



2020年 半年度报告

潮州三环（集团）股份有限公司

INTERIM REPORT

2020-65

2020年08月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张万镇、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	10
第五节 重要事项.....	18
第六节 股份变动及股东情况	25
第七节 优先股相关情况	29
第八节 可转换公司债券相关情况	30
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	31
第十节 公司债券相关情况	33
第十一节 财务报告.....	34
第十二节 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
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
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所

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 2019 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 2019 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2019年04月12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	2020年04月09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）	2020年04月13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
营业收入（元）	1,649,230,035.82	1,362,286,574.39	21.06%
归属于上市公司股东的净利润（元）	556,100,321.83	468,885,369.17	18.60%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	498,484,929.65	426,406,144.59	16.90%
经营活动产生的现金流量净额（元）	466,557,039.18	982,523,073.39	-52.51%
基本每股收益（元/股）	0.32	0.27	18.52%
稀释每股收益（元/股）	0.32	0.27	18.52%
加权平均净资产收益率	7.11%	6.33%	0.78%
	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）	8,886,263,145.10	8,571,679,683.32	3.67%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,806,023,088.43	7,509,920,113.02	3.94%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-12,286.24	
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）	100,000.00	
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	62,417,515.14	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	5,314,238.75	
减：所得税影响额	10,204,075.47	
合计	57,615,392.18	--

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

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164,923.00万元，比上年同期增长21.06%。主要情况如下：

1、半导体部件

受益于全球产业转移、国产政策等因素，半导体产业链布局日趋完善，上下游已逐渐打通。公司陶瓷封装基座产品凭借质量和服务的优势，继续保持较强竞争优势，进一步扩大市场范围。

2、电子元件及材料

随着5G持续渗透及电子元件上游国产替代加速，国内疫情防控形势的逐渐好转，国内厂商的复工复产节奏加快，行业景气度持续回升，公司多层片式陶瓷电容器、陶瓷基片市场需求逐步回暖。

3、通信部件

国内5G的正式商用部署和新基建的推进，提升了光通信行业的景气度及市场需求，运营商及数据中心纷纷加大对光纤网络的投资与升级，公司通信部件的市场优势不断扩大，继续保持平稳增长。

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	无重大变化。
货币资金	报告期末较期初增加 107.02%，主要原因是报告期内公司购买的大额存单增加，报告期末货币资金相应增加。
交易性金融资产	报告期末较期初减少 50.35%，主要原因是报告期内公司购买的理财产品到期赎回，报告期末交易性金融资产相应减少。
应收账款	报告期末较期初增加 34.11%，主要原因是报告期内公司营业收入增加，报告期末应收账款相应增加。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安	收益状况	境外资产占	是否存在重

内容					全性的控制措施		公司净资产的比重	大减值风险
香港三环电子有限公司	投资设立	2020年6月30日总资产62,927.95万元	香港	进出口贸易	公司统一管理	报告期内实现净利润2,111.81万元	5.43%	否
Vermes Microdispensing GmbH	股权投资	2020年6月30日总资产20,790.73万元	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1,150.42万元	2.43%	否

三、核心竞争力分析

1、技术优势

公司深耕电子陶瓷元件及材料领域50年，专注于各种先进陶瓷及配套技术的研发和生产，具备深厚的技术积淀，掌握了新型材料、电子浆料、功能玻璃等关键基础材料的制备技术，小型化及高精密产品的干压、注射、流延、叠印成型、气氛保护高温共烧、陶瓷金属化、多种形式精密研磨和精密模具设计制作等核心技术，从而实现各产品线生产规模化、低成本量产，并快速开拓新市场，为国内外用户提供快速高效的个性化服务。

2、研发优势

报告期内，公司始终坚持以科技创新为动力，不断加大技术研发投入力度，引进高端技术人才，持续推进研发项目。在技术研发方面，公司已建立并完善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。研究院和设计院配备先进测试分析仪器和试验设备，专注于新材料、新产品、模具及夹具的研究与创新，形成了新技术研究-成果转化-再创新的循环机制。

公司拥有强大的研发团队，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，公司进一步健全治理结构和完善内控制度，践行“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，推动落实制度规范公司，用机制管理人员，用文化凝聚员工的管理机制。

报告期内，公司根据信息技术发展及业务需求的变化不断完善OA办公系统，推进办公的流程化和规范化，提高办公效率。此外，公司制定并更新了多项管理制度，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。

4、人力资源优势

公司坚持实施“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，持续引进、培育和储备优质科研技术人才，提高公司竞争实力。公司拥有内部完善的培训体系，并积极通过项目合作、对外技术协作、学术交流等多种方式，进一步提升高层次技术、管理人才的培养质量。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，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，公司专注于电子陶瓷行业，坚持以客户需求为导向，深度挖掘产业潜在需求。随着疫情逐渐得到控制，全球逐步复工复产，同时受益于5G与国产替代驱动，电子行业需求逐步回暖，下游厂商进入补库存期，公司主要产品订单充足、各项业务趋势向好，公司相关产品销售额增速明显提升。

此外，公司拟向特定对象发行股票，募集资金将投向“5G通信用高品质多层片式陶瓷电容器扩产技术改造项目”及“半导体芯片封装用陶瓷劈刀产业化项目”，进一步提升公司自身的科研技术水平、运营服务能力，丰富产品线，同时有助于打破国外市场垄断局面，为国内相关产业的发展助力。

报告期内，公司实现营业收入164,923.00万元，比上年同期增加21.06%；营业利润65,990.97万元，比上年同期增加19.38%；归属于母公司所有者的净利润55,610.03万元，比上年同期增加18.60%，主要原因是受前述疫情防控形势好转以及行业趋势向好的影响，公司产品销售相应增长。公司营业成本85,648.17万元，比上年同期增加29.71%，主要原因是随着营业收入增加，营业成本相应增加。

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：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,649,230,035.82	1,362,286,574.39	21.06%	主要原因是受疫情防控形势好转以及行业趋势向好的影响，报告期内公司营业收入相应增加。
营业成本	856,481,719.20	660,289,829.10	29.71%	主要原因是随着营业收入增加，营业成本相应增加。
销售费用	25,013,459.56	26,354,911.97	-5.09%	无重大变动。
管理费用	103,086,398.40	119,746,316.59	-13.91%	无重大变动。
财务费用	-23,865,972.55	2,652,956.67	-999.60%	主要原因是报告期内公司银行存款利息收入同比大幅增加。
所得税费用	108,164,713.89	86,815,904.70	24.59%	主要原因是报告期内公司利润总额增加，所得税费用相应增加。
研发投入	112,686,183.18	85,301,553.90	32.10%	主要原因是报告期内公

				司为提高产品的核心竞争力，持续加大研发投入。
经营活动产生的现金流量净额	466,557,039.18	982,523,073.39	-52.51%	主要原因是报告期内公司销售商品、提供劳务收到的现金减少，导致经营活动产生的现金流量净额减少。
投资活动产生的现金流量净额	1,096,444,390.55	-82,918,803.07	1,422.31%	主要原因是报告期内公司购买理财产品支付的现金减少，导致投资活动产生的现金流量净额增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-407,649,061.76	-454,875,604.67	10.38%	无重大变动。
现金及现金等价物净增加额	1,155,454,975.45	446,747,848.76	158.64%	主要原因是报告期内公司投资活动产生的现金流量净额同比大幅增加。
投资收益	66,244,471.18	47,036,120.85	40.84%	主要原因是报告期内公司理财产品的投资收益增加。

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：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	556,684,088.37	305,001,633.59	45.21%	1.15%	10.65%	-4.70%
电子元件及材料	553,407,873.10	263,110,177.92	52.46%	36.50%	31.58%	1.78%
半导体部件	289,725,081.89	158,656,810.19	45.24%	43.84%	40.38%	1.35%
分行业						
工业	1,649,230,035.82	856,481,719.20	48.07%	21.06%	29.71%	-3.46%
分地区						
境内	1,304,276,260.29	695,203,464.60	46.70%	27.76%	38.45%	-4.11%
境外	344,953,775.53	161,278,254.60	53.25%	1.03%	1.98%	-0.43%

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：元

	本报告期末		上年同期末		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	2,233,032,711.72	25.13%	1,337,736,914.79	16.00%	9.13%	主要原因是报告期内公司购买的大额存单增加，报告期末货币资金相应增加。
应收账款	923,064,925.52	10.39%	617,081,792.49	7.38%	3.01%	主要原因是报告期内公司营业收入增加，报告期末应收账款相应增加。
存货	691,895,593.38	7.79%	691,929,994.14	8.28%	-0.49%	无重大变化。
长期股权投资	100,827,897.01	1.13%	102,978,298.92	1.23%	-0.10%	无重大变化。
固定资产	1,871,449,910.36	21.06%	1,899,262,488.80	22.72%	-1.66%	无重大变化。
在建工程	722,377,515.25	8.13%	456,124,914.45	5.46%	2.67%	主要原因是报告期内受公司产品扩产影响，报告期末在建工程相应增加。
应收票据	256,235,896.72	2.88%	520,694,398.36	6.23%	-3.35%	主要原因是报告期内公司收到的票据减少且进行票据贴现，报告期末应收票据相应减少。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：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	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍	2,471,373,902.57				1,842,481,000.00	3,086,806,280.63		1,227,048,621.94

生金融资产)								
4. 其他权益工具投资	1,874,820.85							1,874,820.85
金融资产小计	2,473,248,723.42				1,842,481,000.00	3,086,806,280.63		1,228,923,442.79
上述合计	2,473,248,723.42				1,842,481,000.00	3,086,806,280.63		1,228,923,442.79
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无。

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

项目	期末余额	期初余额
放在境外且资金汇回受到限制的款项*	16,718.10	1,080,776.19
合计	16,718.10	1,080,776.19

*：租房保证金16,718.10元。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
20,989,811.70	0.00	100.00%

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
股票	500,000.00		1,374,820.85				1,874,820.85	自有资金
其他				1,842,481,000.00	3,086,806,280.63	62,417,515.14	1,227,048,621.94	自有资金
合计	500,000.00	0.00	1,374,820.85	1,842,481,000.00	3,086,806,280.63	62,417,515.14	1,228,923,442.79	--

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	239,137.39	116,756.76	0
其他类	自有资金	8,000	5,948.1	0
合计		247,137.39	122,704.86	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（或受托人姓名）	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（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
光大保德信基金	基金公司	非保本浮动收益	8,000	自有资金	2016年03月08	2020年03月19	主要投资于货	按协议约定	5.00%	1,507.36	283.83	全部收回		是	是	

金管 理有 限公 司					日	日	币市 场工 具、债 券等									
深圳 天风 天成 资产 管理 有限 公司	资管 公司	非保本 浮动收 益	5,948. 1	自有 资金	2020 年 02 月 19 日	2022 年 02 月 18 日	固定 收益 类、现 金类 资产、 债券 正回 购	按协 议约 定	5.00%	594.81		未收 回		是	是	
合计			13,948 .1	--	--	--	--	--	--	2,102. 17	283.83	--		--	--	--

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

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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：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	629,279,458.91	424,011,768.77	117,884,256.74	22,994,369.97	21,118,097.24
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	1,363,762,835.24	540,121,684.53	319,858,984.14	84,867,811.28	76,549,268.40

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广州三寰科技有限公司	注销	对整体生产经营和业绩无重大影响

