地建筑安装工程预缴增值税	293,418.50	293,418.50
合计	52,475,278.85	58,952,911.17

## (九) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	718,828,120.50	692,085,409.31
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	718,828,120.50	692,085,409.31

### 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	合计
一、账面原值					
1.期初余额	373,671,719.97	584,524,392.21	8,325,850.70	22,183,237.85	988,705,200.73
2.本期增加金额	15,196,380.83	43,821,697.23	1,049,773.59	2,270,381.86	62,338,233.51
(1) 购置	1,059,678.36	1,865,038.82	1,049,773.59	2,122,118.13	6,096,608.90
(2) 在建工程转入	14,136,702.47	41,956,658.41	-	148,263.73	56,241,624.61
3.本期减少金额		818,590.31	1,917,053.39	824,651.81	3,560,295.51
(1) 处置或报废		818,590.31	1,917,053.39	824,651.81	3,560,295.51
4.期末余额	388,868,100.80	627,527,499.13	7,458,570.90	23,628,967.90	1,047,483,138.73
二、累计折旧					
1.期初余额	63,126,823.48	211,600,120.66	4,680,992.50	17,211,854.78	296,619,791.42
2.本期增加金额	6,194,135.79	27,380,632.76	384,938.38	1,125,914.33	35,085,621.26
(1) 计提	6,194,135.79	27,380,632.76	384,938.38	1,125,914.33	35,085,621.26
3.本期减少金额		611,351.47	1,713,922.87	725,120.11	3,050,394.45
(1) 处置或报废		611,351.47	1,713,922.87	725,120.11	3,050,394.45
4.期末余额	69,320,959.27	238,369,401.95	3,352,008.01	17,612,649.00	328,655,018.23
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	319,547,141.53	389,158,097.18	4,106,562.89	6,016,318.90	718,828,120.50
2.期初账面价值	310,544,896.49	372,924,271.55	3,644,858.20	4,971,383.07	692,085,409.31

(2) 截止 2021 年 06 月 30 日，通过融资租赁租入的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	21,172,373.25	7,764,601.33		13,407,771.92
合计	21,172,373.25	7,764,601.33		13,407,771.92

(3) 截止 2021 年 06 月 30 日，未办妥产权证书的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	32,479,873.08	4,628,834.35	-	27,851,038.73
合计	32,479,873.08	4,628,834.35	-	27,851,038.73

(十) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	36,600,682.83	73,364,191.30

类 别	期末余额	期初余额
工程物资	2,010,726.95	2,010,726.95
减：减值准备		
合计	38,611,409.78	75,374,918.25

(十一) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	199,339,108.33	13,336,654.52	212,675,762.85
2.本期增加金额	6,839,000.00	894,602.84	7,733,602.84
(1) 购置	6,839,000.00	894,602.84	7,733,602.84
3.本期减少金额			
4.期末余额	206,178,108.33	14,231,257.36	220,409,365.69
二、累计摊销			
1.期初余额	28,896,550.81	3,296,468.04	32,193,018.85
2.本期增加金额	2,122,930.29	737,184.73	2,860,115.02
(1) 计提	2,122,930.29	737,184.73	2,860,115.02
3.本期减少金额			
4.期末余额	31,019,481.10	4,033,652.77	35,053,133.87
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	175,158,627.23	10,197,604.59	185,356,231.82
2.期初账面价值	170,442,557.52	10,040,186.48	180,482,744.00

(十二) 递延所得税资产

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：				
资产减值准备	4,058,085.53	23,263,464.41	3,046,101.66	20,304,944.84
可抵扣亏损	307,303.07	1,229,212.27		
小 计	4,365,388.60	24,492,676.68	3,046,101.66	20,304,944.84

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	15,569,022.21	1,580,031.59

项目	期末余额	期初余额
合计	15,569,022.21	1,580,031.59

#### (十四) 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	75,300,000.00	64,700,000.00
保证借款	100,000,000.00	60,000,000.00
信用借款	10,000,000.00	
未到期利息	130,698.99	75,574.03
合计	185,430,698.99	124,775,574.03

#### (十五) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	148,213,950.00	23,674,944.88
合计	148,213,950.00	23,674,944.88

#### (十六) 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)	296,740,575.27	250,471,285.82
1年以上	18,359,562.76	14,869,689.78
合计	315,100,138.03	265,340,975.60

