



2019 年 半年度报告

潮州三环（集团）股份有限公司

INTERIM REPORT

2019-43

2019年8月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张万镇、主管会计工作负责人王洪玉及会计机构负责人(会计主管人员)王洪玉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况	27
第七节 优先股相关情况	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	33
第九节 公司债相关情况	35
第十节 财务报告.....	36
第十一节 备查文件目录	153

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、三环集团	指	潮州三环（集团）股份有限公司
三江公司	指	潮州市三江投资有限公司
南充三环	指	南充三环电子有限公司
香港三环	指	香港三环电子有限公司
香港三江	指	香港三江有限公司
三环光通信	指	潮州三环光通信器件有限公司
潮民投	指	潮州民营投资股份有限公司
陶瓷基片	指	氧化铝陶瓷基片
陶瓷封装基座	指	片式电子元器件用陶瓷封装基座
MLCC	指	"Multi-layer ceramic capacitors"的缩写，多层片式陶瓷电容器

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	三环集团	股票代码	300408
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	潮州三环（集团）股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	三环集团		
公司的外文名称（如有）	CHAOZHOU THREE-CIRCLE (GROUP) CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	CCTC		
公司的法定代表人	张万镇		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐瑞英	吴晓淳
联系地址	广东省潮州市凤塘三环工业城内综合楼	广东省潮州市凤塘三环工业城内综合楼
电话	0768-6850192	0768-6850192
传真	0768-6850193	0768-6850193
电子信箱	dsh@cctc.cc	dsh@cctc.cc

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2018 年 11 月 16 日	广东省潮州市凤塘三环工业城内综合楼	91445100282274017L	91445100282274017L	91445100282274017L
报告期末注册	2019 年 04 月 12 日	广东省潮州市凤塘三环工业城内综合楼	91445100282274017L	91445100282274017L	91445100282274017L
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2019 年 01 月 29 日				
	2019 年 04 月 15 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网				

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	1,362,286,574.39	1,776,530,676.35	-23.32%
归属于上市公司股东的净利润（元）	468,885,369.17	551,849,594.75	-15.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	426,406,144.59	524,231,428.45	-18.66%
经营活动产生的现金流量净额（元）	982,523,073.39	513,106,258.38	91.49%
基本每股收益（元/股）	0.27	0.32	-15.63%
稀释每股收益（元/股）	0.27	0.32	-15.63%
加权平均净资产收益率	6.33%	8.65%	-2.32%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	8,359,680,947.46	8,486,979,414.21	-1.50%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,108,422,831.12	6,991,943,237.21	1.67%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-27,296.25	
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）	552,285.08	
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	45,862,236.61	主要是报告期内利用闲置资金进行理财投资取得的收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,617,488.37	
减：所得税影响额	7,525,489.23	
合计	42,479,224.58	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司主要从事电子陶瓷类电子元件及其基础材料的研发、生产和销售，主要包括通信部件、半导体部件、电子元件及材料、压缩机部件、新材料等的生产和研发，公司产品主要应用于电子、通信、消费类电子产品、工业用电子设备和新能源等领域。

报告期内，公司实现营业收入136,228.66万元，比上年同期减少23.32%。主要情况如下：

1、电子元件及材料

由于全球经济前景仍不明朗，5G商用、万物互联、自动驾驶等新应用领域进展未达预期，国际贸易争端造成的不确定性影响整体需求，加之下游厂商去库存明显，受前述因素影响，公司陶瓷基片产品的销售额出现下滑。

2、半导体部件

受智能手机行业景气度下行和屏下指纹识别技术推广的影响，公司指纹识别系统用功能陶瓷片产能利用率下降，销售额下滑。

3、通信部件

受智能手机行业景气度下行的影响，智能手机终端出货疲软导致订单量出现下滑，公司手机陶瓷外观件产品销售放缓，销售额出现下滑。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	报告期末较期初增长 34.17%，主要原因是报告期内受公司主要产品扩产影响，报告期末在建工程相应增加。
货币资金	报告期末较期初增长 43.94%，主要原因是报告期末银行存款余额增加。
应收票据	报告期末较期初下降 30.48%，主要原因是受报告期内票据到期收款增加与票据贴现影响，报告期末应收票据余额相应减少。
应收账款	报告期末较期初下降 22.63%，主要原因是受报告期内公司货款回笼加快与营业收入下滑共同影响，报告期末应收账款余额相应减少。
其他应收款	报告期末较期初下降 36.05%，主要原因是报告期内收回部分理财产品转让款，报告期末其他应收款余额相应减少。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
香港三环电子有限公司	投资设立	2019年6月30日总资产52,595.99万元	香港	进出口贸易	公司统一管理	报告期内实现净利润1,011.60万元	4.98%	否
Vermes Microdispensing GmbH	股权投资	2019年6月30日总资产17,168.36万元	德国	独立经营	财务监督及委托外部审计	报告期内实现净利润1,235.39万元	2.24%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、技术优势

公司在电子材料领域具有近50年的技术积累，专注于各种先进陶瓷及配套技术的研发和生产，掌握了新型材料、电子浆料、功能玻璃、纳米粉体等关键基础材料的制备技术，小型化及高精度产品的干压、注射、流延、叠印成型技术、气氛保护高温共烧技术、陶瓷金属化、多种形式精密研磨技术和专用设备、精密模具设计制作技术等核心技术，独立完成从原材料到成品生产全过程，在生产加工和工艺控制上形成了具有自己特色的工艺技术方案，主要产品技术达到国际先进水平。公司具备足够的技术积累开发新品，并实现规模化、低成本量产，快速进入市场，并具备为国内外用户提供快速高效的个性化服务能力。

报告期内，公司申报的“固体氧化物燃料电池电堆工程化开发”项目入选国家重点研发计划“可再生能源与氢能技术”重点专项2018年度项目，公司为广东省同批次唯一入选该计划的上市公司。

2、研发优势

报告期内，公司持续增加研发投入，继续引进和培养了一批高端技术人才。公司建立了以研究院和设计院为核心，各事业部技术课相结合的研究开发体系。目前，研究院各类设备已能满足新产品研发、分析、小试、中试等系列研发需求，形成了新技术研究-成果转化-再创新的循环机制。公司研究院和设计院现已建设成为特种材料、功能器件、电子模组件、电子浆料、特种玻璃、燃料电池等新产品及高端专用设备的研发创新基地。

截至报告期末，公司拥有上千名专职研发人员，为公司新品研发、工艺升级、技术储备和人才培养提供了充分的保障。

3、管理优势

报告期内，公司进一步完善治理结构和内控制度，以“能自我修正的管理机制”和“有凝聚力的企业文化”的发展理念，进一步落实制度规范公司，用机制管理人员，用文化凝聚员工的管理机制。

报告期内，公司制订并修改完善了多项管理制度，确保公司在快速发展的同时，有完善的运营管理机制和优秀的企业文化保驾护航。公司不断完善OA办公系统，进一步推进办公的流程化和规范化，提高办公效率。

4、人力资源优势

公司一直坚持“广聚人才、真才实用、培养造就、技术超前、待遇从优、文化认同、五湖四海”的人才战略，不断招聘、培育和储备优秀科研技术人才。公司也通过项目实施、对外技术协作、学术交流等不同的方式，进一步培养和锻炼人才。同

时，公司不断完善员工晋升渠道，以公平公正的原则，鼓励优秀的员工参与评选工程师、“三环之星”等，通过一系列激励机制对员工的工作表现给予充分的肯定和认可，在企业内树立精神典范，为全体员工搭建一个实现自我价值、展示抱负的平台。

报告期内，公司坚持深化人才激励机制改革，使公司的管理团队更加专业化、年轻化，为公司业务的长远发展提供了强有力的人才资源保障。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司坚持走自主研发路线，坚持“生产一代、储备一代、研发一代、调研一代”的产品策略，不断推进新产品研发，确保公司有足够的发展动力。报告期内，经过十余载的研发与技术沉淀，公司牵头的“固体氧化物燃料电池电堆工程化开发”项目在科技部高技术研究中心等相关领导的现场见证下正式启动，顺利进入实施阶段。

报告期内，公司申报的“固体氧化物燃料电池电堆工程化开发”项目入选国家重点研发计划“可再生能源与氢能技术”重点专项2018年度项目，公司为广东省同批次唯一入选该计划的上市公司，此次项目的获得，是对公司自主研发的一大肯定与支持。国内的燃料电池还处于起步阶段，市场前景光明，公司将会抓住契机，为成为国内燃料电池领域的领军者而不懈努力奋斗。

受宏观环境的影响，电子行业需求出现萎缩，下游厂商去库存比较明显。报告期内，公司相关产品销售额跟随下滑。同时，挑战中充满机遇，当下，部分国内厂商开始重整供应体系，加快订单转移，这将加速国产替代进程，公司将把握时机，不断开发、引进新客户，进一步提升市场份额。

报告期内，公司实现营业收入136,228.66万元，比上年同期减少23.32%；营业利润55,278.33万元，比上年同期减少17.09%；归属于母公司所有者的净利润46,888.54万元，比上年同期减少15.03%，主要原因是受国际贸易摩擦以及电子产品行业整体需求放缓影响，报告期内公司的电子元件及材料、半导体部件、通信部件销售额跟随下滑。公司营业成本66,028.98万元，比上年同期减少22.02%，主要原因是随着收入减少，营业成本相应减少。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,362,286,574.39	1,776,530,676.35	-23.32%	主要原因是受国际贸易摩擦以及电子产品行业整体需求放缓影响，报告期内公司营业收入有所下降。
营业成本	660,289,829.10	846,711,634.88	-22.02%	主要原因是随着营业收入减少，营业成本相应减少。
销售费用	26,354,911.97	29,737,849.08	-11.38%	无重大变动。
管理费用	119,746,316.59	124,977,573.11	-4.19%	无重大变动。
财务费用	2,652,956.67	12,276,143.20	-78.39%	主要原因是报告期内因汇率变动造成的汇兑损失同比大幅减少。

所得税费用	86,815,904.70	115,007,682.00	-24.51%	主要原因是报告期内随着利润减少，所得税费用相应减少。
研发投入	85,301,553.90	86,086,261.80	-0.91%	无重大变动。
经营活动产生的现金流量净额	982,523,073.39	513,106,258.38	91.49%	主要原因是报告期内公司采购减少，导致购买商品、接受劳务支付的现金大幅下降。
投资活动产生的现金流量净额	-82,918,803.07	-298,723,856.65	72.24%	主要原因是报告期内公司赎回理财产品收到的现金大幅增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-454,875,604.67	-346,214,713.99	-31.39%	主要原因是报告期内子公司香港三环的银行借款到期偿还。
现金及现金等价物净增加额	446,747,848.76	-133,945,485.48	433.53%	主要原因是经营活动产生的现金流量净额和投资活动产生的现金流量净额同比大幅上涨。
其他收益	43,189,647.67	20,831,763.20	107.33%	主要原因是报告期内公司收到的政府补助大幅增加。
投资收益	47,036,120.85	30,439,623.70	54.52%	主要原因是报告期内公司理财产品的投资收益同比大幅增加。
信用减值损失	10,235,508.01		100.00%	主要原因是报告期内应收款项的减值损失在“信用减值损失”项目列示，且应收款项期末余额大幅下降。
资产减值损失		-44,799,926.92	100.00%	主要原因是报告期内应收款项的减值损失在“信用减值损失”项目列示，且其他资产未发生减值。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年 同期增减
分产品或服务						
通信部件	550,349,682.96	275,653,602.71	49.91%	-18.77%	-18.39%	-0.23%
电子元件及材料	405,416,203.89	199,955,950.77	50.68%	-25.16%	-13.73%	-6.53%
半导体部件	201,420,745.32	113,023,000.71	43.89%	-39.44%	-38.78%	-0.60%
分行业						
工业	1,362,286,574.39	660,289,829.10	51.53%	-23.32%	-22.02%	-0.81%
分地区						
境内	1,020,850,325.66	502,149,885.33	50.81%	-27.72%	-28.31%	0.41%
境外	341,436,248.73	158,139,943.77	53.68%	-6.25%	8.13%	-6.16%

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,337,736,914.79	16.00%	331,826,254.38	4.33%	11.67%	主要原因是报告期末银行存款余额增加。
应收账款	617,081,792.49	7.38%	1,003,952,318.47	13.11%	-5.73%	主要原因是报告期内受公司货款回笼加快及营业收入下滑共同影响，报告期末应收账款余额相应减少。
存货	691,929,994.14	8.28%	745,475,799.30	9.73%	-1.45%	
长期股权投资	102,978,298.92	1.23%	101,841,561.61	1.33%	-0.10%	
固定资产	1,899,262,488.80	22.72%	1,600,628,099.92	20.90%	1.82%	
在建工程	456,124,914.45	5.46%	450,015,169.23	5.88%	-0.42%	
长期借款	90,000,000.00	1.08%			1.08%	主要原因是报告期内公司取得潮民投的长期借款。

其他应付款	349,682,178.50	4.18%	217,376,327.16	2.84%	1.34%	主要原因是报告期末部分 2018 年度应付普通股股利尚未支付。
一年内到期的非流动负债			321,718,882.96	4.20%	-4.20%	主要原因是报告期内子公司香港三环的银行借款到期偿还。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
2.衍生金融资产	5,239,940.00						2,079,462.00
4. 其他权益工具投资	500,000.00						500,000.00
金融资产小计	5,739,940.00						2,579,462.00
上述合计	5,739,940.00						2,579,462.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项 目	期末余额	年初余额
借款保证金		24,810,000.00
放在境外且资金汇回受到限制的款项	2,572,957.97	16,155,063.62
合计	2,572,957.97	40,965,063.62

五、投资状况分析

1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
金融衍生工具	1,781,533.38	0.00	0.00	0.00	0.00	10,396,714.31	2,079,462.00	自有资金
其他	500,000.00						500,000.00	自有资金
合计	2,281,533.38	0.00	0.00	0.00	0.00	10,396,714.31	2,579,462.00	--

5、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	228,128	179,286.43	0
其他类	自有资金	8,000	8,000	0
合计		236,128	187,286.43	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财	事项概述及相关查询索
--------------	--------------	------	----	------	------	------	------	--------	---------	----------	-----------	-------------	-------------	----------	------------	------------

人姓名)	型											况	有)		计划	引(如有)
广发证券股份有限公司	券商	非保本浮动收益	5,000	自有资金	2018年03月21日	2019年03月21日	各类债券及基金等固收类及现金类产品	按协议约定	6.05%	302.5	302.5	全部收回		是	是	
中信建投证券股份有限公司	券商	非保本浮动收益	10,000	自有资金	2018年03月28日	2019年03月28日	现金类和固收类资产	按协议约定	6.00%	598.36	603	全部收回		是	是	
工商银行潮州分行	银行	非保本浮动收益	15,000	自有资金	2018年04月27日	2019年04月29日	现金类和固收类资产	按协议约定	5.20%	782.14	784.27	全部收回		是	是	
光大保德信基金管理有限公司	基金公司	非保本浮动收益	8,000	自有资金	2016年03月08日	2020年03月31日	主要投资于货币市场工具、债券等。	按协议约定	5.00%	1,455.06	412.6	全部收回		是	是	
合计			38,000	--	--	--	--	--	--	3,138.06	2,102.37	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 衍生品投资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产	报告期实际损益金额
------------	------	--------	---------	-------------	------	------	--------	--------------	--------	------------------	-----------