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，下游产品更新换代速度越来越快，要求公司不断增强自主研发创新能力，敏捷地响应市场的需求变化。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、新产品的研发策略需根据市场趋势和客户需求谨慎选择，如果公司的研发方向存在偏差，无法满足下游客户的需求，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，不断加大研发投入，同时设立专业研发团队，聘请行业专家、学者，以国家政策和行业客户需求为导向，深入解读国家规划布局的发展方向，明确研发方向并及时调整创新战略。同时，对已形成产业化的产品进行深度开发，保持技术优势。

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92,306.49万元，应收账款金额较大的原因主要是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，这对公司在机制建立、组织设计、经营管理和内部控制等诸多方面的管理能力提出了更高要求和挑战。如果公司的管理能力无法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，将会削弱公司的市场竞争力，进而影响公司的经营效益和未来发展潜力。

针对上述风险，公司将根据经营方针、战略规划及未来发展形势，持续完善自身管理体系、提升管理能力，建立规范的法人治理结构以及经营管理制度，学习借鉴先进的管理经验，不断创新管理机制，持续提升员工素质，形成公司特有的、且适合公司的经营管理模式，应对公司扩张带来的管理风险。

4、行业竞争进一步加剧的风险

被动元件行业处于产业转移阶段，进口替代空间大，国内市场参与者不断涌入，竞争日趋激烈，鉴于行业广阔的发展前景和国内资本市场的进一步开放，拥有强大竞争力和核心技术优势的企业才能迅速占领市场。如果公司不能紧跟技术发展趋势，及时调整发展战略，提高公司核心竞争力，未来将无法在激烈的市场竞争中占据有利地位。

针对上述风险，公司将会采取更加积极的经营管理措施，加大研发投入，密切跟踪行业发展趋势和前沿创新技术，并积极关注行业竞争所带来的整合机遇，维持并加强公司在产品性价比、用户粘性及技术方面的核心竞争优势，促进公司持续健康发展。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	50.48%	2020 年 01 月 10 日	2020 年 01 月 10 日	巨潮资讯网
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	50.94%	2020 年 03 月 20 日	2020 年 03 月 20 日	巨潮资讯网
2019 年度股东大会	年度股东大会	51.28%	2020 年 04 月 13 日	2020 年 04 月 13 日	巨潮资讯网
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	51.44%	2020 年 05 月 22 日	2020 年 05 月 22 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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺	潮州三环（集团）股份有限公司	其他承诺	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以	2017 年 12 月 05 日	作出承诺时，至承诺履行完毕。	报告期内已履行完毕。

			及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。			
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

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

1、根据公司2019年12月25日第九届董事会第二十七次会议审议通过的《关于调整第二期限制性股票激励计划首次授予和预留部分回购价格的议案》、《关于第二期限制性股票激励计划首次授予第二个解锁期和预留部分第一个解锁期可解锁的议案》等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2020年1月3日完成了第二期限制性股票激励计划首次授予第二个解锁期和预留部分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12月26日、2020年1月3日在巨潮资讯网刊登的公告）。

2、2020年1月10日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了《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，同意对第二期股权激励计划不符合解锁条件的已授予但尚未解锁的限制性股票进行回购注销（具体内容详见公司于2020年1月10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2020年3月19日完成了部分已授予但尚未解锁的限制性股票回购注销业务（具体内容详见公司于2020年3月19日在巨潮资讯网刊登的公告）。

4、2020年4月13日，公司召开2019年度股东大会，审议通过了《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，同意对第二期股权激励计划不符合解锁条件的已授予但尚未解锁的限制性股票进行回购注销（具体内容详见公司于2020年4月13日在巨潮资讯网刊登的公告）。

5、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2020年5月20日完成了部分已授予但尚未解锁的限制性股票回购注销业务（具体内容详见公司于2020年5月20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

公司报告期不存在担保情况。

3、日常经营重大合同

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、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	20.5mg/L	30mg/L	1.116 t	2.510 t/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	0.225mg/L	1.0mg/L	0.012 t	0.08 t/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，并按照要求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，具备丰富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

潮州市三环慈善会（以下简称“三环慈善会”）是由公司领导及内部热心公益慈善事业的骨干及员工共同发起设立的，是一家具有独立法人资格的非营利公益社会团体。慈善会不定期组织志愿者参与慈善公益活动，帮扶公司和社会上有困难的人员，向更多需要帮助的困难群体伸出援手，也为更多热衷公益事业的热心人士提供奉献爱心的平台。

（2）半年度精准扶贫概要

报告期内，三环慈善会捐赠善款及物资总计495.51万元，分别投入到疫情防控、社会困难群体等扶贫工作中，将善款切切实实送到真正需要帮助的群体手中。特别是疫情爆发初期，三环慈善会捐资了200多万元防疫物资及资金，用于支援社会抗击新型冠状病毒肺炎疫情，开展爱心助农活动，帮助果农解决因疫情影响而导致的农产品滞销问题，在特殊时期为防疫工作尽绵薄之力。

（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	381.9
2.物资折款	万元	113.61
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
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	243.91
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	237.61
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	2
9.2.投入金额	万元	13.99
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

三环慈善会将继续大力推行相关制度，落实社会责任，积极履行企业公民义务，着力维护各相关方利益，更好地与社会共享经济成果和创新成果，为和谐社会建设作出应有的贡献。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内，公司拟通过向特定对象发行股票募集资金总额不超过21.75亿元，扣除发行费用后将全部用于5G通信用高品质多层片式陶瓷电容器扩产技术改造项目及半导体芯片封装用陶瓷劈刀产业化项目。截至本报告披露日，深交所上市审核机构对公司向特定对象发行股票的申请文件进行了审核，认为公司符合发行条件、上市条件和信息披露要求，具体审核意见以《审核中心意见落实函》为准，后续深交所将按规定报中国证监会履行相关注册程序。公司本次向特定对象发行股票尚需中国证监会注册，敬请广大投资者注意投资风险。具体情况详见公司于2020年3月5日、3月20日、4月30日、5月27日、6月12日、6月30日、8月6日和8月15日在巨潮资讯网刊登的相关公告。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	91,922,916	5.27%				-9,952,756	-9,952,756	81,970,160	4.72%
3、其他内资持股	91,922,916	5.27%				-9,952,756	-9,952,756	81,970,160	4.72%
境内自然人持股	91,922,916	5.27%				-9,952,756	-9,952,756	81,970,160	4.72%
二、无限售条件股份	1,651,240,106	94.73%				4,662,256	4,662,256	1,655,902,362	95.28%
1、人民币普通股	1,651,240,106	94.73%				4,662,256	4,662,256	1,655,902,362	95.28%
三、股份总数	1,743,163,022	100.00%				-5,290,500	-5,290,500	1,737,872,522	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二个解锁期和预留部分第一个解锁期解锁的相关工作，导致限售股份变动。

（3）报告期内，完成了第二期限限制性股票激励计划未达到解锁条件的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

（1）经公司第九届董事会第二十七次会议审议通过了《关于第二期限限制性股票激励计划首次授予第二个解锁期和预留部分第一个解锁期可解锁的议案》，公司为符合解锁条件的激励对象办理限制性股票解锁的相关业务。

（2）经公司2020年第一次临时股东大会审议批准，公司对不符合激励条件的已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注销。

（3）经公司2019年度股东大会审议批准，公司对不符合解锁条件的已获授但尚未解锁的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	48,000	24,000	15,856,200	高管锁定股	按高管锁定股份的规定解锁
徐瑞英	14,775,360	48,000	24,000	14,751,360	高管锁定股	按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	2,618,160	48,000	24,000	2,594,160	高管锁定股	按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	206,250	123,000	61,500	144,750	高管锁定股	按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
黄雪云	150,000	48,000	24,000	126,000	高管锁定股	按高管锁定股份的规定解锁
邱基华	150,000	48,000	24,000	126,000	高管锁定股	按高管锁定股份的规定解锁
其他股东	10,556,205	9,984,756	213,500	784,949	高管锁定股及类高管锁定股	按高管锁定股份及类高管锁定股份的规定解锁

合计	91,922,916	10,347,756	395,000	81,970,160	--	--
----	------------	------------	---------	------------	----	----

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		27,357	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	37.13%	645,357,856	0	0	645,357,856		
香港中央结算有限公司	境外法人	5.32%	92,465,775	8,503,765	0	92,465,775		
张万镇	境内自然人	3.08%	53,592,000	0	40,194,000	13,398,000		
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅邻山 1 号远望基金	其他	1.73%	30,000,000	30,000,000	0	30,000,000		
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		
挪威中央银行—自有资金	境外法人	1.36%	23,679,914	2,145,097	0	23,679,914		
魁北克储蓄投资集团	境外法人	1.28%	22,164,001	5,095,248	0	22,164,001		
谢灿生	境内自然人	1.22%	21,149,600	-24,000	15,856,200	5,293,400		
全国社保基金一一二组合	其他	1.15%	20,001,342	4,913,177	0	20,001,342		
徐瑞英	境内自然人	1.13%	19,676,480	-24,000	14,751,360	4,925,120		
战略投资者或一般法人因配售新股	无							

成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）			
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	92,465,775	人民币普通股	92,465,775
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅邻山 1 号远望基金	30,000,000	人民币普通股	30,000,000
中国证券金融股份有限公司	27,502,680	人民币普通股	27,502,680
挪威中央银行—自有资金	23,679,914	人民币普通股	23,679,914
魁北克储蓄投资集团	22,164,001	人民币普通股	22,164,001
全国社保基金一一二组合	20,001,342	人民币普通股	20,001,342
全国社保基金一一五组合	18,600,000	人民币普通股	18,600,000
中国对外经济贸易信托有限公司—淡水泉精选 1 期	18,023,636	人民币普通股	18,023,636
加拿大年金计划投资委员会—自有资金	17,868,884	人民币普通股	17,868,884
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 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 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		61,500	213,500	123,000		0
黄雪云	副董事长、副总经理	现任	200,000		24,000	176,000	48,000		0
邱基华	董事、副总经理	现任	200,000		24,000	176,000	48,000		0
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							
陈桂旭	监事会主席	现任	30,000		30,000		28,000		0
张禧翀	监事	现任	48,000			48,000			
李波	职工代表监事	现任							
刘杰鹏	常务副总经理	现任	92,000		30,000	62,000	60,000		0
刘德信	副总经理	现任	3,490,880		24,000	3,466,880	48,000		0
马艳红	副总经理	现任	155,000		41,500	113,500	83,000		0
郑镇宏	副总经理	现任	61,000		22,500	38,500	45,000		0
郑可城	副总经理	现任	11,000			11,000			
孙健	副总经理	现任	66,000		66,000		36,000		0
朱吉崇	副总经理	现任	92,000		26,000	66,000	52,000		0
王洪玉	财务总监	现任	97,000		30,500	66,500	61,000		0
徐瑞英	董事会秘书	现任	19,700,480		24,000	19,676,480	48,000		0

合计	--	--	78,110,360	0	404,000	77,706,360	680,000	0	0
----	----	----	------------	---	---------	------------	---------	---	---

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郑可城	监事会主席	被选举	2020年04月13日	公司第十届监事会第一次会议选举郑可城先生为公司第十届监事会主席，任期自监事会决议通过之日起至本届监事会任期届满之日止。
李波	职工代表监事	被选举	2020年04月13日	公司职工代表大会选举李波先生为公司第十届监事会职工代表监事，任期自本次会议决议通过之日起至本届监事会任期届满之日止。
孙健	副总经理	聘任	2020年05月06日	公司第十届董事会第三次会议聘任孙健先生为公司副总经理，任期自董事会决议通过之日起至本届董事会任期届满之日止。
郑可城	副总经理	聘任	2020年05月22日	郑可城先生因工作岗位调动辞去公司监事职务，公司第十届董事会第四次会议聘任郑可城先生为公司副总经理，任期自董事会决议通过之日起至本届董事会任期届满之日止。
陈桂旭	监事会主席	被选举	2020年05月22日	公司第十届监事会第四次会议选举陈桂旭先生为公司第十届监事会主席，任期自监事会决议通过之日起至本届监事会任期届满之日止。