##### 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
上海月龙建筑工程有限公司	1,979,371.59	未结算的工程款
青岛科兴教育装备有限公司	806,788.00	未结算的工程款
淄博阳焯防腐保温工程有限公司	553,404.25	未结算的设备款
合计	3,339,563.84	

#### (十七) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	149,344,459.84	107,698,242.96
合计	149,344,459.84	107,698,242.96

### (十八) 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	40,922,317.63	116,427,648.90	111,874,028.61	45,475,937.92
离职后福利-设定提存计划	140,258.93	5,469,851.08	4,673,530.13	936,579.88
辞退福利		126,280.00	126,280.00	
合计	41,062,576.56	122,023,779.98	116,673,838.74	46,412,517.80

#### 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	21,109,396.18	103,435,652.27	100,567,744.73	23,977,303.72
职工福利费		3,263,986.53	3,263,986.53	
社会保险费	434,824.07	3,459,611.70	3,219,367.49	675,068.28
其中：医疗保险费	408,549.50	3,130,815.57	2,922,082.31	617,282.76
工伤保险费	4,603.73	284,630.30	241,916.71	47,317.32
生育保险费	21,670.84	44,165.83	55,368.47	10,468.20
住房公积金	372,100.66	2,233,788.01	2,217,333.00	388,555.67
工会经费和职工教育经费	19,004,664.72	4,024,467.89	2,594,122.36	20,435,010.25
其他短期薪酬	1,332.00	10,142.50	11,474.50	
合计	40,922,317.63	116,427,648.90	111,874,028.61	45,475,937.92

#### 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	135,808.69	5,262,149.24	4,496,267.48	901,690.45
失业保险费	4,450.24	207,701.84	177,262.65	34,889.43
企业年金缴费				
合计	140,258.93	5,469,851.08	4,673,530.13	936,579.88

### (十九) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	4,961,522.50	3,430,235.03
企业所得税	2,765,631.66	760,062.32
城市维护建设税	424,231.22	272,726.39
房产税	523,182.08	443,104.67
土地使用税	628,171.89	731,999.79
个人所得税	11,871,198.08	12,547,834.05
印花税	148,314.73	147,318.50
教育费附加	303,022.31	194,804.57

其他税费	9,995.62	19,807.27
合计	21,635,270.09	18,547,892.59

## (二十) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	12,409,079.75	9,670,140.24
合计	12,409,079.75	9,670,140.24

### 1. 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
应付单位及个人借款		53,162.73
押金	6,722,239.11	5,244,939.11
暂扣款		415.20
其他	5,686,840.64	4,371,623.20
合计	12,409,079.75	9,670,140.24

#### (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
辛店东夏社区居民委员会	3,844,230.00	土地款暂未支付
合计	3,844,230.00	—

## (二十一) 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	53,100,000.00	47,800,000.00
一年内到期的长期应付款	4,417,928.97	7,407,566.45
合计	57,517,928.97	55,207,566.45

## (二十二) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	13,613,784.29	10,529,779.91
未终止确认商业承兑汇票	3,861,919.14	300,000.00
合计	17,475,703.43	10,829,779.91

## (二十三) 长期借款



借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	23,900,000.00	57,974,350.69
合计	23,900,000.00	57,974,350.69

(二十四) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
融资租赁		646,786.44
合计		646,786.44

(二十五) 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
政府补助	81,967,785.38	9,946,924.00	6,162,330.18	85,752,379.20
合计	81,967,785.38	9,946,924.00	6,162,330.18	85,752,379.20

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
16 万吨/年聚氨酯系列产品项目	28,967,096.35	440,320.00	2,234,681.69		27,172,734.66	与资产相关
年产 6 万吨聚氨酯预聚体	24,087,520.55		2,080,734.96		22,006,785.59	与资产相关
临淄区人民政府政策性扶持资金	11,044,744.13		227,726.68		10,817,017.45	与资产相关
34 万吨聚氨酯系列产品扩建项目		9,270,000.00			9,270,000.00	与资产相关
年产 5 万吨聚氨酯及 5 万吨特种聚醚单体生产投资建设项目	6,166,319.40		840,000.00		5,326,319.40	与资产相关
齐鲁化学工业区管理委员会政策性扶持资金	6,050,171.11		97,314.00		5,952,857.11	与资产相关
12 万吨/年聚氨酯系列产品项目	1,740,529.05		120,000.00		1,620,529.05	与资产相关
环境保护部合作项目	1,540,805.00		126,926.67		1,413,878.33	与资产相关
2019 年高端石化产业集群建设示范项目补助-20 万吨项目	1,081,849.79		50,446.18		1,031,403.61	与资产相关
山东省自主创新专项资金	821,333.33		112,000.00		709,333.33	与资产相关
聚氨酯泡沫行业 HCFC-141b 淘汰计划环戊烷组合聚醚生产项目	227,416.67		32,500.00		194,916.67	与资产相关
6 万吨技改项目设备购置补助资金		236,604.00			236,604.00	与资产相关

