

证券代码：603688

转债代码：113548

转股代码：119548

证券简称：石英股份

转债简称：石英转债

转股简称：石英转股

江苏太平洋石英股份有限公司 2020 年半年度报告



二〇二〇年八月二十九日

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈士斌、主管会计工作负责人沃恒超及会计机构负责人（会计主管人员）张丽雯声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成本公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

无

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节	公司债券相关情况.....	36
第十节	财务报告.....	36
第十一节	备查文件目录.....	161

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
江苏证监局	指	中国证券监督管理委员会江苏监管局
公司、本公司、石英股份	指	江苏太平洋石英股份有限公司
中汇会计	指	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
东兴证券	指	东兴证券股份有限公司
太平洋半导体	指	连云港太平洋半导体材料有限公司
润辉光电	指	连云港太平洋润辉光电科技有限公司
金浩石英	指	连云港太平洋金浩石英制品有限公司
富腾发展	指	富腾发展有限公司
实业投资	指	连云港太平洋实业投资有限公司
香格里	指	东海县香格里生态园有限公司
凯德石英	指	北京凯德石英股份有限公司
浙江岐达	指	浙江岐达科技股份有限公司
上海强华	指	上海强华实业股份有限公司
太平洋浩源	指	天津太平洋浩源科技有限公司
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
中诚信国际	指	中诚信国际信用评级有限责任公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	江苏太平洋石英股份有限公司
公司的中文简称	石英股份
公司的外文名称	JIANGSU PACIFIC QUARTZ CO., LTD.
公司的外文名称缩写	
公司的法定代表人	陈士斌

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吕良益	李兴娣
联系地址	江苏省东海县平明镇马河电站东侧	江苏省东海县平明镇马河电站东侧
电话	0518-87018519	0518-87018519
传真	0518-83062922	0518-83062922
电子信箱	dsh@quartzpacific.com	dsh@quartzpacific.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省东海县平明镇马河电站东侧
公司注册地址的邮政编码	222342
公司办公地址	江苏省东海县平明镇马河电站东侧

公司办公地址的邮政编码	222342
公司网址	www.quartzpacific.com
电子信箱	dsh@quartzpacific.com
报告期内变更情况查询索引	

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	江苏省连云港市东海县平明镇马河电站东侧公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股人民币普通股	上海证券交易所	石英股份	603688	未变更

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	309,281,536.77	307,822,261.87	0.47
归属于上市公司股东的净利润	121,187,207.15	76,213,256.57	59.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	65,998,351.98	71,733,179.28	-7.99
经营活动产生的现金流量净额	11,724,568.59	25,982,616.52	-54.88
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,730,254,684.57	1,538,727,610.79	12.45
总资产	2,028,187,936.53	1,938,087,142.69	4.65

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.36	0.23	56.52

稀释每股收益（元/股）	0.35	0.23	52.17
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.19	0.21	-9.52
加权平均净资产收益率（%）	7.48	5.39	2.09
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.08	5.08	-1.00

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、营业收入较上年同期增加 145.93 万元，同比增长 0.47%的主要原因：报告期内石英砂收入较上年同期增加 2,529.90 万元，增长 61.94%；石英管、石英坩埚产品收入较上年同期减少，其中石英管减少 1,735.81 万元，同比下降 6.84%；石英坩埚减少 293.46 万元，同比下降 32.81%。

2、归属于上市公司股东的净利润同比增长 59.01%的主要原因：报告期内原持有的对凯德石英具有重大影响的长期股权投资，因辞去董事席位且持股比例 12.76%，不能再对凯德石英实施重大影响的，改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失重大影响之时的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益 5,373.01 万元，导致利润增长所致。

3、扣除非经常性损益的净利润下降 7.99%的主要原因：当期经营性净利润较上年同期减少。

4、经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因：报告期内销售商品收到的现金减少所致。

5、每股收益较上年同期增长 56.52%的主要原因：当期确认投资收益 5,373.01 万元导致净利润的增长所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-44,956.71	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,642,473.12	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	6,429,082.45	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净		

损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,170,843.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	53,730,146.66	
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-9,738,733.99	
合计	55,188,855.17	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主要使用天然石英矿石材料从事高纯石英砂、高纯石英管（棒、板、锭、筒）、石英坩埚及其他石英材料的研发、生产与销售；产品主要应用于光源、光伏、光纤、半导体、光学等领域。报告期内，公司的主营业务未发生重大变化。

（一）主要业务

1、电光源领域：公司在电光源用石英材料方面拥有完整的产业链，经过对产业链的不断优化，公司有能为光源企业提供更有竞争力的石英材料。自主研发的石英熔炼、热处理及深加工技术，生产出的光源用石英材料达到国际先进水平。随着行业发展，以及在传统光源累积的独特优势，公司正努力推进在红外加热、紫外固化、紫外线消毒、紫外活化处理、紫外氧化、高品质分析及测量灯具等高端光源石英材料市场份额的快速增长；受新冠疫情的影响，杀菌、消毒等设施市场市场对紫外石英产品的需求呈现新高。面对新的市场机遇，公司还将持续开发新的光源用石英材料，努力抢占全球高端光源石英材料至高点，在高端光源领域迅速提升市场占有率。

2、光伏领域：公司拥有高纯石英砂、石英管棒、各类石英器件等规格种类相对齐全的产品持续满足光伏行业需求，具备为光伏产业链提供石英材料的整体解决方案的综合能力，光伏石英材料始终保持国内市场占有率前列的地位，品牌效应凸显。目前，光伏单晶市场持续快速发展，单

晶用石英坩埚市场仍保持旺盛的市场需求。由于公司石英砂产品的提纯技术具有国际先进水准，质量得到客户广泛认可，高纯石英砂的销售必将迎来更好的增长。

随着光伏行业的快速发展和规模化生产的行业态势，光伏石英制品的价格进一步下降，以隆基绿能为代表的行业巨头具有绝对的市场话语权，他们更是希望与具有产业链、规模化、稳定交货能力及质量保证能力等优势明显的供应商合作，公司恰好具有为光伏行业发展提供全面解决方案需求的综合优势，从而为公司提供了与光伏龙头企业形成长期战略合作伙伴的机会。

3、光纤领域：公司在光通信行业的主营产品有石英延长管和石英把持棒及光纤石英套管，产品主要应用在光纤预制棒制成和光纤拉丝工艺中。公司采用行业独创的连熔控制技术，质量、产能及成本优势突出。随着全球信息化的发展，光通信行业市场需求量持续增长：“宽带中国”战略持续推进、5G 的商业化运行，驱动运营商加大网建投资力度；云计算、大数据技术发展，4K 视频、虚拟现实(VR)、视频直播等应用普及，企业网、数据中心规模建设，互联网应用扩大升级，多因素驱动互联网数据流量快速增长，“提速降费”驱动光通信基建需求；我国原有“八纵八横”光缆骨干网面临升级改造扩容，同时催生光网络从 100G 到 400G 演进需求等等。针对光纤市场长期向好发展趋势，公司加大了投资和研发力度，光纤用系列石英产品的批量销售，将成为公司业绩的重要增长点之一。

4、半导体领域：高纯度石英材料是半导体硅片生产过程中的关键材料，在硅片制造过程的扩散、蚀刻等环节发挥着关键作用。随着物联网、区块链、汽车电子、无人驾驶、5G、AR/VR 及 AI 等多项创新应用发展，半导体行业有望保持高景气度。公司通过对半导体石英材料研发的不断投入，产品已经在化合物半导体产业得到广泛应用，并在 2019 年底顺利通过 TEL 扩散设备的半导体认证。自主研发的石英筒等产品受到半导体市场好评，预计将给公司带来较好预期。随着公司在半导体产业用石英材料市场份额的进一步扩大，国际主流半导体设备商产品认证的逐步通过，公司半导体领域用高端石英材料将成为公司未来重要的业绩增长点。

5、光学领域：石英材料因其独特的性能被广泛应用于光学领域，根据光谱的不同可以将光学石英材料分为宽带应用光学材料、紫外应用光学材料、红外应用光学材料。根据镀膜工艺不同可将镀膜石英材料分为蒸镀石英材料和溅镀石英材料。近年来，随着消费电子的快速发展，中国凭借此类电子产品庞大的市场需求很快完善了产业链并一举发展成为全球光学镜头最重要的市场。上半年受新冠疫情影响，国内外电子产品消费市场受较大影响，但随着用户体验升级，光学企业不断推出分辨率更高、成像质量更稳定的光学镜头，这对镀膜石英材料的质量提出了更高的要求。公司生产的高纯度石英材料，可以为光学企业提供全系列的优质光学石英制品。依托先进的品质控制能力和检测手段，有效提高了客户产品的光学性能，光学石英产品得到市场广泛认可。

（二）经营模式

1、采购模式

公司采购以满足生产经营订单、投资扩产采购为主需求。根据各生产主体实际情况采用年度预算和月度计划相结合的采购方式；实施事前审批，事中监管，事后审计的管理模式；严格执行比价采购，加快物资周转；重要物资及工程采取招标制度，严格执行供应商开发流程、实施供应商审核及管理制度，与主要供应商都有长期的业务合作关系，有效的保证了公司的物资供应及采购安全。

2、生产模式

采取“按单生产”为主与常规产品“按库存生产”相结合的生产模式，营销部门定期与计划部讨论市场变化以便及时调整“按库存生产”的产品清单，满足不同客户、不同时期的需求，提高交货速度，快速应对市场变化。计划部门组织生产、技术、品质等部门进行评审，结合仓储库存，向生产部门下达生产计划。生产部门根据下达的计划订单，各生产单位采用滚动的生产方式完成生产任务。同时，公司对各生产单位实行统筹管理，不定期监督，确保生产计划有序完成。

3、销售模式

公司的销售业务部门下设国内销售部及国际销售部，负责公司对境内及对境外的销售业务。公司采用直销模式，与客户签订年度供货协议以及参与客户招标采购等方式，建立长期稳定的合作关系，并与重点客户建立战略合作伙伴关系。依据产品应用领域的不同划分销售市场，建立快速、高效的市场反应机制满足不同类型不同领域用户的差异化需求。

（三）行业情况说明

高纯度石英材料是电光源及激光光电、光伏、光通讯、半导体、光学镀膜等产业不可或缺的重要基础性材料。随着上述产业高速增长，我国正在成为石英材料的主要生产基地和重要的应用市场，高纯度石英材料的应用技术和市场前景十分广阔。

1、光源行业

（1）光源市场整体需求保持稳步发展

光源石英管是传统光源的重要原材料，一般用于生产卤素灯、HID 灯、汽车灯等照明产品以及红外加热灯、紫外杀菌灯等特种光源，是上述电光源产品的基本泡壳材料。根据 Technavio 报告《全球通用照明市场 2015~2019》报告，2014 年全球通用照明市场规模为 807 亿美元，2019 年全球通用照明市场总体规模达到 1,064 亿美元，2014 至 2019 年年均复合增长率为 5.3%，随着未来全球经济的发展和发展中国家城市化建设的进一步推进，全球照明市场将保持平稳增长趋势。

（2）特种光源市场需求增长

红外加热、紫外固化、紫外线消毒、紫外活化处理、紫外氧化、高品质分析及测量灯具等高端光源应用快速提升，其中红外光源广泛应用于热加工工艺，紫外固化应用于涂料、颜料涂层领域。受新冠病毒影响，人们的个人卫生及公共安全意识有了很大程度的提高，促使消毒杀菌的紫外光源行业获得了空前的发展。紫外活化处理及紫外氧化应用于污水处理及废气降解领域广受环保行业青睐，高品质分析及测量灯具越来越多的应用于分析及测量设备领域；因此，随着我国工业技术的进一步发展、人们大健康意识日益提高以及高尖端设备仪器的应用推广，特种光源产品对高端石英材料的需求也将会快速增长。

近年来，虽然 LED 对传统照明产生了一定的影响，但在特种应用领域，传统光源仍在深度发展，农用植物生长灯、影院灯、激光灯、半导体光清洗灯等高端光源石英材料市场需求仍保持相当的增速，尤其是在紫外领域传统光源更有着 LED 无法比拟的优势。公司在光源用石英材料方面拥有完整的产业链，积极开发新兴市场和新兴领域，逐步摆脱对传统光源的依赖。

2、光伏行业

据海关数据显示，2020 年 6 月中国太阳能电池出口数量为 2.3 亿个，同比增长 11.37%；1-6 月太阳能电池累计出口数量为 13.2 亿个，较去年同期增长 29.64%。从 2020 年上半年出口数据上看，我国太阳能电池整体出口量持续增长。其中，1-3 月出口量较为稳定，4-5 月受海外疫情影响，出口量表现低迷，6 月随着全球大部分国家复工复产，出口数据获得上涨，出口形势逐渐好转。

光伏企业受行业周期性波动、政策补贴等因素影响大。自 2018 年 5 月 31 日，国家发改委、财政部、国家能源局联合出台了《关于 2018 年光伏发电有关事项的通知》，逐步实行光伏发电降补贴等政策，这些政策也倒逼光伏产业链上下游企业大幅度压缩成本，维持盈利空间。在这激烈的竞争过程中，一些技术落后、规模小的中小光伏企业面临淘汰出局，而一些已发展起来的较成熟的大型光伏企业则可发挥规模和技术优势，把握国内外市场，保持其市场竞争力以及稳定的盈利能力。

由于整个光伏产业链对降低成本的迫切需求，加速了光伏生产企业及光伏设备企业使用国产原材料的进程，高纯石英砂是生产单晶硅所使用的石英坩埚的主要原材料，石英坩埚过去主要依赖进口的高纯石英砂，国产高纯石英砂企业将迎来国产加速替代进口的市场机会。

3、光纤行业

光纤行业受益于 3G、4G 建设的推动，光纤行业度过了相当长一段时间的甜蜜期，目前三大运营商完成了 4G 和 FTTH 网络的大部分工作，而 5G 建设目前仅限于部分城市进行大规模外场试验，在行业 4G 需求饱满 5G 需求未完全释放的情况下，2019 年初中国移动普缆集采致使光纤价格出现较大幅度的下降，光纤行业迎来市场调整期。光纤行业的未来很大程度取决于我国 5G 建设力度。工信部于 2019 年 6 月向四大网络运营商发放 5G 商用牌照，开启商用化的进程。2020 年将实现建设 60-80 万宏站，5G 在数百个城市规模商用；2021 年-2027 年将在县城及发达乡镇地区建设数百万量级的宏站和千万级小基站，实现大规模商用。故而随着 5G 的发展，光纤行业将迎来又一个景气周期。光纤预制棒（亦称“光棒”）是具有特定折射率剖面、用以制造光纤的石英玻璃棒，是光纤拉制工艺中的重要材料，而高纯石英套管又是光纤预制棒的不可或缺的外皮材料，石英靶棒、尾棒等则是光纤拉丝用的支撑材料。一方面，由于光纤市场 5G 的逐步商业化，光纤预制棒制造商对上游电子级石英套管、石英辅材等原料的需求也将大大增加；根据 CRU 报告，2018 年全球光纤部署量达到了 5.12 亿公里，同比 2017 年增长了大约 2000 万芯公里。2019 年光缆产量为 26515.6 万芯公里，同比下降 16.4%。根据预计，到 2025 年，全球光纤电缆市场规模将达到 278.8 亿美元，期间年复合增率达到 11.7%。目前公司已通过自主研发生产出了可替代进口的光纤预制棒用大口径石英套管及特种光纤的石英套管，未来有望实现销售的稳步增长。