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：潮州三环（集团）股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,233,032,711.72	1,078,641,794.36
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,227,048,621.94	2,471,373,902.57
衍生金融资产		
应收票据	256,235,896.72	186,363,558.84
应收账款	923,064,925.52	688,288,122.05
应收款项融资	65,452,497.36	118,411,926.20
预付款项	46,528,568.29	34,074,729.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,769,821.19	56,646,655.49
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	691,895,593.38	646,899,846.62

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	24,783,211.76	17,554,475.65
流动资产合计	5,472,811,847.88	5,298,255,011.02
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	100,827,897.01	103,300,940.97
其他权益工具投资	1,874,820.85	1,874,820.85
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,871,449,910.36	1,826,942,156.12
在建工程	722,377,515.25	644,160,831.94
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	322,284,599.30	326,426,816.67
开发支出		
商誉	253,659,495.98	253,790,463.44
长期待摊费用	14,235,294.15	15,559,697.22
递延所得税资产	45,381,123.35	44,392,412.35
其他非流动资产	81,360,640.97	56,976,532.74
非流动资产合计	3,413,451,297.22	3,273,424,672.30
资产总计	8,886,263,145.10	8,571,679,683.32
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	263,393,946.11	151,918,223.34
预收款项	1,593,238.36	21,633,994.60
合同负债	18,587,872.11	
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	82,273,047.52	100,409,364.51
应交税费	119,008,241.28	67,171,412.72
其他应付款	11,710,058.80	118,685,659.04
其中：应付利息		
应付股利		2,576,500.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		19,538,750.00
其他流动负债		
流动负债合计	496,566,404.18	479,357,404.21
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	27,495,500.43	29,335,642.87
长期应付职工薪酬		
预计负债	725,417.23	803,177.05
递延收益	395,261,976.43	402,075,527.61
递延所得税负债	70,190,758.40	60,187,818.56
其他非流动负债	90,000,000.00	90,000,000.00
非流动负债合计	583,673,652.49	582,402,166.09
负债合计	1,080,240,056.67	1,061,759,570.30
所有者权益：		

股本	1,737,872,522.00	1,743,163,022.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	363,475,459.93	384,405,501.21
减：库存股		106,725,700.00
其他综合收益	18,456,592.42	11,384,593.16
专项储备		
盈余公积	808,008,335.93	808,008,335.93
一般风险准备		
未分配利润	4,878,210,178.15	4,669,684,360.72
归属于母公司所有者权益合计	7,806,023,088.43	7,509,920,113.02
少数股东权益		
所有者权益合计	7,806,023,088.43	7,509,920,113.02
负债和所有者权益总计	8,886,263,145.10	8,571,679,683.32

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

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	2,172,319,758.42	1,025,023,016.54
交易性金融资产	1,227,048,621.94	2,471,373,902.57
衍生金融资产		
应收票据	214,767,583.46	178,771,483.95
应收账款	799,831,200.47	616,699,455.93
应收款项融资	58,384,806.19	112,261,650.38
预付款项	468,930,884.44	430,692,875.87
其他应收款	153,145,238.40	155,510,606.21
其中：应收利息		
应收股利		
存货	552,871,546.96	522,490,284.54
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,900,563.59	1,802,298.79
流动资产合计	5,652,200,203.87	5,514,625,574.78
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	729,846,477.72	712,112,299.98
其他权益工具投资	1,874,820.85	1,874,820.85
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,232,900,501.48	1,271,524,448.24
在建工程	495,034,808.16	353,690,637.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	62,272,532.06	64,437,631.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,857,192.86	9,672,569.26
递延所得税资产	10,368,304.08	16,218,645.33
其他非流动资产	73,246,569.24	48,948,335.69
非流动资产合计	2,614,401,206.45	2,478,479,388.31
资产总计	8,266,601,410.32	7,993,104,963.09
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	395,540,246.50	245,454,223.48
预收款项	1,000,000.00	34,532,562.36
合同负债	17,476,835.22	
应付职工薪酬	42,603,159.98	69,186,564.13
应交税费	90,000,347.35	44,065,168.14

其他应付款	145,703,595.43	210,118,601.99
其中：应付利息		
应付股利		2,576,500.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	692,324,184.48	603,357,120.10
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	128,330,379.23	122,873,420.44
递延所得税负债	43,315,945.95	46,075,180.05
其他非流动负债	90,000,000.00	90,000,000.00
非流动负债合计	261,646,325.18	258,948,600.49
负债合计	953,970,509.66	862,305,720.59
所有者权益：		
股本	1,737,872,522.00	1,743,163,022.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	363,543,843.49	384,473,884.77
减：库存股		106,725,700.00
其他综合收益	1,374,820.85	1,374,820.85
专项储备		
盈余公积	808,008,335.93	808,008,335.93
未分配利润	4,401,831,378.39	4,300,504,878.95
所有者权益合计	7,312,630,900.66	7,130,799,242.50
负债和所有者权益总计	8,266,601,410.32	7,993,104,963.09

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,649,230,035.82	1,362,286,574.39
其中：营业收入	1,649,230,035.82	1,362,286,574.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,092,027,049.51	910,313,015.37
其中：营业成本	856,481,719.20	660,289,829.10
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	18,625,261.72	15,967,447.14
销售费用	25,013,459.56	26,354,911.97
管理费用	103,086,398.40	119,746,316.59
研发费用	112,686,183.18	85,301,553.90
财务费用	-23,865,972.55	2,652,956.67
其中：利息费用	1,779,898.71	3,299,529.75
利息收入	25,611,765.06	5,366,243.64
加：其他收益	39,687,163.11	43,189,647.67
投资收益（损失以“-”号填列）	66,244,471.18	47,036,120.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,826,956.04	1,173,884.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-1,746,276.28	10,235,508.01
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-1,478,647.48	348,423.81
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	659,909,696.84	552,783,259.36
加：营业外收入	5,730,275.46	5,282,050.24
减：营业外支出	328,322.95	1,139,573.04
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	665,311,649.35	556,925,736.56
减：所得税费用	108,164,713.89	86,815,904.70
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	557,146,935.46	470,109,831.86
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	557,146,935.46	470,109,831.86
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	556,100,321.83	468,885,369.17
2.少数股东损益	1,046,613.63	1,224,462.69
六、其他综合收益的税后净额	7,071,999.26	2,540,725.91
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	7,071,999.26	2,540,725.91
(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	7,071,999.26	2,540,725.91

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	7,071,999.26	2,540,725.91
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	564,218,934.72	472,650,557.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	563,172,321.09	471,426,095.08
归属于少数股东的综合收益总额	1,046,613.63	1,224,462.69
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.32	0.27
（二）稀释每股收益	0.32	0.27

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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	1,319,165,753.50	1,229,706,617.52
减：营业成本	778,143,786.65	615,122,383.86
税金及附加	13,122,534.64	13,250,473.62
销售费用	16,342,824.76	17,949,155.07
管理费用	61,394,179.26	87,137,843.15
研发费用	80,147,582.80	64,601,537.57
财务费用	-25,368,474.90	1,420,482.04
其中：利息费用	1,769,856.57	4,742,600.26
利息收入	25,561,581.95	4,453,117.52
加：其他收益	24,188,931.13	21,849,661.18

投资收益（损失以“-”号填列）	66,244,471.18	46,950,887.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,826,956.04	1,173,884.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,927,099.99	8,710,453.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	50,186,332.54	645,227.53
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	532,075,955.15	508,380,972.54
加：营业外收入	3,120,472.18	4,153,446.99
减：营业外支出	177,172.41	1,124,384.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	535,019,254.92	511,410,034.55
减：所得税费用	86,118,251.08	76,535,422.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	448,901,003.84	434,874,612.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	448,901,003.84	434,874,612.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	448,901,003.84	434,874,612.00
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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,555,932,909.24	1,969,366,584.72
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		

收到的税费返还	6,235,275.18	17,423,696.56
收到其他与经营活动有关的现金	86,619,653.35	144,490,323.87
经营活动现金流入小计	1,648,787,837.77	2,131,280,605.15
购买商品、接受劳务支付的现金	618,308,944.30	458,164,836.92
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	367,304,787.56	350,118,802.96
支付的各项税费	143,474,918.08	260,700,095.08
支付其他与经营活动有关的现金	53,142,148.65	79,773,796.80
经营活动现金流出小计	1,182,230,798.59	1,148,757,531.76
经营活动产生的现金流量净额	466,557,039.18	982,523,073.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,129,479,242.64	4,721,588,813.93
取得投资收益收到的现金	68,717,515.14	45,862,236.61
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	31,267,462.90	
投资活动现金流入小计	3,229,464,220.68	4,767,451,050.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	271,989,490.87	303,479,204.02
投资支付的现金	1,861,030,339.26	4,546,742,776.96
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
投资活动现金流出小计	2,133,019,830.13	4,850,369,853.61
投资活动产生的现金流量净额	1,096,444,390.55	-82,918,803.07
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
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	350,151,004.40	251,696,329.08
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	57,498,057.36	2,836,987.63
筹资活动现金流出小计	407,649,061.76	569,685,604.67
筹资活动产生的现金流量净额	-407,649,061.76	-454,875,604.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	102,607.48	2,019,183.11
五、现金及现金等价物净增加额	1,155,454,975.45	446,747,848.76
加：期初现金及现金等价物余额	1,077,561,018.17	888,416,108.06
六、期末现金及现金等价物余额	2,233,015,993.62	1,335,163,956.82

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,367,240,823.46	1,798,705,112.99
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	166,487,478.27	93,864,495.72
经营活动现金流入小计	1,533,728,301.73	1,892,569,608.71
购买商品、接受劳务支付的现金	662,824,013.11	453,089,977.59
支付给职工以及为职工支付的现金	222,679,551.74	228,690,928.69
支付的各项税费	105,380,363.62	211,163,542.22
支付其他与经营活动有关的现金	129,246,509.61	90,667,484.60
经营活动现金流出小计	1,120,130,438.08	983,611,933.10
经营活动产生的现金流量净额	413,597,863.65	908,957,675.61

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,129,479,242.64	4,716,588,813.93
取得投资收益收到的现金	68,717,515.14	45,777,003.73
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	31,267,462.90	
投资活动现金流入小计	3,229,464,220.68	4,762,365,817.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	225,592,589.80	208,484,639.99
投资支付的现金	1,862,688,221.70	4,640,768,614.96
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	2,088,280,811.50	4,849,253,254.95
投资活动产生的现金流量净额	1,141,183,409.18	-86,887,437.29
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
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	350,151,004.40	252,676,669.36
支付其他与筹资活动有关的现金	57,488,004.18	2,836,987.63
筹资活动现金流出小计	407,639,008.58	255,513,656.99
筹资活动产生的现金流量净额	-407,639,008.58	-140,703,656.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	154,477.63	-209,494.87
五、现金及现金等价物净增加额	1,147,296,741.88	681,157,086.46
加：期初现金及现金等价物余额	1,025,023,016.54	546,025,681.32
六、期末现金及现金等价物余额	2,172,319,758.42	1,227,182,767.78