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
其他零星小额补助	240,000.00		240,000.00			与资产相 关
合计	81,967,785.38	9,946,924.00	6,162,330.18		85,752,379.20	

(二十六) 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	65,300,000.00			65,300,000.00		65,300,000.00	130,600,000.00

(二十七) 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）	151,992,866.88		65,300,000.00	86,692,866.88
合计	151,992,866.88		65,300,000.00	86,692,866.88

(二十八) 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	4,910,652.54	14,543,156.78	10,790,035.23	8,663,774.09	安全费的计提与 使用
合计	4,910,652.54	14,543,156.78	10,790,035.23	8,663,774.09	

(二十九) 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	54,483,742.37	10,246,824.83		64,730,567.20
合计	54,483,742.37	10,246,824.83		64,730,567.20

(三十) 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	713,351,478.96	
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	713,351,478.96	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	132,298,528.78	
减：提取法定盈余公积	10,246,824.83	净利润的 10%

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	713,351,478.96	
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	713,351,478.96	
应付普通股股利	79,992,500.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	755,410,682.91	

### （三十一）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		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	3,097,544,078.39	2,729,688,153.04	1,705,686,581.42	1,441,207,462.89
工业产品销售	3,094,663,600.77	2,726,973,887.78	1,699,419,501.50	1,436,827,640.08
工程施工	2,880,477.62	2,714,265.26	6,267,079.92	4,379,822.81
二、其他业务小计	778,828,406.19	731,645,250.78	266,225,922.20	250,007,011.54
材料销售收入	778,712,798.29	731,645,250.78	266,112,502.39	250,007,011.54
固定资产租赁收入	115,607.90		113,419.81	
合计	3,876,372,484.58	3,461,333,403.82	1,971,912,503.62	1,691,214,474.43

### （三十二）税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	2,048,445.31	1,384,796.03
教育费附加	1,790,607.17	1,246,489.42
房产税	1,046,364.16	869,993.06
土地使用税	117,494.16	637,745.32
印花税	557,213.13	308,314.57
地方水利建设基金	19,280.00	94,624.84
车船使用税	1,575.00	770.00
环境保护税	10,537.55	1,396.35
其他	21,998.00	12,200.00
合计	5,613,514.48	4,556,329.59

### （三十三）销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
运输费		31,850,554.10
职工薪酬	25,292,370.02	13,943,006.21

项目	本期发生额	上年同期发生额
差旅费	1,982,194.79	1,472,019.19
折旧费	312,206.71	295,342.73
会务费	167,338.70	30,499.09
出口费用	768,172.56	4,765,284.36
办公费	1,739,877.02	1,615,043.63
仓储费	3,864,373.55	1,785,026.73
其他	618,770.88	1,957,831.89
合计	34,745,304.23	57,714,607.93

(三十四) 管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	32,016,485.85	16,817,818.13
办公费	918,691.02	2,038,768.25
招待费	2,943,079.43	2,868,595.67
无形资产摊销	2,860,115.02	2,385,505.22
折旧费	3,027,877.60	2,520,673.47
燃料动力费	966,779.29	724,062.04
绿化费	441,099.86	115,156.82
差旅费	729,072.87	604,214.17
中介费	568,329.55	673,330.51
广告宣传费	221,442.49	73,707.29
其他	1,996,135.83	918,528.42
合计	46,689,108.81	29,740,359.99

(三十五) 研发费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	21,095,697.52	12,337,249.51
材料、能源投入	145,538,684.74	70,982,069.43
折旧费	1,024,991.18	1,114,956.36
其他	62,242.84	2,710,583.05
合计	167,721,616.28	87,144,858.35