4、半导体行业

在半导体领域，石英产品是不可或缺的原材料，晶圆生产中的硅片扩散、氧化、刻蚀等环节均需要消耗大量的石英片、石英环、石英法兰、石英舟、石英清洗槽等高纯石英制品，半导体行业的高速发展将直接带动半导体石英产品的发展。

SEMI 报告指出，2019 年全球半导体材料市场销售额为 521.2 亿美元，小幅下降-1.1%。分区域来看，中国台湾、韩国、中国大陆、日本、北美、欧洲半导体销售额分别为 113.4 亿美元、88.3 亿美元、86.9 亿美元、77.0 亿美元、56.2 亿美元、38.9 亿美元，分别占全球半导体材料市场份额的 22%、17%、17%、15%、11%、7%。中国大陆是 2019 年各地区中唯一增长的半导体材料市场，销售规模位居第三。半导体产业链中的核心为集成电路产业，我国的集成电路产业虽起步晚，但发展迅速，长期保持两位数增长，2019 年销售达 7,591.3 亿元人民币，比 2018 年 6,531.4 亿元增长 16.2%，显著高于全球增速。

半导体行业是技术壁垒和资金壁垒较高的行业，也是我国发展高端制造等战略性新兴产业的重要方向，近年来，国家层面陆续出台产业政策大力支持集成电路行业的发展。2012 年工信部出台了《集成电路产业“十二五”发展规划》；2014 年，国务院出台《国家集成电路产业发展推进纲要》指出，到 2020 年，集成电路全行业销售收入年均增速超过 20%，将设立国家产业投资基金，吸引各类资金，重点支持集成电路制造领域；2018 年，财政部、税务总局、国家发展改革委和工信部联合出台了《关于集成电路生产企业有关企业所得税政策问题的通知》【2018】27 号，规定：1、2018 年 1 月 1 日后投资新设的集成电路线宽小于 130 纳米，且经营期在 10 年以上的集成电路生产企业或项目，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止；2、2018 年 1 月 1 日后投资新设的集成电路线宽小于 65 纳米或投资额超过 150 亿元，且经营期在 15 年以上的集成电路生产企业或项目，第一年至第五年免征企业所得税，第六年至第十年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。

2020 年 8 月 4 日下午，国务院发布了《国务院关于印发新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展若干政策的通知》，针对集成电路产业和软件产业推出了一系列的大力度扶持政策，

对于《若干政策》的发布，一方面，有助于吸引优秀人才投身于国内半导体行业中，不断攻克高精尖关键技术，加速半导体国产化进程；另一方面，有助于半导体领域的投资机构以及产业链上下游，共同构建良好的半导体产业集群和生态，实现全球范围内的产业合作；此外，芯片半导体作为 AI、大数据、物联网、无人驾驶等核心技术最重要的基础设施，其迅速发展将支持应用层面的创新，释放新基建巨大能量，带动各行各业的数字转型、智能升级。国家集成电路产业投资基金和所得税优惠政策将引导并加快我国半导体行业的发展，也将驱动电子级石英产品市场规模进一步增长。

电子信息材料的制备工艺中通常需要使用和消耗大量的高端石英制品，据测算，每生产 1 亿美元的电子信息产品，平均就需要消耗价值 50 万美元的高端石英材料，高端石英材料是能够满足其高温、洁净、抗污染和耐蚀等工艺环境要求的先进材料，随着电子信息行业的不断发展，半导体行业对高端石英产品的需求量有望继续保持较高的增长势头。

由于半导体用石英材料对耐温度、纯净度和质量稳定性要求非常高，因此，过去我国半导体用石英产品依赖进口，国产电子级石英制品市场空间有限。但近年来，我国以石英股份为代表的石英材料厂商重视研发投入，不断突破技术创新，已具备量产高质量半导体用石英管、石英棒等制品的实力，并在 2019 年底顺利通过 TEL 扩散产品的认证，同时也在积极推进北美重要半导体设备商的国际认证，石英股份顺利进入国际知名半导体企业主流采购名录后，国内量产电子级石英产品的企业具备成本优势、灵活便捷优势以及服务优势，将有望大幅提升半导体石英产品的市场份额。

5、光学行业

光学制造业是一个有着广泛应用基础的光电子行业，是将光学和光电子科学的研究成果应用于社会生产实践的过程中发展而来的产业。近年来技术发展迅猛，并已成为信息系统和网络系统中最引人注目的核心技术。同时光电子产业得到前所未有的广泛关注和大力发展，其应用层面扩展至通讯、信息、生化、医疗、民生等领域。未来随着光电技术在通讯、网络等领域扮演核心技术角色，光电子产业将逐步成为一个国家科技实力乃至综合国力的体现。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1. 持续升级高纯石英砂提纯技术，不断扩大市场占有率

高纯石英砂是生产半导体、光伏、光纤、光源、光学用石英制品的主要原材料，其质量优劣对下游产品品质至关重要，多年来被海外公司垄断。石英股份长期致力于高纯石英砂提纯技术的研发和创新，产品品质更为稳定，工艺技术更趋完善，已成为全球少数掌握规模化量产高纯石英砂技术的企业。从原材料上有效保障了自身供应链安全，并大幅降低生产成本。因此，公司掌握高纯砂规模化生产技术，具备极强的成本和竞争优势。

2. 连熔技术创新发展，始终保持行业领先

多年来，公司在连熔生产工艺技术上通过创新发展，填补了国内多项连熔法生产半导体级高纯石英管、棒、板等产品的空白，具有国际先进水平，已成为引领行业连熔技术发展的先锋。用其生产的石英筒、石英套管等产品，具备更加优质稳定的品质，且成本更具优势，引起行业高度关注，领先的连熔生产工艺成为公司不断扩大核心竞争优势之一，进一步增强了公司优势产品的综合竞争实力。

3. 突破产品国际认证，进军半导体高端市场

报告期内，公司半导体领域用石英系列产品通过了日本东京电子株式会社（TEL）官方认证，成为全球第三家、国内唯一一家通过 TEL 高温扩散领域认证的原材料供应商，实现了国产石英材料零的突破。由于该认证技术难度大、认证门槛高、认证程序复杂等特点，短期内难以有新的进入者。本次认证的通过，也是半导体国际供应链对公司产品的认可。受此认证通过的鼓舞，我们还大力推进其他国际主流半导体设备厂商的产品认证，并克服了疫情带来的不利影响，使认证工作顺利开展，相关产品认证有望在 2020 年下半年至 2021 年全面通过（包括扩散和刻蚀领域），助推公司全面进军国际半导体高端石英应用市场。

4. 关注 5G 发展，拓宽光纤市场

公司在生产光纤预制棒制成和光纤拉丝工艺的石英靶材等支撑材料的基础上，利用自行研发的连熔制备技术，不断丰富光纤用石英产品种类，积极拓宽光纤外套管市场，在市场上相对低迷的基础上，逐步推进国产化替代。经过市场推广，已取得业界主流光纤厂商一致认可，并实现批量供货。作为预制棒中壁垒较高的关键原材料，光纤套管无论竞争格局还是价值含量，均显著优于国内同行所生产的把持棒、支撑棒等非核心材料。

5. 全产业链布局，掌握行业话语权

公司作为业界稀缺的从高纯石英砂到电子级石英管棒类材料及下游石英器件全产业链布局的优质企业，具备优于同行业的成本优势，其产品广泛应用于特种光源、半导体、光伏、光纤、光学等领域，完整产业链布局行业仅此一家，掌握较强行业话语权。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司严格依照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等有关法律法规、规范性文件及公司内控制度的规定，切实履行股东大会赋予的职责，勤勉尽责地开展各项工作，推动公司治理水平持续提高，使公司持续保持了健康、稳定的发展态势，有效地保障了公司和全体股东的利益。

面对今年突如其来的新冠疫情，贸易摩擦的不断升级，整体宏观经济的不确定性，行业竞争进一步加剧。公司董事会团结带领经营层和全体员工，秉持“成为公认的优秀石英制造企业”的愿景，上下同心，众志成城，按照公司既定的发展战略及年度工作计划，认真履职，推动公司整体经营业绩稳步发展。

报告期内，公司工作重点如下：

1、高纯砂业务持续向好，光电产品加快转型，电子级板块持续推进产品认证

高纯石英砂业务板块通过持续不断的技术提升、设备研发改造等手段，产品品质全面提高，工艺技术水平日臻完善。在满足自身需求的情况下，积极开拓国内外市场，抓住当前光伏单晶旺盛的市场需求，上半年实现营收 6,614.10 万元，同比增长 61.94%。

光电业务板块通过加快产品结构转型，虽然传统照明受 LED 进一步冲击，但光电抓住当前疫情带来的杀菌、消毒市场对石英制品的增长需求，积极组织产能；通过实现热加工产品量产、稳步扩大光学冷加工产品规模、全面推进制砷产线建设等措施，确保光源业务的可持续发展，推进新业务领域产品实现快速增长。

电子级产品业务部门继通过 TEL（东京电子）半导体产品国际认证后，在产品过程控制能力、研发水平建设、管理能力提升等方面持续进步，并通过持续努力、克服疫情带来的不利影响，全力推进其他国际主流半导体设备厂商的产品认证，使认证工作得到顺利开展，有望在 2020 年下半年至 2021 年全面通过国际及国内主流半导体设备商的认证（包括扩散和刻蚀领域），全面进军国际半导体高端石英应用市场。

2、提升现有客户需求，开拓新兴市场，适应国内、国际经济发展双循环

上半年我们积极开拓市场，积极借助互联网工具，通过视频会议、邮件交流、云互动等各种形式，深挖老客户需求、提升客户感受度，通过产业链挖掘、加快国内市场开发，并及时走出去、探索新市场，通过进一步建立与密切国内外新老客户合作关系，保持国内外市场稳定。面对国际贸易摩擦的持续升级、全球经济风险的加剧、以及未来发展不确定性增加的宏观环境，通过响应客户需求、在通过 TEL 认证的基础上，全力推进国内外其他主流半导体设备商的认证，加快亚洲、欧洲等市场的客户开发，加快适应国内、国际经济发展双循环，以对冲贸易摩擦等诸多不利因素带来的冲击和影响。

3、狠抓研发、技术投入，推动创新上台阶

上半年公司结合市场需求，稳步推进技术升级、产品研发工作。通过对连熔系统技术攻关，推进第八代连熔技术投入生产，石英大板、石英筒、石英法兰等半导体用高端石英产品走向市场；通过捕捉市场需求，推动光学产品升级，石英砷、石英环等一大批光学用石英新品被推向市场；通过持续推进高纯石英砂研发，满足公司在半导体石英产品方面对高端石英材料的需求，初步实现单晶光伏行业高纯石英砂国产化替代的意愿；通过积极推进知识产权贯标体系建设，推动和完善公司知识产权管理体系，提升公司整体知识产权保护意识；通过引进和拔高研发人才标准，培养高素质研发队伍；通过持续对技术创新和研发投入，使公司的整体技术水平又迈上了一个新的台阶。

4、夯实管理基础，完善考核体制，推进三会建设

上半年，我们通过加强内部管理，完善薪资体制，推进新的绩效考核体系；继续加大信息化工作投入，持续推进 ERP 建设、运行 BPM 流程管理；继续推进生产系统智能化、智慧化管理。持续推进内控制度建设，加强审计监督，健全完善各项管理制度，落实各项管理措施；坚持按期召开经营管理例会、月（季）度总结会议，推进目标计划的严格落实。推进三会建设，积极落实“三会”决议要求，提升管理效率与透明度；通过落实和完善法人治理结构，健全公司长效激励约束机制；规范公司治理，确保公司发展战略和经营目标的实现。

5、推进二期项目建设，不断营造竞争新优势

上半年，公司克服疫情带来的工程施工、物流运输、人员交流不便等诸多不利影响，在做好疫情防控的同时，通过加班加点赶工期、赶进度，确保了募投项目 6,000 吨/年电子级石英产品第 1 和第 2 条生产线顺利投产，符合 2021 年 12 月全面建成投产的计划目标，与此项目配套的能源等基础设施也得到了积极推进；全面启动了 20,000 吨/年高纯石英砂项目的开工建设，预计 2021 年将全面建成投产；1,800 吨/年的石英气融砷项目进展顺利，已基本建成，预计四季度可实现全面投产；涉及半导体冷热加工的项目也在按照计划积极推进中，部分产品已投放市场。上述项目投产后，将进一步营造公司新的竞争优势。

下半年，公司还将持续推进合成石英、半导体石英、光学石英、功能型等石英材料为重点的应用技术研究；持续优化产品结构、丰富产品类别、提升产品档次；持续推进国内外主流半导体设备商的产品认证，推动公司产品持续、全面走向高端应用市场；继续快速推进二期项目建设，

早日满足市场需求，进一步夯实公司全产业链基础优势，促进公司综合竞争实力的不断增强，进一步提升石英股份的行业地位和国际品牌影响力。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	309,281,536.77	307,822,261.87	0.47
营业成本	178,528,387.47	168,896,751.63	5.70
销售费用	10,437,509.81	9,277,207.97	12.51
管理费用	28,346,370.02	29,802,985.46	-4.89
财务费用	-2,253,222.18	-1,282,127.17	-75.74
研发费用	13,458,968.03	13,770,079.90	-2.26
经营活动产生的现金流量净额	11,724,568.59	25,982,616.52	-54.88
投资活动产生的现金流量净额	11,483,193.57	84,690,100.47	-86.44
筹资活动产生的现金流量净额	-38,272,717.65	-82,715,497.50	-53.73

营业收入变动原因说明:主要系报告期内石英砂收入增长、石英管及石英坩埚产品收入下降所致;

营业成本变动原因说明:主要系报告期内石英产品销量变化所致;

销售费用变动原因说明:主要系报告期内运输费用、样品费用增加所致;

管理费用变动原因说明:主要系报告期内修理费、差旅费下降所致;

财务费用变动原因说明:主要系报告期汇兑收益较同期增加所致;

研发费用变动原因说明:主要系报告期内光纤半导体产品研发费用支出所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:当期经营性净利润较上年同期减少;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内收回投资理财净额较上年同期减少所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内未发生上年同期的股份回购支出所致