										比例	
上海黄金交易所	无	否	黄金 T+D 延期交易	178.15			523.99		207.95	0.03%	277.8
合计				178.15	--	--	523.99		207.95	0.03%	277.8
衍生品投资资金来源				自有资金							
涉诉情况（如适用）				不适用							
审议衍生品投资的董事会决议披露日期（如有）				2016 年 12 月 27 日							
审议衍生品投资的股东大会决议披露日期（如有）											
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）				一、套期保值的风险分析 1、价格波动风险：行情变化较大，可能产生价格波动风险，造成交易的损失。 2、资金风险：交易按照公司《套期保值内部控制制度》中规定权限下达操作指令，如投入金额过大，可能造成资金流动性风险；此外，在价格波动巨大时，公司甚至可能存在未及时补充保证金而被强行平仓带来实际损失的风险。 3、内部控制风险：交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内部控制体系不完善造成的风险。 4、技术风险：可能因为计算机系统不完备导致技术风险。 二、公司采取的风险控制措施 1、将套期保值业务与公司生产经营相匹配，最大程度对冲价格波动风险。公司本次套期保值业务只限于上海黄金交易所交易的 Au（T+D）延期交易品种，严禁进行以逐利为目的的任何投机交易。 2、严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金。2017 年-2019 年 6 月，黄金套期保值每年总计投入资金不超过人民币 20,000 万元。如每年投入资金超过人民币 20,000 万元的，应将关于增加原材料套期保值的投入金额及具体实施方案提交董事会审议批准，并严格按照公司《套期保值内部控制制度》开展套期保值业务。 3、公司将严格按照《套期保值内部控制制度》的规定对各个环节进行控制。 4、设立符合要求的计算机系统及相关设施，确保交易工作正常开展。当发生故障时，及时采取相应的处理措施以减少损失。							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定				黄金 T+D 根据公司持仓数量与上海黄金交易所公告的价格变动确认交易性金融资产。							
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明				是。根据新金融工具准则规定，将资产负债表上期期末“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”项目余额在本期期初调整到“交易性金融资产”项目列示。							
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见				公司使用自有资金继续开展套期保值业务的相关决策程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。在保证正常生产经营的前提下，公司开展该项业务有利于锁定公司的生产成本，控制经营风险，提高公司抵御市场波动和平抑价							

	格震荡的能力，有利于充分发挥公司竞争优势，不存在损害公司和全体股东、尤其是中小股东利益的情形。同时，公司已经制定了《套期保值内部控制制度》，通过加强内部控制，落实风险防范措施，为公司从事套期保值业务制定了具体操作规程。公司本次继续开展套期保值业务是可行的，风险是可以控制的。因此，全体独立董事一致同意公司继续开展套期保值业务。
--	---

（3）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
香港三环电子有限公司	子公司	进出口贸易	港币 50,730.59 万元	525,959,870.89	353,872,405.41	37,961,192.95	12,573,171.40	10,116,039.19
南充三环电子有限公司	子公司	研究开发生产销售电子元器件	人民币 6,000 万元	1,251,249,067.85	426,956,312.66	169,080,804.69	21,498,440.77	19,046,853.22

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、技术研发风险

公司所处的相关行业属于技术密集型产业，新材料、新工艺不断涌现，产品性能不断升级，对公司的技术研发能力不断提出新要求，如果公司未来在技术研发方面不能跟上新技术、新应用的崛起速度，可能削弱公司产品在市场上的竞争优势，进而影响到公司业绩增长。同时，新技术、新工艺、新产品的研发需结合市场趋势和客户需求，如果公司的研发方向存在偏差，可能会对公司的经营造成不利的影响。

针对上述风险，公司将科技创新作为公司发展的核心要求，加大研发投入，同时设立专门研发团队，聘请各行业专业人士，并制定一系列人才战略，吸引、培养、留住研发人才，同时以市场需求为研发导向，以产业趋势为创新目标，明确研发方向并及时调整创新战略。

2、应收账款金额较大的风险

报告期末，公司应收账款账面价值为61,708.18万元，应收账款金额较大的原因主要是通信部件产品客户付款相对延缓，同时，公司针对不同的客户采用不同的结算方式，给信用较好的客户一定的账期。后续，随着公司规模的继续扩张，应收账款可能会进一步增长，如果客户付款能力发生不利变化，应收账款无法足额收回，将给公司带来一定的损失。

针对上述风险，公司不断完善应收账款管理机制，执行信用期管理制度，加强应收账款的催收力度，并纳入相关人员的考核指标，通过事前审核、事中控制、事后催收等措施，确保实时跟踪每笔应收账款情况，从而逐步降低应收账款发生坏账的风险。

3、管理能力不能适应公司发展需要导致的风险

随着公司资产规模及经营规模的逐步扩大，公司人员将同步增加，组织结构管理体系将日趋复杂化，对公司在资源整合、市场开拓、产品和技术研发、质量管理、人力资源管理、财务管理和内部控制等诸多方面的能力提出了更高要求。如果公司的管理能力不能适应公司规模迅速扩张的需求，人才培养、组织模式和管理架构不能进一步健全和完善，将会影响公司的经营成果和后续发展潜力，削弱公司的市场竞争力。

针对上述风险，公司充分重视多年积累的优秀管理人才、技术人才和市场营销人才，及时修订完善管理制度。公司将进一步优化管理体系，规范流程化管理，整合生产、科研、市场和财务等方面资源，以提高公司整体管理效率；另外，公司制定了一系列培养人才、留住人才的激励制度，提高员工福利待遇，为员工提供更大的发展平台，从而提升公司的核心竞争力，确保公司发展战略目标与企业愿景的实现。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	48.77%	2019 年 01 月 25 日	2019 年 01 月 25 日	巨潮资讯网
2018 年度股东大会	年度股东大会	54.67%	2019 年 05 月 10 日	2019 年 05 月 10 日	巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内公司第二期限限制性股票激励计划实施情况

1、根据2018年12月24日，公司第九届董事会第二十次会议审议通过的《关于对原股权激励对象姚幕军的限制性股票相关事项予以确认的议案》、《关于第二期限限制性股票激励计划首次授予第一个解锁期可解锁的议案》以及深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的有关规定，公司于2019年1月11日完成了第二期限限制性股票激励计划首次授予第一个解锁期解锁股份上市流通的相关工作（具体内容详见公司于2019年1月11日在巨潮资讯网刊登的公告）。

2、2019年1月25日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于调整第二期限限制性股票激励计划首次授予回购价格的议案》、《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》等议案（具体内容详见公司于2019年1月25日在巨潮资讯网刊登的公告）。

3、根据深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的有关规定，公司于2019年4月9日完成了部分已授予限制性股票回购注销业务（具体内容详见公司于2019年4月9日在巨潮资讯网刊登的公告）。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
香港三环电子有限 公司	2017 年 05 月 10 日	40,000	2017 年 01 月 17 日	31,397.05	连带责任保 证	2 年	是	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）				报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		31,397.05		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		40,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）				报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）		31,397.05		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）		40,000		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）				
其中：								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
潮州三环（集团）股份有限公司	总镍	处理达标后排入公司总污水处理站	1 个	公司总污水处理站	--	0.5mg/L	--	无	无
潮州三环（集团）股份有限公司	COD	处理达标后排入枫江流域	1 个	公司总污水处理站	13.1mg/L	30mg/L	714kg	2,510kg/年	无
潮州三环（集团）股份有限公司	氨氮	处理达标后排入枫江流域	1 个	公司总污水处理站	0.127mg/L	1mg/L	0.7kg	8kg/年	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司建有一套设计处理能力为2,400m³/d的废水处理站，配置专业环保管理团队，针对各类废水水质的不同，采取有效措施进行预处理，随后并入公司总污水处理站进行处理，处理达标后排放到枫江流域；对部分列入危废范畴的废弃物，委托有资质单位处置，确保各类污染物达标排放和合规处置；窑炉产生的有机废气，采用国内先进的焚烧技术，处理达标后排放。公司环保处理设施运行稳定，实现稳定达标排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司严格按照“三同时”的要求，编制建设项目环境影响评价报告，并取得环境保护部门的认可和批复；根据环境影响评价报告及其批复的要求，办理项目竣工环境保护验收，取得验收意见函，并按照规定申报获取排污许可证。

突发环境事件应急预案

公司制定了《突发环境事件应急预案》、《突发环境事件风险评估报告》、《环境应急资源调查报告》，并报送生态环境部门备案（备案号：445100-2017-006-M）。公司成立了义务消防队，包括现场指挥中心、应急抢险组、警戒疏散组、应急监测组等应急救援组织，配备了应急救援物资，配置废水应急收集池、消防沙池等应急设施，且每年组织突发事件应急演练，具备完善的应急经验和处理能力。

环境自行监测方案

公司按照要求编制、执行环境监测方案，同时委托有资质的监测单位定期对环境指标进行监测，监测结果均达标。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

由公司领导和公司内部热心骨干及员工自行捐资并成立的潮州市三环慈善会（以下简称“三环慈善会”），坚持扶贫济困、友爱互助的慈善理念，通过积极参加社会慈善事业，主动向需要帮助的困难群体伸出援手，呼吁公司热心员工积极投身公益活动，为创建和谐社会贡献绵薄之力。

（2）半年度精准扶贫概要

截至报告期末，三环慈善会已有会员60名，志愿者333名。

三环慈善会响应国家号召，积极参与精准扶贫工作，报告期内，共投入精准扶贫资金542.58万元，分别投入到健康扶贫、教育扶贫、产业发展脱贫和社会扶贫等工作中，围绕“因人因地施策，因贫困原因施策，因贫困类型施策”开展精准扶贫工作，将善款切切实实送到真正需要帮助的群体手中。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	542.58
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中：1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	20
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	36
5.健康扶贫	——	——
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	10.5
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	184.1
9.其他项目	——	——

其中： 9.1.项目个数	个	2
9.2.投入金额	万元	291.98
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

注：以上精准扶贫成效均为三环慈善会的捐助情况。

（4）后续精准扶贫计划

三环慈善会将根据实际情况，协助当地相关部门的扶贫工作，继续履行社会责任，发动更多的三环人参与慈善工作，积极参与到相关精准扶贫计划中。

十六、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

☒ 适用 ☐ 不适用

1、公司于2017年10月27日召开了第九届董事会第七次会议，审议通过了《关于注销控股子公司的议案》，同意公司注销控股子公司潮州三环光通信器件有限公司。

截至2019年1月25日，三环光通信已完成工商注销登记手续。具体内容详见公司于2017年10月30日、2019年1月25日在巨潮资讯网刊登的公告。

2、公司于2018年12月24日召开第九届董事会第二十次会议和第九届监事会第十六次会议，审议通过了《关于全资子公司出售资产暨关联交易的议案》。三环集团、香港三环、三江公司、香港三江四方于2018年12月24日签署《基金份额转让协议》，香港三环同意将其持有的时和价值投资基金全部基金份额转让给香港三江，香港三江同意从香港三环受让全部标的份额。

截至2019年1月3日，公司已收到基金管理人提供的基金份额转让确认书，香港三环已正式将其持有的标的份额转让给香港三江，相关手续已于2018年12月28日办理完毕。具体内容详见公司于2018年12月25日、2019年1月3日在巨潮资讯网刊登的公告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	97,367,891	5.58%				-5,444,975	-5,444,975	91,922,916	5.27%
3、其他内资持股	97,367,891	5.58%				-5,444,975	-5,444,975	91,922,916	5.27%
境内自然人持股	97,367,891	5.58%				-5,444,975	-5,444,975	91,922,916	5.27%
二、无限售条件股份	1,646,050,131	94.42%				5,189,975	5,189,975	1,651,240,106	94.73%
1、人民币普通股	1,646,050,131	94.42%				5,189,975	5,189,975	1,651,240,106	94.73%
三、股份总数	1,743,418,022	100.00%	0	0	0	-255,000	-255,000	1,743,163,022	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

（1）报告期内，根据董监高股份管理相关规定，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对公司现任董监高、类高管人员及部分已离任董监高所持股份进行解除限售或锁定，导致限售股份变动。

（2）报告期内，完成了第二期限限制性股票激励计划首次授予第一个解锁期解锁和限制性股票回购注销的相关工作，导致限售股份变动。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经公司于2018年12月24日召开的第九届董事会第二十次会议和2019年1月25日召开的2019年第一次临时股东大会审议批准，公司办理了符合第二期限限制性股票激励计划解锁条件的首次授予700名激励对象第一个解锁期解锁的相关工作，对不符合激励条件的18名激励对象持有的已获授但尚未解锁的255,000股限制性股票进行回购注销。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
张万镇	40,194,000	0	0	40,194,000	高管锁定股	按高管锁定股份的规定解锁
谢灿生	15,880,200	32,000	32,000	15,880,200	高管锁定股及股权激励限售股	按公司股权激励计划和高管锁定股份的规定解锁
徐瑞英	14,795,360	52,000	32,000	14,775,360	高管锁定股及股权激励限售股	按公司股权激励计划和高管锁定股份的规定解锁
杨绍华	4,056,522	0	0	4,056,522	类高管锁定股	按类高管锁定股份的规定解锁
刘德信	2,638,160	52,000	32,000	2,618,160	高管锁定股及股权激励限售股	按公司股权激励计划和高管锁定股份的规定解锁
张若香	1,782,000	0	0	1,782,000	类高管锁定股	按类高管锁定股份的规定解锁
张若华	1,356,219	0	0	1,356,219	类高管锁定股	按类高管锁定股份的规定解锁
李钢	245,000	70,750	32,000	206,250	高管锁定股及股权激励限售股	按公司股权激励计划和高管锁定股份的规定解锁
林子卿	198,000	0	0	198,000	类高管锁定股	按类高管锁定股份的规定解锁
项黎华	200,000	82,000	49,025	167,025	高管锁定股及股权激励限售股	按公司股权激励计划和高管锁定股份的规定解锁
其他股东	16,022,430	5,499,000	165,750	10,689,180	高管锁定股及股权激励限售股	按公司股权激励计划和高管锁定股份的规定解锁

合计	97,367,891	5,787,750	342,775	91,922,916	--	--
----	------------	-----------	---------	------------	----	----

二、证券发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		22,625		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）			0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
潮州市三江投资有限公司	境内非国有法人	37.02%	645,357,856	0	0	645,357,856		
香港中央结算有限公司	境外法人	3.20%	55,739,899	26,268,849	0	55,739,899		
张万镇	境内自然人	3.07%	53,592,000	0	40,194,000	13,398,000		
中国证券金融股份有限公司	国有法人	1.58%	27,502,680	0	0	27,502,680		
谢灿生	境内自然人	1.21%	21,173,600	0	15,880,200	5,293,400		
中国工商银行股份有限公司—易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.16%	20,306,669	-1,748,659	0	20,306,669		
徐瑞英	境内自然人	1.13%	19,700,480	0	14,775,360	4,925,120		
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	其他	1.09%	19,000,033	-2,000,000	0	19,000,033		
挪威中央银行—	境外法人	0.92%	15,955,	10,203,	0	15,955,		

自有资金			438	802		438		
郑锐斌	境内自然人	0.85%	14,893,824	0	0	14,893,824		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		三江公司是公司控股股东，张万镇先生是公司实际控制人和三江公司的控股股东；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
潮州市三江投资有限公司	645,357,856					人民币普通股	645,357,856	
香港中央结算有限公司	55,739,899					人民币普通股	55,739,899	
中国证券金融股份有限公司	27,502,680					人民币普通股	27,502,680	
中国工商银行股份有限公司－易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	20,306,669					人民币普通股	20,306,669	
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	19,000,033					人民币普通股	19,000,033	
挪威中央银行－自有资金	15,955,438					人民币普通股	15,955,438	
郑锐斌	14,893,824					人民币普通股	14,893,824	
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）－高毅晓峰 2 号致信基金	13,491,391					人民币普通股	13,491,391	
张万镇	13,398,000					人民币普通股	13,398,000	
中国对外经济贸易信托有限公司－淡水泉精选 1 期	12,618,248					人民币普通股	12,618,248	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		三江公司是公司控股股东，张万镇先生是公司实际控制人和三江公司的控股股东；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）		无						