(三十六) 财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息费用	6,591,456.30	6,150,288.60
减：利息收入	320,114.40	993,353.24

项目	本期发生额	上年同期发生额
汇兑损益	750,124.91	-1,531,208.16
手续费支出	277,876.67	360,468.66
合计	7,299,343.48	3,986,195.86

(三十七) 其他收益

项目	本期发生额	上年同期发生额	与资产相关/与收益相关
16万吨/年聚氨酯系列产品项目	2,234,681.69	1,107,255.00	与资产相关
年产5万吨聚氨酯及5万吨特种聚醚单体生产投资建设	840,000.00	840,000.00	与资产相关
年产6万吨聚氨酯预聚体	2,080,734.96	657,822.78	与资产相关
山东省自主创新专项资金	112,000.00		与资产相关
临淄区人民政府政策性扶持资金	227,726.68	227,726.68	与资产相关
齐鲁化学工业区管理委员会政策性扶持资金	97,314.00	126,926.67	与资产相关
12万吨/年聚氨酯系列产品项目	120,000.00	1,484,852.22	与资产相关
环境保护部合作项目	126,926.67	97,314.00	与资产相关
聚氨酯泡沫行业 HCFC-141b 淘汰计划环戊烷组合聚醚生产项目	32,500.00	56,200.00	与资产相关
2019年高端石化产业集群建设示范项目补助-20万吨项目	50,446.18		与资产相关
2020年度市级外经贸发展专项资金		143,400.00	与收益相关
2019年市级商务领域专项资金		79,500.00	与收益相关
2019年省级商贸发展和市场开拓专项资金		88,600.00	与收益相关
2019年度省科技奖		100,000.00	与收益相关
国家省科学技术奖配套资金		100,000.00	与收益相关
技术改造三年行动企业信息化改造专项资金		1,000,000.00	与收益相关
稳岗补贴		186,273.00	与收益相关
2018年度新增“四上企业”奖励资金		100,000.00	与收益相关
其他零星小额补助	671,262.46	1,214,435.76	与收益相关、与资产相关
合计	6,593,592.64	7,610,306.11	

注：本期其他收益计入非经常性损益的政府补助 6,593,592.64 元，无计入经常性损益的政府补助。

(三十八) 信用减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
应收账款信用减值损失	-2,329,727.64	-3,593,500.91
其他应收款信用减值损失	-919,209.37	529,984.40
合计	-3,248,937.01	-3,063,516.51

(三十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
存货跌价损失	-832,807.43	0
合计	-832,807.43	0

#### (四十) 资产处置收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	33,192.01	141.46
合计	33,192.01	141.46

#### (四十一) 营业外收入

##### 1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上年同期发生额	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	181,227.92	120,000.00	181,227.92
接受捐赠			
其他	351,489.47	525,571.93	351,489.47
合计	532,717.39	645,571.93	532,717.39

##### 2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上年同期发生额	与资产相关/与收益相关
人才服务券		20,000.00	与收益相关
博士后招收资金资助		100,000.00	与收益相关
淄博高新技术产业开发区财政局下达 2020 年中央外经贸发展等资金 02.08	29,660.00		与收益相关
淄博高新技术产业开发区财政局补助 0	45,500.00		与收益相关
淄博高新技术产业开发区财务结算中心技能补贴	8,000.00		与收益相关
失业动态补助收入	1,200.00		与收益相关
收就业补助资金款	78,000.00		与收益相关
两新组织党建经费	18,867.92		与收益相关
合计	181,227.92	120,000.00	

#### (四十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	209,680.00	1,063,367.32	209,680.00
非流动资产损坏报废损失	216,331.61	215,209.02	216,331.61
罚款及滞纳金			
其他	4,694.31	43,805.63	4,694.31
合计	430,705.92	1,322,381.97	430,705.92

### (四十三) 所得税费用

#### 1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上年同期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	24,861,549.75	18,179,494.19
递延所得税费用	-1,542,833.37	-467,956.89
合计	23,318,716.38	17,711,537.30

#### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	155,617,245.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,342,586.77
子公司适用不同税率的影响	-295,996.68
调整以前期间所得税的影响	-1,481,380.21
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	514,751.11
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	400,244.50
专项储备变动的的影响	838,510.89
研究开发费加计扣除的影响	
所得税费用	23,318,716.38