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年年末余额	1,743,163,022.00				384,405,501.21	106,725,700.00	11,384,593.16		808,008,335.93		4,669,684,360.72		7,509,920,113.02		7,509,920,113.02
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	1,743,163,022.00				384,405,501.21	106,725,700.00	11,384,593.16		808,008,335.93		4,669,684,360.72		7,509,920,113.02		7,509,920,113.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-5,290,500.00				-20,930,041.28	-106,725,700.00	7,071,999.26				208,525,817.43		296,102,975.41		296,102,975.41
（一）综合收益总额							7,071,999.26				556,100,321.83		563,172,321.09		563,172,321.09
（二）所有者投入和减少资本	-5,290,500.00				-52,197,504.18								-57,488,004.18		-57,488,004.18
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	-5,290,500.00				-52,197,504.18								-57,488,004.18		-57,488,004.18

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	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	-255,000.00				-2,606,000.00	-2,792,250.00							-69,160.00		-69,160.00

入所有者权益的金额	000.00				412.11	250.00						2.11		.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（或股东）的分配						-2,576,500.00					-435,790,755.50	-433,214,255.50		-433,214,255.50
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.						58,010,416.4	-30,906,869.52	27,103,546.92

						00						4	
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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,743,163,022.00				384,473,884.77	106,725,700.00	1,374,820.85		808,008,335.93	4,300,504,878.95		7,130,799,242.50
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,743,163,022.00				384,473,884.77	106,725,700.00	1,374,820.85		808,008,335.93	4,300,504,878.95		7,130,799,242.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-5,290,500.00				-20,930,041.28	-106,725,700.00				101,326,499.44		181,831,658.16
（一）综合收益总额										448,901,003.84		448,901,003.84
（二）所有者投入和减少资本	-5,290,500.00				-52,197,504.18							-57,488,004.18
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	-5,290,500.00				-52,197,504.18							-57,488,004.18

4. 其他												
(三) 利润分配										-347,574,504.40		-347,574,504.40
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-347,574,504.40		-347,574,504.40
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					31,267,462.90	-106,725,700.00						137,993,162.90
四、本期期末余额	1,737,872,522.00				363,543,843.49		1,374,820.85		808,008,335.93	4,401,831,378.39		7,312,630,900.66

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年末余额	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

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1,200万元，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6,000万元，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8,700万元，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的批复》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元，股本总额为人民币42,880万元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于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2018年12月24日召开的第九届董事会第二十次会议以及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。三环集团本次需回购注销限制性股票共计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。

根据三环集团2019年12月25日召开的第九届董事会第二十七次会议以及2020年1月10日召开的2020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28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275,000股，其中包括首次授予限制性股票激励对象中的22名激励对象所持有的共210,000股，回购价格为10.70元/股加上利息；预留部分激励对象中的6名激励对象所持有的共65,000股，回购价格为9.19元/股加上利息。三环集团申请减少注册资本人民币275,000.00元，变更后的注册资本为人民币1,742,888,022.00元。业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2020年3月9日出具信会师报字[2020]第ZC10041号验资报告。

根据三环集团2020年3月23日召开的第九届董事会第二十九次会议以及2020年4月13日召开的2019年度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》，同意对未达到第二期限制性股票激励计划首次授予第三个解锁期和预留部分第二个解锁期公司业绩考核要求的已获授但尚未解锁的限制性股票共计5,015,500股进行回购注销，其中包括首次授予限制性股票激励对象中的678名激励对象所持有的共3,873,000股，回购价格为10.70元/股加上利息；预留部分激励对象中的174名激励对象所持有的共1,142,500股，回购价格为9.19元/股加上利息。三环集团申请减少注册资本人民币5,015,500.00元，变更后的注册资本为人民币1,737,872,522.00元。业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2020年5月8日出具信会师报字[2020]第ZC10360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2020年6月30日止，本公司累计发行股本总数1,737,872,522股，注册资本为1,737,872,522.00元，注册地：广东省潮州市，总部地址：广东省潮州市凤塘三环工业城内综合楼。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、燃料电池部件、电子元件、电子元件材料、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。

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2020年8月27日批准报出。

截至2020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
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.
Glory Winner (Thailand) Co., Ltd.
潮州微密斯科技有限公司
广州三寰科技有限公司
深圳三寰科技有限公司
苏州三寰贸易服务有限公司

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

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的合并及母公司财务状况以及2020年度1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

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。

本次报告期间为2020年1月1日至2020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：合并方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：购买方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。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，计入当期损益。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

（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：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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（权益工具）。

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和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。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

（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其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，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。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。

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（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括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，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，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。

5) 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、衍生金融负债等，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，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 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，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

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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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全部或部分已经解除的，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，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,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,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摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)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。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日,本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加,除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低,本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值,则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

1) 应收账款

对于应收账款,无论是因销售产品或提供劳务而产生的应收款项还是包含重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

公司基于所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,对应收账款坏账准备按照账龄分析组合,以账龄为基础计算其预期信用损失,具体如下:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法:	
账龄分析法	对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项,本公司以账龄作为信用风险特征组合。

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收款项计提比例(%)
1年以内(含1年)	5.00
1至2年	10.00
2至3年	30.00
3年以上	90.00

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值,则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2) 其他应收款

其他应收款系假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法:	
账龄分析法	对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项,本公司以账龄作为信用风险特征组合。
余额百分比法	其他应收款—押金、保证金

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	其他应收款计提比例(%)
----	--------------

1年以内（含1年）	5.00
1至2年	10.00
2至3年	30.00
3年以上	80.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

组合名称	其他应收款计提比例(%)
其他应收款—押金、保证金	0.00

3) 其他应收款项

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

10、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、在产品、库存商品、发出商品、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。

11、合同资产

自2020年1月1日起的会计政策：

(1) 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“9、金融工具（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

12、合同成本

自2020年1月1日起的会计政策：

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；
- 2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3) 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

- 1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

13、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。

14、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有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于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作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（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。

15、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%	3.17-5.00%
受腐蚀生产用房	年限平均法	5-10 年	0-5%	9.50-20.00%
非生产用房	年限平均法	10-30 年	0-5%	3.17-10.00%
其他建筑物	年限平均法	5-20 年	0-5%	4.75-20.00%
机器设备	年限平均法	5-10 年	0-10%	9.00-20.00%
运输设备	年限平均法	4-10 年	0-10%	9.00-25.00%
其他设备	年限平均法	3-10 年	0-10%	9.00-33.33%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(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。

16、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。所建造的固定资产

在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。

17、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。

18、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换

入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，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初始投资成本。

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	摊销方法	依据
土地使用权	50-70年	年限平均法	合同规定与法律规定孰低的原则
软件	5-10年	年限平均法	行业情况及企业历史经验
专利技术	5-20年	年限平均法	行业情况及企业历史经验

每年度终了，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。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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。

19、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、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。

20、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。

（1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

21、合同负债

自2020年1月1日起的会计政策：

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

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、22、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。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付及权益工具

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

收入确认和计量所采用的会计政策

自2020年1月1日起的会计政策：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- 3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务；
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- 3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- 5) 客户已接受该商品或服务。

2020年1月1日前的会计政策：

（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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

26、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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；

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。

（2）确认时点

实际收到政府补助款时，按照实收金额予以确认和计量，区分为与资产相关或与收益相关。

（3）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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）；

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
2020年1月1日起施行新收入准则，将资产负债表中部分“预收账款”重分类为“合同负债”。	董事会已批准	“预收账款”上年年末余额 21,633,994.60 元，重分类后“预收账款”本年年初余额为 473,455.32 元，“合同负债”本年年初余额为 21,160,539.28 元。

财政部于2017年7月发布了《关于修订印发<企业会计准则第14号——收入>的通知》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则”），新准则规定境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自2018年1月1日起施行新收入准则，其他境内上市企业自2020年1月1日起施行新收入准则，非上市企业自2021年1月1日起施行新收入准则。根据前述通知要求，公司自2020年1月1日起施行新收入准则，并相应调整了首次执行当年年初财务报表相关项目。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,078,641,794.36	1,078,641,794.36	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2,471,373,902.57	2,471,373,902.57	
衍生金融资产			
应收票据	186,363,558.84	186,363,558.84	
应收账款	688,288,122.05	688,288,122.05	
应收款项融资	118,411,926.20	118,411,926.20	
预付款项	34,074,729.24	34,074,729.24	
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	56,646,655.49	56,646,655.49	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	646,899,846.62	646,899,846.62	
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	17,554,475.65	17,554,475.65	
流动资产合计	5,298,255,011.02	5,298,255,011.02	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	103,300,940.97	103,300,940.97	
其他权益工具投资	1,874,820.85	1,874,820.85	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,826,942,156.12	1,826,942,156.12	
在建工程	644,160,831.94	644,160,831.94	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	326,426,816.67	326,426,816.67	
开发支出			
商誉	253,790,463.44	253,790,463.44	
长期待摊费用	15,559,697.22	15,559,697.22	
递延所得税资产	44,392,412.35	44,392,412.35	
其他非流动资产	56,976,532.74	56,976,532.74	
非流动资产合计	3,273,424,672.30	3,273,424,672.30	

资产总计	8,571,679,683.32	8,571,679,683.32	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	151,918,223.34	151,918,223.34	
预收款项	21,633,994.60	473,455.32	-21,160,539.28
合同负债		21,160,539.28	21,160,539.28
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	100,409,364.51	100,409,364.51	
应交税费	67,171,412.72	67,171,412.72	
其他应付款	118,685,659.04	118,685,659.04	
其中：应付利息			
应付股利	2,576,500.00	2,576,500.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	19,538,750.00	19,538,750.00	
其他流动负债			
流动负债合计	479,357,404.21	479,357,404.21	
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	29,335,642.87	29,335,642.87	
长期应付职工薪酬			
预计负债	803,177.05	803,177.05	
递延收益	402,075,527.61	402,075,527.61	
递延所得税负债	60,187,818.56	60,187,818.56	
其他非流动负债	90,000,000.00	90,000,000.00	
非流动负债合计	582,402,166.09	582,402,166.09	
负债合计	1,061,759,570.30	1,061,759,570.30	
所有者权益：			
股本	1,743,163,022.00	1,743,163,022.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	384,405,501.21	384,405,501.21	
减：库存股	106,725,700.00	106,725,700.00	
其他综合收益	11,384,593.16	11,384,593.16	
专项储备			
盈余公积	808,008,335.93	808,008,335.93	
一般风险准备			
未分配利润	4,669,684,360.72	4,669,684,360.72	
归属于母公司所有者权益合计	7,509,920,113.02	7,509,920,113.02	
少数股东权益			
所有者权益合计	7,509,920,113.02	7,509,920,113.02	
负债和所有者权益总计	8,571,679,683.32	8,571,679,683.32	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,025,023,016.54	1,025,023,016.54	
交易性金融资产	2,471,373,902.57	2,471,373,902.57	
衍生金融资产			
应收票据	178,771,483.95	178,771,483.95	
应收账款	616,699,455.93	616,699,455.93	

应收款项融资	112,261,650.38	112,261,650.38	
预付款项	430,692,875.87	430,692,875.87	
其他应收款	155,510,606.21	155,510,606.21	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	522,490,284.54	522,490,284.54	
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	1,802,298.79	1,802,298.79	
流动资产合计	5,514,625,574.78	5,514,625,574.78	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	712,112,299.98	712,112,299.98	
其他权益工具投资	1,874,820.85	1,874,820.85	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,271,524,448.24	1,271,524,448.24	
在建工程	353,690,637.48	353,690,637.48	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	64,437,631.48	64,437,631.48	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,672,569.26	9,672,569.26	
递延所得税资产	16,218,645.33	16,218,645.33	
其他非流动资产	48,948,335.69	48,948,335.69	
非流动资产合计	2,478,479,388.31	2,478,479,388.31	
资产总计	7,993,104,963.09	7,993,104,963.09	
流动负债：			