无变动原因说明:无

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	154,907,745.92	22.21	277,126,047.90	18.44	-44.10	主要系本期货币资金用于购买理财产品所致
交易性金融资产	470,000,000.00	67.38			100.00	主要系本期购买理财产品增加所致
应收票据	8,108,535.00	1.16	80,383,280.47	5.35	-89.91	主要系会计政策变更,执行新金融工具准则所致
应收款项融资	83,285,264.05	11.94			100.00	主要系会计政策变更,执行新金融工具准则所致
预付款项	58,068,467.19	8.32	37,927,874.74	2.52	53.10	主要系报告期内预付材料款增加所致
其他应收款	8,599,873.40	1.23	70,700.00		12,063.89	主要系报告期内应收暂付款增加所致
存货	251,361,149.90	36.03	189,754,641.12	12.63	32.47	主要系原毛石备货量增加所致
其他流动资产	6,332,692.19	0.91	23,612,900.76	1.57	-73.18	主要系会计政策变更,执行新金融工具准则所致
长期股权投资	18,692,431.55	2.68	69,027,477.68	4.59	-72.92	主要系针对凯德的投资不能产生重大影响,重分类至其他权益投资工具所致
其他权益工具投资	95,280,000.00	13.66	10,000,000.00	0.67	852.80	主要系针对凯德的投资不能产生重大影响,重分类至其他权益投资工具所致
其他非流动金融资产			5,000,000.00	0.33	-100.00	主要系报告期内理财投资收回所致
其他非流动资产	13,560,959.34	1.94	3,413,057.89	0.23	297.33	主要系报告期内预付土地款增加所致
预收款项			3,051,321.11	0.20	-100.00	主要系会计政策变更,执行新收入准则所致
合同负债	4,705,139.00	0.67			100.00	主要系会计政策变更,执行新收入准则所致

应交税费	4,146,812.43	0.59	6,803,300.19	0.45	-39.05	主要系报告期内应交企业所得税下降所致
其他流动负债	3,750,000.00	0.54			100.00	主要系报告期内背书未到期票据增加所致
应付债券	184,856,190.27	26.50			100.00	主要系本期可转债转股所致
递延所得税负债	8,059,522.00	1.16			100.00	主要系本期对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产确认递延所致
其他权益工具	34,971,203.06	5.01			100.00	主要系本期可转债转股所致

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

- 1、公司持有新三板公司凯德石英 12.76% 股权，账面公允价值 8,528.00 万元；
- 2、公司持有新三板公司歧达科技 22% 股权，账面价值 1,869.24 万元。
- 3、公司对新三板公司上海强华实业股份有限公司投资 1,000 万元，占其总股本的 9.09%。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末 证券总 投资比 例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	835179	凯德石英	31,549,853.34	6,560,000	85,280,000.00	100	53,730,146.66

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

单位名称	所处行业	持股比例 (%)	总资产	营业收入	净利润	注册资本
太平洋半导体	制造业	100	15,767.88	1,813.34	120.48	3,000.00
润辉光电	制造业	100	7,636.80	1,708.36	377.67	2,500.00
金浩石英	制造业	100	4,862.99	338.83	-36.62	333.63
浙江岐达	制造业	22	13,333.25	2,560.05	175.83	3,846.15
太平洋浩源	制造业	100	-	-	-	6,000.00

注：公司于 2020 年 05 月 25 日设立全资子公司天津太平洋浩源科技有限公司，尚未进行实际注资及经营活动。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济风险

随着国际贸易摩擦日益加剧，全球经济持续走弱，以及新冠疫情爆发在全球持续蔓延，导致全球多地出现人流、物流的中断，各国纷纷采取封锁措施，从而控制疫情蔓延，由此导致海外市场业务无法正常开展。虽然我国经济发展拥有足够的韧性和巨大的潜力，经济长期向好的态势不会改变，但受目前全球局面的影响，中国经济面临较大的下行压力。公司所处的石英行业下游广泛应用于光源、光纤、半导体等制造行业，宏观经济的发展趋势对其有一定的影响。国家的供给侧改革、信用政策调控、进出口贸易摩擦等宏观因素直接影响我国制造业的生产成本、资金环境以及市场销售，也间接影响石英产品的市场需求及盈利水平。因此，未来石英行业可能受经济下行压力、需求波动等不利因素的影响，从而给公司未来的盈利水平带来不利影响。

2、中美贸易摩擦风险

2017 年以来，国际贸易保护主义抬头，贸易摩擦形势严峻，尤其是中美贸易摩擦逐步升级，给全球宏观经济和企业经营带来了一定的不确定性。虽然公司对美国销售金额占当期营业收入的比例较小，对其依赖较小，但不排除美国对中国商品加征关税而可能影响公司未来对美国销售规模的扩张以及未来的经营效益；同时，也不能排除中国对美国加征关税措施采取反制措施而影响公司主要原材料的采购价格，进而影响公司的经营业绩以及因为国际贸易保护主义抬头对公司进出口业务的不利影响。

3、产能扩张风险

公司正在实施的 6,000 吨/年电子级石英产品项目、20,000 吨/年的高纯石英砂项目、1,800 吨/年的石英砗项目以及其他相关半导体加工项目，项目的有效实施将有利于提升公司的竞争力和行业地位。但公司所处行业竞争日益激烈、市场环境变化、市场开拓及销售管理出现疏漏以及项目实施中出现的其他意外因素，或者随着产能的不断释放，未来市场需求不足或开拓市场不利可能导致公司新增产能无法消化的风险。同时产能扩张，固定资产规模进一步扩大，每年新增折旧费用将在一定程度上影响公司的净利润，虽然项目预期收益良好，预期增长利润可以抵消折旧费用的增加，但若项目达产后无法实现预期效益，则将对公司的经营业绩产生一定的影响。。

4、新型光源产品（LED）技术进步冲击光源级石英管棒市场的风险

近年来，被称为第四代电光源产品的 LED 照明产品以其良好的节能、环保等特性受到各国政府政策的大力扶持，且随着技术的进步，LED 照明产品的成本也逐渐下降。目前 LED 在小功率照明、交通信号光源、液晶显示光源等应用领域市场规模不断扩大。从长期来看，在对光源功率和光强要求不高的领域，白光 LED 对传统电光源产品的替代速度会有所加快。虽然公司产品已经从传统光源领域转型到特种光源领域，但未来如 LED 技术进一步提升，则可能会逐渐渗透到特种光源业务领域，进而对公司光源级石英管棒的业绩产生不利影响。

5、应收账款风险

由于销售合同中规定的付款条件往往与产品的应用效果与客户信用相关，并附有一定期限的质保期和付款期，导致公司应收款随着产品销量的增长而呈现一定的增长。特别是光伏类产品客户，由于光伏周期性波动，行业景气度不高，容易出现应收款不能及时收回的潜在风险。尽管公司不断从信用额度、付款条件、营销考核等方面采取有效措施加强应收账款的管理，但若未来下游企业业绩下滑或资金趋紧，可能导致公司应收账款发生坏账或进一步延长应收账款回款期，从而给公司经营业绩造成不利影响。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 05 月 13 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2020 年 05 月 14 日

股东大会情况说明

适用 不适用

公司于 2020 年 05 月 13 日召开 2019 年年度股东大会，审议通过 2019 年度利润分配方案：以 2019 年末总股本 337,296,600 股扣减不能参与利润分配的公司目前已回购股份 3,466,950 股后，即 333,829,650 股为基数，向全体股东每 10 股分配现金红利 1.5 元（含税），合计派发现金红利 50,074,447.50 元，剩余未分配利润结转以后年度分配。公司于 2020 年 06 月 10 日完成现金红利派发工作。

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

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

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能履行应说明未履行的具体原因	如未能履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	其他	陈士斌	如主管税务机关要求本人补缴东海县太平洋石英制品有限公司（石英股份的前身）阶段涉及的个人所得税，则本人将按照要求全额予以补缴；如石英股份因东海县太平洋石英制品有限公司未代扣代缴前述个人所得税而被主管税务机关要求补缴税款、加收滞纳金或被处以罚款等，致使石英股份受到损失的，本人将全额补偿石英股份因此而遭受的损失。如江苏太平洋石英股份有限公司因本人实际控制香港富腾而被主管税务机关要求补缴相关税款、加收滞纳金或被处以罚款等，致使江苏太平洋石英股份有限公司受到损失的，本人将全额补偿江苏太平洋石英股份有限公司因此而受到的损失。	长期	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	陈士斌	1. 本人在作为石英股份的控股股东和实际控制人期间，不会以任何形式从事对石英股份的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为与石英股份竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。2. 本人在作为石英股份的控股股东和实际控制人期间，凡本人及本人所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与石英股份生产经营构成竞争的业务，本人将按照石英股份的要求，将该等商业机会让与石英股份，由石英股份在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与石英股份存在同业竞争。3. 如果其违反上述声明与承诺并造成石英股份经济损失的，本人将赔偿石英股份因此受到的全部损失。4. 本人以石英股份当年及以后年度利润分配方案中本人及香港富腾应享有的分红作为履行上述承诺的担保。若本人未履行上述承诺，则在履行承诺前，本人直接或间接	作为公司实际控制人或持股5%以上股东期间	是	是		

		所持的石英股份的股份不得转让。					
解决同业竞争	香港富腾	在本公司作为石英股份的股东期间，保证不自营或以合资、合作等方式经营任何与石英股份现从事的业务有竞争的业务，现有的或将来成立的全资子公司、控股子公司以及其他受其控制的企业（以下统称“附属企业”）亦不会经营与石英股份现从事的业务有竞争的业务。在作为石英股份股东期间，无论任何原因，若其及附属企业未来经营的业务与石英股份前述业务存在竞争，同意将根据石英股份的要求，由石英股份在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，或通过合法途径促使其附属企业向石英股份转让有关资产或股权，或通过其他公平、合理、合法的途径对其或附属公司的业务进行调整以避免与石英股份存在同业竞争。如果违反上述声明与承诺并造成石英股份经济损失的，其将赔偿石英股份因此受到的全部损失。	作为公司股东期间	是	是		
解决同业竞争	太平洋实业	在本公司作为石英股份的股东期间，保证不自营或以合资、合作等方式经营任何与石英股份现从事的业务有竞争的业务，现有的或将来成立的全资子公司、控股子公司以及其他受其控制的企业（以下统称“附属企业”）亦不会经营与石英股份现从事的业务有竞争的业务。在作为石英股份股东期间，无论任何原因，若其及附属企业未来经营的业务与石英股份前述业务存在竞争，同意将根据石英股份的要求，由石英股份在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，或通过合法途径促使其附属企业向石英股份转让有关资产或股权，或通过其他公平、合理、合法的途径对其或附属公司的业务进行调整以避免与石英股份存在同业竞争。如果违反上述声明与承诺并造成石英股份经济损失的，其将赔偿石英股份因此受到的全部损失。	作为公司股东期间	是	是		
解决关联交易	陈士斌	1. 本人将善意履行作为石英股份股东的义务，充分尊重石英股份的独立法人地位，保障石英股份独立经营、自主决策。本人将严格按照中国公司法以及石英股份的公司章程规定，促使本人提名的石英股份董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。2. 保证本人以及本人控股或实际控制的公司或者其他企业或经济组织（以下统称“本人控制的企业”），原则上不与石英股份发生关联交易。如果石英股份在今后的经营活动中必须与本人或本人控制的企业发生不可避免的关联交易，本人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、石英股份的公司章程和有关规定履行有关程序，并按照正常的商业条件进行，且保证本人及本人控制的企业将不会要求或接受石英股份给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件；并且保证不利用股东地位，就石英股份与本人或本人控制的企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使石英股份的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。	作为公司实际控制人或持股5%以上股东期间	是	是		

	其他	陈士斌	本人现郑重承诺：今后将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用石英股份的资金或其他资产，并对石英股份若因前述资金占用行为受到相关处罚所产生的经济损失进行全额补偿。本人以石英股份当年及以后年度利润分配方案中本人及香港富腾应享有的分红作为履行上述承诺有担保，且若本人未履行上述承诺，则在履行前，本人直接或间接所持的石英股份的股份不得转让。	作为公司实际控制人或持股5%以上股东期间	是	是		
	其他	陈士斌	承诺如应有权部门要求或决定，公司及其全资子公司需要为员工在报告期内补缴社会保险及住房公积金，以及公司及其全资子公司因未足额缴纳社会保险而需承担任何罚款或损失，陈士斌将足额补偿公司及其全资子公司因此发生的支出或所受损失，且毋庸公司及其全资子公司支付任何对价。	长期	否	是		
与再融资相关的承诺	其他	陈士斌	1、本人不越权干预公司经营管理活动，不侵占上市公司利益，切实履行对上市公司填补摊薄即期回报的相关措施。2、自本承诺出具日至上市公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	作为公司实际控制人或持股5%以上股东期间	是	是		
与再融资相关的承诺	其他	陈士斌	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对个人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、自本承诺出具日至上市公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	作为公司董事、高级管理人员期间	是	是		
	其他	陈士斌	如石英股份及其下属子公司因使用该等房产遭受包括但不限于赔偿、罚款、支出、利益受损等实际损失的，将以现金方式给予石英股份及其下属子公司及时、足额补偿。	长期	否	是		
	其他	陈士斌	本人承诺，若公司及公司子公司因劳动合同、劳务用工、社会保险及住房公积金缴纳等劳动人事管理事项受到主管机关任何行政处罚（包括但不限于罚款）或基于法律法规承担任何法律责任、或因履行协议、合同或其他	长期	否	是		

		任何权利义务与任何第三方产生争议,使得公司及公司子公司承担任何直接经济损失及因前述事宜涉及的费用支出,本人将给予公司及公司子公司全额赔偿。					
--	--	---	--	--	--	--	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司 2019 年年度股东大会审议通过了《关于续聘公司 2020 年度审计机构的议案》，同意续聘中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构，负责审计 2020 年度财务报告及有关专项审计工作。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用**五、破产重整相关事项**适用 不适用**六、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**适用 不适用**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>公司分别于 2018 年 1 月 25 日和 2018 年 2 月 12 日召开公司第三届董事会第十次会议、第三届监事会第九次会议和公司 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要》、《公司第一期员工持股计划管理办法》等议案。2018 年 4 月 20 日和 2018 年 5 月 7 日，公司分别召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十一次会议和公司 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于调整公司第一期员工持股计划的议案》，对第一期员工持股计划及管理办法的相关内容作了修订。公司第一期员工持股计划，自 2018 年 2 月 13 日成立以来，陆续通过“江苏太平洋石英股份有限公司—第一期员工持股计划”账户买进本公司股票，并于 2018 年 2 月 27 日、2018 年 3 月 30 日、2018 年 5 月 3 日在上海证券交易所网站披露了《关于公司第一期员工持股计划进展的公告（一）》、《关于公司第一期员工持股计划进展的公告（二）》、《关于公司第一期员工持股计划进展的公告（三）》。</p>	<p>详细内容参见公司在上交所网站披露的相关公告（www.sse.com.cn）</p>

<p>公司第一期员工持股计划已通过“江苏太平洋石英股份有限公司--第一期员工持股计划”账户完成持股计划标的股票购买,累计在二级市场买入本公司股票 1,821,100 股,约占公司总股本的 0.54%,成交均价约为人民币 13.758 元/股,成交总金额为人民币 25,050,877.80 元。上述标的股票将按照规定进行锁定,锁定期为 2018 年 5 月 11 日-2019 年 5 月 10 日。2019 年 5 月 7 日上海证券交易所网站披露了《公司关于第一期员工持股计划锁定期届满的提示性公告》。</p> <p>截至 2019 年 12 月 30 日,公司本次员工持股计划持有的 1,821,100 股公司股票已全部出售完毕,占公司总股本的 0.54%。根据公司第一期员工持股计划方案的相关规定,公司第一期员工持股计划实施完毕并终止,并于 2020 年 01 月完成后续财产清算和分配等工作。</p>	
<p>公司分别于 2020 年 6 月 24 日、2020 年 7 月 14 日召开了公司第四届董事会第六次会议、第四届监事会第五次会议和 2020 年第一次临时股东大会,审议并通过了《江苏太平洋石英股份有限公司第二期员工持股计划(草案)》(以下简称“第二期员工持股计划草案”)及其摘要、《江苏太平洋石英股份有限公司第二期员工持股计划管理办法》等相关议案。</p>	<p>详细内容参见公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