### (四十四) 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	上年同期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	15,524,992.07	9,455,562.00
其中：政府补助	10,559,414.38	5,662,208.76
利息收入	2,190,462.53	993,353.24
往来款	2,775,115.16	2,800,000.00
支付其他与经营活动有关的现金	157,238,761.57	52,539,541.99
其中：付现销售及管理费用	156,377,211.85	50,247,306.02
押金及质保金	348,673.05	824,594.36
手续费支出	277,876.67	360,468.66
罚款及对外捐赠支出		1,107,172.95

#### 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	上年同期发生额
----	-------	---------

项目	本期发生额	上年同期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金		2,700,000.00
其中：收到售后回租融资款项		2,700,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	3,636,423.92	6,193,404.55
其中：支付售后回租赁合同租金等	3,636,423.92	6,193,404.55

#### (四十五) 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	上年同期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	132,298,528.78	83,714,261.19
加：信用减值损失	3,248,937.01	3,063,516.51
资产减值准备	832,807.43	
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	35,085,621.26	31,703,191.78
无形资产摊销	2,860,115.02	2,385,505.22
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-33,192.01	-141.46
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	216,331.61	215,209.02
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	8,591,612.38	6,573,555.28
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,319,286.94	-467,956.89
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-116,539,064.08	-28,870,669.11
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-144,613,646.97	27,178,738.15
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	253,701,392.33	-81,983,595.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	174,330,155.82	43,511,614.39
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	200,290,676.46	162,373,693.47
减：现金的期初余额	145,544,839.77	289,398,243.43
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	54,745,836.69	-127,024,549.96



## 2. 现金及现金等价物

项目	本期发生额	上年同期发生额
一、现金	200,290,676.46	162,373,693.47
其中：库存现金	16,100.91	12,463.47
可随时用于支付的银行存款	200,274,575.55	144,056,612.98
可随时用于支付的其他货币资金		18,304,617.02
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	200,290,676.46	162,373,693.47
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		

## (四十六) 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	87,687,224.23	承兑汇票保证金/信用证保证金/票据池保证金/远期外汇保证金
应收票据	38,152,464.75	质押借款/质押开具银行承兑汇票
固定资产	124,817,667.71	抵押借款
无形资产	127,123,605.22	抵押借款
合计	377,780,961.91	--

## (四十七) 外币货币性项目

### 1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	17,713,443.11	6.4601	114,430,612.80
欧元	1,822,547.99	7.6862	14,008,468.35
应收账款			
其中：美元	17,243,866.52	6.4601	111,397,102.13
欧元	99,000.00	7.6862	760,933.80
预收账款			
其中：美元	6,089,420.48	6.4442	39,241,577.64
欧元	700,146.31	7.6862	5,381,464.58
应付账款			
其中：美元	1,229,801.15	6.4601	7,944,638.43
预付账款			
其中：美元	516,240.42	6.4601	3,334,964.74

## 六、合并范围的变更

无。

## 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	
山东一诺威新材料有限公司	淄博	淄博	生产制造	100.00%		设立
山东一诺威化学贸易有限公司	淄博	淄博	贸易	100.00%		购买
上海东大聚氨酯有限公司	上海	上海	生产制造	100.00%		设立
上海东大化学有限公司	上海	上海	生产制造	100.00%		设立
山东一诺威精细化工有限公司	淄博	淄博	生产制造	100.00%		设立
山东一诺威体育产业有限公司	淄博	淄博	工程施工	100.00%		设立

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、应付利息、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策。

风险管理目标和政策：本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。

### 1、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款等。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，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、信用记录及其它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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融工具的账面金额。本公司没有提供可能令本公司承受信用风险的担保。

### 2、流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

### 3、市场风险

#### (1) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。本公司的主要经营位于中国境内，销售业务以人民币结算，但有部分销售面向境外客户，以外币结算，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。相关金融工具主要包括：以外币计价的货币资金、应收账款、应付账款等。

#### (2) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。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集团面临公允价值利率风险。本公司密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

## 九、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的实际控制人

实际控制人名称	关联关系	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)
徐军	实际控制人、控股股东、董事长、总经理	43.9673	43.9673

### (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) 关联交易情况

#### 1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徐军、冯梅	山东一诺威聚氨酯股份有限公司	1,800.00	2017-9-10	2022-3-24	否
徐军、冯梅	山东一诺威聚氨酯股份有限公司	400.00	2017-10-27	2022-3-24	否
徐军、冯梅	山东一诺威聚氨酯股份有限公司	800.00	2018-2-13	2022-3-24	否