短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	245,454,223.48	245,454,223.48	
预收款项	34,532,562.36		-34,532,562.36
合同负债		34,532,562.36	34,532,562.36
应付职工薪酬	69,186,564.13	69,186,564.13	
应交税费	44,065,168.14	44,065,168.14	
其他应付款	210,118,601.99	210,118,601.99	
其中：应付利息			
应付股利	2,576,500.00	2,576,500.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	603,357,120.10	603,357,120.10	
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	122,873,420.44	122,873,420.44	
递延所得税负债	46,075,180.05	46,075,180.05	
其他非流动负债	90,000,000.00	90,000,000.00	
非流动负债合计	258,948,600.49	258,948,600.49	
负债合计	862,305,720.59	862,305,720.59	
所有者权益：			
股本	1,743,163,022.00	1,743,163,022.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	384,473,884.77	384,473,884.77	
减：库存股	106,725,700.00	106,725,700.00	
其他综合收益	1,374,820.85	1,374,820.85	
专项储备			
盈余公积	808,008,335.93	808,008,335.93	
未分配利润	4,300,504,878.95	4,300,504,878.95	
所有者权益合计	7,130,799,242.50	7,130,799,242.50	
负债和所有者权益总计	7,993,104,963.09	7,993,104,963.09	

调整情况说明

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

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%、7%、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%、19%、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%
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.	19%

Singularity Management 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%
Glory Winner (Thailand) Co., Ltd.	20%
潮州微密斯科技有限公司 * 3	20%
广州三寰科技有限公司	25%
深圳三寰科技有限公司	25%
苏州三寰贸易服务有限公司 * 3	20%

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。公司已于2020年5月31日向有关部门提交关于高新技术企业的认定申请。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2017年第24号）规定，本公司2020年1-6月暂按15%的税率预缴企业所得税。

* 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。南充三环已于2020年8月19日向有关部门提交关于高新技术企业的认定申请。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2017年第24号）规定，南充三环2020年1-6月暂按15%的税率预缴企业所得税。

* 3: 根据（财税〔2019〕13号）关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%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	128,117.26	85,428.05
银行存款	2,232,886,843.52	1,077,474,557.28
其他货币资金	17,750.94	1,081,809.03
合计	2,233,032,711.72	1,078,641,794.36

其中：存放在境外的款项总额	44,135,683.35	42,426,654.86
---------------	---------------	---------------

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
放在境外且资金汇回受到限制的款项*	16,718.10	1,080,776.19
合计	16,718.10	1,080,776.19

*：租房保证金16,718.10元。

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	1,227,048,621.94	2,471,373,902.57
其中：		
债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他（理财产品）	1,227,048,621.94	2,471,373,902.57
其中：		
合计	1,227,048,621.94	2,471,373,902.57

其他说明：

理财产品明细如下

项目	期末余额	期初余额
结构性存款	100,000,000.00	700,000,000.00
工银理财保本型“随心E”（定向重点客户）2019年第1期	200,000,000.00	600,000,000.00
中银保本理财-人民币按期开放		340,000,000.00
工行“粤稳益”法人系列人民币理财产品	228,751,909.08	283,101,506.78
工银理财保本型“随心E”（定向重点客户）2019年第2期	200,000,000.00	200,000,000.00
“交银·日添利粤享”净值型人民币理财产品		122,200,000.00
乾元日积利理财产品	83,300,000.00	112,300,000.00
光大保德信-玖圣1号资产管理计划		80,000,000.00
工行法人“添利宝”净值型理财产品	129,000,000.00	15,454,373.26
中银日积月累-美元乐享天天	10,447,474.34	13,318,022.53
工行“粤添益”法人系列人民币理财产品	1,800,000.00	5,000,000.00
天风天成稳健1号单一资产管理计划	59,481,000.00	
中银保本理财-人民币按期开放3个月	200,000,000.00	
工行“融e购专享”法人人民币理财产品	9,000,000.00	

建行“乾元-安鑫”（按日）现金管理类开放式净值型人民币理财产品	5,268,238.52	
合计	1,227,048,621.94	2,471,373,902.57

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	233,951,827.86	166,786,379.71
商业承兑票据	22,284,068.86	19,577,179.13
合计	256,235,896.72	186,363,558.84

单位：元

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

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

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

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	320,665,508.31	
合计	320,665,508.31	

(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
----	-----------

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	

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	971,724,775.19	100.00%	48,659,849.67	5.01%	923,064,925.52	724,598,296.22	100.00%	36,310,174.17	5.01%	688,288,122.05
其中：										
信用风险组合	971,724,775.19	100.00%	48,659,849.67	5.01%	923,064,925.52	724,598,296.22	100.00%	36,310,174.17	5.01%	688,288,122.05
合计	971,724,775.19	100.00%	48,659,849.67	5.01%	923,064,925.52	724,598,296.22	100.00%	36,310,174.17	5.01%	688,288,122.05

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：48,659,849.67 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险组合	971,724,775.19	48,659,849.67	5.01%
合计	971,724,775.19	48,659,849.67	--

确定该组合依据的说明：

详见附注“五、9、金融工具”。

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）	970,731,863.44
1 至 2 年	934,823.04
2 至 3 年	34,148.71
3 年以上	23,940.00
3 至 4 年	23,940.00
合计	971,724,775.19

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
信用风险组合	36,310,174.17	12,351,848.85		2,173.35		48,659,849.67
合计	36,310,174.17	12,351,848.85		2,173.35		48,659,849.67

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	2,173.35

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	41,288,917.61	4.25%	2,064,445.88
第二名	31,701,533.11	3.26%	1,585,076.66
第三名	27,383,436.99	2.82%	1,369,171.85
第四名	23,118,723.66	2.38%	1,155,936.18
第五名	23,096,286.74	2.38%	1,154,814.34
合计	146,588,898.11	15.09%	

(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、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	65,452,497.36	118,411,926.20
合计	65,452,497.36	118,411,926.20

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	期初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	118,411,926.20	369,039,079.43	421,998,508.27		65,452,497.36	
合计	118,411,926.20	369,039,079.43	421,998,508.27		65,452,497.36	

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

6、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	46,084,768.27	99.05%	33,889,482.53	99.46%
1 至 2 年	443,800.02	0.95%	184,615.53	0.54%
2 至 3 年			631.18	0.00%
合计	46,528,568.29	--	34,074,729.24	--

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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
------	------	--------------------

前五名合计	29,203,057.22	62.76
-------	---------------	-------

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,769,821.19	56,646,655.49
合计	4,769,821.19	56,646,655.49

（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	3,403,477.90	20,495,348.76
备用金	1,312,504.44	2,538,827.18
押金、保证金	1,713,786.55	3,494,490.86
其他	911,971.11	43,043,976.86
合计	7,341,740.00	69,572,643.66

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	12,925,988.17			12,925,988.17
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-10,354,069.36			-10,354,069.36
2020 年 6 月 30 日余额	2,571,918.81			2,571,918.81

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）	3,036,399.37
1 至 2 年	703,369.50
2 至 3 年	409,861.92
3 年以上	3,192,109.21
3 至 4 年	2,082,935.00

4 至 5 年	267,750.00
5 年以上	841,424.21
合计	7,341,740.00

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
信用风险组合	12,925,988.17	-10,354,069.36				2,571,918.81
合计	12,925,988.17	-10,354,069.36				2,571,918.81

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
单位 1	押金	721,919.60	1 年以内	9.83%	
员工 1	备用金、员工借款	507,499.00	3 年以上	6.91%	405,999.20
员工 2	员工借款	261,000.00	3 年以上	3.56%	208,800.00
员工 3	员工借款	246,000.00	3 年以上	3.35%	196,800.00
单位 2	保证金	200,000.00	1 年以内	2.72%	
合计	--	1,936,418.60	--	26.37%	811,599.20

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：

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	170,491,924.01		170,491,924.01	157,893,502.88		157,893,502.88
在产品	385,897,737.58	11,829,493.43	374,068,244.15	305,107,681.19	11,829,493.43	293,278,187.76
库存商品	96,785,388.25	6,015,836.56	90,769,551.69	151,762,988.14	6,015,836.56	145,747,151.58
发出商品	56,565,873.53		56,565,873.53	49,981,004.40		49,981,004.40
合计	709,740,923.37	17,845,329.99	691,895,593.38	664,745,176.61	17,845,329.99	646,899,846.62

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	11,829,493.43					11,829,493.43
库存商品	6,015,836.56					6,015,836.56
合计	17,845,329.99					17,845,329.99

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	9,892,669.18	6,042,464.54
待认证增值税进项税额	5,215,830.68	2,015,788.04
预缴所得税	9,674,711.90	9,496,223.07
合计	24,783,211.76	17,554,475.65

其他说明：

10、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	103,300,9 40.97			3,826,956 .04			6,300,000 .00			100,827,8 97.01	
小计	103,300,9 40.97			3,826,956 .04			6,300,000 .00			100,827,8 97.01	
合计	103,300,9 40.97			3,826,956 .04			6,300,000 .00			100,827,8 97.01	

其他说明

11、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	1,874,820.85	1,874,820.85
合计	1,874,820.85	1,874,820.85

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					并非为交易目的而持有的权益工具	

其他说明：

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,871,449,910.36	1,826,942,156.12
合计	1,871,449,910.36	1,826,942,156.12

(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	716,120,832.79	2,519,223,995.73	34,506,959.37	75,322,874.41	3,345,174,662.30
2.本期增加金额	85,596,629.98	104,191,494.22	123,488.79	2,793,563.86	192,705,176.85
(1) 购置		85,250,585.21	97,999.45	2,768,717.55	88,117,302.21
(2) 在建工程转入	85,596,629.98	18,743,207.10			104,339,837.08
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动		197,701.91	25,489.34	24,846.31	248,037.56
3.本期减少金额		11,518,927.43		209,623.93	11,728,551.36
(1) 处置或报废		11,518,927.43		209,623.93	11,728,551.36
4.期末余额	801,717,462.77	2,611,896,562.52	34,630,448.16	77,906,814.34	3,526,151,287.79
二、累计折旧					
1.期初余额	211,859,171.07	1,239,489,581.20	17,752,570.44	49,131,183.47	1,518,232,506.18
2.本期增加金额	19,557,149.74	113,110,530.43	1,669,388.04	2,713,715.50	137,050,783.71

(1) 计提	19,557,149.74	113,014,947.89	1,658,906.10	2,694,046.15	136,925,049.88
(2) 汇率变动		95,582.54	10,481.94	19,669.35	125,733.83
3.本期减少金额		384,574.77		197,337.69	581,912.46
(1) 处置或报废		384,574.77		197,337.69	581,912.46
4.期末余额	231,416,320.81	1,352,215,536.86	19,421,958.48	51,647,561.28	1,654,701,377.43
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	570,301,141.96	1,259,681,025.66	15,208,489.68	26,259,253.06	1,871,449,910.36
2.期初账面价值	504,261,661.72	1,279,734,414.53	16,754,388.93	26,191,690.94	1,826,942,156.12

(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
福田区车公庙泰然九路海松大厦 A406	9,659,310.88
福田区香蜜湖天安车公庙工业区天济大厦 F4.86A	18,332,157.93

车公庙工业区永泰公寓	6,090,340.43
车公庙工业区 205 栋七层	44,994.63
合计	34,126,803.87

(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
七期项目 5#厂房	8,385,921.90	正在办理中
七期项目 6#厂房	12,226,944.11	正在办理中
七期项目 7#厂房	3,841,032.10	正在办理中
七期项目 8#厂房	15,280,754.30	正在办理中
七期项目 E 栋宿舍	17,002,779.10	正在办理中