(一)转债发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]1498号文核准，公司于2019年10月28日公开发行了360万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额36,000万元。发行方式采用向发行人在股权登记日收市后中国结算上海分公司登记在册的原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）采用通过上交所交易系统网上向社会公众投资者发售的方式进行，认购不足36,000.00万元的部分，由主承销商包销。

经上海证券交易所自律监管决定书[2019]254号文同意，公司3.60亿元可转换公司债券将于2019年11月22日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“石英转债”，债券代码“113548”。本公司已于2019年10月24日在《上海证券报》刊登了《募集说明书摘要》。《募集说明书》全文可以在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）查询。

(二)报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	石英转债		
期末转债持有人数	4,705		
本公司转债的担保人	富腾发展有限公司		
前十名转债持有人情况如下：			
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）	
富国基金—宁波银行—富国资产管理（上海）有限公司	31,834,000	14.68	
中国银行股份有限公司—华夏鼎沛债券型证券投资基金	16,992,000	7.83	
富国富益进取固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	15,394,000	7.10	
华夏银行股份有限公司—诺安优化收益债券型证券投资基金	12,307,000	5.67	
南方基金宁康可转债固定收益型养老金产品—中国银行股份有限公司	8,995,000	4.15	
华夏基金延年益寿4号固定收益型养老金产品—中国农业银行股份有限公司	6,930,000	3.19	
中国农业银行股份有限公司—富国可转换债券证券投资基金	6,365,000	2.93	
富国富民固定收益型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	5,454,000	2.51	
交通银行股份有限公司—富安达增强收益债券型证券投资基金	4,100,000	1.89	
平安银行股份有限公司—华富价值增长灵活配置混合型证券投资基金	3,800,000	1.75	

(三)报告期转债变动情况

单位：元币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
石英转债	360,000,000.00	-143,098,000.00			216,902,000.00

(四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	石英转债
报告期转股额（元）	143,098,000.00
报告期转股数（股）	9,443,429.00
累计转股数（股）	9,443,429.00
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	2.80
尚未转股额（元）	216,902,000.00
未转股转债占转债发行总量比例（%）	60.25

(五) 转股价格历次调整情况

单位:元币种:人民币

可转换公司债券名称				
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2020年06月10日	15.10	2020年06月04日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	公司2019年度利润分配后,根据《上市公司证券发行管理办法》和《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定,公司委托中诚信国际信用评级有限责任公司对本次公开发行可转换公司债券进行了2020年度跟踪评级,根据中诚信国际2020年06月19日出具的《江苏太平洋石英股份有限公司公开发行可转换公司债券跟踪评级报告》,评级结果如下:维持公司主体信用等级为AA-,评级展望稳定;维持“石英转债”的信用等级为AA-。中诚信国际肯定了公司具有产业链和技术优势以及财务杠杆较低等优势对公司经营水平起到的支撑作用,未来有充足的现金流可归还债务。
截止本报告期末最新转股价格		15.10		

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

本次发行可转债扩大了公司的债务规模,但公司资产负债率仍保持在较低水平,2020年半年度公司资产负债率为14.69%;报告期内,根据《上市公司证券发行管理办法》和《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定,公司委托中诚信国际信用评级有限责任公司对本次公开发行可转换公司债券进行了2020年度跟踪评级,根据中诚信国际2020年06月19日出具的《江苏太平洋石英股份有限公司公开发行可转换公司债券跟踪评级报告》,评级结果如下:维持公司主体信用等级为AA-,评级展望稳定;维持“石英转债”的信用等级为AA-。中诚信国际肯定了公司具有产业链和技术优势以及财务杠杆较低等优势对公司经营水平起到的支撑作用,未来有充足的现金流可归还债务。

(七) 转债其他情况说明

无

十四、 环境信息情况**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**适用 不适用**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**适用 不适用**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	337,296,600	100				9,443,429	9,443,429	346,740,029	100
1、人民币普通股	337,296,600	100				9,443,429	9,443,429	346,740,029	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	337,296,600	100				9,443,429	9,443,429	346,740,029	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

根据监管部门的相关规定及公司《可转换公司债券募集说明书》的约定，公司公开发行的“石英转债”（转债代码：113548）从2020年5月6日起进入转股期。截止2020年6月30日，累计共有143,098,000.00元石英转债已转换为公司股票，累计转股数9,443,429.00股。

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

√适用 不适用

截至2020年6月30日，公司总股本为34,674.0029万股。

截止半年报披露日，新增转股457.1809万股，如按照股本变动前总股本34,674.0029万股计算，2020年半年度的基本每股收益、每股净资产分别为0.36元、4.99元；按照股本变动后总股本35,131.18万股计算总股本加权平均数，基本每股收益、每股净资产分别为0.35元、5.09元。

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	21,931
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
陈士斌	-6,190,000	92,787,500	27.51	-	无	-	境内自然人
富腾发展有限公司	-	81,990,000	23.65	-	质押	36,000,000	境外法人
连云港太平洋实业投资有限公司	-	34,492,500	9.95	-	无	-	境内非国有法人
中国工商银行股份有限公司—汇添富价值精选混合型证券投资基金	7,700,000	7,700,000	2.22	-	未知	-	其他
仇冰	-	7,223,750	2.08	-	无	-	境内自然人
广发银行股份有限公司—国泰聚信价值优势灵活配置混合型证券投资基金	2,166,400	3,516,400	1.01	-	未知	-	其他
江苏太平洋石英股份有限公司回购专用证券账户	-	3,466,950	1.00	-	无	-	其他
林成杰	2,900,594	2,900,594	0.84	-	未知	-	未知
李荣国	405,000	1,637,256	0.47	-	未知	-	未知
中国农业银行股份有限公司—国泰金牛创新成长混合型证券投资基金	-630,000	1,570,000	0.45	-	未知	-	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
陈士斌	92,787,500	人民币普通股	92,787,500				
富腾发展有限公司	81,990,000	人民币普通股	81,990,000				
连云港太平洋实业投资有限公司	34,492,500	人民币普通股	34,492,500				
中国工商银行股份有限公司—汇添富价值精选混合型证券投资基金	7,700,000	人民币普通股	7,700,000				
仇冰	7,223,750	人民币普通股	7,223,750				
广发银行股份有限公司—国泰聚信价值优势灵活配置混合型证券投资基金	3,516,400	人民币普通股	3,516,400				

江苏太平洋石英股份有限公司回购专用证券账户	3,466,950	人民币普通股	3,466,950
林成杰	2,900,594	人民币普通股	2,900,594
李荣国	1,637,256	人民币普通股	1,637,256
中国农业银行股份有限公司—国泰金牛创新成长混合型证券投资基金	1,570,000	人民币普通股	1,570,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中：陈士斌先生为本公司控股股东，且控股富腾发展 100%股权，持有实业投资 19.57%股权；仇冰先生持有实业投资 23.03%股权。其他股东之间，公司未知是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
陈士斌	董事	98,977,500	92,787,500	6,190,000	减持

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位:江苏太平洋石英股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		154,907,745.92	168,199,186.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		470,000,000.00	520,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		8,108,535.00	9,117,380.34
应收账款		163,980,443.03	162,034,614.46
应收款项融资		83,285,264.05	66,883,038.52
预付款项		58,068,467.19	39,654,056.25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		8,599,873.40	266,956.90
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		251,361,149.90	219,638,944.40
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		6,332,692.19	9,639,693.26
流动资产合计		1,204,644,170.68	1,195,433,870.85
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		18,692,431.55	49,499,096.24
其他权益工具投资		95,280,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产		514,216,283.85	523,762,841.21
在建工程		114,835,897.19	87,950,438.51
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		47,519,737.18	48,293,072.69
开发支出			
商誉		17,078,825.78	17,078,825.78
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,359,630.96	2,243,275.73
其他非流动资产		13,560,959.34	3,825,721.68
非流动资产合计		823,543,765.85	742,653,271.84
资产总计		2,028,187,936.53	1,938,087,142.69
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款		49,905,448.79	55,170,321.02
预收款项			2,641,215.74
合同负债		4,705,139.00	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		9,114,387.22	8,413,517.66
应交税费		4,146,812.43	7,484,732.93
其他应付款		13,312,078.94	2,560,367.41
其中：应付利息			
应付股利		12,298,500.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		3,750,000.00	6,119,486.00
流动负债合计		84,933,866.38	82,389,640.76
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券		184,856,190.27	295,485,131.02
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益		20,083,673.31	21,484,760.12
递延所得税负债		8,059,522.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计		212,999,385.58	316,969,891.14
负债合计		297,933,251.96	399,359,531.90
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		346,740,029.00	337,296,600.00
其他权益工具		34,971,203.06	58,042,955.34
其中：优先股			
永续债			
资本公积		604,972,203.94	470,432,796.38
减：库存股		49,976,343.00	49,976,343.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		95,979,199.10	95,979,199.10
一般风险准备			
未分配利润		697,568,392.47	626,952,402.97
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,730,254,684.57	1,538,727,610.79
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,730,254,684.57	1,538,727,610.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,028,187,936.53	1,938,087,142.69

法定代表人：陈士斌 主管会计工作负责人：沃恒超 会计机构负责人：张丽雯

母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：江苏太平洋石英股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		151,517,671.63	161,591,248.21
交易性金融资产		470,000,000.00	520,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		7,177,535.00	7,967,880.34
应收账款		168,686,826.33	166,303,192.81
应收款项融资		80,104,078.05	65,697,276.52
预付款项		57,247,359.36	38,731,237.53
其他应收款		209,579,115.50	178,600,245.76
其中：应收利息			
应收股利			
存货		186,781,522.48	157,379,190.37
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		1,192,647.18	4,232,111.51
流动资产合计		1,332,286,755.53	1,300,502,383.05
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		42,058,811.25	72,865,475.94
其他权益工具投资		95,280,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		421,556,453.76	432,825,835.11
在建工程		99,547,329.09	78,314,254.77
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		15,329,188.23	15,745,793.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,322,541.81	7,140,400.34
其他非流动资产		2,148,987.66	1,330,820.00
非流动资产合计		683,243,311.80	618,222,580.01
资产总计		2,015,530,067.33	1,918,724,963.06
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		53,012,194.39	45,518,789.10
预收款项			2,625,210.64
合同负债		4,688,954.65	
应付职工薪酬		8,058,048.58	7,508,590.00
应交税费		3,896,480.89	6,691,896.90
其他应付款		13,250,165.94	2,446,241.41
其中：应付利息			
应付股利		12,298,500.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,870,000.00	5,129,486.00
流动负债合计		85,775,844.45	69,920,214.05
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		184,856,190.27	295,485,131.02
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益		20,083,673.31	21,484,760.12
递延所得税负债		8,059,522.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计		212,999,385.58	316,969,891.14
负债合计		298,775,230.03	386,890,105.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		346,740,029.00	337,296,600.00
其他权益工具		34,971,203.06	58,042,955.34
其中：优先股			
永续债			
资本公积		605,119,916.73	470,580,509.17
减：库存股		49,976,343.00	49,976,343.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		95,979,199.10	95,979,199.10
未分配利润		683,920,832.41	619,911,937.26
所有者权益（或股东权益）合计		1,716,754,837.30	1,531,834,857.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,015,530,067.33	1,918,724,963.06

法定代表人：陈士斌 主管会计工作负责人：沃恒超 会计机构负责人：张丽雯

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		309,281,536.77	307,822,261.87
其中：营业收入		309,281,536.77	307,822,261.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		231,587,865.67	223,867,656.10
其中：营业成本		178,528,387.47	168,896,751.63
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		3,069,852.52	3,402,758.31
销售费用		10,437,509.81	9,277,207.97
管理费用		28,346,370.02	29,802,985.46
研发费用		13,458,968.03	13,770,079.90

财务费用		-2,253,222.18	-1,282,127.17
其中：利息费用			
利息收入		724,957.77	1,387,361.81
加：其他收益		2,042,473.12	771,105.64
投资收益（损失以“-”号填列）		60,801,334.33	5,429,689.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		642,105.22	3,392,345.17
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）		-677,887.04	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,534,236.37	-3,433,310.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	22,812.79
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		137,325,355.14	86,744,903.26
加：营业外收入		2,892,275.10	2,397,050.79
减：营业外支出		166,388.17	103.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		140,051,242.07	89,141,850.34
减：所得税费用		18,864,034.92	12,928,593.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		121,187,207.15	76,213,256.57
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		121,187,207.15	76,213,256.57
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		121,187,207.15	76,213,256.57
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变			

动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		121,187,207.15	76,213,256.57
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		121,187,207.15	76,213,256.57
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.36	0.23
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.35	0.23

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

法定代表人：陈士斌主管会计工作负责人：沃恒超会计机构负责人：张丽雯

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		304,133,769.33	323,046,101.72
减：营业成本		187,221,795.75	188,510,788.16
税金及附加		2,228,728.79	2,622,152.40
销售费用		9,049,199.26	8,100,545.67
管理费用		24,197,445.75	25,634,713.41
研发费用		12,069,035.85	13,770,079.90
财务费用		-2,253,460.45	-1,243,127.48
其中：利息费用			
利息收入		720,585.29	1,360,963.54
加：其他收益		2,031,764.27	771,105.64
投资收益（损失以“－”号填列）		60,902,417.76	5,714,443.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		743,188.65	3,547,379.62
以摊余成本计量的金融			

资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,262,651.40	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,535,684.35	-2,497,427.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）			5,302.55
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		130,756,870.66	89,644,374.61
加：营业外收入		2,841,886.25	481,982.42
减：营业外支出		101,246.66	101.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		133,497,510.25	90,126,255.23
减：所得税费用		18,917,397.45	12,055,101.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		114,580,112.80	78,071,153.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		114,580,112.80	78,071,153.58
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		114,580,112.80	78,071,153.58
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：陈士斌 主管会计工作负责人：沃恒超 会计机构负责人：张丽雯

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		233,938,440.45	250,874,692.10
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		359,980.77	18,250.12
收到其他与经营活动有关的现金		3,124,916.13	22,425,358.89
经营活动现金流入小计		237,423,337.35	273,318,301.11
购买商品、接受劳务支付的现金		119,887,049.43	147,262,808.91
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		46,874,660.80	51,812,090.10
支付的各项税费		18,607,579.84	20,955,919.34
支付其他与经营活动有关的现金		40,329,478.69	27,304,866.24
经营活动现金流出小计		225,698,768.76	247,335,684.59
经营活动产生的现金流量净额		11,724,568.59	25,982,616.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		470,000,000.00	140,797,436.01
取得投资收益收到的现金		6,429,082.45	2,839,169.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			60,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		476,429,082.45	143,696,605.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,945,888.88	34,256,505.38
投资支付的现金		420,000,000.00	20,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			4,750,000.00