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

☐ 是 ☒ 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
张万镇	董事长	现任	53,592,000			53,592,000			
李钢	董事、总经理	现任	275,000			275,000	155,000		123,000
黄雪云	副董事长、副总经理	现任	200,000			200,000	80,000		48,000
邱基华	董事、副总经理	现任	200,000			200,000	80,000		48,000
古群	独立董事	现任							
黄伟坤	独立董事	现任							
许业俊	独立董事	现任							
李波	监事会主席	现任							
张禧翀	监事	现任	48,000			48,000			
郑可城	职工代表监事	现任	41,000		30,000	11,000	30,000		0
刘杰鹏	常务副总经理	现任	92,000			92,000	80,000		60,000
马艳红	副总经理	现任	155,000			155,000	115,000		83,000
刘德信	副总经理	现任	3,490,880			3,490,880	80,000		48,000
郑镇宏	副总经理	现任	61,000			61,000	45,000		45,000
朱吉崇	副总经理	现任	92,000			92,000	80,000		52,000
王洪玉	财务总监	现任	97,000			97,000	85,000		61,000
徐瑞英	董事会秘书	现任	19,700,480			19,700,480	80,000		48,000
合计	--	--	78,044,360	0	30,000	78,014,360	910,000	0	616,000

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、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：潮州三环（集团）股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,337,736,914.79	929,381,171.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,079,462.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		5,239,940.00
衍生金融资产		
应收票据	520,694,398.36	749,026,410.85
应收账款	617,081,792.49	797,585,235.83
应收款项融资		
预付款项	23,967,955.73	15,804,438.43
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	119,720,989.84	187,204,992.49
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	691,929,994.14	687,375,671.44
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	1,896,138,291.48	2,028,325,732.98
流动资产合计	5,209,349,798.83	5,399,943,593.70
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		500,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	102,978,298.92	101,804,414.68
其他权益工具投资	500,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,899,262,488.80	1,921,276,570.31
在建工程	456,124,914.45	339,955,945.54
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	275,951,082.56	279,414,788.50
开发支出		
商誉	253,839,172.51	254,823,095.61
长期待摊费用	14,046,187.22	13,842,130.19
递延所得税资产	51,019,968.72	53,314,259.59
其他非流动资产	96,609,035.45	122,104,616.09
非流动资产合计	3,150,331,148.63	3,087,035,820.51
资产总计	8,359,680,947.46	8,486,979,414.21
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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	197,245,435.11	246,117,400.73
预收款项	8,430,394.66	8,229,666.07
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	64,380,098.47	106,674,642.70
应交税费	75,901,247.68	181,701,419.57
其他应付款	349,682,178.50	198,586,658.51
其中：应付利息		1,126,654.27
应付股利	188,369,204.00	2,703,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		330,031,329.69
其他流动负债		185,575.44
流动负债合计	695,639,354.42	1,071,526,692.71
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	90,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	47,293,118.32	54,235,305.63
长期应付职工薪酬		
预计负债	830,655.21	891,291.23

递延收益	375,103,018.16	308,476,782.97
递延所得税负债	42,391,970.23	28,999,234.94
其他非流动负债		
非流动负债合计	555,618,761.92	392,602,614.77
负债合计	1,251,258,116.34	1,464,129,307.48
所有者权益：		
股本	1,743,163,022.00	1,743,418,022.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	393,460,401.21	375,808,696.88
减：库存股	106,725,700.00	170,173,250.00
其他综合收益	3,207,820.42	667,094.51
专项储备		
盈余公积	730,909,127.21	730,909,127.21
一般风险准备		
未分配利润	4,344,408,160.28	4,311,313,546.61
归属于母公司所有者权益合计	7,108,422,831.12	6,991,943,237.21
少数股东权益		30,906,869.52
所有者权益合计	7,108,422,831.12	7,022,850,106.73
负债和所有者权益总计	8,359,680,947.46	8,486,979,414.21

法定代表人：张万镇

主管会计工作负责人：王洪玉

会计机构负责人：王洪玉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,227,182,767.78	570,835,681.32
交易性金融资产	2,079,462.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		5,239,940.00
衍生金融资产		
应收票据	508,232,902.17	726,645,429.46
应收账款	558,722,047.34	743,088,439.48

应收款项融资		
预付款项	464,386,924.40	535,602,441.74
其他应收款	188,232,094.06	222,552,418.89
其中：应收利息		
应收股利		
存货	544,951,533.38	560,043,479.24
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	1,873,794,657.00	1,983,945,510.69
流动资产合计	5,367,582,388.13	5,347,953,340.82
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		500,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	787,876,751.49	684,608,645.69
其他权益工具投资	500,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,298,944,519.48	1,307,055,443.53
在建工程	251,373,646.60	145,741,300.67
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	17,942,892.50	20,092,916.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,350,202.87	8,173,359.19
递延所得税资产	20,993,681.11	22,257,169.46
其他非流动资产	94,563,425.19	116,016,836.79
非流动资产合计	2,480,545,119.24	2,304,445,672.21
资产总计	7,848,127,507.37	7,652,399,013.03

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	354,837,719.62	387,980,906.29
预收款项	7,402,381.91	7,347,849.05
合同负债		
应付职工薪酬	38,260,072.06	75,432,239.31
应交税费	65,021,293.58	130,454,269.07
其他应付款	373,505,763.39	227,908,158.35
其中：应付利息		
应付股利	188,369,204.00	2,703,000.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		185,575.44
流动负债合计	839,027,230.56	829,308,997.51
非流动负债：		
长期借款	90,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	89,349,566.26	71,725,974.21
递延所得税负债	27,388,864.07	28,998,689.22
其他非流动负债		
非流动负债合计	206,738,430.33	100,724,663.43
负债合计	1,045,765,660.89	930,033,660.94
所有者权益：		

股本	1,743,163,022.00	1,743,418,022.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	393,528,784.77	375,808,696.88
减：库存股	106,725,700.00	170,173,250.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	730,909,127.21	730,909,127.21
未分配利润	4,041,486,612.50	4,042,402,756.00
所有者权益合计	6,802,361,846.48	6,722,365,352.09
负债和所有者权益总计	7,848,127,507.37	7,652,399,013.03

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,362,286,574.39	1,776,530,676.35
其中：营业收入	1,362,286,574.39	1,776,530,676.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	910,313,015.37	1,116,286,552.15
其中：营业成本	660,289,829.10	846,711,634.88
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	15,967,447.14	16,497,090.08
销售费用	26,354,911.97	29,737,849.08
管理费用	119,746,316.59	124,977,573.11
研发费用	85,301,553.90	86,086,261.80

财务费用	2,652,956.67	12,276,143.20
其中：利息费用	3,299,529.75	1,466,667.92
利息收入	5,366,243.64	2,293,397.52
加：其他收益	43,189,647.67	20,831,763.20
投资收益（损失以“－”号填列）	47,036,120.85	30,439,623.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,173,884.24	400,341.36
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）	10,235,508.01	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-44,799,926.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）	348,423.81	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	552,783,259.36	666,715,584.18
加：营业外收入	5,282,050.24	2,734,074.78
减：营业外支出	1,139,573.04	277,973.60
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	556,925,736.56	669,171,685.36
减：所得税费用	86,815,904.70	115,007,682.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	470,109,831.86	554,164,003.36
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	470,109,831.86	554,164,003.36
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	468,885,369.17	551,849,594.75
2.少数股东损益	1,224,462.69	2,314,408.61
六、其他综合收益的税后净额	2,540,725.91	1,067,225.39

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,540,725.91	1,067,225.39
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	2,540,725.91	1,067,225.39
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	2,540,725.91	1,067,225.39
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	472,650,557.77	555,231,228.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	471,426,095.08	552,916,820.14
归属于少数股东的综合收益总额	1,224,462.69	2,314,408.61
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.27	0.32

（二）稀释每股收益	0.27	0.32
-----------	------	------

法定代表人：张万镇

主管会计工作负责人：王洪玉

会计机构负责人：王洪玉

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	1,229,706,617.52	1,556,752,726.96
减：营业成本	615,122,383.86	804,683,003.38
税金及附加	13,250,473.62	13,624,495.13
销售费用	17,949,155.07	23,380,430.00
管理费用	87,137,843.15	96,424,304.37
研发费用	64,601,537.57	66,546,050.53
财务费用	1,420,482.04	1,438,543.60
其中：利息费用	4,742,600.26	
利息收入	4,453,117.52	352,620.10
加：其他收益	21,849,661.18	10,936,493.47
投资收益（损失以“－”号填列）	46,950,887.97	30,350,168.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,173,884.24	400,341.36
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）	8,710,453.65	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-14,865,562.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）	645,227.53	56,392,044.87
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	508,380,972.54	633,469,043.42
加：营业外收入	4,153,446.99	1,824,783.48
减：营业外支出	1,124,384.98	65,048.56

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	511,410,034.55	635,228,778.34
减：所得税费用	76,535,422.55	95,224,265.55
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	434,874,612.00	540,004,512.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	434,874,612.00	540,004,512.79
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	434,874,612.00	540,004,512.79

七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	1,969,366,584.72	2,000,993,941.82
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	17,423,696.56	3,378,207.33
收到其他与经营活动有关的现金	144,490,323.87	45,045,981.74
经营活动现金流入小计	2,131,280,605.15	2,049,418,130.89
购买商品、接受劳务支付的现金	458,164,836.92	929,558,602.77
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现	350,118,802.96	347,705,207.70

金		
支付的各项税费	260,700,095.08	182,896,104.79
支付其他与经营活动有关的现金	79,773,796.80	76,151,957.25
经营活动现金流出小计	1,148,757,531.76	1,536,311,872.51
经营活动产生的现金流量净额	982,523,073.39	513,106,258.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,721,588,813.93	2,676,019,999.50
取得投资收益收到的现金	45,862,236.61	30,039,282.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,767,451,050.54	2,706,059,281.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	303,479,204.02	342,039,684.15
投资支付的现金	4,546,742,776.96	2,661,246,883.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	147,872.63	1,496,571.34
投资活动现金流出小计	4,850,369,853.61	3,004,783,138.49
投资活动产生的现金流量净额	-82,918,803.07	-298,723,856.65
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	90,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	24,810,000.00	
筹资活动现金流入小计	114,810,000.00	
偿还债务支付的现金	315,152,287.96	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	251,696,329.08	346,214,713.99
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	2,836,987.63	
筹资活动现金流出小计	569,685,604.67	346,214,713.99
筹资活动产生的现金流量净额	-454,875,604.67	-346,214,713.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,019,183.11	-2,113,173.22
五、现金及现金等价物净增加额	446,747,848.76	-133,945,485.48
加：期初现金及现金等价物余额	888,416,108.06	429,111,646.50
六、期末现金及现金等价物余额	1,335,163,956.82	295,166,161.02

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	1,798,705,112.99	1,841,535,036.80
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	93,864,495.72	25,630,296.03
经营活动现金流入小计	1,892,569,608.71	1,867,165,332.83
购买商品、接受劳务支付的现金	453,089,977.59	1,123,664,985.38
支付给职工以及为职工支付的现金	228,690,928.69	223,662,862.58
支付的各项税费	211,163,542.22	151,520,463.83
支付其他与经营活动有关的现金	90,667,484.60	46,827,179.24
经营活动现金流出小计	983,611,933.10	1,545,675,491.03
经营活动产生的现金流量净额	908,957,675.61	321,489,841.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,716,588,813.93	2,637,719,999.50
取得投资收益收到的现金	45,777,003.73	29,949,826.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,762,365,817.66	2,667,669,826.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	208,484,639.99	175,355,140.00

投资支付的现金	4,640,768,614.96	2,626,946,883.00
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	4,849,253,254.95	2,802,302,023.00
投资活动产生的现金流量净额	-86,887,437.29	-134,632,196.82
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	90,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	24,810,000.00	
筹资活动现金流入小计	114,810,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	252,676,669.36	344,761,882.20
支付其他与筹资活动有关的现金	2,836,987.63	
筹资活动现金流出小计	255,513,656.99	344,761,882.20
筹资活动产生的现金流量净额	-140,703,656.99	-344,761,882.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-209,494.87	-198,988.86
五、现金及现金等价物净增加额	681,157,086.46	-158,103,226.08
加：期初现金及现金等价物余额	546,025,681.32	233,110,915.86
六、期末现金及现金等价物余额	1,227,182,767.78	75,007,689.78

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	1,743,418,022.00				375,808,696.88	170,173,250.00	667,094.51		730,909,127.21		4,311,313,546.61		6,991,943,237.21	30,906,869.52	7,022,850.106.73

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	1,743,418,022.00				375,808,696.88	170,173,250.00	667,094.51		730,909,127.21		4,311,313,546.61		6,991,943,237.21	30,906,869.52	7,022,850,106.73
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-255,000.00				17,651,704.33	-63,447,550.00	2,540,725.91				33,094,613.67		116,479,593.91	-30,906,869.52	85,572,724.39
（一）综合收益总额							2,540,725.91				468,885,369.17		471,426,095.08		471,426,095.08
（二）所有者投入和减少资本	-255,000.00				17,720,087.89	-2,792,250.00							20,257,337.89		20,257,337.89
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	-255,000.00				-2,606,412.11	-2,792,250.00							-69,162.11		-69,162.11
4．其他					20,326,500.00								20,326,500.00		20,326,500.00
（三）利润分配						-2,576,500.00					-435,790,755.50		-433,214,255.50		-433,214,255.50
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或						-2,576,500.00					-435,790,755.50		-433,214,255.50		-433,214,255.50

股东) 的分配					500.00					90,755.50		14,255.50		14,255.50
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					-68,383.56	-58,078,800.00						58,010,416.44	-30,906,869.52	27,103,546.92
四、本期期末余额	1,743,163,022.00				393,460,401.21	106,725,700.00	3,207,820.42		730,909,127.21		4,344,408,160.28		7,108,422,831.12	7,108,422,831.12

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报													
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末	1,741,133,				281,478,061.	185,259,171.	-11,474,574.		606,909,879.		3,464,810,30		5,897,598,32	37,885,
														83,932.