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

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	722,377,515.25	644,160,831.94
合计	722,377,515.25	644,160,831.94

(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
机械设备安装工程	387,638,320.48		387,638,320.48	266,833,519.63		266,833,519.63
六期项目房屋建筑	211,182,634.20		211,182,634.20	198,795,476.48		198,795,476.48
开发区新厂区工	115,826,316.13		115,826,316.13	100,648,567.89		100,648,567.89

程											
新厂区围墙	5,922,505.47			5,922,505.47		4,700,805.84					4,700,805.84
新厂区配套工程	1,481,108.87			1,481,108.87							
深圳办公室装修工程	208,498.30			208,498.30							
深圳厂房装修及相关配套工程	76,920.89			76,920.89							
排污管道工程	41,210.91			41,210.91							
Reconstruction for Building HOKI								55,546,225.31			55,546,225.31
泰国厂房								17,427,145.88			17,427,145.88
新厂区自来水给水管道工程								209,090.91			209,090.91
合计	722,377,515.25			722,377,515.25		644,160,831.94					644,160,831.94

(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
新厂区围墙	7,372,000.00	4,700,805.84	1,221,699.63			5,922,505.47	80.34%	80.34%				其他
开发区新厂区工程	198,000,000.00	100,648,567.89	15,177,748.24			115,826,316.13	58.50%	58.50%				其他
六期项目房屋建筑	250,014,624.52	198,795,476.48	12,865,652.87	478,495.15		211,182,634.20	87.54%	87.54%				其他
Reconstruction for Building HOKI	66,040,975.00	55,546,225.31	11,642,920.43	67,189,145.74			101.74%	100.00%				其他
泰国厂房	20,951,100.00	17,427,145.88		17,162,724.91	264,420.97		81.92%	100.00%				其他
合计	542,378,000.00	377,118,000.00	40,908,000.00	84,830,300.00	264,420.97	332,931,000.00	--	--				--

	699.52	221.40	21.17	65.80	97	455.80					
--	--------	--------	-------	-------	----	--------	--	--	--	--	--

(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：

14、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	354,655,679.32	18,086,790.82		7,617,276.42	380,359,746.56
2.本期增加金额	393,435.59			742,763.20	1,136,198.79
(1) 购置	88,474.97			664,263.73	752,738.70
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动	304,960.62			78,499.47	383,460.09
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	355,049,114.91	18,086,790.82		8,360,039.62	381,495,945.35
二、累计摊销					
1.期初余额	35,981,306.06	13,457,230.28		4,494,393.55	53,932,929.89

2.本期增加金额	2,639,922.00	1,771,256.70		867,237.46	5,278,416.16
（1）计提	2,639,922.00	1,771,256.70		814,459.04	5,225,637.74
（2）汇率变动				52,778.42	52,778.42
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	38,621,228.06	15,228,486.98		5,361,631.01	59,211,346.05
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	316,427,886.85	2,858,303.84		2,998,408.61	322,284,599.30
2.期初账面价值	318,674,373.26	4,629,560.54		3,122,882.87	326,426,816.67

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	14,899,381.93	正在办理中
合计	14,899,381.93	

其他说明：

15、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	其他	处置	其他	
Vermes Microdispensing GmbH	253,790,463.44				130,967.46	253,659,495.98
合计	253,790,463.44				130,967.46	253,659,495.98

（2）商誉减值准备

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
		计提		处置		
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，本报告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

16、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	43,190.44		28,793.76		14,396.68
PKG 厂房配套	62,792.94		37,675.68		25,117.26

公司水表扩容	231,000.12		76,999.98		154,000.14
基片事业部生产厂房屋面加盖单层彩钢板工程	61,632.92		13,207.08		48,425.84
PKG 彩钢板吊顶工程	165,454.98		35,454.66		130,000.32
一号楼彩钢板改造工程	1,009,009.05		189,189.18		819,819.87
生产部二期场地装修	825,801.70		154,837.86		670,963.84
车间配电工程	777,538.64		122,769.24		654,769.40
厂区外围亮灯工程	239,057.95		36,778.14		202,279.81
光器件厂彩钢板工程	184,309.53		26,329.92		157,979.61
一号楼配电工程	145,885.69		19,893.54		125,992.15
十四号楼装修工程	1,843,457.56		240,451.02		1,603,006.54
基片工序补强工程	548,335.59		70,000.32		478,335.27
厂区生活污水处理工程	1,389,783.97	520,240.00	224,708.70		1,685,315.27
一号楼一楼综合改造工程	1,646,088.22		178,336.62		1,467,751.60
一号楼 A 区 2F 窑炉新风改造工程	96,871.32		11,177.46		85,693.86
停车场扩建工程	109,581.74		11,954.34		97,627.40
PKG 成型新场地净化间	292,776.90		29,773.92		263,002.98
六期人防易地建设费	841,101.80		144,188.88		696,912.92
高可靠性供电费	1,141,509.37	315,990.57	187,259.46		1,270,240.48
8#厂房水电气配套工程	367,764.30		43,266.42		324,497.88
A 栋厂房及办公楼亚克力字体亮化工程	254,618.96		28,824.78		225,794.18
8#厂房室内装修	294,725.82	-3.95	32,747.06		261,974.81
基板五期彩钢板及空调安装	623,456.68		69,272.94		554,183.74
厂房管道线路等安	2,363,951.03		342,787.08		2,021,163.95

装工程					
办公室装修工程		24,000.00	666.67		23,333.33
十四号楼 C 栋三楼 新项目场地彩钢板 工程		175,642.39	2,927.37		172,715.02
合计	15,559,697.22	1,035,869.01	2,360,272.08		14,235,294.15

其他说明

17、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	68,552,389.23	10,969,804.13	66,704,215.15	12,426,184.35
内部交易未实现利润	133,527,084.13	21,022,038.88	72,458,480.60	10,964,115.27
递延收益	89,261,868.95	13,389,280.34	97,084,709.87	14,562,706.48
限制性股票分摊费用			42,929,375.00	6,439,406.25
合计	291,341,342.31	45,381,123.35	279,176,780.62	44,392,412.35

(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
固定资产折旧	467,889,685.74	70,190,758.40	401,118,188.34	60,187,818.56
合计	467,889,685.74	70,190,758.40	401,118,188.34	60,187,818.56

(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		45,381,123.35		44,392,412.35
递延所得税负债		70,190,758.40		60,187,818.56

(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	24,004,144.85	35,729,410.74
合计	24,004,144.85	35,729,410.74

(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	2,758,806.97	2,758,806.97	
2022 年度	913,613.26	913,613.26	
2023 年度	2,277,477.72	2,277,477.72	
境外子公司未弥补亏损	18,054,246.90	29,779,512.79	
合计	24,004,144.85	35,729,410.74	--

其他说明：

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	71,072,909.19		71,072,909.19	56,976,532.74		56,976,532.74
预付工程款	10,287,731.78		10,287,731.78			
合计	81,360,640.97		81,360,640.97	56,976,532.74		56,976,532.74

其他说明：

19、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（含 1 年）	250,816,619.81	139,268,788.25
1 至 2 年	12,453,465.40	12,524,592.74

2 至 3 年		36,204.81
3 年以上	123,860.90	88,637.54
合计	263,393,946.11	151,918,223.34

(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
----	------	-----------

其他说明：

20、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,448,539.82	274,284.32
1 至 2 年	107,331.30	172,715.06
2 至 3 年	30,998.44	20,203.54
3 年以上	6,368.80	6,252.40
合计	1,593,238.36	473,455.32

(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
----	------	-----------

21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	18,473,008.71	21,160,539.28
1 至 2 年	114,863.40	
2 至 3 年		
3 年以上		
合计	18,587,872.11	21,160,539.28

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

22、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	98,341,218.62	357,242,215.54	374,639,206.75	80,944,227.41
二、离职后福利-设定提存计划	2,068,145.89	16,015,866.46	16,755,192.24	1,328,820.11
合计	100,409,364.51	373,258,082.00	391,394,398.99	82,273,047.52

(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	93,194,072.20	316,313,189.62	333,698,963.95	75,808,297.87
2、职工福利费		21,350,209.10	21,350,209.10	
3、社会保险费	1,221,072.48	13,766,444.69	13,677,963.20	1,309,553.97
其中：医疗保险费	1,053,033.36	11,660,131.92	11,578,879.51	1,134,285.77
工伤保险费	47,144.83	864,064.38	875,252.73	35,956.48
生育保险费	120,894.29	1,242,248.39	1,223,830.96	139,311.72
4、住房公积金	374,401.00	5,524,557.55	5,573,432.55	325,526.00
5、工会经费和职工教育经费	3,551,672.94	167,814.58	218,637.95	3,500,849.57
6、其他（董事薪酬）		120,000.00	120,000.00	
合计	98,341,218.62	357,242,215.54	374,639,206.75	80,944,227.41

(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	1,997,984.98	14,907,603.35	15,635,175.73	1,270,412.60
2、失业保险费	70,160.91	1,108,263.11	1,120,016.51	58,407.51
合计	2,068,145.89	16,015,866.46	16,755,192.24	1,328,820.11

其他说明：

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,102,067.55	17,854,696.99
企业所得税	86,929,390.69	44,375,133.89
个人所得税	1,176,850.29	1,872,442.00
城市维护建设税	2,181,493.87	1,755,190.72
教育费附加	1,558,209.91	1,253,707.66
环保税	60,228.97	60,241.46
合计	119,008,241.28	67,171,412.72

其他说明：

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		2,576,500.00
其他应付款	11,710,058.80	116,109,159.04
合计	11,710,058.80	118,685,659.04

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票股利		2,576,500.00
合计		2,576,500.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(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	66,526.96	80,620.20
审计费	135,107.72	1,378,904.60
押金	871,142.33	508,124.80
保证金	4,608,958.00	4,607,205.25
限制性股票激励回购义务		106,725,700.00
收购对赌溢价	350,284.00	687,764.00
其他	5,678,039.79	2,120,840.19
合计	11,710,058.80	116,109,159.04

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款		19,538,750.00
合计		19,538,750.00

其他说明：

26、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	27,495,500.43	29,335,642.87
合计	27,495,500.43	29,335,642.87

(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*	27,495,500.43	29,335,642.87
合计	27,495,500.43	29,335,642.87

其他说明：

* 公司分别于2017年、2020年通过子公司收购德国公司（Vermes Microdispensing GmbH）92%、4%股权，剩余4%股权将于2023年收购，此股权收购视为一揽子交易，按收购100%股权进行会计处理，对4%股权的远期收购义务全额确认为负债，不在少数股东权益列报。

（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

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
维修准备金*	521,376.80	602,865.78	预计返修成本
租房修缮准备金	204,040.43	200,311.27	租用房屋
合计	725,417.23	803,177.05	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

* 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。

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	402,075,527.61	13,200,000.00	20,013,551.18	395,261,976.43	政府补助
合计	402,075,527.61	13,200,000.00	20,013,551.18	395,261,976.43	--

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
SOFC 用陶瓷电解质隔膜产业化技	200,000.00			100,000.00			100,000.00	与资产相关