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		464,945,888.88	59,006,505.38
投资活动产生的现金流量净额		11,483,193.57	84,690,100.47
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流入小计		-	-
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		38,272,717.65	32,739,154.50
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			49,976,343.00
筹资活动现金流出小计		38,272,717.65	82,715,497.50
筹资活动产生的现金流量净额		-38,272,717.65	-82,715,497.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,773,514.69	54,748.94
五、现金及现金等价物净增加额		-13,291,440.80	28,011,968.43
加：期初现金及现金等价物余额		168,199,186.72	247,631,489.25
六、期末现金及现金等价物余额		154,907,745.92	275,643,457.68

法定代表人：陈士斌 主管会计工作负责人：沃恒超 会计机构负责人：张丽雯

母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		242,790,155.37	284,696,702.54
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,059,445.95	20,411,660.84
经营活动现金流入小计		245,849,601.32	305,108,363.38
购买商品、接受劳务支付的现金		123,063,992.92	193,725,523.39
支付给职工及为职工支付的现金		41,780,175.58	46,322,587.27
支付的各项税费		16,972,893.14	18,538,341.80
支付其他与经营活动有关的现金		60,593,402.00	25,728,341.21
经营活动现金流出小计		242,410,463.64	284,314,793.67
经营活动产生的现金流量净额		3,439,137.68	20,793,569.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		470,000,000.00	140,000,000.00
取得投资收益收到的现金		6,429,082.45	2,839,169.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			60,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		476,429,082.45	142,899,169.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,438,650.36	25,789,239.66
投资支付的现金		420,000,000.00	20,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		453,438,650.36	45,789,239.66
投资活动产生的现金流量净额		22,990,432.09	97,109,930.18
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流入小计		-	-
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		38,272,717.65	32,739,154.50
支付其他与筹资活动有关的现金			49,976,343.00
筹资活动现金流出小计		38,272,717.65	82,715,497.50
筹资活动产生的现金流量净额		-38,272,717.65	-82,715,497.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,769,571.30	32,612.01
五、现金及现金等价物净增加额		-10,073,576.58	35,220,614.40
加：期初现金及现金等价物余额		161,591,248.21	220,310,418.44
六、期末现金及现金等价物余额		151,517,671.63	255,531,032.84

法定代表人：陈士斌主管会计工作负责人：沃恒超会计机构负责人：张丽雯

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者 权益 合 计	
	实收资本(或 股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年 期 末 余 额	337,296,600.00			58,042,955.34	470,432,796.38	49,976,343.00			95,979,199.10		626,952,402.97		1,538,727,610.79		1,538,727,610.79
加: 会计 政 策 变 更															
前 期 差 错 更 正															
同 一 控 制 下 企 业 合 并															
其 他															
二、本年 期 初 余 额	337,296,600.00			58,042,955.34	470,432,796.38	49,976,343.00			95,979,199.10		626,952,402.97		1,538,727,610.79		1,538,727,610.79
三、本期 增 减 变 动 金 额 (减 少 以 “ - ” 号 填 列)	9,443,429.00			-23,071,752.28	134,539,407.56						70,615,989.50		191,527,073.78		191,527,073.78
(一) 综											121,187,207.15		121,187,207.15		121,187,207.15

合收益总额														
(二)所有者投入和减少资本	9,443,429.00			-23,071,752.28	134,539,407.56								120,911,084.28	120,911,084.28
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本	9,443,429.00			-23,071,752.28	134,539,407.56								120,911,084.28	120,911,084.28
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配									-	-50,571,217.65		-50,571,217.65		-50,571,217.65
1. 提取盈余公积										-				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-50,571,217.65		-50,571,217.65		-50,571,217.65
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本														

(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	346,740,029.00			34,971,203.06	604,972,203.94	49,976,343.00			95,979,199.10		697,568,392.47		1,730,254,684.57	1,730,254,684.57

项目	2019 年半年度		
	归属于母公司所有者权益	少数股东	所有者权益合计

	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	权益
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	337,296,600.00				470,475,846.49	2,663,409.00			79,376,291.08		523,818,041.81		1,408,303,370.38	1,408,303,370.38
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	337,296,600.00				470,475,846.49	2,663,409.00			79,376,291.08		523,818,041.81		1,408,303,370.38	1,408,303,370.38
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					314,900.00	49,976,343.00					32,815,402.07		-16,846,040.93	-16,846,040.93
(一)综合收益总额											76,213,256.57		76,213,256.57	76,213,256.57
(二)所有者投入和减少资本					314,900.00	49,976,343.00							-49,661,443.00	-49,661,443.00
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额					314,900.00								314,900.00	314,900.00
4.其他						49,976,343.00							-49,976,343.00	-49,976,343.00
(三)利润分配											-43,397,854.50		-43,397,854.50	-43,397,854.50
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配											-43,397,854.50		-43,397,854.50	-43,397,854.50
4.其他														
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														

3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	337,296,600.00			470,790,746.49	52,639,752.00		79,376,291.08		556,633,443.88		1,391,457,329.45		1,391,457,329.45	

法定代表人：陈士斌 主管会计工作负责人：沃恒超 会计机构负责人：张丽雯

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	337,296,600.00			58,042,955.34	470,580,509.17	49,976,343.00			95,979,199.10	619,911,937.26	1,531,834,857.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	337,296,600.00			58,042,955.34	470,580,509.17	49,976,343.00			95,979,199.10	619,911,937.26	1,531,834,857.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,443,429.00			-23,071,752.28	134,539,407.56					64,008,895.15	184,919,979.43
（一）综合收益总额										114,580,112.80	114,580,112.80
（二）所有者投入和减少资本	9,443,429.00			-23,071,752.28	134,539,407.56						120,911,084.28
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	9,443,429.00			-23,071,752.28	134,539,407.56						120,911,084.28

2020 年半年度报告

	0			.28	7.56						4.28
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-50,571,217.65	-50,571,217.65	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-50,571,217.65	-50,571,217.65	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	346,740,029.00			34,971,203.06	605,119,916.73	49,976,343.00			95,979,199.10	683,920,832.41	1,716,754,837.30

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	337,296,600.00				470,623,559.28	2,663,409.00			79,376,291.08	513,883,619.60	1,398,516,660.96
加：会计政策变更 前期差错更正 其他											
二、本年期初余额	337,296,600.00				470,623,559.28	2,663,409.00			79,376,291.08	513,883,619.60	1,398,516,660.96
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)					314,900.00	49,976,343.00				34,673,299.08	-14,988,143.92

2020 年半年度报告

(一) 综合收益总额										78,071,153 .58	78,071,153 .58
(二) 所有者投入和减少资本					314,900.00	49,976,343. 00					-49,661,44 3.00
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					314,900.00						314,900.00
4. 其他						49,976,343. 00					-49,976,34 3.00
(三) 利润分配										-43,397,85 4.50	-43,397,85 4.50
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-43,397,85 4.50	-43,397,85 4.50
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	337,296,600 .00				470,938,45 9.28	52,639,752. 00			79,376,291 .08	548,556,91 8.68	1,383,528, 517.04

法定代表人：陈士斌主管会计工作负责人：沃恒超会计机构负责人：张丽雯

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

江苏太平洋石英股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经江苏省商务厅《关于东海县太平洋石英制品有限公司变更为股份有限公司的批复》(苏商资〔2010〕1252号)批准,在东海县太平洋石英制品有限公司的基础上整体变更设立,于2010年12月9日在江苏省连云港工商行政管理局登记注册,取得注册号为320700400002955的《企业法人营业执照》(2016年09月09日注册号变更为统一社会信用代码91320700139326953H)。公司注册地:东海县平明镇马河电站东侧。法定代表人:陈士斌。

公司现有总股本为34,674.0029万股(截至2019年12月31日公司股本33,729.66万股,截至2020年06月30日新增转股944.3429万股),每股面值人民币1元。其中,无限售条件的流通股A股34,674.0029万股。公司股票于2014年10月31日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司的基本组织架构:根据国家法律法规和公司章程的规定,建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构;董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬委员会等三个专门委员会和董事会办公室。公司下设电子级产品事业部、光源产品事业部、石英砂事业部、研发部、工程部等主要职能部门。

本公司属非金属矿物制品行业。经营范围为:生产、销售高纯石英砂、石英管、石英坩埚及其他石英制品。主要产品为石英管(棒)、石英砂、石英坩埚。

本财务报表及财务报表附注已于2020年8月28日经第四届董事会第八次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司2020年度纳入合并范围的子公司共4家,详见附注七“在其他主体中的权益”。与上年度相比,本公司本年度合并范围增加1家,详见附注六“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础,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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对坏账准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计,具体会计政策参见附注三(十一)、附注三(十二)、附注三(十三)、附注三(十四)、附注三(十八)、附注三(二十一)和附注三(二十六)等相关说明。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得

的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项

目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三（十六）“长期股权投资”或本附注三（九）“金融工具”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按

照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除:(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理;(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益,直至净投资被处置才被确认为当期损益);以及(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,计入当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

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。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买或出售金融资产的,本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债,或者在交易日终止确认已出售的资产,同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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,相关的交易费用直接计入当期损益,对于其他类别的金融资产和金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款,按照本附注的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产,是指同时符合下列条件的金融资产:①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标;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。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量,所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时,计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本,应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定:①扣除已偿还的本金;②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额;③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法,是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率,是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量,折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时,本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量,但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入,但下列情况除外:①对于购

入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：

- ①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标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。

该类金融资产在初始确认后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。

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。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得或损失（包括汇兑损益）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，计入留存收益。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2) 情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，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。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

该类金融负债按照本附注金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3) 财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述 1) 或 2) 情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本附注三(九)5 金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注三(二十六)的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

除上述 1)、2)、3) 情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- 1) 向其他方交付现金或其他金融资产履行合同义务。
- 2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- 3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- 4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(5) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具，包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。衍生工具于初始确认时以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具(即主合同)中的衍生工具。对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用本公司关于金融资产分类的会计政策。若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本公司将嵌入衍生工具从混合合同中分拆，作为单独的衍生工具处理：

- 1) 嵌入衍生工具的经济特征及风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关。
- 2) 与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- 3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本公司按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本公司无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，

本公司将该混合合同整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(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的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)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之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分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之和。对于本公司指定为以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，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

3. 金融负债终止确认条件

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)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三(十)。

5. 金融工具的减值

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、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注三(九)1(3)3所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司

按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司按照本附注三(九)5所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用等级较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注三(九)5所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司

根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
关联方组合	应收本公司合并范围内关联公司款项

13. 应收款项融资

适用 不适用

本公司按照本附注三(九)5所述的简易方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三(十一)应收票据减值和本附注三(十二)应收账款减值。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司按照本附注三(九)5所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
低信用风险组合	(1) 与生产经营项目有关且期满可以全部收回各种保证金、押金； (2) 因经营、开发项目需要以工程款作抵押的施工借款； (3) 员工备用金。
关联方组合	应收本公司合并范围内关联公司款项

15. 存货

适用 不适用

1. 存货包括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、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。

(1) 外购存货[原材料/库存商品]的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货[在产品、半成品、产成品、委托加工物资]成本由采购成本和加工成本构成。

(2) 债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。

(3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。

(4) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法: 低值易耗品按照一次转销法进行摊销。包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1) 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

(2) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司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。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1)成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2)权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止确认权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

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

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	20	10%	4.5%
机器设备	平均年限法	5-10	10%	18%-9%
运输工具	平均年限法	4	10%	22.5%
电子设备及其他	平均年限法	3	10%	30%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；
- (2)本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；
- (3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]；
- (4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；
- (5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

25. 借款费用

适用 不适用

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支

出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命依据	期限(年)
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50
软件	预计受益年限	10

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：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。

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

30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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。公允价值的确定方法详见本附注三(十)；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中收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者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者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

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

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬，是指企业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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

1. 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并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，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划：本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，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。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和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。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

□适用 √不适用

35. 预计负债

□适用 √不适用

36. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

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

2. 权益工具公允价值的确定方法

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

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

4. 股份支付的会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积，在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

(2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积)。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

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

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

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

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

工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入的总确认原则

(1) 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2) 公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入企业；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 本公司收入的具体确认原则

(1) 国内销售

根据公司与客户的约定，由公司负责运输，在上述产品抵达客户处并签字确认时确认收入。

(2) 出口销售

在报关手续办理完毕，出口货物越过船舷并取得收款权利时确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助的分类

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 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。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相

关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

2. 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

3. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

4. 非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

5. 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

6. 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

7. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

8. 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

9. 设定受益计划负债

本公司已对公司原有离退休人员、因公已故员工遗属及内退和下岗人员的福利计划确认为一项负债。该等福利费用支出及负债的金额依靠各种假设条件计算支付。这些假设条件包括折现率、福利增长率和平均医疗费用增长率。鉴于该等计划的长期性，上述估计具有较大不确定性。

10. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和

相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注三(十)“公允价值”披露。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017年7月5日,财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》(财会【2017】22号)(以下简称“新收入准则”)。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则。新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即2020年1月1日)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。在执行新收入准则时,本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。2019年12月10日,财政部发布了《企业会计准则解释第13号》。本公司于2020年1月1日执行该解释,对以前年度不进行追溯。	本次变更经公司第四届第四次董事会审议通过	因执行新收入准则,本公司合并财务报表相应调整2020年1月1日合同负债2,641,215.74元、预收款项-2,641,215.74元。本公司母公司财务报表相应调整2020年1月1日合同负债2,625,210.64元、预收款项-2,625,210.64元。

其他说明:

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	168,199,186.72	168,199,186.72	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	520,000,000.00	520,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	9,117,380.34	9,117,380.34	
应收账款	162,034,614.46	162,034,614.46	
应收款项融资	66,883,038.52	66,883,038.52	
预付款项	39,654,056.25	39,654,056.25	
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	266,956.90	266,956.90	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	219,638,944.40	219,638,944.40	
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	9,639,693.26	9,639,693.26	
流动资产合计	1,195,433,870.85	1,195,433,870.85	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	49,499,096.24	49,499,096.24	
其他权益工具投资	10,000,000.00	10,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	523,762,841.21	523,762,841.21	
在建工程	87,950,438.51	87,950,438.51	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	48,293,072.69	48,293,072.69	
开发支出			
商誉	17,078,825.78	17,078,825.78	
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,243,275.73	2,243,275.73	
其他非流动资产	3,825,721.68	3,825,721.68	
非流动资产合计	742,653,271.84	742,653,271.84	
资产总计	1,938,087,142.69	1,938,087,142.69	
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款	55,170,321.02	55,170,321.02	
预收款项	2,641,215.74		-2,641,215.74
合同负债		2,641,215.74	2,641,215.74
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	8,413,517.66	8,413,517.66	
应交税费	7,484,732.93	7,484,732.93	

其他应付款	2,560,367.41	2,560,367.41	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	6,119,486.00	6,119,486.00	
流动负债合计	82,389,640.76	82,389,640.76	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	295,485,131.02	295,485,131.02	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	21,484,760.12	21,484,760.12	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	316,969,891.14	316,969,891.14	
负债合计	399,359,531.90	399,359,531.90	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	337,296,600.00	337,296,600.00	
其他权益工具	58,042,955.34	58,042,955.34	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	470,432,796.38	470,432,796.38	
减：库存股	49,976,343.00	49,976,343.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	95,979,199.10	95,979,199.10	
一般风险准备			
未分配利润	626,952,402.97	626,952,402.97	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,538,727,610.79	1,538,727,610.79	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	1,538,727,610.79	1,538,727,610.79	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	1,938,087,142.69	1,938,087,142.69	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号），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2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。