余额	822.00				86	09	50		98		4.05		2.30	610.49	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	1,741,133,822.00				281,478,061.86	185,259,171.09	-11,474,574.50		606,909,879.98		3,464,810,304.05		5,897,598,322.30	37,885,610.49	5,935,483,932.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					39,796,100.00	-3,464,882.20	1,067,225.39				203,622,830.35		247,951,037.94	-135,496.32	247,815,541.62
（一）综合收益总额							1,067,225.39				551,849,594.75		552,916,820.14	-135,496.32	552,781,323.82
（二）所有者投入和减少资本					39,796,100.00								39,796,100.00		39,796,100.00
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															
4．其他					39,796,100.00								39,796,100.00		39,796,100.00
（三）利润分配						-3,464,882.20					-348,226,764.40		-344,761,882.20		-344,761,882.20
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						-3,464,882.20					-348,226,764.40		-344,761,882.20		-344,761,882.20
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	1,741,133,822.00				321,274,161.86	181,794,288.89	-10,407,349.11		606,909,879.98		3,668,433,134.40		6,145,549,360.24	37,750,114.17	6,183,299,474.41

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报									
	股本	其他权益工具	资本公	减：库存	其他综	专项储	盈余公	未分配	其他	所有者权

		优先股	永续债	其他	积	股	合收益	备	积	利润		益合计
一、上年期末余额	1,743,418,022.00				375,808,696.88	170,173,250.00			730,909,127.21	4,042,402,756.00		6,722,365,352.09
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,743,418,022.00				375,808,696.88	170,173,250.00			730,909,127.21	4,042,402,756.00		6,722,365,352.09
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-255,000.00				17,720,087.89	-63,447,550.00				-916,143.50		79,996,494.39
（一）综合收益总额										434,874,612.00		434,874,612.00
（二）所有者投入和减少资本	-255,000.00				17,720,087.89	-2,792,250.00						20,257,337.89
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	-255,000.00				-2,606,412.11	-2,792,250.00						-69,162.11
4．其他					20,326,500.00							20,326,500.00
（三）利润分配						-2,576,500.00				-435,790,755.50		-433,214,255.50
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配						-2,576,500.00				-435,790,755.50		-433,214,255.50
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						-58,078,800.00						58,078,800.00
四、本期期末余额	1,743,163,022.00				393,528,784.77	106,725,700.00			730,909,127.21	4,041,486,612.50		6,802,361,846.48

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,741,133,822.00				281,478,061.86	185,259,171.09			606,909,879.98	3,274,636,295.31		5,718,898,888.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	1,741,133,822.00				281,478,061.86	185,259,171.09			606,909,879.98	3,274,636,295.31		5,718,898,888.06
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					39,796,100.00	-3,464,882.20				191,777,748.39		235,038,730.59
(一)综合收益总额										540,004,512.79		540,004,512.79
(二)所有者投入和减少资本					39,796,100.00							39,796,100.00
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												
4. 其他					39,796,100.00							39,796,100.00
(三)利润分配						-3,464,882.20				-348,226,764.40		-344,761,882.20
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配						-3,464,882.20				-348,226,764.40		-344,761,882.20
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	1,741,133,822.00				321,274,161.86	181,794,288.89			606,909,879.98	3,466,414,043.70		5,953,937,618.65

三、公司基本情况

潮州三环（集团）股份有限公司（以下简称本公司、公司或三环集团）是由原地方国营潮州市无线电瓷件厂、中国工商银行广东省信托投资公司和潮州市金信房地产开发实业公司共同发起，于1992年8月8日经广东省企业股份制试点联审小组、广东省经济体制改革委员会“粤股审[1992]25号”文批准，以定向募集方式设立，首期发行股份6000万股。

1994年，经公司第二次股东大会决议通过，并经广东省证券监督管理委员会粤证监发字（[1994]058号文）批准，原发起人认购的股份按其他股东认购的价格进行了调整。其中，原潮州市无线电瓷件厂净资产折股的股份由原来的1元折1股调整为1.7元折1股。其余两家以现金出资的发起人的股份由原来的1元折1股调整为2元折1股。至此，公司的总股本由6000万股调整为4800万股。其中：国家股1282万股，法人股2318万股，内部职工股1200万股。内部职工股占总股本的比例调整为25%。

根据2005年2月19日公司2005年第一次临时股东大会决议、广东省人民政府粤府函[2005]113号文《关于同意潮州三环(集团)股份有限公司增资扩股的批复》，公司申请增加注册资本人民币1200万元，以配股（每4股配1股）定向募集的方式增资扩股，每股面值1元，按每股2.2元溢价发行。本次配股和定向募集后，公司股份总数为6000万股，注册资本为6000万元，法人股4627.7592万股，占总股份的77.13%，自然人股1372.2408万股，占总股份的22.87%。

2007年8月17日公司召开2007年第一次临时股东大会决议，公司以2006年12月31日止公司总股份6000万股为基数，向全体股东每10股转增2股，共转增的股份为1200万股；公司向三江电子定向增发1500万股，每股增发价3.8元。本次转增及增资后，公司的注册资本增至8700万元，总股本8700万股。

2011年8月29日公司召开2011年第一次临时股东大会，审议通过公司资本公积转增股本的方案，公司以2011年6月30日总股本人民币8,700万元为基数，向全体股东每10股转增10股，共转增的股本为人民币8,700万元，转增基准日为2011年8月30日。截至2011年8月31日止，公司变更后的注册资本为人民币17,400万元，总股本为人民币17,400万元，已由深圳诚至信会计师事务所于2011年9月1日出具诚至信验报字[2011]029号验资报告。

2014年3月12日公司召开2013年度股东大会，审议通过未分配利润转增股本的方案，公司以2013年12月31日总股本17,400万股为基数，向全体股东每10股转增12股，共转增股本为人民币20,880万元，转增基准日为2014年3月13日。本次未分配利润转增股本后，公司变更后的注册资本为人民币38,280万元，总股本为38,280万股，已由深圳诚至信会计师事务所于2014年3月15日出具诚至信验报字[2014]002号验资报告。

根据2014年5月15日召开的2014年第一次临时股东大会的决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1181号文《关于核准潮州三环(集团)股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，同意三环集团向社会公众公开发行人民币普通股（A股）4600万股。本次股票发行后，公司的股份总数变更为42,880万股，每股面值人民币1.00元，股本总额为人民币42,880万元。截止2014年12月31日，本公司累计公开发行股本总数4600万股，公司注册资本为人民币42,880

万元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2014年11月28日出具信会师报字[2014]第410415号验资报告。

根据2015年5月11日召开的2014年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币42,880万元，由资本公积转增股本，以2014年12月31日总股本42,880万股为基数，向全体股东每10股转增10股，转增股份总额42,880万元，每股面值1元，变更后的注册资本为人民币85,760万元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年5月22日出具信会师粤报字[2015]第00530号验资报告。

根据2015年9月7日召开的2015年第二次临时股东大会决议通过的《关于公司<限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划有关事项的议案》，以及2015年9月11日召开的第八届董事会第二十一次会议决议通过的《关于调整限制性股票激励对象和授予数量的议案》，三环集团向部分董事、高级管理人员、核心技术（业务）人员，以及公司董事会认为需要进行激励的其他员工（不包括独立董事、监事）授予限制性股票6,624,211.00股，其中，向762名激励对象首次授予的限制性股票6,249,000.00股，预留的限制性股票375,211.00股，首次授予的限制性股票授予价格为19.08元/股，确定首次限制性股票激励计划授予日为2015年9月11日。4名激励对象在公司规定的缴纳限制性股票股权认购款时间截止时，尚未缴纳限制性股票股权认购款，视为该4人自动放弃认购公司董事会本次授予他们的限制性股票共31,000.00股，故此，首次授予的限制性股票实际认购的激励对象758名，实际认购数量6,218,000.00股，增加注册资本人民币6,218,000.00元，变更后的注册资本为人民币863,818,000.00元。业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年9月14日出具信会师报字[2015]第410564号验资报告。

根据三环集团2016年4月5日通过的2015年度股东大会决议的规定，三环集团申请增加注册资本人民币86,381.80万元，由资本公积转增股本，以2015年12月31日总股本86,381.80万股为基数，向全体股东每10股转增10股，转增股份总额86,381.80万元，每股面值1元，合计增加股本86,381.80万元；转增后，三环集团股本变更为172,763.60万股，注册资本变更为人民币172,763.60万元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年4月15日出具信会师报字[2016]第410438号验资报告。

根据三环集团2015年9月7日召开的2015年第二次临时股东大会决议通过的《关于公司<限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》，以及2016年9月2日召开的第八届董事会第三十次会议通过的《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》的规定，三环集团授予的预留限制性股票实际认购的激励对象70名，实际认购数量750,422股，认购价为人民币8.39元/股，均以货币出资，预留限制性股票增加注册资本人民币750,422.00元，变更后的注册资本为人民币1,728,386,422.00元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年9月22日出具信会师报字[2016]第410701号验资报告。

根据三环集团2016年9月2日召开的第八届董事会第三十次会议审议通过的《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意对因个人原因离职的27名激励对象所持有的限制性股票进行回购注销，三环集团本次需回购注销限制性股票共计436,000股，回购价格为9.365元/股加上利息。三环集团申请减少注册资本人民币436,000.00元，变更后的注册资本为人民币1,727,950,422.00元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年11月21日出具信会师报字[2016]第410731号验资报告。

根据三环集团2017年8月28日召开的第九届董事会第五次会议审议通过的《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意对不符合激励条件的26名激励对象所持有的限制性股票进行回购注销。三环集团本次需回购注销限制性股票共计331,600股，其中包括首次授予限制性股票激励对象中的23名激励对象所持有的共291,600股，回购价格为9.165元/股加上利息；预留部分激励对象中的3名激励对象所持有的共40,000股，回购价格为8.19元/股加上利息。三环集团申请减少注册资本人民币331,600.00元，变更后的注册资本为人民币1,727,618,822.00元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年11月9日出具信会师报字[2017]第ZC10707号验资报告。

根据三环集团2017年11月28日召开的2017年第四次临时股东大会决议通过的《关于公司<第二期限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，以及2017年12月5日召开的第九届董事会第九次会议决议通过的《关于调整第二期限制性股票激励对象名单和授予数量的议案》的规定，三环集团申请增加注册资本人民币13,515,000.00元，变更后的注册资本为人民币1,741,133,822.00元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年12月18日出具信会师报字[2017]第ZC10731号验资报告。根据深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的有关规定，公司于2018年1月4日完成了第二期限制性股票首次授予登记工作。

根据三环集团2018年8月10日召开的第九届董事会第十五次会议审议通过的《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意对不符合激励条件的18名激励对象所持有的限制性股票进行回购注销。三环集团本次需回购注销限制性股票共计65,800股，其中包括首次授予限制性股票激励对象中的16名激励对象所持有的共55,800股，回购价格为8.965元

/股加上利息；预留部分激励对象中的2名激励对象所持有的共10,000股，回购价格为7.99元/股加上利息。三环集团申请减少注册资本人民币65,800.00元，变更后的注册资本为人民币1,741,068,022.00元。业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年9月28日出具信会师报字[2018]第ZC10486号验资报告。

根据三环集团2017年11月28日召开的2017年第四次临时股东大会决议通过的《关于公司<第二期限限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理第二期限限制性股票激励计划有关事项的议案》，以及2018年11月21日召开的第九届董事会第十九次会议决议通过的《关于向激励对象授予第二期限限制性股票激励计划预留限制性股票的议案》的规定，三环集团申请增加注册资本人民币2,350,000.00元，变更后的注册资本为人民币1,743,418,022.00元。业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年12月19日出具信会师报字[2018]第ZC10513号验资报告。

根据三环集团2019年1月25日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过的《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意对不符合激励条件的18名激励对象所持有的限制性股票进行回购注销。三环集团本次回购注销的限制性股票为第二期首次授予限制性股票激励对象中的18名激励对象所持有的255,000股，回购价格为10.95元/股加上利息。三环集团申请减少注册资本人民币255,000.00元，变更后的注册资本为人民币1,743,163,022.00元。业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年3月28日出具信会师报字[2019]第ZC10121号验资报告。

公司的企业法人统一社会信用代码：91445100282274017L。2014年12月在深圳证券交易所上市。所属行业为电子元器件类。

截至2019年6月30日止，本公司累计发行股本总数1,743,163,022股，注册资本为1,743,163,022.00元，注册地：广东省潮州市，总部地址为广东省潮州市凤塘三环工业城内综合楼，法定代表人为张万镇。本公司主要从事电子陶瓷类电子元件及其新材料的生产和销售，主要产品包括通信部件、半导体部件、电子元件及材料、压缩机部件等几大类，公司产品主要应用于电子、通信、消费类电子产品、工业用电子设备和新能源等领域。经营范围为：研究、开发、生产、销售各类型电子元器件；光电子器件及其他电子器件；特种陶瓷制品；电子工业专用设备；电子材料；家用电器；高新技术转让、咨询服务。货物进出口，技术进出口（法律、行政法规禁止的除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后经营）。

本公司的母公司为潮州市三江投资有限公司（原名：潮州市三江电子有限公司），本公司的实际控制人为张万镇。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2019年8月29日批准报出。

截至2019年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
潮州三环光通信器件有限公司
深圳三环电子有限公司
香港三环电子有限公司
南充三环电子有限公司
潮州中瓷电子技术有限公司
Frontier Coöperatief U.A.
Singularity Management GmbH
Dynamics Administration GmbH & Co. KG
Vermes Microdispensing GmbH
微密斯点胶科技（厦门）有限公司
Vermes Microdispensing (M) SDN. BHD.
Vermes Microdispensing America Inc.
Vermes Microdispensing Ltd.

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

截至报告日，未发现影响公司自报告期末起12个月的持续经营能力的迹象。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

本次申报期间为2019年1月1日至2019年6月30日。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

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，编制合并财务报表。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认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，本公司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。

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

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日当月月初的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期的平均汇率折算。

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

9、金融工具

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

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以摊余成本计量的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产包括其他债权投资、其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

4）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等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

5）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

1）终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认条件

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

同时确认一项新金融负债。

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

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

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

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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摊余成本计量的金融资产的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的减值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。

10、应收票据

由于应收票据期限较短、违约风险较低，债务人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低信用风险的金融工具，直接做出自初始确认后信用风险并未显著增加的假定，并将未到期的应收票据的坏账准备计提比例固定为0.00%；对于到期未能收回的应收票据，将其转为应收账款后参照本附注“五、11、应收账款”计提减值准备。

11、应收账款

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项应收款占应收账款余额的10%以上或应收账款前五名为单项金额重大的应收账款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收账款，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认信用减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	坏账准备计提方法
对单项金额重大单独测试未发生减值的应收账款会同单项金额不重大的应收账款，本公司以账龄作为信用风险特征组合。	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	计提比例
1年以内（含1年）	5.00%
1—2年	10.00%
2—3年	30.00%
3年以上	90.00%

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收账款，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认信用减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

公司根据其他应收款的信用风险特征，将其划分为不同组合，在组合基础上考虑所有合理且有依据的信息计算预期信用损失，确定组合的依据及坏账准备计提方法如下：

项目	确定组合的依据	坏账准备计提方法
账龄组合	本组合为以账龄作为信用风险特征的其他应收款	账龄分析法
低风险组合	本组合为保证金、押金等信用风险极低的其他应收款	计提比例为0.00%

低风险组合及账龄组合中账龄为1年以内的其他应收款，视为信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并相应计入信用减值损失；账龄组合中账龄超过1年的其他应收款，视为信用风险自初始确认后已显著增加，按照其整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并相应计入信用减值损失。

13、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、低值易耗品、委托加工物资等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

（3）不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，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。

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。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

14、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

15、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对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。

(2) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

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

2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，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，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，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。

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，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。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物				
生产用房	年限平均法	20-30 年	0-5%	5.00%-3.17%
受腐蚀生产用房	年限平均法	5-10 年	0-5%	20.00%-9.50%
非生产用房	年限平均法	10-30 年	0-5%	10.00%-3.17%
其他建筑物	年限平均法	5-20 年	0-5%	20.00%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10 年	0-10%	20.00%-9.00%
运输设备	年限平均法	4-10 年	0-10%	25.00%-9.00%
其他设备	年限平均法	3-10 年	0-10%	33.33%-9.00%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2) 借款费用已经发生；

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。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，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产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无形资产的成本，不确认损益。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50-70年	合同规定与法律规定孰低的原则

软件	5-10年	行业情况及企业历史经验
专利技术	5-20年	行业情况及企业历史经验

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。

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益；研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

20、长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、长期待摊费用

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

摊销方法：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

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。

（2）离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

详见附注“七、20、应付职工薪酬”。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或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），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

1) 该义务是本公司承担的现时义务；

2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

本公司的维修准备金计提依据：根据往年质保期内产品返修率和当年产品销售数量，结合单位产品的维修和更换成本，确定资产负债表日需要计提的准备金。

详见附注“七、27、预计负债”。

24、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在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、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。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。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

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

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。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，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的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，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，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，增加相应负债。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。

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。客户收到货物后，与本公司确认商品数量及结算金额，本公司据此开具发票及确认收入。

公司境外销售业务通常采用FOB方式。公司按合同或订单约定将货物发出、完成报关出口和装船义务时，主要风险和报酬转移至承运方或购买方，公司确认销售收入，以当月1日中国人民银行外汇牌价的中间价确定销售收入的金额。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1）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。
- 2）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。

（3）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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：

- 1）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。
- 2）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。

（4）返利政策

公司根据附带返利政策的购销合同、协议，在销售产品的同时，将销售取得的货款或应收货款在本次商品销售产生的收入与预计返利金额之间进行分配，将取得的货款或应收货款扣除预计返利金额的部分确认为收入，预计返利的金额确认为递延收益。当公司处理返利时将原计入递延收益的部分确认为收入，同时将授予客户返利金额冲减收入。

26、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

会计处理方法：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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

判断依据：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。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

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

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本公司提供贷款的，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。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