术改造项目								
LED 照明用陶瓷封装基座技术改造项目	400,000.00			100,000.00			300,000.00	与资产相关
大功率 LED 用陶瓷封装基座开发项目 2	10,833.33			5,000.00			5,833.33	与资产相关
大功率 LED 照明用 AlN 封装基座研究及应用项目	787,500.00			225,000.00			562,500.00	与资产相关
新型电子元器件用陶瓷封装基座产业化项目	1,700,000.00			425,000.00			1,275,000.00	与资产相关
电力电子器件用氮化铝陶瓷基板产业化项目	937,500.00			225,000.00			712,500.00	与资产相关
大容量 BME-MLC C 研发及产业化项目	2,333,333.33			500,000.00			1,833,333.33	与资产相关
超高频铜内电极片式陶瓷电容器制备关键技术	1,125,000.00			225,000.00			900,000.00	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	300,000.00			50,000.00			250,000.00	与资产相关
光纤到户 (FTTX) 现场组装接续子产业化技术改造	2,200,000.00			275,000.00			1,925,000.00	与资产相关
品牌产品研发	1,305,814.59			150,000.00			1,155,814.59	与资产相关

发								
新型电子元器件用高性能陶瓷部件实施方案项目	21,885,818.50			1,755,789.00			20,130,029.50	与资产相关
高性能精密陶瓷部件科研创新团队	3,503,445.60			228,013.24			3,275,432.36	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	700,146.50			59,977.60			640,168.90	与资产相关
中低温固体氧化物燃料电池用陶瓷电解质关键技术开发及产业化	3,999,782.27			300,050.86			3,699,731.41	与资产相关
潮州三环电子陶瓷检测分析中心平台升级技术改造项目	1,846,973.33			181,884.94			1,665,088.39	与资产相关
氧化锆陶瓷体及瓷块开发项目	395,529.97			56,736.84			338,793.13	与资产相关
指纹识别模组用新型微晶锆创新团队项目 (2017 年省扬帆计划)	2,200,112.24			103,558.12			2,096,554.12	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)	554,224.60			34,986.10			519,238.50	与资产相关

国家重点研发计划新型复合结构功能涂层课题项目	176,100.00						176,100.00	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	163,289.51			163,289.51				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	4,831,200.00			483,120.00			4,348,080.00	与资产相关
半导体封装用陶瓷劈刀开发项目事后补助	3,628,350.00			362,835.00			3,265,515.00	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	7,370,000.00	6,480,000.00					13,850,000.00	与资产相关
5G 通信用新型陶瓷背板、封装基座实施方案项目	19,000,000.00						19,000,000.00	与资产相关
5G 通信基站用大容量 MLCC 项目	31,661,400.00						31,661,400.00	与资产相关
智能终端产品用新型微晶锆产业化技术改造项目	5,540,400.00			307,800.00			5,232,600.00	与资产相关
大规模电阻	10,027,329.93			412,739.76			9,614,590.17	与资产相关

器用氧化铝陶瓷基板及压分瓷体生产项目								
企业发展基金-专项应付款	99,089,318.87			7,822,840.92			91,266,477.95	与资产相关
工业发展专项资金 1	10,833,153.94			1,134,064.58			9,699,089.36	与资产相关
高性能氮化铝陶瓷基板产业化技术改造项目	49,004,498.71			3,021,235.44			45,983,263.27	与资产相关
企业发展资金-高性能电子陶瓷项目	41,379,000.00						41,379,000.00	与资产相关
企业发展资金-研究院项目	60,091,020.00						60,091,020.00	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	1,649,102.72			115,269.18			1,533,833.54	与资产相关
氧化铝陶瓷基板生产项目	6,549,086.87	100,000.00		390,585.48			6,258,501.39	与资产相关
光通信陶瓷棒插芯产品扩产项目	579,596.13			21,098.22			558,497.91	与资产相关
高性能光纤快速连接器开发及产业化	3,116,666.67			425,000.00			2,691,666.67	与资产、收益相关
IC 芯片封装用陶瓷劈刀应用研究项目		1,800,000.00					1,800,000.00	与资产相关
高精度片式电阻器用电		3,920,000.00					3,920,000.00	与资产相关

阻功能浆料研发及产业化项目								
高强度氧化铝陶瓷光板产业化项目		900,000.00		352,676.39			547,323.61	与收益相关
合计	402,075,527.61	13,200,000.00		20,013,551.18			395,261,976.43	

其他说明：

29、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	90,000,000.00	90,000,000.00
合计	90,000,000.00	90,000,000.00

其他说明：

2019年3月18日，潮州民营投资股份有限公司与本公司签订了借款合同，潮州民营投资股份有限公司向本公司提供9,000万元人民币借款，本次借款期限为3年，借款年利率为0%，实际借款起始日期以借款实际划付日为准，本公司已分别于2019年3月21日、2019年3月22日、2019年3月26日收到人民币19,500,000.00元、55,500,000.00元、15,000,000.00元。

30、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	1,743,163,022.00				-5,290,500.00	-5,290,500.00	1,737,872,522.00

其他说明：

公司股本演变过程详见附注“三、公司基本情况”。

31、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）	227,367,973.77		52,197,504.18	175,170,469.59
其他资本公积	157,037,527.44	31,267,462.90		188,304,990.34
合计	384,405,501.21	31,267,462.90	52,197,504.18	363,475,459.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增减变动情况、变动原因详见附注“三、公司基本情况”。

32、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	106,725,700.00		106,725,700.00	
合计	106,725,700.00		106,725,700.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期公司共回购注销5,290,500股，共54,785,025.00元，本报告期公司共解锁限制性股票5,015,500股，共51,940,675.00元，本报告期末无剩余库存股。

33、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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,374,820.85						1,374,820.85
其他权益工具投资公允价值变动	1,374,820.85						1,374,820.85
二、将重分类进损益的其他综合收益	10,009,772.31	7,071,999.26				7,071,999.26	17,081,771.57
外币财务报表折算差额	10,009,772.31	7,071,999.26				7,071,999.26	17,081,771.57
其他综合收益合计	11,384,593.16	7,071,999.26				7,071,999.26	18,456,592.42

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：

34、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	808,008,335.93			808,008,335.93
合计	808,008,335.93			808,008,335.93

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、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	4,669,684,360.72	4,311,313,546.61
调整后期初未分配利润	4,669,684,360.72	4,311,313,546.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	556,100,321.83	468,885,369.17
应付普通股股利	347,574,504.40	435,790,755.50
期末未分配利润	4,878,210,178.15	4,344,408,160.28

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。

36、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	1,640,540,374.57	854,725,966.48	1,358,401,333.94	659,399,046.31
其他业务	8,689,661.25	1,755,752.72	3,885,240.45	890,782.79
合计	1,649,230,035.82	856,481,719.20	1,362,286,574.39	660,289,829.10

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

37、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	9,059,305.39	7,432,509.88
教育费附加	6,477,494.04	5,308,935.64
房产税	937,921.72	937,921.73
土地使用税	1,243,427.89	1,240,697.12
车船使用税	30,026.27	25,473.50
印花税	756,632.45	901,788.55
环保税	120,453.96	120,120.72
合计	18,625,261.72	15,967,447.14

其他说明：

38、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	12,237,349.81	11,965,076.14
运费	9,703,833.21	9,603,630.71
展览费	500,340.32	1,307,606.16
差旅费	762,019.49	2,047,156.71
报关费	160,708.42	169,255.31
销售折扣	9,872.40	8,096.00
业务招待费	254,854.28	550,132.46
其他	1,384,481.63	703,958.48
合计	25,013,459.56	26,354,911.97

其他说明：

39、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	57,573,392.84	58,199,951.42

修理费	2,577,783.17	2,854,921.58
办公费	11,487,495.88	8,093,855.09
折旧费	9,311,570.43	9,646,586.91
差旅费	1,630,247.11	2,618,761.74
业务招待费	442,196.94	938,116.70
无形资产摊销	3,449,456.44	3,049,788.41
限制性股票费用		20,326,500.00
咨询费	1,025,794.83	1,109,925.54
其他	15,588,460.76	12,907,909.20
合计	103,086,398.40	119,746,316.59

其他说明：

40、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	32,288,333.52	12,029,359.77
人工费用	70,785,173.28	64,374,631.97
折旧费用	6,599,142.56	6,557,277.67
其他费用	3,013,533.82	2,340,284.49
合计	112,686,183.18	85,301,553.90

其他说明：

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,779,898.71	3,299,529.75
减：利息收入	25,611,765.06	5,366,243.64
汇兑损益	-433,731.24	4,088,900.77
其他	399,625.04	630,769.79
合计	-23,865,972.55	2,652,956.67

其他说明：

42、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
激光辅助在线监测陶瓷和硬质金属添加剂	181,430.90	139,460.35
稳岗补贴	17,001,209.20	
个税手续费返还	338,134.36	409,185.51
疫情电费补贴	28,414.18	
工业发展专项资金 1	1,134,064.58	1,226,564.87
高性能氮化铝陶瓷基板产业化技术改造项目	3,021,235.44	3,053,456.50
小型化片式电阻用氧化铝陶瓷基板的研发及产业化项目	115,269.18	87,608.28
光通信陶瓷棒插芯产品扩产项目	21,098.22	65,166.59
氧化铝陶瓷基板生产项目	390,585.48	
2018 年第二批省级工业发展专项资金		590,000.00
高强度氧化铝陶瓷光板产业化项目	352,676.39	
企业吸收特殊群体人员减征增值税	283,500.00	
2019 年良好开局奖励	470,000.00	
2018 年进出口奖励	368,000.00	
2019 年省企业技术中心认定通过奖励	300,000.00	
一次性吸纳就业补贴	288,000.00	
专利奖奖金拨款	300,000.00	
退役军人减征税款	4,500.00	
促进小微工业企业上规模专题	109,908.43	100,000.00
服务型企业进项税加计扣除	514.86	
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 封装基座研究及应用项目	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 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	225,000.00	225,000.00

键技术		
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项目	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	1,755,789.00
高性能精密陶瓷部件科研创新团队	228,013.24	228,015.17
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	59,977.60
中低温固体氧化物燃料电池用陶瓷电解质关键技术开发及产业化	300,050.86	300,050.86
潮州三环电子陶瓷检测分析中心平台升级技术改造项目	181,884.94	181,889.76
氧化锆陶瓷体及瓷块开发项目	56,736.84	56,736.84
指纹识别模组用新型微晶锆创新团队项目（2017 年省扬帆计划）	103,558.12	119,981.76
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）	34,986.10	34,986.10
固体氧化物燃料电池新型叠层复合结构功能涂层项目	163,289.51	38,025.86
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	483,120.00
半导体封装用陶瓷劈刀开发项目事后补助	362,835.00	362,835.00
智能终端产品用新型微晶锆产业化技术改造项目	307,800.00	
大规模电阻器用氧化铝陶瓷基体及压分瓷体生产项目	412,739.76	412,739.70
企业发展基金-专项应付款	7,822,840.92	7,822,840.92
片式元件（SMD）用陶瓷封装基座		35,000.00
电子器件用氮化铝陶瓷基片		10,000.00
大功率 LED 用陶瓷封装基座开发项目 1		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

LED 用陶瓷封装基座产业化项目		275,000.00
高性能光纤快速连接器开发及产业化技术改造项目		12,207,500.00
潮州市 2018 年度第一批专利资助及奖励项目资金		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”）项目		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电解质关键技术开发及产业化		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
2018 年第一批市级工业发展专项资金		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（春节加班补助）		676,000.00
税收返还资金		2,240,000.00
2017 年度电力差额补助		4,339,000.00
就业培训补贴资金		-20,784.00
收报关补贴款		675.00
合计	39,687,163.11	43,189,647.67

43、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	3,826,956.04	1,173,884.24
其他（理财产品）	62,417,515.14	45,862,236.61
合计	66,244,471.18	47,036,120.85