本公司作为境内上市企业，于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，按照新收入准则的要求，公司将根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整 2020 年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。本期将销售商品及与提供劳务相关的预收款项 2,641,215.74 元重分类至合同负债 2,641,215.74 元。

母公司资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	161,591,248.21	161,591,248.21	
交易性金融资产	520,000,000.00	520,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	7,967,880.34	7,967,880.34	
应收账款	166,303,192.81	166,303,192.81	
应收款项融资	65,697,276.52	65,697,276.52	
预付款项	38,731,237.53	38,731,237.53	
其他应收款	178,600,245.76	178,600,245.76	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	157,379,190.37	157,379,190.37	
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	4,232,111.51	4,232,111.51	
流动资产合计	1,300,502,383.05	1,300,502,383.05	
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	72,865,475.94	72,865,475.94	
其他权益工具投资	10,000,000.00	10,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	432,825,835.11	432,825,835.11	
在建工程	78,314,254.77	78,314,254.77	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	15,745,793.85	15,745,793.85	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	7,140,400.34	7,140,400.34	
其他非流动资产	1,330,820.00	1,330,820.00	
非流动资产合计	618,222,580.01	618,222,580.01	
资产总计	1,918,724,963.06	1,918,724,963.06	
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	45,518,789.10	45,518,789.10	
预收款项	2,625,210.64		-2,625,210.64
合同负债		2,625,210.64	2,625,210.64
应付职工薪酬	7,508,590.00	7,508,590.00	
应交税费	6,691,896.90	6,691,896.90	
其他应付款	2,446,241.41	2,446,241.41	
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	5,129,486.00	5,129,486.00	
流动负债合计	69,920,214.05	69,920,214.05	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	295,485,131.02	295,485,131.02	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	21,484,760.12	21,484,760.12	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	316,969,891.14	316,969,891.14	
负债合计	386,890,105.19	386,890,105.19	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	337,296,600.00	337,296,600.00	
其他权益工具	58,042,955.34	58,042,955.34	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	470,580,509.17	470,580,509.17	
减：库存股	49,976,343.00	49,976,343.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	95,979,199.10	95,979,199.10	
未分配利润	619,911,937.26	619,911,937.26	
所有者权益（或股东权益）合计	1,531,834,857.87	1,531,834,857.87	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,918,724,963.06	1,918,724,963.06	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号—收入》（财会【2017】22 号），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 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。

本公司作为境内上市企业，于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，按照新收入准则的要求，公司将根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整 2020 年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。本期将销售商品及与提供劳务相关的预收款项 2,625,210.64 元重分类至合同负债 2,625,210.64 元。

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	[注 1]
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	[注 2]
企业所得税	应纳税所得额	[注 3]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

[注 1]按 13% 的税率计缴，本公司及子公司连云港太平洋半导体材料有限公司出口货物实行“免、抵、退”税政策，出口退税率具体如下：

石英管、石英片、石英锭、石英棒、石英坩埚：退税率为 13%；

石英砂：退税率为 0%。

[注 2]本公司及子公司连云港太平洋金浩石英制品有限公司、太平洋半导体城市维护建设税税率为 5%；连云港太平洋润辉光电科技有限公司城市维护建设税税率为 7%。

[注 3]本公司实际适用税率为 15%，子公司实际适用税率为 25%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
金浩石英	25
润辉光电	25
太平洋半导体	25
太平洋浩源	25

2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组《关于认定江苏省 2017 年度第一批高新技术企业的通知》(国科发火〔2016〕32 号), 本公司被认定为江苏省 2017 年度第一批高新技术企业, 并于 2017 年 11 月 17 日取得了由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国税局和江苏省地税局联合颁发的高新技术企业证书, 证书编号 GR201732000093, 认定有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定, 本公司 2020 年度减按 15% 税率征收企业所得税。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	73,843.94	116,564.39
银行存款	154,833,901.98	168,075,449.10
其他货币资金		7,173.23
合计	154,907,745.92	168,199,186.72
其中: 存放在境外的款项总额		

其他说明:

无

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	470,000,000.00	520,000,000.00
其中:		
理财产品	470,000,000.00	520,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中:		
合计	470,000,000.00	520,000,000.00

其他说明:

√适用 □不适用

无

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,460,000.00	5,586,494.00
商业承兑票据	1,648,535.00	3,530,886.34
合计	8,108,535.00	9,117,380.34

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		2,830,000.00
商业承兑票据		40,000.00
合计		2,870,000.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	8,535,300.00	100.00	426,765.00	5.00	8,108,535.00	9,597,242.46	100.00	479,862.12	5.00	9,117,380.34
其中：										
合计	8,535,300.00	100.00	426,765.00	5.00	8,108,535.00	9,597,242.46	100.00	479,862.12	5.00	9,117,380.34

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 无

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	6,800,000.00	340,000.00	5.00
商业承兑汇票	1,735,300.00	86,765.00	5.00
合计	8,535,300.00	426,765.00	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	479,862.12	-53,097.12			426,765.00
合计	479,862.12	-53,097.12			426,765.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	

其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	169,715,547.28
1 至 2 年	2,430,368.85
2 至 3 年	7,003,946.16
3 年以上	2,657,615.79
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	181,807,478.08

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	7,322,880.79	4.03	7,322,880.79	100.00		7,281,498.50	4.05	7,281,498.50	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	174,484,597.29	95.97	10,504,154.26	6.02	163,980,443.03	172,294,301.85	95.95	10,259,687.39	5.95	162,034,614.46
其中：										
合计	181,807,478.08	100.00	17,827,035.05	9.81	163,980,443.03	179,575,800.35	100.00	17,541,185.89	9.77	162,034,614.46

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	1,848,070.00	1,848,070.00	100.00	客户出现财务困难, 预计款项难以收回
客户二	859,500.00	859,500.00	100.00	客户出现财务困难, 预计款项难以收回
客户三	746,200.00	746,200.00	100.00	客户出现财务困难, 预计款项难以收回
客户四	699,950.00	699,950.00	100.00	客户出现财务困难, 预计款项难以收回
客户五	691,320.00	691,320.00	100.00	客户出现财务困难, 预计款项难以收回
客户六	554,549.50	554,549.50	100.00	客户出现财务困难, 预计款项难以收回
客户七	516,785.00	516,785.00	100.00	客户出现财务困难, 预计款项难以收回
客户八	339,360.00	339,360.00	100.00	客户出现财务困难, 预计款项难以收回
客户九	322,504.00	322,504.00	100.00	客户出现财务困难, 预计款项难以收回
客户十	246,700.00	246,700.00	100.00	客户出现财务困难, 预计款项难以收回
客户十一	233,960.00	233,960.00	100.00	客户出现财务困难, 预计款项难以收回
客户十二	145,200.00	145,200.00	100.00	客户出现财务困难, 预计款项难以收回
客户十三	58,000.00	58,000.00	100.00	客户出现财务困难, 预计款项难以收回
客户十四	41,382.29	41,382.29	100.00	客户出现财务困难, 预计款项难以收回
客户十五	19,400.00	19,400.00	100.00	客户出现财务困难, 预计款项难以收回
合计	7,322,880.79	7,322,880.79	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 无

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	174,484,597.29	10,504,154.26	6.02
合计	174,484,597.29	10,504,154.26	6.02

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	169,715,547.28	8,485,777.36	5.00
1-2 年	2,376,368.85	356,455.33	15.00
2-3 年	1,217,932.66	487,173.07	40.00
3 年以上	1,174,748.50	1,174,748.50	100.00
小计	174,484,597.29	10,504,154.26	6.02

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	7,281,498.50	41,382.29				7,322,880.79
按组合计提坏账准备	10,259,687.39	244,466.87				10,504,154.26
合计	17,541,185.89	285,849.16				17,827,035.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	10,279,159.44	1 年以内	5.65	513,957.97
第二名	8,377,617.00	1 年以内	4.61	418,880.85
第三名	7,439,829.83	1 年以内	4.09	371,991.49
第四名	7,359,186.02	1 年以内	4.05	367,959.30
第五名	7,233,362.99	1 年以内	3.98	361,668.15
小计	40,689,155.28		22.38	2,034,457.76

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	83,285,264.05	66,883,038.52
合计	83,285,264.05	66,883,038.52

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

项目	期初数	本期成本变动	本期公允价值变动	期末数
应收票据	66,883,038.52	16,402,225.53		83,285,264.05
合计	66,883,038.52	16,402,225.53		83,285,264.05

续上表：

项目	期初成本	期末成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	66,883,038.52	83,285,264.05		
合计	66,883,038.52	83,285,264.05		

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	56,425,690.73	97.17	38,635,566.15	97.44
1 至 2 年	293,363.99	0.51	254,254.48	0.64
2 至 3 年	34,128.20	0.06	580,452.38	1.46
3 年以上	1,315,284.27	2.27	183,783.24	0.46
合计	58,068,467.19	100.00	39,654,056.25	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
第一名	32,882,012.06	1 年以内	56.03	未到结算期
第二名	8,023,433.31	1 年以内	13.67	未到结算期
第三名	2,897,532.20	1 年以内	4.94	未到结算期
第四名	2,302,618.46	1 年以内	3.92	未到结算期
第五名	2,270,739.60	1 年以内	3.87	未到结算期
小计	48,376,335.63		82.43	

其他说明
□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,599,873.40	266,956.90
合计	8,599,873.40	266,956.90

其他说明：
□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	9,052,498.32
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	904,330.14
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	9,956,828.46

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	48,700.00	80,000.00
应收暂付款	9,908,128.46	1,044,330.14
其他		54,446.82
合计	9,956,828.46	1,178,776.96

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	7,489.92		904,330.14	911,820.06
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	445,135.00			445,135.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	452,624.92		904,330.14	1,356,955.06

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	911,820.06	445,135.00				1,356,955.06
合计	911,820.06	445,135.00				1,356,955.06

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	应收暂付款	9,000,000.00	1年以内	90.39	450,000.00
第二名	应收暂付款	470,000.00	3年以上	4.72	470,000.00
第三名	应收暂付款	423,600.00	3年以上	4.25	423,600.00
第四名	备用金	20,000.00	1年以内	0.20	1,000.00
第五名	备用金	20,000.00	1年以内	0.20	1,000.00
合计	/	9,933,600.00		99.76	1,345,600.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	144,972,115.98		144,972,115.98	106,100,179.82		106,100,179.82
在产品	4,241,368.33		4,241,368.33	3,878,495.67		3,878,495.67
库存商品	63,149,544.90	7,749,545.19	55,399,999.71	63,022,491.88	6,268,795.09	56,753,696.79
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
自制半成品	42,919,886.40		42,919,886.40	48,234,393.52		48,234,393.52
委托加工物资	1,214,602.01		1,214,602.01	1,973,122.38		1,973,122.38
包装物	1,141,673.01		1,141,673.01	628,661.67		628,661.67
低值易耗品	1,471,504.46		1,471,504.46	2,070,394.55		2,070,394.55
合计	259,110,695.09	7,749,545.19	251,361,149.90	225,907,739.49	6,268,795.09	219,638,944.40

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	6,268,795.09	2,534,236.37		1,053,486.27		7,749,545.19
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	6,268,795.09	2,534,236.37		1,053,486.27		7,749,545.19

1. 本期计提、转回情况说明：

确定可变现净值的具体依据：相关产成品估计售价减去至可销售状态估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额确定可变现净值。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税	6,332,692.19	9,639,693.26
合计	6,332,692.19	9,639,693.26

其他说明：

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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、合营企业											
小计											
二、联营企业											
凯德石英	31,193,490.07			356,363.27					-31,549,853.34		
浙江岐达	18,305,606.17			386,825.38						18,692,431.55	
小计	49,499,096.24			743,188.65					-31,549,853.34	18,692,431.55	
合计	49,499,096.24			743,188.65					-31,549,853.34	18,692,431.55	

其他说明

1. 本公司持有岐达科技公司 22.00%的股权，在其董事会中派出 1 名董事，能对其施加重大影响，根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》有关规定，本公司对岐达科技公司采用权益法核算。

2. 本公司持有凯德石英 12.76%的股权，在其董事会中派出 1 名董事，因 2020 年 5 月起辞去凯德石英董事席位，无法再对凯德施加重大影响，根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》有关规定，因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益，重分类至“其他权益工具投资”科目核算。

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海强华	10,000,000.00	10,000,000.00
凯德石英	85,280,000.00	
合计	95,280,000.00	10,000,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	514,216,283.85	523,762,841.21
固定资产清理		
合计	514,216,283.85	523,762,841.21

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	276,609,872.54	600,013,842.46	12,441,134.09	14,099,860.13	903,164,709.22
2. 本期增加金额	721,489.30	39,669,624.81	1,819,724.31	2,475,268.40	44,686,106.82
(1) 购置	66,622.02	4,568,765.40	1,762,733.17	1,356,949.77	7,755,070.36
(2) 在建工程转入	654,867.28	35,100,859.41	56,991.14	1,118,318.63	36,931,036.46
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	40,734.00	25,800,731.43		2,930.00	25,844,395.43
(1) 处置或报废	40,734.00	25,800,731.43			25,844,395.43
4. 期末余额	277,290,627.84	613,882,735.84	14,260,858.40	16,572,198.53	922,006,420.61
二、累计折旧					
1. 期初余额	69,744,803.39	278,617,161.16	9,514,841.14	10,290,107.41	368,166,913.10
2. 本期增加金额	5,799,189.53	19,350,290.25	407,391.21	3,482,279.07	29,039,150.06
(1) 计提	5,799,189.53	19,350,290.25	407,391.21	3,482,279.07	29,039,150.06
3. 本期减少金额	17,974.40	631,222.16		1,684.75	650,881.31
(1) 处置或报废	17,974.40	631,222.16			650,881.31
4. 期末余额	75,526,018.52	297,336,229.25	9,922,232.35	13,770,701.73	396,555,181.85
三、减值准备					
1. 期初余额	1,377,334.26	7,466,844.27	18,850.98	2,371,925.40	11,234,954.91
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	1,377,334.26	7,466,844.27	18,850.98	2,371,925.40	11,234,954.91
四、账面价值					
1. 期末账面价值	200,387,275.06	309,079,662.32	4,319,775.07	429,571.40	514,216,283.85
2. 期初账面价值	205,487,734.89	313,929,837.03	2,907,441.97	1,437,827.32	523,762,841.21

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	353,685.43	68,735.14	261,623.37	23,326.92	
机器设备	10,445,805.68	8,703,167.03	370,357.86	1,372,280.79	
运输设备	182,407.81	163,016.98	2,284.69	17,106.14	
电子设备及其他	1,257,249.46	1,021,650.03	122,422.37	113,177.06	
小计	12,239,148.38	9,956,569.18	756,688.29	1,525,890.91	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	28,841,617.13	产权证尚在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	114,835,897.19	87,950,438.51
工程物资		
合计	114,835,897.19	87,950,438.51

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产20000吨高纯石英砂产品项目	16,109,455.85		16,109,455.85	10,586,744.31		10,586,744.31