28、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

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

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

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》和《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（以下合称“新金融工具准则”）。	经公司第九届董事会第二十四次会议审议通过	
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行修订。	经公司第九届董事会第二十五次会议审议通过	

上述会计政策变更对本公司的主要影响如下：

主要变更内容	受影响的报表项目名称和金额
1) 资产负债表中新增“交易性金融资产”项目，不再列示“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”；新增“其他权益工具投资”项目，不再列示“可供出售金融资产”；将“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目列示；将“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目列示。比较数据相应调整。	“交易性金融资产”期末余额2,079,462.00元；“其他权益工具投资”期末余额500,000.00元； “应收票据”期末余额520,694,398.36元，期初余额749,026,410.85元； “应收账款”期末余额617,081,792.49元，期初余额797,585,235.83元； “应付票据”期末余额0.00元，期初余额0.00元；“应付账款”期末余额197,245,435.11元，期初余额246,117,400.73元。
2) 利润表中新增“信用减值损失（损失以“-”号填列）”项目，反映公司按照新金融工具准则的要求计提各项金融工具信用减值准备所确认的信用损失；将“减：资产减值损失”项目调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”，比较数据相应调整。	“信用减值损失（损失以“-”号填列）”项目本期发生额10,235,508.01元，上期发生额0.00元； “加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”项目从本期起不再包含坏账损失发生额，本期发生额0.00元，上期发生额-44,799,926.92元； “营业总成本”项目不再包含“资产减值损失”发生额，本期发生额910,313,015.37元，上期发生额1,116,286,552.15元。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、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项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	929,381,171.68	929,381,171.68	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		5,239,940.00	5,239,940.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,239,940.00		-5,239,940.00
衍生金融资产			
应收票据	749,026,410.85	749,026,410.85	
应收账款	797,585,235.83	797,585,235.83	
应收款项融资			
预付款项	15,804,438.43	15,804,438.43	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	187,204,992.49	187,204,992.49	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	687,375,671.44	687,375,671.44	
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	2,028,325,732.98	2,028,325,732.98	
流动资产合计	5,399,943,593.70	5,399,943,593.70	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	500,000.00		-500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	101,804,414.68	101,804,414.68	
其他权益工具投资		500,000.00	500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,921,276,570.31	1,921,276,570.31	
在建工程	339,955,945.54	339,955,945.54	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	279,414,788.50	279,414,788.50	
开发支出			
商誉	254,823,095.61	254,823,095.61	
长期待摊费用	13,842,130.19	13,842,130.19	
递延所得税资产	53,314,259.59	53,314,259.59	
其他非流动资产	122,104,616.09	122,104,616.09	
非流动资产合计	3,087,035,820.51	3,087,035,820.51	
资产总计	8,486,979,414.21	8,486,979,414.21	
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			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	246,117,400.73	246,117,400.73	
预收款项	8,229,666.07	8,229,666.07	
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	106,674,642.70	106,674,642.70	

应交税费	181,701,419.57	181,701,419.57	
其他应付款	198,586,658.51	198,586,658.51	
其中：应付利息	1,126,654.27	1,126,654.27	
应付股利	2,703,000.00	2,703,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	330,031,329.69	330,031,329.69	
其他流动负债	185,575.44	185,575.44	
流动负债合计	1,071,526,692.71	1,071,526,692.71	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	54,235,305.63	54,235,305.63	
长期应付职工薪酬			
预计负债	891,291.23	891,291.23	
递延收益	308,476,782.97	308,476,782.97	
递延所得税负债	28,999,234.94	28,999,234.94	
其他非流动负债			
非流动负债合计	392,602,614.77	392,602,614.77	
负债合计	1,464,129,307.48	1,464,129,307.48	
所有者权益：			
股本	1,743,418,022.00	1,743,418,022.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	375,808,696.88	375,808,696.88	
减：库存股	170,173,250.00	170,173,250.00	

其他综合收益	667,094.51	667,094.51	
专项储备			
盈余公积	730,909,127.21	730,909,127.21	
一般风险准备			
未分配利润	4,311,313,546.61	4,311,313,546.61	
归属于母公司所有者权益合计	6,991,943,237.21	6,991,943,237.21	
少数股东权益	30,906,869.52	30,906,869.52	
所有者权益合计	7,022,850,106.73	7,022,850,106.73	
负债和所有者权益总计	8,486,979,414.21	8,486,979,414.21	

调整情况说明

上期期末“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”项目余额在本期期初调整到“交易性金融资产”项目列示，上期期末“可供出售金融资产”项目余额在本期期初调整到“其他权益工具投资”项目列示。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	570,835,681.32	570,835,681.32	
交易性金融资产		5,239,940.00	5,239,940.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,239,940.00		-5,239,940.00
衍生金融资产			
应收票据	726,645,429.46	726,645,429.46	
应收账款	743,088,439.48	743,088,439.48	
应收款项融资			
预付款项	535,602,441.74	535,602,441.74	
其他应收款	222,552,418.89	222,552,418.89	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	560,043,479.24	560,043,479.24	
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	1,983,945,510.69	1,983,945,510.69	

流动资产合计	5,347,953,340.82	5,347,953,340.82	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	500,000.00		-500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	684,608,645.69	684,608,645.69	
其他权益工具投资		500,000.00	500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,307,055,443.53	1,307,055,443.53	
在建工程	145,741,300.67	145,741,300.67	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	20,092,916.88	20,092,916.88	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8,173,359.19	8,173,359.19	
递延所得税资产	22,257,169.46	22,257,169.46	
其他非流动资产	116,016,836.79	116,016,836.79	
非流动资产合计	2,304,445,672.21	2,304,445,672.21	
资产总计	7,652,399,013.03	7,652,399,013.03	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	387,980,906.29	387,980,906.29	
预收款项	7,347,849.05	7,347,849.05	
合同负债			

应付职工薪酬	75,432,239.31	75,432,239.31	
应交税费	130,454,269.07	130,454,269.07	
其他应付款	227,908,158.35	227,908,158.35	
其中：应付利息			
应付股利	2,703,000.00	2,703,000.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	185,575.44	185,575.44	
流动负债合计	829,308,997.51	829,308,997.51	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	71,725,974.21	71,725,974.21	
递延所得税负债	28,998,689.22	28,998,689.22	
其他非流动负债			
非流动负债合计	100,724,663.43	100,724,663.43	
负债合计	930,033,660.94	930,033,660.94	
所有者权益：			
股本	1,743,418,022.00	1,743,418,022.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	375,808,696.88	375,808,696.88	
减：库存股	170,173,250.00	170,173,250.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	730,909,127.21	730,909,127.21	

未分配利润	4,042,402,756.00	4,042,402,756.00	
所有者权益合计	6,722,365,352.09	6,722,365,352.09	
负债和所有者权益总计	7,652,399,013.03	7,652,399,013.03	

调整情况说明

上期期末“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”项目余额在本期期初调整到“交易性金融资产”项目列示，上期期末“可供出售金融资产”项目余额在本期期初调整到“其他权益工具投资”项目列示。

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	5%、6%、9%、10%、13%、16%、19%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	11%、15%、16.5%、20%、24%、25%、26.325%、29.84%
教育费附加（含地方教育费附加）	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%、3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
潮州三环（集团）股份有限公司 * 1	15%
潮州三环光通信器件有限公司	25%
深圳三环电子有限公司	25%
香港三环电子有限公司	16.5%
南充三环电子有限公司 * 2	15%
潮州中瓷电子技术有限公司	25%
Frontier Coöperatief U.A.	20%
SingularityManagement GmbH	26.325%
Dynamics Administration GmbH & Co. KG	26.325%
Vermes Microdispensing GmbH	26.325%
微密斯点胶科技（厦门）有限公司	25%
Vermes Microdispensing (M) SDN. BHD.	24%

Vermes Microdispensing America Inc.	29.84%
Vermes Microdispensing Ltd.	11%

2、税收优惠

* 1：根据公司取得的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201744004230），公司享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2017年1月1日至2019年12月31日，公司2019年1-6月按15%的税率缴纳企业所得税。

* 2：根据南充三环取得的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201751000813），南充三环享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2017年1月1日至2019年12月31日，南充三环2019年1-6月按15%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	192,108.46	50,852.25
银行存款	1,334,970,375.49	888,362,336.13
其他货币资金	2,574,430.84	40,967,983.30
合计	1,337,736,914.79	929,381,171.68
其中：存放在境外的款项总额	75,717,382.07	334,722,580.84

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
借款保证金		24,810,000.00
放在境外且资金汇回受到限制的款项	2,572,957.97	16,155,063.62
合计	2,572,957.97	40,965,063.62

2、交易性金融资产

单位：元

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	2,079,462.00	5,239,940.00
其中：		
衍生金融资产	2,079,462.00	5,239,940.00
其中：		

合计	2,079,462.00	5,239,940.00
----	--------------	--------------

其他说明：

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	500,744,572.83	705,894,924.41
商业承兑票据	19,949,825.53	43,131,486.44
合计	520,694,398.36	749,026,410.85

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

（4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	177,104,263.63	
商业承兑票据	190,000.00	
合计	177,294,263.63	

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

银行承兑汇票	200,000.00
合计	200,000.00

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	200,000.00	0.03%	200,000.00	100.00%	0.00	200,000.00	0.02%	200,000.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	649,592,574.90	99.97%	32,510,782.41	5.00%	617,081,792.49	839,721,929.88	99.98%	42,136,694.05	5.02%	797,585,235.83
其中：										
合计	649,792,574.90	100.00%	32,710,782.41	5.03%	617,081,792.49	839,921,929.88	100.00%	42,336,694.05	5.04%	797,585,235.83

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	200,000.00	200,000.00	100.00%	出票人未履约，转应收账款后收回的概率小。

合计	200,000.00	200,000.00	--	--
----	------------	------------	----	----

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	649,312,501.82	32,465,626.94	5.00%
1 至 2 年	237,582.30	23,758.21	10.00%
2 至 3 年	28,074.04	8,422.21	30.00%
3 年以上	14,416.74	12,975.05	90.00%
合计	649,592,574.90	32,510,782.41	--

确定该组合依据的说明：

详见附注“五、11、应收账款”。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	649,312,501.82
1 至 2 年	437,582.30
2 至 3 年	28,074.04
3 年以上	14,416.74
4 至 5 年	14,416.74
合计	649,792,574.90

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备	200,000.00				200,000.00
按组合计提坏账准备	42,136,694.05	-9,658,603.44	295,308.00	-262,616.20	32,510,782.41
合计	42,336,694.05	-9,658,603.44	295,308.00	-262,616.20	32,710,782.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	262,616.20

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位 1	货款	254,506.20	经营不善	由财务部提出申请，董事长审批。	否
合计	--	254,506.20	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

项目	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例（%）	坏账准备
前五名合计	78,328,848.02	12.05	3,916,442.39

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	23,882,930.73	99.65%	15,719,413.43	99.46%
1 至 2 年	5,025.00	0.02%	5,025.00	0.03%
3 年以上	80,000.00	0.33%	80,000.00	0.51%
合计	23,967,955.73	--	15,804,438.43	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

项目	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例（%）
前五名合计	19,453,871.99	81.17

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	119,720,989.84	187,204,992.49
合计	119,720,989.84	187,204,992.49

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

（3）其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款	22,183,948.03	25,342,543.35
备用金	2,552,497.08	2,038,495.76
押金、保证金	3,435,055.94	1,980,583.91
其他	104,150,631.80	170,972,648.86
合计	132,322,132.85	200,334,271.88

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	8,645,927.52	4,483,351.87		13,129,279.39
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-6,978.96	6,978.96		0.00
本期计提	-3,295,862.71	2,767,726.33		-528,136.38
2019 年 6 月 30 日余额	5,343,085.85	7,258,057.16		12,601,143.01

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	109,330,625.15
1 至 2 年	1,071,040.75
2 至 3 年	20,108,174.00
3 年以上	1,812,292.95
3 至 4 年	519,350.00
4 至 5 年	318,583.07
5 年以上	974,359.88
合计	132,322,132.85

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备	13,129,279.39	-528,136.38		12,601,143.01
合计	13,129,279.39	-528,136.38		12,601,143.01

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
香港三江有限公司	理财转让款	103,440,583.58	1 年以内	78.17%	5,172,029.18
单位 1	保证金	1,000,000.00	1 年以内	0.76%	0.00

单位 2	厂房租赁押金	559,233.71	1 至 2 年	0.42%	0.00
员工 1	员工借款	514,000.00	2 至 3 年	0.39%	154,200.00
员工 2	员工借款	507,499.00	3 年以上	0.38%	405,999.20
合计	--	106,021,316.29	--	80.12%	5,732,228.38

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

7、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	153,720,430.48		153,720,430.48	162,678,097.92		162,678,097.92
在产品	303,848,960.43	12,022,960.95	291,825,999.48	292,362,737.75	12,022,960.95	280,339,776.80
库存商品	228,790,387.51	5,938,607.04	222,851,780.47	202,504,016.07	5,938,607.04	196,565,409.03
发出商品	23,531,783.71		23,531,783.71	47,792,387.69		47,792,387.69
合计	709,891,562.13	17,961,567.99	691,929,994.14	705,337,239.43	17,961,567.99	687,375,671.44

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	12,022,960.95					12,022,960.95
库存商品	5,938,607.04					5,938,607.04
合计	17,961,567.99					17,961,567.99

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	12,674,568.97	30,559,744.56
待认证增值税进项税额	1,115,425.87	626,987.77
预缴所得税	9,483,975.25	9,520,736.73
理财产品	1,872,864,321.39	1,987,618,263.92
合计	1,896,138,291.48	2,028,325,732.98

其他说明：

理财产品明细如下：

项目	期末余额	期初余额
多添富4号集合资产管理计划X365天		50,000,000.00
中信建投稳健添6号集合资产管理计划		100,000,000.00
“工银同利”系列随心E人民币理财产品		150,000,000.00
中银日积月累-乐享天天（专属版）		45,000,000.00
工行保本“随心E”二号法人拓户理财产品		200,000,000.00
中银保本理财-人民币按期开放		595,000,000.00
乾元日积利理财产品	114,300,000.00	46,300,000.00
工行法人“添利宝”净值型理财产品	3,228,263.93	199,318,263.92
“交银·日添利粤享”净值型人民币理财产品	12,138,000.00	402,000,000.00
建行“乾元”保本型人民币理财产品	100,000,000.00	100,000,000.00
光大保德信-玖圣1号资产管理计划	80,000,000.00	100,000,000.00
“粤稳益”法人系列人民币理财产品	118,089,356.77	

建行“乾元-安鑫”（按日）	70,108,700.69	
工银理财保本型“随心E”（定向重点客户）2019年第1期	650,000,000.00	
中银保本理财-人民币按期开放	725,000,000.00	
合计	1,872,864,321.39	1,987,618,263.92

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
潮州民营 投资股份 有限公司	101,804,4 14.68			1,173,884 .24						102,978,2 98.92	
小计	101,804,4 14.68			1,173,884 .24						102,978,2 98.92	
合计	101,804,4 14.68			1,173,884 .24						102,978,2 98.92	

其他说明

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广发银行股份有限公司	500,000.00	500,000.00
合计	500,000.00	500,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
广发银行股份有 限公司					该项目是不构成 控制、共同控制 或重大影响的非 交易性权益工具	

					投资。	
--	--	--	--	--	-----	--

其他说明：

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,899,262,488.80	1,921,276,570.31
合计	1,899,262,488.80	1,921,276,570.31