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经 履行完毕
山东一诺威新材料有限公司、徐军、冯梅	山东一诺威聚氨酯股份有限公司	1,000.00	2018-4-2	2022-3-24	否
山东一诺威新材料有限公司、徐军、冯梅	山东一诺威聚氨酯股份有限公司	1,000.00	2020-1-2	2021-1-2	否
徐军、山东一诺威聚氨酯股份有限公司	上海东大化学有限公司	600.00	2015-9-28	2021-6-20	是
徐军、山东一诺威聚氨酯股份有限公司	上海东大化学有限公司	90.00	2016-1-25	2021-12-20	否
徐军、山东一诺威聚氨酯股份有限公司	上海东大化学有限公司	140.00	2016-1-22	2021-12-20	否
徐军、山东一诺威聚氨酯股份有限公司	上海东大化学有限公司	70.00	2016-1-21	2021-6-20	是
徐军、山东一诺威聚氨酯股份有限公司	上海东大化学有限公司	90.00	2016-1-27	2021-12-20	否
徐军、山东一诺威聚氨酯股份有限公司	上海东大化学有限公司	390.00	2016-1-25	2022-8-1	否
徐军、山东一诺威聚氨酯股份有限公司	上海东大化学有限公司	190.00	2016-1-22	2021-12-20	否
徐军、冯梅、上海东大化学有限公司	山东一诺威新材料有限公司	1,000.00	2020-1-15	2021-1-14	是
徐军、冯梅、上海东大化学有限公司	山东一诺威新材料有限公司	1,000.00	2020-7-13	2021-7-13	否
徐军、冯梅、上海东大化学有限公司	山东一诺威新材料有限公司	1,000.00	2020-8-5	2021-8-4	否

## 十、承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

无。

### (二) 或有事项

无。

## 十一、资产负债表日后事项

### (一) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	无
-----------	---

### (二) 其他资产负债表日后事项说明

无

## 十二、其他重要事项

### (一) 前期差错更正和影响

无

## (二) 分部报告

本公司主要生产聚氨酯产品及制品、塑胶跑道及球场材料、体育场地设施工程设计与施工等，目前所具备的反应釜等主要设备均可生产上述产品，所属子公司均涉及聚氨酯产品、塑胶跑道产品的生产，各自侧重不同；公司对所属子公司在组织架构、人员编制、经营管理、财务管理、计划预算、绩效考核、管理报告等方面均实行统一的管理要求，从未设置经营分部，无需披露分部报告。

## 十三、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 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				
按组合计提坏账准备的应收账款	115,118,915.21	100.00	11,494,035.61	9.98
其中：组合1：应收外部客户	114,761,315.21	99.69	11,494,035.61	10.02
组合2：合并范围内关联方	357,600.00	0.31		
合计	115,118,915.21	100.00	11,494,035.61	9.98

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				
按组合计提坏账准备的应收账款	135,249,700.44	100.00	10,071,709.78	7.45
其中：组合1：应收外部客户	135,229,100.44	99.98	10,071,709.78	7.45
组合2：合并范围内关联方	20,600.00	0.02		
合计	135,249,700.44	100.00	10,071,709.78	7.45

#### (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

##### ①组合1：应收外部客户

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	68,386,101.20	5.00	3,419,305.06	108,269,355.91	5.00	5,413,467.79
1至2年	29,018,180.59	10.00	2,901,818.06	17,296,091.32	10.00	1,729,609.13
2至3年	13,337,616.89	20.00	2,667,523.38	8,052,579.64	20.00	1,610,515.93
3至4年	3,018,838.71	50.00	1,509,419.35	195,964.68	50.00	97,982.34
4至5年	23,040.30	80.00	18,432.24	974,871.52	80.00	779,897.22

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
5年以上	977,537.52	100.00	977,537.52	440,237.37	100.00	440,237.37
合计	114,761,315.21		11,494,035.61	135,229,100.44		10,071,709.78

②组合 2：应收合并范围内关联方

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	337,000.00			20,600.00		
1-2年	20,600.00					
合计	357,600.00			20,600.00		