年产 6000 吨电子级石英产品项目	70,839,618.72		70,839,618.72	50,798,719.70		50,798,719.70
多晶硅铸锭用石英坩埚项目	8,516,875.68		8,516,875.68	8,516,875.68		8,516,875.68
办公楼装修工程	4,173,015.44		4,173,015.44	4,751,095.94		4,751,095.94
年产 1800 吨电子级石英产品项目	6,771,692.42		6,771,692.42	1,119,308.06		1,119,308.06
其他零星工程	8,425,239.08		8,425,239.08	12,177,694.82		12,177,694.82
合计	114,835,897.19		114,835,897.19	87,950,438.51		87,950,438.51

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
办公楼装修工程	19,700,000.00	4,751,095.94		578,080.50		4,173,015.44	95.00	95.00				自筹
年产6000吨电子级石英产品项目	483,927,500.00	50,798,719.70	49,898,791.62	29,857,892.60		70,839,618.72	25.84	25.84	14,193,229.89	10,282,143.53	7.65	募集
年产20000吨高纯石英砂产品项目	156,000,000.00	10,586,744.31	7,295,681.42	1,772,969.88		16,109,455.85	11.47	11.47				自筹
合计	659,627,500.00	66,136,559.95	57,194,473.04	32,208,942.98		91,122,090.01	/	/	14,193,229.89	10,282,143.53	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	50,332,621.27			5,565,535.49	55,898,156.76
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	50,332,621.27			5,565,535.49	55,898,156.76
二、累计摊销					

1. 期初余额	6,399,218.11			1,205,865.96	7,605,084.07
2. 本期增加金额	495,058.75			278,276.76	773,335.51
(1) 计提	495,058.75			278,276.76	773,335.51
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	6,894,276.86			1,484,142.72	8,378,419.58
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	43,438,344.41			4,081,392.77	47,519,737.18
2. 期初账面价值	43,933,403.16			4,359,669.53	48,293,072.69

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
润辉石英	20,145,167.65					20,145,167.65

合计	20,145,167.65					20,145,167.65
----	---------------	--	--	--	--	---------------

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
润辉石英	3,066,341.87					3,066,341.87
合计	3,066,341.87					3,066,341.87

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

资产组的构成	润辉石英相关资产及负债
资产组的账面价值	32,892,840.37
分摊至本资产组的商誉账面价值	17,078,825.78
包含商誉的资产组的账面价值	49,971,666.15
资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组是否一致	是

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数(例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等,如适用)及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

(1) 商誉减值测试情况:

项 目	润辉石英公司
商誉账面余额①	20,145,167.65
商誉减值准备余额②	3,066,341.87
商誉的账面价值③=①-②	17,078,825.78
资产组的账面价值④	32,892,840.37
包含整体商誉的资产组的账面价值⑤=④+③	49,971,666.15
资产组或资产组组合可收回金额⑥	50,300,000.00
商誉减值损失(⑦大于0时)⑦=⑤-⑥	-

(2) 可收回金额的确定方法及依据

润辉石英资产组的可收回金额参考利用江苏金证通资产评估房地产估价有限公司于2020年4月21日出具的金证通评报字(2020)第0034号评估报告,按其公允价值减去处置费用后的净额确定。

1) 重要假设及依据

①持续经营假设：假设上述资产组作为经营主体，在所处的外部环境下，按照经营目标，持续经营下去。经营者负责并有能力担当责任；资产组合法经营，并能够获取适当利润，以维持持续经营能力。

②国家现行的有关法律、法规及政策，国家宏观经济形势无重大变化；本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化；无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。

③假设上述资产组经营者是负责的，且管理层有能力担当其职务；管理团队在预测期内能保持稳定。

④假设有关利率、汇率、赋税基准及税率，政策性征收费用等不发生重大变化。

⑤假设企业在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、经营模式及经营规模不发生重大变化。

2) 公允价值减处费用关键参数

在预计未来现金流量现值的基础上，以未来年度内的自由现金流量作为依据，经采用适当折现率折现加总后计算得出经营性资产价值，然后减去基准日运营资本后，得到经营性资产组公允价值。

项目名称	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率
润辉石英	2020年-2024年(后续为稳定期)	[注]	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.70%

[注]根据润辉石英已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。润辉石英公司主要业务为研发、生产、销售半导体及光通讯领域用石英产品及器件，技术成熟，生产经营稳定，2020年至2024年预计销售收入增长率分别为27.33%、26.59%、18.59%、11.38%、2.82%。采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税后折现率。

经测试，包含商誉的资产组可收回金额为50,300,000.00元，高于包含商誉的资产组的账面价值，商誉年末无需计提减值。

(5) 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				

内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
坏账准备的所得税影响	9,021,005.97	1,301,118.64	8,603,498.76	1,239,660.58
存货跌价准备的所得税影响	4,908,958.48	821,686.41	3,949,315.13	660,284.48
内部交易未实现利润的所得税影响	1,578,839.38	236,825.91	2,288,871.14	343,330.67
合计	15,508,803.83	2,359,630.96	14,841,685.03	2,243,275.73

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	53,730,146.66	8,059,522.00		
合计	53,730,146.66	8,059,522.00		

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	23,619,721.91	22,838,235.33
可抵扣亏损	31,902,896.73	31,902,896.73
合计	55,522,618.64	54,741,132.06

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	26,406.22	26,406.22	
2021	7,286,916.00	7,286,916.00	
2022	10,310,495.46	10,310,495.46	
2023	13,547,393.58	13,547,393.58	
2024	731,685.47	731,685.47	

合计	31,902,896.73	31,902,896.73	/
----	---------------	---------------	---

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程及设备款	5,130,959.34		5,130,959.34	3,325,721.68		3,325,721.68
预付土地款	8,430,000.00		8,430,000.00	500,000.00		500,000.00
合计	13,560,959.34		13,560,959.34	3,825,721.68		3,825,721.68

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	49,905,448.79	55,170,321.02
合计	49,905,448.79	55,170,321.02

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收账款	4,705,139.00	2,641,215.74
合计	4,705,139.00	2,641,215.74

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,413,517.66	49,506,057.67	48,805,188.11	9,114,387.22
二、离职后福利-设定提存计划		2,294,745.35	2,294,745.35	
三、辞退福利				

四、一年内到期的其他福利				
合计	8,413,517.66	51,800,803.02	51,099,933.46	9,114,387.22

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,413,517.66	45,258,840.66	46,376,831.10	7,295,527.22
二、职工福利费		961,912.15	961,912.15	
三、社会保险费		1,345,604.86	1,345,604.86	
其中：医疗保险费		1,044,457.13	1,044,457.13	
工伤保险费		73,499.75	73,499.75	
生育保险费		227,647.98	227,647.98	
四、住房公积金		1,937,100.00	118,240.00	1,818,860.00
五、工会经费和职工教育经费		2,600.00	2,600.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	8,413,517.66	49,506,057.67	48,805,188.11	9,114,387.22

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,218,104.26	2,218,104.26	
2、失业保险费		76,641.09	76,641.09	
3、企业年金缴费				
合计		2,294,745.35	2,294,745.35	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	150,118.74	477,746.72
消费税		

营业税		
企业所得税	2,833,971.45	5,809,423.03
个人所得税	116,758.06	245,921.11
城市维护建设税	117,816.37	80,800.47
房产税	411,581.25	391,785.07
城镇土地使用税	379,133.16	379,133.16
教育费附加	70,689.82	48,480.28
地方教育附加	47,126.55	32,320.19
印花税	15,848.50	19,122.90
环境保护税	3,768.53	
合计	4,146,812.43	7,484,732.93

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	12,298,500.00	
其他应付款	1,013,578.94	2,560,367.41
合计	13,312,078.94	2,560,367.41

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	12,298,500.00	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	12,298,500.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	342,060.00	552,810.73
应付中介咨询等费用款	559,018.94	1,875,056.68
押金保证金	112,500.00	132,500.00
合计	1,013,578.94	2,560,367.41

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
已背书未到期票据	3,750,000.00	6,119,486.00
合计	3,750,000.00	6,119,486.00

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	184,856,190.27	295,485,131.02
合计	184,856,190.27	295,485,131.02

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
石英转债	100	2019/10/28	6年	360,000,000.00	295,485,131.02		649,771.66	31,819,287.59	143,098,000.00	184,856,190.27
合计	/	/	/	360,000,000.00	295,485,131.02		649,771.66	31,819,287.59	143,098,000.00	184,856,190.27

注：表内本期偿还科目项下金额为截至2020年06月30日公司累计已完成转股的债券金额。

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

本次发行的可转换公司债券的期限自发行之日起 6 年，即自 2019 年 10 月 28 日至 2025 年 10 月 27 日止；转股期自可转债发行结束之日(2019 年 11 月 1 日)起满 6 个月后的第 1 个交易日起至可转债到期日止，即自 2020 年 5 月 1 日至 2025 年 10 月 27 日止。可转换公司债券的初始转股价格为人民币 15.25 元/股。

本次发行的可转换公司债券票面利率为第一年 0.40%、第二年 0.70%、第三年 1.20%、第四年 2.00%、第五年 2.50%、第六年 3.50%。每年的付息日为本次发行的可转债发行日起每满一年的当日，可转债到期后 5 个工作日内，本公司按债券面值的 118%(含最后一期利息)的价格赎回未转股的可转债。

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	21,484,760.12		1,401,086.81	20,083,673.31	
合计	21,484,760.12		1,401,086.81	20,083,673.31	/

根据江苏省发展和改革委员会、江苏省财政厅下发的苏发改高技发[2018]1359号《省发展改革委省财政厅关于下达2018年度省级战略性新兴产业发展专项资金及项目投资计划的通知》，公司2019年度收到补贴14,000,000.00元，系与资产相关的政府补助，本期已全额计入递延收益。上述补助资金补助对象为公司新建年产6000吨电子级石英产品项目基础配套设施及设备，公司将根据相关生产线预计剩余可使用年限进行摊销，本期结转计入其他收益700,000.00元。

根据江苏省财政厅下发的苏财建[2014]178号《关于下达2014年产业转型升级项目(产业振兴和技术改造第二批)中央基建投资预算(拨款)的通知》，公司2014年收到“高纯石英管、石英棒生产线技术改造项目”专项补助资金17,050,000.00元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，根据相关生产线预计剩余可使用年限进行摊销，本期结转计入其他收益701,086.81元。

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高纯石英管、石英棒生产线技术改造项目专项补助资金	7,484,760.12			701,086.81		6,783,673.31	与资产相关
6000吨电子级石英产品项目	14,000,000.00			700,000.00		13,300,000.00	与资产相关
	21,484,760.12			1,401,086.81		20,083,673.31	

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	337,296,600.00				9,443,429.00	9,443,429.00	346,740,029.00

其他说明：

本公司可转换债“石英转债”2020年5月6日起至2020年6月30日，已转换143,098,000.00元，新增股本9,443,429.00股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2019]1498号”文核准，本公司于2019年10月28日公开发行了3,600,000张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额36,000.00万元。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券(权益部分)	3,600,000.00	58,042,955.34			1,430,980.00	23,071,752.28	2,169,020.00	34,971,203.06
合计	3,600,000.00	58,042,955.34			1,430,980.00	23,071,752.28	2,169,020.00	34,971,203.06

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

√适用 □不适用

公司本次发行的可转换公司债券为复合金融工具，同时包含金融负债成分和权益工具成分。初始计量时先确定金融负债成分的公允价值，再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益工具成分的公允价值。本次发行可转债发生的交易费用，在金融负债成分和权益工具成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。公司本次发行36,000.00万元可转换公司债券，扣除发行费用10,383,000.00元后，募集资金净额为349,617,000.00元，发行日金融负债成分的公允价值为291,574,044.66元计入了应付债券，权益工具成分的公允价值为58,042,955.34元计入其他权益工具。2020年5月6日起至2020年6月30日，已转换143,098,000.00元，权益工具成分减少23,071,752.28元，其他权益工具余额为34,971,203.06元。

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	468,657,370.84	134,539,407.56		603,196,778.40

其他资本公积	1,775,425.54			1,775,425.54
合计	470,432,796.38	134,539,407.56		604,972,203.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价本期增加 134,539,407.56 元，系本期有可转换债券转股导致股本溢价所致

56、库存股

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	49,976,343.00			49,976,343.00
合计	49,976,343.00			49,976,343.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积				
任意盈余公积				
储备基金	95,979,199.10			95,979,199.10
企业发展基金				
其他				
合计	95,979,199.10			95,979,199.10

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	626,952,402.97	523,818,041.81
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	626,952,402.97	523,818,041.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	121,187,207.15	163,135,123.68
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	50,571,217.65	43,397,854.50
转作股本的普通股股利		
提取储备基金		16,602,908.02
期末未分配利润	697,568,392.47	626,952,402.97

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	308,738,643.13	178,354,215.46	303,732,428.05	167,813,557.72
其他业务	542,893.64	174,172.01	4,089,833.82	1,083,193.91
合计	309,281,536.77	178,528,387.47	307,822,261.87	168,896,751.63

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	684,847.42	914,324.97
教育费附加	410,908.46	548,594.97
资源税		
房产税	821,322.79	712,550.54
土地使用税	759,618.57	758,266.32
车船使用税	6,000.72	9,197.20
印花税	101,371.84	79,531.70
地方教育费附加	273,938.98	365,729.97
环保税	11,843.74	14,562.64
合计	3,069,852.52	3,402,758.31

其他说明：

无

63、销售费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	4,738,296.38	3,791,828.89
职工薪酬	958,433.71	1,493,131.71
出口货物代理费	763,286.86	762,420.13
样品费用	1,200,634.54	679,867.48
业务招待费	731,097.62	600,742.88
广告及宣传费	874,573.65	765,791.91
差旅费	243,382.54	488,024.48
进仓费	143,225.85	119,727.83
邮寄费	174,394.21	42,247.91
其他	610,184.45	533,424.75
合计	10,437,509.81	9,277,207.97

其他说明：

无

64、管理费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,765,268.90	18,587,205.89
折旧及摊销	4,973,733.62	3,038,188.15
修理费	313,410.68	813,423.83
中介机构服务费	1,444,134.03	
股权激励费用		314,900.00
业务招待费	1,493,303.17	1,070,465.56
办公费	1,476,226.18	804,574.61

差旅费	157,334.52	469,574.60
保险费	43,385.12	104,975.26
其他	1,679,573.80	4,599,677.56
合计	28,346,370.02	29,802,985.46

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,632,276.65	2,838,200.00
直接材料	9,619,584.36	9,645,352.21
折旧与摊销	1,008,038.70	1,104,994.68
其他	199,068.32	181,533.01
合计	13,458,968.03	13,770,079.90

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	-724,957.77	-1,387,361.81
汇兑损失		
减：汇兑收益	-1,773,514.69	-54,748.94
其他	245,250.28	159,983.58
合计	-2,253,222.18	-1,282,127.17

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	641,386.31	
高纯石英管、石英棒生产线技术改造项目 专项补助资金	1,401,086.81	771,105.64
合计	2,042,473.12	771,105.64

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	642,105.22	3,392,345.17
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品	6,429,082.45	2,037,344.59
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	53,730,146.66	
合计	60,801,334.33	5,429,689.76

其他说明：

无

69、净敞口套期收益适用 不适用**70、公允价值变动收益**适用 不适用**71、信用减值损失**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-445,135.00	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收票据坏账损失	53,097.12	
应收账款坏账损失	-285,849.16	
合计	-677,887.04	