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	747,086,753.32	2,343,997,353.22	32,699,628.44	72,589,653.63	3,196,373,388.61
2.本期增加金额	14,793,570.97	95,420,921.95	690,325.31	830,375.45	111,735,193.68
（1）购置	2,518,061.29	80,570,209.03	696,069.79	835,033.74	84,619,373.85
（2）在建工程转入	12,458,238.93	14,889,316.28			27,347,555.21
（3）企业合并增加					
（4）汇率变动	-182,729.25	-38,603.36	-5,744.48	-4,658.29	-231,735.38
3.本期减少金额	953,000.53	3,728,997.61	1,318,505.52		6,000,503.66
（1）处置或报废	953,000.53	3,728,997.61	1,318,505.52		6,000,503.66
4.期末余额	760,927,323.76	2,435,689,277.56	32,071,448.23	73,420,029.08	3,302,108,078.63
二、累计折旧					
1.期初余额	171,882,486.71	1,039,881,216.08	16,480,550.64	46,852,564.87	1,275,096,818.30
2.本期增加金额	19,790,509.76	107,146,121.89	1,601,928.52	2,108,681.13	130,647,241.30
（1）计提	19,790,966.59	107,160,894.38	1,603,204.67	2,112,455.91	130,667,521.55
（2）汇率变动	-456.83	-14,772.49	-1,276.15	-3,774.78	-20,280.25
3.本期减少金额		1,612,694.91	1,285,774.86		2,898,469.77
（1）处置或报废		1,612,694.91	1,285,774.86		2,898,469.77

4.期末余额	191,672,996.47	1,145,414,643.06	16,796,704.30	48,961,246.00	1,402,845,589.83
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）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	569,254,327.29	1,290,274,634.50	15,274,743.93	24,458,783.08	1,899,262,488.80
2.期初账面价值	575,204,266.61	1,304,116,137.14	16,219,077.80	25,737,088.76	1,921,276,570.31

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
一号楼	39,150,165.16	正在办理中
霍尔茨基兴办公楼	48,797,037.39	正在办理中
10、11 号厂房	13,895,460.58	正在办理中
七期项目 5#厂房	8,815,031.34	正在办理中

七期项目 6#厂房	12,852,645.59	正在办理中
七期项目 7#厂房	4,037,496.22	正在办理中
七期项目 8#厂房	16,062,010.82	正在办理中
七期项目 E 栋宿舍	17,872,111.66	正在办理中
合计	161,481,958.76	

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	456,124,914.45	339,955,945.54
合计	456,124,914.45	339,955,945.54

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
开发区新厂区工程	42,490,171.97		42,490,171.97	18,217,196.56		18,217,196.56
机械设备安装工程	209,726,467.63		209,726,467.63	127,154,421.37		127,154,421.37
六期项目房屋建筑	197,420,684.15		197,420,684.15	188,106,929.04		188,106,929.04
七期项目房屋建筑	2,752,360.49		2,752,360.49	3,645,813.41		3,645,813.41
新厂区围墙	3,526,139.30		3,526,139.30	2,622,494.25		2,622,494.25
新厂区自来水给排水管道工程	209,090.91		209,090.91	209,090.91		209,090.91
合计	456,124,914.45		456,124,914.45	339,955,945.54		339,955,945.54

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
开发区新厂区工程	160,000,000.00	18,217,196.56	24,272,975.41			42,490,171.97	26.56%	26.56%				其他
新厂区围墙	7,372,000.00	2,622,494.25	903,645.05			3,526,139.30	47.83%	47.83%				其他
1 号楼 B 区 1 楼净化间	2,600,000.00		2,363,636.36	2,363,636.36			90.91%	100.00%				其他
六期项目房屋建筑	250,691,680.54	188,106,929.04	16,651,021.32	7,337,266.21		197,420,684.15	81.68%	81.68%				其他
七期项目房屋建筑	64,836,422.57	3,645,813.41	1,103,883.44	1,997,336.36		2,752,360.49	98.42%	98.42%				其他
合计	485,500,103.11	212,592,433.26	45,295,161.58	11,698,238.93		246,189,355.91	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	299,168,457.94	18,086,790.82		6,355,093.02	323,610,341.78
2.本期增加金额	409,338.38			939,953.76	1,349,292.14
(1) 购置	490,591.72			952,213.20	1,442,804.92
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动	-81,253.34			-12,259.44	-93,512.78
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	299,577,796.32	18,086,790.82		7,295,046.78	324,959,633.92
二、累计摊销					
1.期初余额	31,338,774.56	9,914,716.88		2,942,061.84	44,195,553.28
2.本期增加金额	2,292,297.00	1,771,256.70		749,444.38	4,812,998.08
(1) 计提	2,292,297.00	1,771,256.70		756,338.90	4,819,892.60
(2) 汇率变动				-6,894.52	-6,894.52
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	33,631,071.56	11,685,973.58		3,691,506.22	49,008,551.36
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	265,946,724.76	6,400,817.24		3,603,540.56	275,951,082.56
2.期初账面价值	267,829,683.38	8,172,073.94		3,413,031.18	279,414,788.50

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
霍尔茨基兴土地所有权	14,454,826.58	正在办理中

其他说明：

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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	汇率变动	处置	汇率变动	
Vermes Microdispensing GmbH	254,823,095.61				983,923.10	253,839,172.51
合计	254,823,095.61				983,923.10	253,839,172.51

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

项						
Vermes Microdispensing GmbH						
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

收购日将Vermes Microdispensing GmbH及其子公司合并后的整体净资产作为一个资产组，本期末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致。

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

公司按照企业会计准则的要求，于每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试，故本报告期末对商誉进行减值测试。

商誉减值测试的影响

其他说明

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
研究院天桥及设备平台改造	100,777.96		28,793.76		71,984.20
PKG 厂房配套	138,144.30		37,675.68		100,468.62
公司水表扩容	385,000.08		76,999.98		308,000.10
基片事业部生产厂房屋面加盖单层彩钢板工程	88,047.08		13,207.08		74,840.00
PKG 彩钢板吊项工程	236,364.30		35,454.66		200,909.64
一号楼彩钢板改造工程	1,387,387.41		189,189.18		1,198,198.23
生产部二期场地装修	1,135,477.42		154,837.86		980,639.56
车间配电工程	1,023,077.12		122,769.24		900,307.88
厂区外围亮灯工程	244,786.96	67,827.27	36,778.14		275,836.09
光器件厂彩钢板工程	236,969.37		26,329.92		210,639.45
一号楼配电工程	185,672.77		19,893.54		165,779.23
十四号楼装修工程	2,324,359.60		240,451.02		2,083,908.58
基片工序补强工程	687,294.82	1,023.75	69,982.66		618,335.91

宿舍翻新装修费	36,936.08		24,624.75		12,311.33
厂房管道线路等安装工程	3,049,525.19		342,787.08		2,706,738.11
六期人防易地建设费	1,129,479.56		144,188.88		985,290.68
高可靠性供电费	1,452,830.17		155,660.40		1,297,169.77
厂区生活污水处理工程		520,240.00	26,012.01		494,227.99
一号楼一楼综合改造工程		577,322.69	19,244.08		558,078.61
一号楼 A 区 2F 窑炉新风改造工程		111,774.60	3,725.82		108,048.78
8 号厂房水电气配套工程		432,663.93	21,633.21		411,030.72
A 栋厂房及办公楼亚克力字体亮化工程		288,247.87	4,804.13		283,443.74
合计	13,842,130.19	1,999,100.11	1,795,043.08		14,046,187.22

其他说明

16、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	63,256,481.61	9,737,552.70	73,294,940.08	11,254,203.26
内部交易未实现利润	88,487,787.75	14,074,808.40	86,842,798.22	13,679,022.57
限制性股票分摊费用	76,476,500.00	11,471,475.00	76,476,500.00	11,471,475.00
递延收益	104,907,550.79	15,736,132.62	112,730,391.71	16,909,558.76
合计	333,128,320.15	51,019,968.72	349,344,630.01	53,314,259.59

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

固定资产加速折旧	282,612,165.03	42,391,970.23	193,326,777.71	28,999,234.94
合计	282,612,165.03	42,391,970.23	193,326,777.71	28,999,234.94

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		51,019,968.72		53,314,259.59
递延所得税负债		42,391,970.23		28,999,234.94

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	34,853,401.80	20,827,926.76
合计	34,853,401.80	20,827,926.76

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年度	2,815,785.88	2,815,785.88	
2022 年度	973,087.60	973,087.60	
2023 年度	2,285,430.88	2,285,430.88	
2024 年度	591,189.80		
境外子公司未弥补纳税亏损	28,187,907.64	14,753,622.40	
合计	34,853,401.80	20,827,926.76	--

其他说明：

17、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	71,566,535.45	95,479,616.09
预付土地价款	25,042,500.00	26,625,000.00

合计	96,609,035.45	122,104,616.09
----	---------------	----------------

其他说明：

18、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	179,823,750.78	245,844,425.99
1 至 2 年	17,297,823.43	116,853.20
2 至 3 年	33,052.74	99,977.54
3 年以上	90,808.16	56,144.00
合计	197,245,435.11	246,117,400.73

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	12,068,975.16	应付设备尾款，未到付款期限
合计	12,068,975.16	--

其他说明：

19、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

（1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	8,355,006.54	8,178,511.25
1 至 2 年	48,927.10	20,285.74
2 至 3 年	20,207.42	24,591.24
3 年以上	6,253.60	6,277.84
合计	8,430,394.66	8,229,666.07

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	102,614,267.81	300,522,241.21	344,096,257.25	59,040,251.77
二、离职后福利-设定提存计划	4,060,374.89	25,069,506.49	23,790,034.68	5,339,846.70
合计	106,674,642.70	325,591,747.70	367,886,291.93	64,380,098.47

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	96,252,800.79	258,465,730.63	303,257,739.46	51,460,791.96
2、职工福利费		20,127,376.89	20,127,376.89	
3、社会保险费	2,449,657.30	18,281,182.69	17,271,403.17	3,459,436.82
其中：医疗保险费	2,120,799.06	16,313,878.49	15,387,932.13	3,046,745.42
工伤保险费	124,274.33	681,000.49	693,008.74	112,266.08
生育保险费	204,583.91	1,286,303.71	1,190,462.30	300,425.32
4、住房公积金	259,016.00	3,476,771.00	3,198,438.00	537,349.00
5、工会经费和职工教育经费	3,652,793.72	171,180.00	241,299.73	3,582,673.99
合计	102,614,267.81	300,522,241.21	344,096,257.25	59,040,251.77

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,835,217.38	23,973,362.24	22,658,492.86	5,150,086.76
2、失业保险费	225,157.51	1,096,144.25	1,131,541.82	189,759.94
合计	4,060,374.89	25,069,506.49	23,790,034.68	5,339,846.70

其他说明：

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,415,868.38	33,387,974.42
企业所得税	64,916,785.34	137,674,851.57
个人所得税	967,120.07	1,337,094.17
城市维护建设税	899,157.89	3,513,128.88
房产税		2,913,312.72
教育费附加	642,255.64	2,509,377.77
土地使用税		305,546.75
环保税	60,060.36	60,133.29
合计	75,901,247.68	181,701,419.57

其他说明：

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		1,126,654.27
应付股利	188,369,204.00	2,703,000.00
其他应付款	161,312,974.50	194,757,004.24
合计	349,682,178.50	198,586,658.51

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		486,654.27

其他		640,000.00
合计		1,126,654.27

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

（2）应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	185,792,704.00	
限制性股票股利	2,576,500.00	2,703,000.00
合计	188,369,204.00	2,703,000.00

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：

（3）其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
租金	39,584.70	51,799.18
审计费	132,889.00	1,585,925.95
押金	3,000.00	525,400.00
保证金	14,992,521.80	17,829,247.00
工程款	600,000.00	7,857.95
限制性股票激励回购义务	106,725,700.00	170,173,250.00
收购对赌溢价	687,896.00	690,562.40
应付少数股东权益	30,906,869.52	
其他	7,224,513.48	3,892,961.76
合计	161,312,974.50	194,757,004.24

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票激励回购义务	84,541,700.00	尚未解锁
合计	84,541,700.00	--

其他说明

限制性股票激励回购义务的说明详见附注“七、31、库存股”。

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		313,970,498.40
一年内到期的长期应付款		16,060,831.29
合计		330,031,329.69

其他说明：

24、其他流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税		185,575.44
合计		185,575.44

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

25、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	90,000,000.00	
合计	90,000,000.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

借款单位	借款金额	年利率(%)	合同借款期限	备注
潮州民营投资股份有限公司	90,000,000.00	0.00	3年	
合计	90,000,000.00			

26、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	47,293,118.32	54,235,305.63
合计	47,293,118.32	54,235,305.63

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权收购款 * 1	47,293,118.32	46,235,305.63
其他		8,000,000.00
合计	47,293,118.32	54,235,305.63

其他说明：

* 1：公司于2017年通过子公司收购Vermes Microdispensing GmbH 92%股权，剩余8%股权2020年、2023年各收购4%，此股权收购视为一揽子交易，取得92%股权时，视为收购100%股权进行会计处理，对剩余8%股权的远期收购义务全额确认为负债，不再列报少数股东权益。

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

27、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
维修准备金	721,764.40	781,978.34	预计返修成本
租房修缮准备金	108,890.81	109,312.89	租用房屋
合计	830,655.21	891,291.23	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	308,476,782.97	86,091,020.00	19,464,784.81	375,103,018.16	政府补助
合计	308,476,782.97	86,091,020.00	19,464,784.81	375,103,018.16	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
大规模电阻器用氧化铝陶瓷基体及压分瓷体生产项目	10,852,809.38			412,739.70			10,440,069.68	与资产相关
企业发展基金-专项应付款	114,735,000.71			7,822,840.92			106,912,159.79	与资产相关
工业发展专项资金 1	13,305,890.62			1,226,564.87			12,079,325.75	与资产相关
高性能氮化铝陶瓷粉体及基板产业化技术改造项目	54,246,127.87			3,053,456.50			51,192,671.37	与资产相关
企业发展资金-高性能电子陶瓷粉体项目	41,379,000.00	60,091,020.00					101,470,020.00	与资产相关
小型化片式电阻用氧化铝陶瓷基板的研发及产业化项目	1,851,980.18			87,608.28			1,764,371.90	与资产相关
新型陶瓷基板节能低碳能力建设项目	380,000.00						380,000.00	与资产相关
片式元件（SMD）用陶瓷封装基座	70,000.00			35,000.00			35,000.00	与资产相关

电子器件用 氮化铝陶瓷 基片	15,000.00			10,000.00			5,000.00	与资产相关
大功率 LED 用陶瓷封装 基座开发项 目 1	75,000.00			50,000.00			25,000.00	与资产相关
表面贴装 （SMD）用 陶瓷封装基 座产业化关 键技术	200,000.00			100,000.00			100,000.00	与资产相关
LED 用陶瓷 封装基座产 业化项目	550,000.00			275,000.00			275,000.00	与资产相关
SOFC 用陶 瓷电解质隔 膜产业化技 术改造项目	400,000.00			100,000.00			300,000.00	与资产相关
LED 照明用 陶瓷封装基 座技术改造 项目	600,000.00			100,000.00			500,000.00	与资产相关
大功率 LED 用陶瓷封装 基座开发项 目 2	20,833.33			5,000.00			15,833.33	与资产相关
大功率 LED 照明用 AlN 封装材料研 究及应用项 目	1,237,500.00			225,000.00			1,012,500.00	与资产相关
新型电子元 器件用陶瓷 封装基座产 业化项目	2,550,000.00			425,000.00			2,125,000.00	与资产相关
电力电子器 件用氮化铝 陶瓷基板产 业化项目	1,387,500.00			225,000.00			1,162,500.00	与资产相关
大容量	3,333,333.33			500,000.00			2,833,333.33	与资产相关