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,448,472.38 元；本期收回或转回坏账准备金额为 26,146.55 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
NEO Chemical LLC	8,571,240.00	7.45	428,562.00
沂源宏鼎资产经营有限公司	7,328,377.16	6.37	718,304.05
淄博市淄川区寨里镇人民政府	5,851,321.27	5.08	549,632.13
Vitafoam Nigeria Plc	5,368,302.70	4.66	268,415.14
CONG TY TNHH MOT THANH VIEN THUONG MAI KHANG DUC HUNG	4,886,497.16	4.24	334,385.44
合计	32,005,738.29	27.80	2,299,298.76

(二)其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息	1,870,348.13	
应收股利		
其他应收款项	109,262,984.95	54,144,868.05
减：坏账准备	949,431.41	468,982.78
合计	110,183,901.67	53,675,885.27

1. 应收利息

款项性质	期末余额	期初余额
内部利息收入	1,870,348.13	
合计	1,870,348.13	

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
往来款及代扣税金	108,867,580.11	53,757,229.21
押金及保证金	395,404.84	387,638.84
员工备用金		
减：坏账准备	949,431.41	468,982.78
合计	108,313,553.54	53,675,885.27

(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	83,641,548.35	76.55	47,252,655.46	87.28
1 至 2 年	25,226,027.76	23.09	6,504,419.75	12.01
2 至 3 年	60,154.00	0.06	75,204.00	0.14
3 至 4 年	45,200.00	0.04	255,935.00	0.47
4 至 5 年	233,401.00	0.21	56,153.84	0.10
5 年以上	56,653.84	0.05	500.00	0.00
合计	109,262,984.95	100.00	54,144,868.05	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	438,828.78		30,154.00	468,982.78
期初余额在本期重新评估后	438,828.78		30,154.00	468,982.78
本期计提	480,448.63			480,448.63
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	919,277.41		30,154.00	949,431.41

①第三阶段的债务人信息：

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	划分理由
山东省体育广告协会	30,000.00	30,000.00	2-3 年	100.00	无法收回
山东正杰工程项目管理有限公司	150.00	150.00	3-4 年	100.00	无法收回
张店大大轮胎经营部	4.00	4.00	2-3 年	100.00	无法收回
合计	30,154.00	30,154.00			

(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
山东一诺威新材料有限公司	借款	65,345,995.19	1年以内	59.81	
上海东大化学有限公司	借款	26,151,249.87	2年以内	23.93	
山东一诺威化学贸易有限公司	借款	3,358,389.61	1年以内	3.07	
上海东大化学有限公司	社保	887,968.37	1年以内	0.81	
山东一诺威化学贸易有限公司	社保	396,906.38	2年以内	0.36	
合计		96,140,509.42		87.98	

### (三) 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	187,786,500.00		187,786,500.00	186,786,500.00		186,786,500.00
合计	187,786,500.00		187,786,500.00	186,786,500.00		186,786,500.00

#### 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
上海东大化学有限公司	84,687,500.00			84,687,500.00		
上海东大聚氨酯有限公司	23,099,000.00			23,099,000.00		
山东一诺威化学贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
山东一诺威新材料有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
山东一诺威体育产业有限公司	9,000,000.00	1,000,000.00		10,000,000.00		
合计	186,786,500.00	1,000,000.00		187,786,500.00		

### (四) 营业收入和营业成本

#### 1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	1,329,373,325.51	1,162,743,126.75	792,134,979.23	670,254,995.98
工业产品销售	1,326,617,084.06	1,160,185,634.82	786,272,000.30	666,094,319.29
工程施工	2,756,241.45	2,557,491.93	5,862,978.93	4,160,676.69
二、其他业务小计	400,918,183.69	371,253,786.45	102,502,583.84	95,972,633.25
材料销售收入	400,912,873.96	371,253,786.45	102,502,583.84	95,972,633.25
固定资产出租	5,309.73			
合计	1,730,291,509.20	1,533,996,913.20	894,637,563.07	766,227,629.23



(五) 投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	40,000,000.00	16,000,000.00
合计	40,000,000.00	16,000,000.00

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	-183,139.60	
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）	6,774,820.56	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	137,115.16	
4. 所得税影响额	1,009,011.12	
合计	5,719,785.00	

(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	12.69	10.15	1.01	1.28	1.01	1.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.14	9.43	0.97	1.19	0.97	1.19

山东一诺威聚氨酯股份有限公司

二〇二一年八月三十日

## 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：

董事会秘书办公室