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-481,994.17
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,534,236.37	3,915,304.87
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-2,534,236.37	3,433,310.70

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益		22,812.79
合计		22,812.79

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,600,000.00	647,484.60	1,600,000.00
罚没及违约金收入	1,152,086.65	1,749,566.19	1,152,086.65
其他	140,188.45		140,188.45
合计	2,892,275.10	2,397,050.79	2,892,275.10

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科技奖励	1,450,000.00		与收益相关
其他	150,000.00		与收益相关
扶持发展资金		647,484.60	与收益相关
小计	1,600,000.00	647,484.60	

其他说明：

√适用 □不适用

1) 根据东海县人民政府东政发[2019]84号《关于兑现2018年度工业发展和科技创新奖励的决定》，公司2020年收到科技奖励1,450,000.00元，系与收益相关的政府补助，与公司日常经营活动无关，已全额计入营业外收入。

2) 本期收到其他与日常经营活动无关的政府补助款150,000.00元，已全额计入营业外收入。

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
资产报废、毁损损失	44,956.71		44,956.71
对外捐赠	120,000.00		120,000.00
税收滞纳金	1,431.46	103.71	1,431.46
合计	166,388.17	103.71	166,388.17

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,920,868.15	13,186,414.27
递延所得税费用	7,943,166.77	-257,820.50
合计	18,864,034.92	12,928,593.77

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	140,051,242.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,007,686.30
子公司适用不同税率的影响	445,537.11
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	150,383.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-975,232.99
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	-295,094.03
权益法确认投资收益的影响	-111,478.30
研发费用及残疾人工资加计扣除的影响	-1,357,766.55
所得税费用	18,864,034.92

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,241,386.31	14,647,484.60
利息收入	724,957.77	1,387,361.81

其他	158,572.05	1,340,015.18
信用证保证金		5,050,497.30
合计	3,124,916.13	22,425,358.89

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用付现	30,767,844.84	25,662,188.73
财务费用	245,250.28	159,983.58
应收暂付款	9,194,952.11	
信用证保证金		1,482,590.22
其他	121,431.46	103.71
合计	40,329,478.69	27,304,866.24

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购股票		49,976,343.00
合计		49,976,343.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	121,187,207.15	76,213,256.57
加：资产减值准备	3,212,123.41	2,834,193.32
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,693,816.78	26,237,363.24
使用权资产摊销		
无形资产摊销	773,335.51	773,335.50
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）		-22,812.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	44,956.71	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,773,514.69	-54,748.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-60,801,334.33	-5,584,724.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-116,355.23	-257,820.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	8,059,522.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-34,256,441.87	-46,006,002.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-50,367,951.84	-37,344,237.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,930,795.01	9,194,814.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,724,568.59	25,982,616.52
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	154,907,745.92	275,643,457.68
减：现金的期初余额	168,199,186.72	247,631,489.25
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	-13,291,440.80	28,011,968.43

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	154,907,745.92	168,199,186.72
其中：库存现金	73,843.94	116,564.39
可随时用于支付的银行存款	154,833,901.98	168,075,449.10
可随时用于支付的其他货币资金		7,173.23
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	154,907,745.92	168,199,186.72
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	

其中：美元	3,458,085.59	7.0795	24,481,516.93
欧元	288,935.27	7.9610	2,300,213.68
日元	68,859,304.00	0.0658	4,531,493.08
应收账款	-	-	
其中：美元	4,582,116.54	7.0795	32,439,094.04
欧元	274,858.85	7.9610	2,188,151.30
日元	22,434,595.03	0.0658	1,476,375.83
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款	-	-	
其中：美元	89,051.11	7.0795	630,437.33

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
高纯石英管、石英棒生产线技术改造项目专项补助资金	17,050,000.00	递延收益	701,086.81
6000吨电子级石英产品项目专项补助资金	14,000,000.00	递延收益	700,000.00
科技奖励资金	1,450,000.00	营业外收入	1,450,000.00
稳岗补贴	641,386.31	其他收益	641,386.31
其他	150,000.00	营业外收入	150,000.00
合计	33,291,386.31		3,642,473.12

情况说明：

(1) 本期收到政府补助3,642,473.12元，其中：

1) 根据东海县人民政府东政发[2019]84号《关于兑现2018年度工业发展和科技创新奖励的决定》，公司2020年收到科技奖励1,450,000.00元，系与收益相关的政府补助，与公司日常经营活动无关，已全额计入营业外收入。

2) 根据连云港市人力资源和社会保障局连人社发[2019]112号《关于失业保险支持企业稳定就业岗位的通知》，公司2020年收到稳岗补贴641,386.31元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入其他收益。

3) 本期收到其他与日常经营活动无关的政府补助款150,000.00元，已全额计入营业外收入。

(2) 以前年度收到，至本期初尚未处理完毕的政府补助项目情况如下：

1) 根据江苏省财政厅下发的苏财建[2014]178号《关于下达2014年产业转型升级项目(产业振兴和技术改造第二批)中央基建投资预算(拨款)的通知》，公司2014年收到“高纯石英管、石英棒生产线技术改造项目”专项补助资金17,050,000.00元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，根据相关生产线预计剩余可使用年限进行摊销，本期结转计入其他收益701,086.81元。

2) 根据江苏省发展和改革委员会、江苏省财政厅下发的苏发改高技发[2018]1359号《省发展改革委财政厅关于下达2018年度省级战略性新兴产业发展专项资金及项目投资计划的通知》，公司2019年度收到补贴14,000,000.00元，系与资产相关的政府补助，上述补助资金补助对象为公司新建年产6000吨电子级石英产品项目基础配套设施及设备，公司将根据相关生产线预计剩余可使用年限进行摊销，本期结转计入其他收益700,000.00元。

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本期合并范围新增 1 家，系 2020 年 05 月 25 日本公司以自有资金设立全资子公司天津太平洋浩源科技有限公司（简称“太平洋浩源”），注册资本 6000 万元人民币，实缴金额 0 元人民币。从事新材料技术推广服务，玻璃纤维及制品制造等业务。目前已完成太平洋浩源的相关工商注册登记手续，并取得天津市津南区市场监督管理局核发的营业执照。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
金浩石英	连云港市东海县平明镇	连云港市东海县平明镇	制造业	100.00		直接设立
润辉光电	连云港市新浦经济开发区	连云港市新浦经济开发区	制造业	100.00		直接设立
太平洋半导体	江苏东海经济开发区	江苏东海经济开发区	制造业	100.00		直接设立
太平洋浩源	天津市津南区八里台镇	天津市津南区八里台镇	制造业	100.00		直接设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	1,869.24	4,949.91
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	74.32	354.74
--其他综合收益		
--综合收益总额	74.32	354.74

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 市场风险

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

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。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大，但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、欧元、日元)依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、预收账款、应付账款。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五(五十)“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险，但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五(五十)“外币货币性项目”。

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元、欧元、日元升值或者贬值 5%，对本公司净利润的影响如下：

汇率变化	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上年同期数
上升5%	469.25	536.07

汇率变化	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上年同期数
下降5%	-469.25	-536.07

[注：本期数=期末外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的净额*上升或下降 5%]
管理层认为 5%合理反映了人民币对美元、欧元、日元可能发生变动的合理范围。

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。公司本期并未发生以浮动利率计息的债务。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

3. 其他价格风险

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对本公司无重大影响。

(二) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、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债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，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。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

1. 信用风险显著增加的判断依据

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已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- (1) 合同付款(包括本金和利息)已逾期超过 180 天。
- (2) 根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- (3) 债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- (4) 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- (5) 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- (6) 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

2. 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难。
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组。

(5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

(6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

(1) 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

(2) 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

(3) 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

4. 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如 GDP 增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

(三) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

项目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合计
应付账款	4,990.54				4,990.54
其他应付款	1,331.21				1,331.21
其他流动负债	375.00				375.00
应付债券				18,485.62	18,485.62
金融负债和或有负债合计	6,696.75			18,485.62	25,182.37

续上表：

项目	期初数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合计
应付账款	5,704.54				5,704.54

项目	期初数				合计
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	
其他应付款	68.53				68.53
其他流动负债	611.95				611.95
应付债券				29,548.51	29,548.51
金融负债和或有负债合计	6,385.02			29,548.51	35,933.53

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

(四) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2020年6月30日，本公司的资产负债率为14.69%(2019年12月31日：20.61%)。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产		470,000,000.00		470,000,000.00
(4) 应收款项融资		83,285,264.05		83,285,264.05
其他权益工具投资		85,280,000.00	10,000,000.00	95,280,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让				

的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		638,565,264.05	10,000,000.00	648,565,264.05
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

对于存在活跃市场价格的二级市场上公司股票、企业债的公允价值，其公允价值按资产负债表日收盘价格确定。

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

√适用 □不适用

对于公司持有的银行理财产品、资管产品等，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括合同挂钩标的观察值、年末交易对方提供的权益通知书中记录的权益价值等。

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

√适用 □不适用

对于不在活跃市场上交易的权益投资(上海强华实业股份有限公司),由于公司持有被投资单位股权较低,无重大影响,对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行,且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据,此外,公司从可获取的相关信息分析,未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化,因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”,因此年末以成本作为公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括:货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见本节九.1.(1)部分

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
凯德石英	联营方

浙江岐达	联营方
------	-----

其他说明

适用 不适用

本公司持有凯德石英 12.76%的股权，在其董事会中派出 1 名董事，因 2020 年 5 月起辞去凯德石英董事席位，无法再对凯德施加重大影响，根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》有关规定，因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益，重分类至“其他权益工具投资”科目核算。

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
香格里	其他

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
凯德石英公司	石英管材	1,025,548.67	444,594.85
香格里生态园	采购农产品	369,640.00	297,535.00
合计		1,395,188.67	742,129.85

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
凯德石英公司	石英管材	9,718,565.86	17,669,317.36
凯德石英公司	加工费		39,521.66
合计		9,718,565.86	17,708,839.02

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	256.23	254.16

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	凯德石英	6,511,128.63	325,556.43	1,506,552.83	75,327.64
应收款项融资	凯德石英	3,415,919.60		5,000,000.00	

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	凯德石英	16,637.17	304,769.91

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	174,936,542.84
1 至 2 年	1,432,154.34
2 至 3 年	742,895.67
3 年以上	1,205,961.79
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	178,317,554.64

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	41,382.29	0.02	41,382.29	100.00		41,382.29	0.02	41,382.29	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	178,276,172.35	99.98	9,589,346.02	5.38	168,686,826.33	175,421,754.31	99.98	9,118,561.50	5.20	166,303,192.81
其中：										
合计	178,317,554.64	100.00	9,630,728.31	5.40	168,686,826.33	175,463,136.60	100.00	9,159,943.79	5.20	166,303,192.81

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 无

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	161,595,331.53	9,589,346.02	5.93
关联方组合	16,680,840.82		
合计	178,276,172.35	9,589,346.02	5.38

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	158,255,702.02	7,912,785.10	5.00
1-2 年	1,432,154.34	214,823.15	15.00
2-3 年	742,895.67	297,158.27	40.00
3 年以上	1,164,579.50	1,164,579.50	100.00
小计	161,595,331.53	9,589,346.02	5.93

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	41,382.29					41,382.29
按组合计提坏账准备	9,118,561.50	470,784.52				9,589,346.02
合计	9,159,943.79	470,784.52				9,630,728.31

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	11,715,037.60	1年以内	6.57	
第二名	10,279,159.44	1年以内	5.76	513,957.97
第三名	8,377,617.00	1年以内	4.70	418,880.85
第四名	7,439,829.83	1年以内	4.17	371,991.49
第五名	7,359,186.02	1年以内	4.13	367,959.30
小计	45,170,829.89		25.33	1,672,789.61

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	209,579,115.50	178,600,245.76
合计	209,579,115.50	178,600,245.76

其他说明:

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	226,913,038.88
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	10,730.14
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	226,923,769.02

(2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	226,875,069.02	193,976,988.46
备用金	48,700.00	80,000.00
其他		54,446.82
合计	226,923,769.02	194,111,435.28

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	15,500,459.38		10,730.14	15,511,189.52
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,833,464.00			1,833,464.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	17,333,923.38		10,730.14	17,344,653.52

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	15,511,189.52	1,833,464.00				17,344,653.52
合计	15,511,189.52	1,833,464.00				17,344,653.52

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
太平洋半导体	应收暂付款	19,049,377.02	1年以内	74.39	1,904,937.70
		2,922,891.63	1-2年		292,289.16
		28,006,166.40	2-3年		2,800,616.64
		118,834,549.56	3年以上		11,883,454.96
润辉光电公司	应收暂付款	11,150,992.24	1年以内	21.61	
		5,069,225.08	1-2年		
		10,000,000.00	2-3年		
		22,827,338.63	3年以上		
第三名	备用金	20,000.00	1年以内	0.01	1,000.00
第四名	备用金	20,000.00	1年以内	0.01	1,000.00
第五名	备用金	10,730.14	3年以上	0.00	10,730.14
合计	/	217,911,270.70	/	96.02	16,894,028.60

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	58,119,299.70	34,752,920.00	23,366,379.70	58,119,299.70	34,752,920.00	23,366,379.70
对联营、合营企业投资	18,692,431.55		18,692,431.55	49,499,096.24		49,499,096.24
合计	76,811,731.25	34,752,920.00	42,058,811.25	107,618,395.94	34,752,920.00	72,865,475.94

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
太平洋半导体	30,000,000.00			30,000,000.00		30,000,000.00
润辉光电公司	24,752,920.00			24,752,920.00		4,752,920.00
金浩石英公司	3,366,379.70			3,366,379.70		
合计	58,119,299.70			58,119,299.70		34,752,920.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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、合营企业											

小计											
二、联营企业											
凯德石英公司	31,193,490.07			356,363.27					-31,549,853.34		
岐达科技公司	18,305,606.17			386,825.38						18,692,431.55	
小计	49,499,096.24			743,188.65					-31,549,853.34	18,692,431.55	
合计	49,499,096.24			743,188.65					-31,549,853.34	18,692,431.55	

其他说明：

√适用 □不适用

本公司持有凯德石英 12.76%的股权，在其董事会中派出 1 名董事，因 2020 年 5 月起辞去凯德石英董事席位，无法再对凯德施加重大影响，根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》有关规定，因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益，重分类至“其他权益工具投资”科目核算。

本公司持有岐达科技公司 22.00%的股权，在其董事会中派出 1 名董事，能对其施加重大影响，根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》有关规定，本公司对岐达科技公司采用权益法核算。

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	302,913,401.92	186,921,666.23	296,620,524.62	163,595,448.97
其他业务	1,220,367.41	300,129.52	26,425,577.10	24,915,339.19
合计	304,133,769.33	187,221,795.75	323,046,101.72	188,510,788.16

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	743,188.65	3,547,379.62
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品	6,429,082.45	2,167,064.36
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	53,730,146.66	
合计	60,902,417.76	5,714,443.98

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-44,956.71	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,642,473.12	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	6,429,082.45	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,170,843.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	53,730,146.66	
所得税影响额	-9,738,733.99	
少数股东权益影响额		
合计	55,188,855.17	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.48	0.36	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.08	0.19	0.19

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签字的审计报告原件
	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报报表
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：陈士斌

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用