BME-MLC C 用高介瓷 粉研发及产 业化项目								
超高频铜内 电极片式陶 瓷电容器制 备关键技术	1,575,000.00			225,000.00			1,350,000.00	与资产相关
SMD 频率元 件用多层陶 瓷基座产业 化技术改造 项目	400,000.00			50,000.00			350,000.00	与资产相关
高性能光纤 快速连接器 材料开发及 产业化	3,966,666.67			425,000.00			3,541,666.67	与资产、收 益相关
光纤到户 (FTTX) 现 场组装接续 子产业化技 术改造	2,750,000.00			275,000.00			2,475,000.00	与资产相关
品牌产品研 发	1,605,814.59			150,000.00			1,455,814.59	与资产相关
新型电子元 器件用高性 能陶瓷部件 实施方案项 目	25,397,396.50			1,755,789.00			23,641,607.50	与资产相关
高性能精密 陶瓷材料及 部件科研创 新团队	3,959,474.01			228,015.17			3,731,458.84	与资产相关
小型化高稳 定性频率器 件封装基座 关键技术开 发及产业化	820,101.70			59,977.60			760,124.10	与资产相关
中低温固体 氧化物燃料 电池用陶瓷 粉体及电解	4,599,883.99			300,050.86			4,299,833.13	与资产相关

质关键技术 开发及产业 化								
潮州三环电 子陶瓷材料 检测分析中 心平台升级 技术改造项 目	2,210,751.83			181,889.76			2,028,862.07	与资产相关
氧化锆陶瓷 体及瓷块开 发项目	509,003.65			56,736.84			452,266.81	与资产相关
指纹识别模 组用新型微 晶锆材料创 新团队项目 （2017 年省 扬帆计划）	2,440,078.72			119,981.76			2,320,096.96	与资产相关
广东省高端 电子陶瓷企 业重点实验 室项目（公 益研究与能 力建设第二 批）	624,196.80			34,986.10			589,210.70	与资产相关
固体氧化物 燃料电池新 型叠层复合 结构功能涂 层项目	276,979.09			38,025.86			238,953.23	与资产相关
SMD 用陶瓷 封装基座二 期扩产技术 改造项目事 后补助	5,797,440.00			483,120.00			5,314,320.00	与资产相关
半导体封装 用陶瓷劈刀 开发项目事 后补助	4,354,020.00			362,835.00			3,991,185.00	与资产相关
氧化铝陶瓷 基板生产项 目		900,000.00					900,000.00	与资产相关

年产 2 亿只光通信陶瓷棒插芯产品扩产项目		680,000.00		65,166.59			614,833.41	与资产相关
5G 智能手机用陶瓷背板开发及产业化项目		1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
固体氧化物燃料电池电堆工程化开发项目		4,420,000.00					4,420,000.00	与资产相关
5G 通信用新型陶瓷材料及背板、封装基座实施方案项目		19,000,000.00					19,000,000.00	与资产相关
合计	308,476,782.97	86,091,020.00		19,464,784.81			375,103,018.16	

其他说明：

29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,743,418,022.00				-255,000.00	-255,000.00	1,743,163,022.00

其他说明：

公司股本演变过程详见附注“三、公司基本情况”。

30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	229,974,385.88		2,674,795.67	227,299,590.21
其他资本公积	145,834,311.00	20,326,500.00		166,160,811.00
合计	375,808,696.88	20,326,500.00	2,674,795.67	393,460,401.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购限制性股票	170,173,250.00		63,447,550.00	106,725,700.00
合计	170,173,250.00		63,447,550.00	106,725,700.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期公司回购注销限制性股票255,000股，共2,792,250.00元；解锁限制性股票5,304,000股，共58,078,800.00元；另外，公司确认限制性股票现金股利2,576,500.00元，剩余库存股106,725,700.00元。

32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	667,094.51	2,540,725.91				2,540,725.91		3,207,820.42
外币财务报表折算差额	667,094.51	2,540,725.91				2,540,725.91		3,207,820.42
其他综合收益合计	667,094.51	2,540,725.91				2,540,725.91		3,207,820.42

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	730,909,127.21			730,909,127.21
合计	730,909,127.21			730,909,127.21

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,311,313,546.61	3,464,810,304.05

调整后期初未分配利润	4,311,313,546.61	3,464,810,304.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	468,885,369.17	1,318,729,254.19
减：提取法定盈余公积		123,999,247.23
应付普通股股利	435,790,755.50	348,226,764.40
期末未分配利润	4,344,408,160.28	4,311,313,546.61

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,358,401,333.94	659,399,046.31	1,770,974,314.09	841,457,594.97
其他业务	3,885,240.45	890,782.79	5,556,362.26	5,254,039.91
合计	1,362,286,574.39	660,289,829.10	1,776,530,676.35	846,711,634.88

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,432,509.88	7,685,517.85
教育费附加	5,308,935.64	5,486,655.65
房产税	937,921.73	501,060.45
土地使用税	1,240,697.12	1,606,569.85
车船使用税	25,473.50	20,239.34
印花税	901,788.55	1,135,971.03
环保税	120,120.72	61,075.91
合计	15,967,447.14	16,497,090.08

其他说明：

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保、福利	11,965,076.14	13,776,958.09
运费	9,603,630.71	12,177,775.79
展览费	1,307,606.16	1,438,602.41
差旅费	2,047,156.71	2,010,043.30
报关费	169,255.31	212,067.66
销售折扣	8,096.00	52,420.15
业务招待费	550,132.46	27,317.36
其他	703,958.48	42,664.32
合计	26,354,911.97	29,737,849.08

其他说明：

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保、福利	58,199,951.42	44,860,105.41
修理费	2,854,921.58	4,343,705.60
办公费	8,093,855.09	7,113,183.40
折旧费	9,646,586.91	6,492,978.79
差旅费	2,618,761.74	3,662,507.89
业务招待费	938,116.70	986,003.79
无形资产摊销	3,049,788.41	2,860,119.15
限制性股票费用	20,326,500.00	39,796,100.00
咨询费	1,109,925.54	1,735,211.60
其他	12,907,909.20	13,127,657.48
合计	119,746,316.59	124,977,573.11

其他说明：

39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入费用	12,029,359.77	10,878,399.61

人工费用	64,374,631.97	65,889,790.11
折旧费用	6,557,277.67	7,054,671.19
其他费用	2,340,284.49	2,263,400.89
合计	85,301,553.90	86,086,261.80

其他说明：

40、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,299,529.75	1,466,667.92
减：利息收入	5,366,243.64	2,293,397.52
汇兑损益	4,088,900.77	10,929,784.76
其他	630,769.79	2,173,088.04
合计	2,652,956.67	12,276,143.20

其他说明：

41、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
大规模电阻器用氧化铝陶瓷基体及压分瓷体生产项目	412,739.70	412,739.70
企业发展基金-专项应付款	7,822,840.92	7,822,840.92
工业发展专项资金 1	1,226,564.87	1,301,566.89
高性能氮化铝陶瓷粉体及基板产业化技术改造项目	3,053,456.50	258,122.22
BME 高积层片式陶瓷电容器产业化项目 1		2,500.00
BME 高积层片式陶瓷电容器产业化项目 2		225,000.00
陶瓷封装基座技术改造项目		20,000.00
广东省教育部产学研结合示范基地电子陶瓷技术产业化基地		25,000.00
片式元件（SMD）用陶瓷封装基座	35,000.00	35,000.00
电子器件用氮化铝陶瓷基片	10,000.00	10,000.00
大功率 LED 用陶瓷封装基座开发项目 1	50,000.00	50,000.00

表面贴装（SMD）用陶瓷封装基座产业化关键技术	100,000.00	100,000.00
LED 用陶瓷封装基座产业化项目	275,000.00	275,000.00
SOFC 用陶瓷电解质隔膜产业化技术改造项目	100,000.00	100,000.00
LED 照明用陶瓷封装基座技术改造项目	100,000.00	100,000.00
大功率 LED 用陶瓷封装基座开发项目 2	5,000.00	5,000.00
大功率 LED 照明用 AlN 封装材料研究及应用项目	225,000.00	225,000.00
新型电子元器件用陶瓷封装基座产业化项目	425,000.00	425,000.00
电力电子器件用氮化铝陶瓷基板产业化项目	225,000.00	225,000.00
大容量 BME-MLCC 用高介瓷粉研发及产业化项目	500,000.00	500,000.00
超高频铜内电极片式陶瓷电容器制备关键技术	225,000.00	225,000.00
SMD 频率元件用多层陶瓷基座产业化技术改造项目	50,000.00	50,000.00
高性能光纤快速连接器材料开发及产业化	425,000.00	425,000.00
光纤到户（FTTX）现场组装接续子产业化技术改造	275,000.00	275,000.00
品牌产品研发	150,000.00	150,000.00
新型电子元器件用高性能陶瓷部件实施方案项目	1,755,789.00	1,755,867.16
高性能精密陶瓷材料及部件科研创新团队	228,015.17	207,514.81
小型化高稳定性频率器件封装基座关键技术开发及产业化	59,977.60	59,977.63
中低温固体氧化物燃料电池用陶瓷粉体及电解质关键技术开发及产业化	300,050.86	300,051.38
潮州三环电子陶瓷材料检测分析中心平台升级技术改造项目	181,889.76	181,905.83
氧化锆陶瓷体及瓷块开发项目	56,736.84	61,128.60
指纹识别模组用新型微晶锆材料创新团队项目（2017 年省扬帆计划）	119,981.76	317,319.20
广东省高端电子陶瓷企业重点实验室项	34,986.10	40,817.10

目（公益研究与能力建设第二批）		
国家重点研发计划新型复合结构功能涂层课题项目		1,811.76
固体氧化物燃料电池新型叠层复合结构功能涂层项目	38,025.86	49,000.00
2017 年度上半年潮州市获得国家授权发明专利经费		12,000.00
2017 年上半年发明及实用新型专利费用资助资金		37,700.00
2017 年研发补助金		3,613,900.00
国家知识产权示范企业培育项目		100,000.00
各类创新中心高质量专利培育项目		300,000.00
企业知识产权贯标后补助项目		50,000.00
2018 年广东省高新技术企业补助资金		100,000.00
创税前 50 强企业扶持资金		400,000.00
高性能光纤快速连接器材料开发及产业化技术改造项目（事后奖补）	12,207,500.00	
2018 年度第一批专利资助及奖励项目	115,400.00	
A3 结构技术项目	49,800.00	
2018 年促进经济发展专项资金（"走出去"）	1,561,502.00	
2018 年促进经济发展专项资金（进口贴息）	117,124.00	
中低温固体氧化物燃料电池用陶瓷粉及电解质关键技术开发及产业化（科技奖励资金）	300,000.00	
第二十届中国专利优秀奖燃料电池堆中的热管理	300,000.00	
SMD 用陶瓷封装基座二期扩产技术改造项目事后补助	483,120.00	
半导体封装用陶瓷劈刀开发项目事后补助	362,835.00	
小型化片式电阻用氧化铝陶瓷基板的研发及产业化项目	87,608.28	
年产 2 亿只光通信陶瓷棒插芯产品扩产项目	65,166.59	
氧化铝陶瓷基板生产线项目	590,000.00	

2018 年第一批市级工业发展资金	100,000.00	
"南充市杰出人才"和"南充市引才工作突出贡献集体"资助资金	50,000.00	
2018 年市级科技创业投资引导专项资金	450,000.00	
2018 年第二批省级工业发展资金	676,000.00	
2016 年度和 2017 年度企业奖补资金	2,240,000.00	
2017 年度电力差额补助资金	4,339,000.00	
就业培训补贴资金	-20,784.00	
试点"单一窗口"报关系统申报进出口补贴资金	675.00	
促进小微工业企业上规模专题	100,000.00	
激光辅助在线监测陶瓷和硬质金属添加剂	139,460.35	
代扣代缴税费手续费返还	409,185.51	
合计	43,189,647.67	20,831,763.20

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,173,884.24	400,341.36
其他（理财产品）	45,862,236.61	30,039,282.34
合计	47,036,120.85	30,439,623.70

其他说明：

43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	558,126.62	
应收账款坏账损失	9,677,381.39	
合计	10,235,508.01	

其他说明：

44、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		6,049,299.45
二、存货跌价损失		-16,638,144.76
十四、其他		-34,211,081.61
合计		-44,799,926.92

其他说明：

45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产的利得（损失以“-”号填列）	348,423.81	
合计	348,423.81	

46、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	552,285.08	3,692.82	552,285.08
赔款及罚款	284,174.40	170,834.48	284,174.40
其他	4,445,590.76	2,559,547.48	4,445,590.76
合计	5,282,050.24	2,734,074.78	5,282,050.24

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
失业保险稳 岗补贴	厦门市社会 保险管理 中心	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	2,285.08	3,692.82	与收益相关
2017 年度重 大项目培育 项目	潮州市经济 和信息化局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
2019 年粤东 西北地区博	潮州市财政	补助	因符合地方 政府招商引	是	否	500,000.00		与收益相关

士工作站建 站补助资金	局		资等地方性 扶持政策而 获得的补助					
合计						552,285.08	3,692.82	

其他说明：

47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	174,752.81	14,396.20	174,752.81
非流动资产毁损报废损失	35,296.25	6,950.00	35,296.25
罚款及赔款支出	673,800.00	109,921.70	673,800.00
其他	255,723.98	146,705.70	255,723.98
合计	1,139,573.04	277,973.60	1,139,573.04

其他说明：

48、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	64,307,696.26	121,086,794.62
递延所得税费用	22,508,208.44	-6,079,112.62
合计	86,815,904.70	115,007,682.00

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	556,925,736.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	83,538,860.48
子公司适用不同税率的影响	1,842,304.30
非应税收入的影响	-31,606.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	388,495.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-77,751.07

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	1,331,684.87
归属于合营企业和联营企业的损益	-176,082.63
所得税费用	86,815,904.70

其他说明

49、其他综合收益

详见附注“七、32、其他综合收益”。

50、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	110,368,167.94	8,817,292.82
利息收入	5,359,982.14	2,012,039.01
收到的往来款	27,310,175.45	33,117,625.26
其他	1,451,998.34	1,099,024.65
合计	144,490,323.87	45,045,981.74

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	530,493.06	2,079,970.77
支付的往来款	37,547,280.70	42,021,339.20
费用性支出	41,266,307.82	32,029,133.14
赔款、捐赠支出等	429,715.22	21,514.14
合计	79,773,796.80	76,151,957.25

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
咨询费	147,872.63	1,496,571.34
合计	147,872.63	1,496,571.34

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回借款保证金	24,810,000.00	
合计	24,810,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购不满足解锁条件限制性股票所支付的现金	2,836,987.63	
合计	2,836,987.63	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

51、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	470,109,831.86	554,164,003.36
加：资产减值准备	-10,235,508.01	44,799,926.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	130,667,521.55	107,020,836.78
无形资产摊销	4,819,892.60	4,627,667.37
长期待摊费用摊销	1,795,043.08	938,378.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产	-348,423.81	

的损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	35,296.25	6,950.00
财务费用（收益以“—”号填列）	3,299,529.75	1,466,667.92
投资损失（收益以“—”号填列）	-47,036,120.85	-30,439,623.70
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	2,294,290.87	-6,134,412.62
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	13,392,735.29	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-4,554,322.70	-105,129,097.76
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	412,205,674.23	-13,899,852.96
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	6,077,633.28	-44,315,184.97
经营活动产生的现金流量净额	982,523,073.39	513,106,258.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,335,163,956.82	295,166,161.02
减：现金的期初余额	888,416,108.06	429,111,646.50
现金及现金等价物净增加额	446,747,848.76	-133,945,485.48

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,335,163,956.82	888,416,108.06
其中：库存现金	192,108.46	50,852.25
可随时用于支付的银行存款	1,334,970,375.49	888,362,336.13
可随时用于支付的其他货币资金	1,472.87	2,919.68
三、期末现金及现金等价物余额	1,335,163,956.82	888,416,108.06

其他说明：

52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,572,957.97	交易保证金 2,508,403.23 元 租房保证金 64,554.74 元
合计	2,572,957.97	--

其他说明：

53、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	87,291,720.61
其中：美元	4,910,085.10	6.8744	33,754,086.30
欧元	6,679,135.42	7.8161	52,204,705.46
港币	610,906.15	0.8797	537,389.70
澳元	35.44	4.8155	170.66
日元	2,309,799.00	0.0638	147,402.14
林吉特	152,647.03	1.6593	253,287.22
韩元	66,894,767.00	0.0059	394,679.13
应收账款	--	--	67,983,682.82
其中：美元	7,392,085.91	6.8747 * 1	50,818,373.01
欧元	1,781,028.10	7.8170 * 1	13,922,296.66

港币	977,148.69	0.8797	859,558.62
日元	3,128,000.00	0.0638	199,616.45
林吉特	580,517.30	1.6593	963,258.39
韩元	205,399,150.85	0.0059	1,220,579.69
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			103,440,583.58
其中：欧元	13,237,446.97	7.8142 * 1	103,440,583.58

其他说明：

* 1：由于境外子公司香港三环电子有限公司采用港币核算再折算为人民币，与外币直接折算人民币存在汇率折算差异。

（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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	记账本位币	记账本位币选择依据
香港三环电子有限公司	香港	香港	贸易	港币	经营活动收支以港币为主
Frontier Coöperatief U.A.	荷兰	荷兰	投资控股	欧元	经营活动收支以欧元为主
Singularity Management GmbH	德国	德国	资产管理	欧元	经营活动收支以欧元为主
Dynamics Administration GmbH & Co. KG	德国	德国	资产管理	欧元	经营活动收支以欧元为主
Vermes Microdispensing GmbH	德国	德国	生产制造	欧元	经营活动收支以欧元为主
Vermes Microdispensing (M) SDN. BHD.	马来西亚	马来西亚	维修	林吉特	经营活动收支以林吉特为主
Vermes Microdispensing America Inc.	美国	美国	销售	美元	经营活动收支以美元为主
Vermes Microdispensing Ltd.	韩国	韩国	生产销售	韩元	经营活动收支以韩元为主

54、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	371,561,351.49	递延收益	19,039,784.81
与资产、收益相关的政府补助	3,541,666.67	递延收益	425,000.00

与收益相关的政府补助	23,724,862.86	其他收益	23,724,862.86
与收益相关的政府补助	552,285.08	营业外收入	552,285.08

（2）政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

本公司的政府补助的情况详见本附注“七、41、其他收益”及“七、46、营业外收入”。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

2019年4月22日，Vermes Microdispensing GmbH在韩国成立新的子公司Vermes Microdispensing Ltd.，从成立之日起，Vermes Microdispensing Ltd.纳入合并范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
潮州三环光通信器件有限公司*1	潮州	潮州	生产销售	75.00%		设立
深圳三环电子有限公司	深圳	深圳	销售	100.00%		设立
香港三环电子有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立
南充三环电子有限公司	四川	四川	生产销售	100.00%		设立
潮州中瓷电子技术有限公司*2	潮州	潮州	生产销售	100.00%		设立
Frontier Coöperatief U.A.	荷兰	荷兰	投资控股		100.00%	设立
Singularity Management GmbH	德国	德国	资产管理		100.00%	购买
Dynamics Administration GmbH & Co. KG	德国	德国	资产管理		100.00%	设立
Vermes Microdispensing GmbH*3	德国	德国	生产销售		92.00%	购买
微密斯点胶科技	厦门	厦门	生产销售、维修		92.00%	购买

（厦门）有限公司						
Vermes Microdispensing (M) SDN. BHD.	马来西亚	马来西亚	维修		92.00%	设立
Vermes Microdispensing America Inc.	美国	美国	销售		92.00%	设立
Vermes Microdispensing Ltd.	韩国	韩国	生产销售		92.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

* 1：潮州三环光通信器件有限公司于2019年1月22日经潮州市工商行政管理局核准注销（粤潮核注通外字【2019】第1900007771号）。

* 2：公司于2019年5月8日收购子公司潮州中瓷电子技术有限公司的少数股权，持股比例由95%增加到100%。

* 3：公司于2017年通过子公司收购Vermes Microdispensing GmbH 92%股权，剩余8%股权2020年、2023年各收购4%，此股权收购视为一揽子交易，取得92%股权时，视为收购100%股权进行会计处理，对剩余8%股权的远期收购义务全额确认为负债，不再列报少数股东权益。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现

			额	金流量			额	金流量
--	--	--	---	-----	--	--	---	-----

其他说明：

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（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

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

公司于2019年5月8日以8,068,383.56元现金收购子公司潮州中瓷电子技术有限公司的少数股权，持股比例由95%增加到100%。

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	8,068,383.56
--现金	8,068,383.56
购买成本/处置对价合计	8,068,383.56
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	8,000,000.00
差额	68,383.56
其中：调整资本公积	-68,383.56

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	102,978,298.92	101,804,414.68
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,173,884.24	400,341.36
--综合收益总额	1,173,884.24	400,341.36

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额

				直接	间接
--	--	--	--	----	----

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

公司的金融资产包括应收票据、应收账款、其他流动资产（银行理财产品）、其他应收款等，金融负债包括应付账款、其他应付款等，相关金融工具详情于各附注披露。公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，公司管理层负责对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，及时对各种风险进行跟进监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、信用风险

引起公司财务损失的最大信用风险主要来自于合同的另一方未能履行义务而造成公司金融资产的损失。为降低信用风险，公司事前进行必要的信用审查，严格控制信用额度及信用审批，事中进行持续的跟踪控制，对于过期的债权，公司及时执行催讨程序以确保回收过期债权。此外，公司于每个资产负债表日根据债权的回收情况，计提充分的坏账准备，大大降低了公司所承担的信用风险。

此外，公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，流动资金的信用风险较低。

2、市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截至2019年6月30日，公司无银行借款。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司面临的汇率风险主要与外币金融资产和负债有关，对于外币金融资产和负债，公司会在适当的时机按照市场汇率买卖外币，以确保将汇率风险维持在可接受的水平。

（3）其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司为降低流动性风险，公司管理层认为保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以保证公司正常的生产经营需要，且与金融机构进行融资协商，保持一定的授信额度以降低流动性风险。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付账款	197,245,435.11				197,245,435.11
其他应付款-限制性股票激励回购义务	53,362,850.00	53,362,850.00			106,725,700.00
其他应付款-收购对赌溢价		343,948.00		343,948.00	687,896.00
其他应付款-其他	53,899,378.50				53,899,378.50
应付股利	188,369,204.00				188,369,204.00
长期应付款-股权收购款		21,692,309.16		25,600,809.16	47,293,118.32
长期借款-潮民投			90,000,000.00		90,000,000.00
合计	492,876,867.61	75,399,107.16	90,000,000.00	25,944,757.16	684,220,731.93

项目	期初余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付账款	246,117,400.73				246,117,400.73
其他应付款-限制性股票激励回购义务	71,963,050.00	54,651,100.00	43,559,100.00		170,173,250.00
其他应付款-收购对赌溢价		345,281.20		345,281.20	690,562.40
其他应付款-其他	23,893,191.84				23,893,191.84
应付利息	1,126,654.27				1,126,654.27
应付股利-限制性股票股利	2,703,000.00				2,703,000.00
一年内到期的其他非流动负债-长期借款	313,970,498.40				313,970,498.40
一年内到期的其他非流动负债-股权收购款	16,060,831.29				16,060,831.29
长期应付款-股权收购款		21,155,827.82		25,079,477.81	46,235,305.63
长期应付款-其他	8,000,000.00				8,000,000.00
合计	683,834,626.53	76,152,209.02	43,559,100.00	25,424,759.01	828,970,694.56

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

	量			
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	2,079,462.00			2,079,462.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,079,462.00			2,079,462.00
（3）衍生金融资产	2,079,462.00			2,079,462.00
（三）其他权益工具投资			500,000.00	500,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	2,079,462.00		500,000.00	2,579,462.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产系潮州三环（集团）股份有限公司持有的Au(T+D)产品，共持有该产品66手，持仓保证金比例为10%，根据报表日黄金交易所的收盘价折算报表日的公允价值，公司支付当日持仓基础保证金2,079,462.00元。

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

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

公司持有的其他权益工具投资，系不构成控制、共同控制、重大影响且无活跃市场报价的股权投资，期末价值按企业会计准则规定的合理方法确定。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

潮州市三江投资有限公司(原名：潮州市三江电子有限公司)	广东省潮州市	实业投资	10,445 万元	37.02%	37.02%
-----------------------------	--------	------	-----------	--------	--------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是张万镇。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
潮州民营投资股份有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
潮州市鹏远制线实业有限公司	董事亲属控制的企业
香港三江有限公司	母公司的子公司

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
潮州市三江投资有限公司	土地使用权及地上建筑物	617,273.14	643,714.29

关联租赁情况说明

2019年1月3日，潮州市三江投资有限公司与本公司签订了《土地使用权及地上建筑物租赁续期协议》，将位于广东省潮州市凤塘镇凤庵路桥下路段西侧，土地面积为22,530.00平方米的土地使用权及其地上建筑物和构筑物出租给本公司，租赁期为2019年1月1日起至2022年12月31日止，月租金为人民币5.00元/平方米（含税），即每月112,650.00元（含税）。2019年1-6月本公司已确认的租赁费为617,273.14元。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
潮州民营投资股份有限公司	90,000,000.00	2019 年 03 月 21 日	2022 年 03 月 26 日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	12,909,905.83	8,657,208.36

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	香港三江有限公司	103,440,583.58	5,172,029.18	170,446,891.31	8,522,344.57

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	5,304,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	255,000.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2017 年 12 月 5 日授予的限制性股票价格为 11.15 元/股，自授予之日起 12 个月内为锁定期，锁定期满后第一年、第二年、第三年可解锁比例分别为 40%、30%、30%。2018 年 11 月 21 日授予的预留部分限制性股票授予价格为 9.44 元/股，自授予之日起 12 个月内为锁定期，锁定期满后第一年、第二年可解锁比例分别为 50%、50%。

其他说明

经公司2018年12月24日第九届董事会第二十次会议审议通过了《关于第二期限制性股票激励计划首次授予第一个解锁期可解锁的议案》，公司于2019年1月11日办理完成了股权激励限售股解锁相关工作，本次解锁的限制性股票数量为5,304,000股。

根据公司2019年1月25日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过的《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司于2019年4月9日办理完成了回购注销部分限制性股票的相关工作，本次回购注销的股票数量为255,000股。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照公司股票在授予日的市价扣除授予价格确定。
可行权权益工具数量的确定依据	公司将在锁定期的每个资产负债表日，根据最新取得的可解锁人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可解锁的限制性股票数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	420,992,847.14
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	20,326,500.00

其他说明

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

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2019年6月30日，本公司无需要披露的承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至2019年6月30日，本公司无需要披露的未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2019年6月30日，本公司不存在为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响。

3) 其他或有负债

公司期末有金额为177,294,263.63元的应收票据已背书或贴现但未到期，详见附注“七、3、（4）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”。

除存在上述或有事项外，截至2019年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

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

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

（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

公司的产品主要为电子元件及其基础材料，公司的内部组织结构及管理要求是对各产品的收入、成本进行单独核算，共同形成的资产、负债、费用等统一核算，基于上述经营管理现实，公司无需划分报告分部。

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	200,000.00	0.03%	200,000.00	100.00%	0.00	200,000.00	0.03%	200,000.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	588,144,918.70	99.97%	29,422,871.36	5.00%	558,722,047.34	782,261,831.81	99.97%	39,173,392.33	5.01%	743,088,439.48
其中：										

合计	588,344,918.70	100.00%	29,622,871.36	5.03%	558,722,047.34	782,461,831.81	100.00%	39,373,392.33	5.03%	743,088,439.48
----	----------------	---------	---------------	-------	----------------	----------------	---------	---------------	-------	----------------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	200,000.00	200,000.00	100.00%	出票人未履约, 转应收账款后收回的概率小。
合计	200,000.00	200,000.00	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	587,936,207.80	29,396,812.27	5.00%
1 至 2 年	182,770.90	18,277.09	10.00%
2 至 3 年	25,940.00	7,782.00	30.00%
合计	588,144,918.70	29,422,871.36	--

确定该组合依据的说明:

详见附注“五、11、应收账款”。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	587,936,207.80
1 至 2 年	382,770.90

2 至 3 年	25,940.00
合计	588,344,918.70

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备	200,000.00				200,000.00
按组合计提坏账准备	39,173,392.33	-9,783,212.77	295,308.00	-262,616.20	29,422,871.36
合计	39,373,392.33	-9,783,212.77	295,308.00	-262,616.20	29,622,871.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	262,616.20

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位 1	货款	254,506.20	经营不善	由财务部提出申请，董事长审批。	否
合计	--	254,506.20	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

项目	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例（%）	坏账准备
前五名合计	94,252,165.01	16.02	4,712,608.24

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	188,232,094.06	222,552,418.89
合计	188,232,094.06	222,552,418.89

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款	20,526,226.20	23,547,632.34
备用金	2,116,930.55	1,816,436.00
押金、保证金	2,135,170.00	1,005,070.00
关联往来	178,834,894.35	210,750,000.00
其他	261,301.53	2,950.00
合计	203,874,522.63	237,122,088.34

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	10,629,979.30	3,939,690.15		14,569,669.45
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	-1,560,166.73	2,632,925.85		1,072,759.12
2019 年 6 月 30 日余额	9,069,812.57	6,572,616.00		15,642,428.57

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	183,441,421.43
1 至 2 年	224,817.80
2 至 3 年	19,088,985.00
3 年以上	1,119,298.40
3 至 4 年	154,100.00
4 至 5 年	192,462.40
5 年以上	772,736.00
合计	203,874,522.63

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备	14,569,669.45	1,072,759.12		15,642,428.57
合计	14,569,669.45	1,072,759.12		15,642,428.57

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
香港三环电子有限公司	关联往来	148,354,894.35	1 年以内	72.77%	7,417,744.72
深圳三环电子有限公司	关联往来	30,480,000.00	1 年以内	14.95%	1,524,000.00
单位 1	保证金	1,000,000.00	1 年以内	0.49%	0.00
员工 1	员工借款	514,000.00	2 至 3 年	0.25%	154,200.00
员工 2	员工借款	507,499.00	3 年以上	0.25%	405,999.20
合计	--	180,856,393.35	--	88.71%	9,501,943.92

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	684,898,452.57		684,898,452.57	582,804,231.01		582,804,231.01
对联营、合营企业投资	102,978,298.92		102,978,298.92	101,804,414.68		101,804,414.68
合计	787,876,751.49		787,876,751.49	684,608,645.69		684,608,645.69

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
潮州三环光通信器件有限公司	76,087,093.56					76,087,093.56	
深圳三环电子有限公司	9,130,043.42					9,130,043.42	
香港三环电子有限公司	354,323,380.00	94,025,838.00				448,349,218.00	
南充三环电子有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
潮州中瓷电子技术有限公司	83,263,714.03	8,068,383.56				91,332,097.59	
合计	582,804,231.01	102,094,221.56				684,898,452.57	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
潮州民营	101,804,4			1,173,884						102,978,2	

投资股份 有限公司	14.68			.24						98.92	
小计	101,804,4 14.68			1,173,884 .24						102,978,2 98.92	
合计	101,804,4 14.68			1,173,884 .24						102,978,2 98.92	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,216,204,379.76	603,503,303.84	1,550,743,377.42	800,320,705.64
其他业务	13,502,237.76	11,619,080.02	6,009,349.54	4,362,297.74
合计	1,229,706,617.52	615,122,383.86	1,556,752,726.96	804,683,003.38

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,173,884.24	400,341.36
其他（理财产品）	45,777,003.73	29,949,826.68
合计	46,950,887.97	30,350,168.04

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-27,296.25	

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）	552,285.08	
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	45,862,236.61	主要是报告期内利用闲置资金进行理财投资取得的收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,617,488.37	
减：所得税影响额	7,525,489.23	
合计	42,479,224.58	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.33%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.76%	0.25	0.25

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人张万镇先生签名的半年度报告文本。
- 二、载有单位负责人张万镇先生、主管会计工作负责人王洪玉女士、会计机构负责人王洪玉女士签名并盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露网站上披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。