其他说明：

44、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	10,514,229.03	558,126.62
应收账款坏账损失	-12,260,505.31	9,677,381.39
合计	-1,746,276.28	10,235,508.01

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“-”）	-1,478,647.48	348,423.81
合计	-1,478,647.48	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	100,000.00	552,285.08	100,000.00
赔款及罚款	153,047.75	284,174.40	153,047.75
其他	5,477,227.71	4,445,590.76	5,477,227.71
合计	5,730,275.46	5,282,050.24	5,730,275.46

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	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 士工作站建 站补助资金	潮州市财政 局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而	是	否		500,000.00	与收益相关

			获得的补助					
南充市十大创新企业	南充市科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
合计						100,000.00	552,285.08	

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	26,307.01	174,752.81	26,307.01
非流动资产毁损报废损失	12,286.24	35,296.25	12,286.24
罚款及赔款支出	130,357.09	673,800.00	130,357.09
其他	159,372.61	255,723.98	159,372.61
合计	328,322.95	1,139,573.04	328,322.95

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	96,347,967.94	64,307,696.26
递延所得税费用	11,816,745.95	22,508,208.44
合计	108,164,713.89	86,815,904.70

(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	665,311,649.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	99,796,747.40
子公司适用不同税率的影响	6,553,783.34
调整以前期间所得税的影响	-2,601,532.72

非应税收入的影响	-1,849,255.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	151,499.73
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	1,344,031.76
研发费用加计扣除	-1,669,966.73
限制性股票行权费用	6,439,406.25
所得税费用	108,164,713.89

其他说明

49、其他综合收益

详见附注“七、33、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	32,656,797.56	110,368,167.94
利息收入	25,596,751.15	5,359,982.14
收到的往来款	25,154,123.78	27,310,175.45
其他	3,211,980.86	1,451,998.34
合计	86,619,653.35	144,490,323.87

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	298,247.55	530,493.06
支付的往来款	11,384,718.86	37,547,280.70
费用性支出	41,153,161.16	41,266,307.82
赔款、捐赠支出等	306,021.08	429,715.22
合计	53,142,148.65	79,773,796.80

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
时和价值投资基金转让补偿款	31,267,462.90	
合计	31,267,462.90	

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
股权收购咨询费		147,872.63
合计		147,872.63

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	57,488,004.18	2,836,987.63
其他	10,053.18	
合计	57,498,057.36	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	557,146,935.46	470,109,831.86
加：资产减值准备	1,746,276.28	-10,235,508.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	136,925,049.88	130,667,521.55
无形资产摊销	5,225,637.74	4,819,892.60
长期待摊费用摊销	2,360,272.08	1,795,043.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	1,478,647.48	-348,423.81
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		35,296.25
财务费用（收益以“－”号填列）	1,779,898.71	3,299,529.75
投资损失（收益以“－”号填列）	-66,244,471.18	-47,036,120.85
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-988,711.00	2,294,290.87
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	10,002,939.84	13,392,735.29
存货的减少（增加以“－”号填列）	-44,995,746.76	-4,554,322.70
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-267,507,880.81	412,205,674.23
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	129,628,191.46	6,077,633.28
经营活动产生的现金流量净额	466,557,039.18	982,523,073.39
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	2,233,015,993.62	1,335,163,956.82
减：现金的期初余额	1,077,561,018.17	888,416,108.06
现金及现金等价物净增加额	1,155,454,975.45	446,747,848.76

(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	2,233,015,993.62	1,077,561,018.17
其中：库存现金	128,117.26	85,428.05
可随时用于支付的银行存款	2,232,886,843.52	1,077,474,557.28
可随时用于支付的其他货币资金	1,032.84	1,032.84
三、期末现金及现金等价物余额	2,233,015,993.62	1,077,561,018.17

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	16,718.10	租房保证金 16,718.10 元。
合计	16,718.10	--

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	--	--	65,110,468.68

其中：美元	3,433,153.48	7.0795	24,305,130.07
欧元	3,480,780.09	7.9610	27,710,470.91
港币	615,345.61	0.9134	562,081.31
澳元	35.52	4.8657	172.83
韩币	478,642,746.00	0.0059	2,823,992.20
泰铢	31,567,338.46	0.2293	7,237,061.48
林吉特	1,434,258.28	1.6531	2,370,972.36
日元	1,528,500.00	0.0658	100,587.52
应收账款	--	--	160,587,193.27
其中：美元	19,463,992.82	7.0795	137,795,337.17
欧元	2,364,467.96	7.9610	18,823,529.43
港币	1,324,641.86	0.9134	1,209,927.87
韩币	71,078,775.00	0.0059	419,364.77
林吉特	841,282.70	1.6531	1,390,724.43
日元	14,412,000.00	0.0658	948,309.60
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

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	生产销售、维修	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	销售	韩元	经营活动收支以韩元为主
Glory Winner (Thailand) Co., Ltd.	泰国	泰国	生产销售	泰铢	经营活动收支以泰铢为主

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	392,022,986.15	递延收益	19,235,874.79
与资产、收益相关的政府补助	2,691,666.67	递延收益	425,000.00
与收益相关的政府补助	547,323.61	递延收益	352,676.39
与收益相关的政府补助	19,673,611.93	其他收益	19,673,611.93
与收益相关的政府补助	100,000.00	营业外收入	100,000.00

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
广州三寰科技有限公司		100.00%	注销	2020年04月09日								

其他说明：

广州三寰科技有限公司于2020年4月9日经广州市天河区行政审批局核准注销（（穗）工商内销字【2020】06202004090166号）。

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：

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	
深圳三环电子有限公司	深圳	深圳	生产销售	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	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 * 1	德国	德国	生产销售、维修		96.00%	购买
微密斯点胶科技（厦门）有限公司	厦门	厦门	生产销售、维修		96.00%	购买
Vermes Microdispensing (M) SDN. BHD.	马来西亚	马来西亚	维修		96.00%	设立
Vermes Microdispensing America Inc.	美国	美国	销售		96.00%	设立
Vermes	韩国	韩国	销售		96.00%	设立

Microdispensing Ltd.						
Glory Winner (Thailand) Co., Ltd.	泰国	泰国	生产销售		100.00%	设立
潮州微密斯科技有限公司	潮州	潮州	生产销售		96.00%	设立
广州三寰科技有限公司*2	广州	广州	技术服务		100.00%	设立
深圳三寰科技有限公司	深圳	深圳	生产销售		100.00%	设立
苏州三寰贸易服务有限公司	苏州	苏州	服务		100.00%	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：公司分别于2017年、2020年通过子公司收购德国公司（Vermes Microdispensing GmbH）92%、4%股权，剩余4%股权将于2023年收购，此股权收购视为一揽子交易，按收购100%股权进行会计处理，对4%股权的远期收购义务全额确认为负债，不在少数股东权益列报。

*2：广州三寰科技有限公司于2020年4月9日经广州市天河区行政审批局核准注销（（穗）工商内销字【2020】06202004090166号）。

（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	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
--	------	-----	--------	----------	------	-----	--------	----------

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

(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

--	--

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	100,827,897.01	103,300,940.97
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	3,826,956.04	1,173,884.24
--综合收益总额	3,826,956.04	1,173,884.24

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的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

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交易性金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资、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、市场风险、流动性风险，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，包括利率风险、汇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。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。截止2020年6月30日，公司银行借款余额为0.00元，利率风险较小。

(2) 汇率风险

外汇风险，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，以确保将外汇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风险。

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
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产		1,227,048,621.94		1,227,048,621.94

1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,227,048,621.94		1,227,048,621.94
(三)其他权益工具投资		1,874,820.85		1,874,820.85
(四)应收款项融资		65,452,497.36		65,452,497.36
持续以公允价值计量的资产总额		1,294,375,940.15		1,294,375,940.15
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

公允价值计量第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

公允价值计量第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

公允价值计量第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

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	37.13%	37.13%

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
-----------	--------

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	620,091.74	617,273.14

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元/平方米（含税），即每月112,650.00元（含税），根据该合同2020年度1-6月本公司应确认的租赁费为620,091.74元。2020年度1-6月本公司共确认租赁费620,091.74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	14,157,113.32	13,388,154.35

(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			43,008,572.25	4,300,857.22

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他非流动负债	潮州民营投资股份有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00

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	5,015,500.00
公司本期失效的各项权益工具总额	5,290,500.00

公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
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	无

其他说明

根据公司2019年12月25日召开的第九届董事会第二十七次会议审议通过的《关于第二期限制性股票激励计划首次授予第二个解锁期和预留部分第一个解锁期可解锁的议案》，公司于2020年1月3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5,015,500股。

根据公司2019年12月25日召开的第九届董事会第二十七次会议以及2020年1月10日召开的2020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》，同意公司回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票，共计275,000股。

根据公司2020年3月23日召开的第九届董事会第二十九次会议以及2020年4月13日召开的2019年度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》，同意公司回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票，共计5,015,500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	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

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

截止2020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

截止2020年6月30日，本公司不存在需要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

公司期末共有金额为320,665,508.31元的应收票据已背书转让或贴现但未到期，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”。

截止2020年6月30日，本公司无需要披露的其他或有事项。

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
股票和债券的发行	根据三环集团 2020 年 3 月 20 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司 2020 年度创业板非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司<2020 年度创业板非公开发行 A 股股票预案>的议案》等议案，公司拟在创业板向特定对象发行股票，募集资金总额不超过 21.75 亿元（含发行费用），本次发行事项已获得深交所审核，尚需获得中国证监会作出同意注册的决定后方可实施。		
新型冠状病毒肺炎疫情	公司持续密切关注新冠疫情的发展情况，并评估和积极应对其对本集团财务状况、经营成果等方面的影响。截止目前，尚未发现重大不利影响。		

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。

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。

（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

（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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	841,997,495.06	100.00%	42,166,294.59	5.01%	799,831,200.47	649,234,570.44	100.00%	32,535,114.51	5.01%	616,699,455.93
其中：										
信用风险组合	841,997,495.06	100.00%	42,166,294.59	5.01%	799,831,200.47	649,234,570.44	100.00%	32,535,114.51	5.01%	616,699,455.93
合计	841,997,495.06	100.00%	42,166,294.59	5.01%	799,831,200.47	649,234,570.44	100.00%	32,535,114.51	5.01%	616,699,455.93

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
信用风险组合	841,997,495.06	42,166,294.59	5.01%
合计	841,997,495.06	42,166,294.59	--

确定该组合依据的说明:

详见附注“五、9、金融工具”。

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)	841,052,138.34
1 至 2 年	921,416.72
3 年以上	23,940.00
3 至 4 年	23,940.00
合计	841,997,495.06

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
信用风险组合	32,535,114.51	9,631,180.08				42,166,294.59
合计	32,535,114.51	9,631,180.08				42,166,294.59

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
----	------

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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳三寰科技有限公司	91,248,251.41	10.84%	4,562,412.57
深圳三环电子有限公司	39,628,953.77	4.71%	1,981,447.69
香港三环电子有限公司	33,220,577.74	3.95%	1,661,028.89
单位 1	27,383,436.99	3.25%	1,369,171.85
单位 2	23,096,286.74	2.74%	1,154,814.34
合计	214,577,506.65	25.49%	

(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	153,145,238.40	155,510,606.21
合计	153,145,238.40	155,510,606.21

(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
员工个人借款	2,058,090.00	18,241,961.40

备用金	994,098.53	2,247,826.46
押金、保证金	916,522.89	1,255,170.00
关联往来	158,656,274.85	148,956,274.85
其他	7,931.89	1,133.35
合计	162,632,918.16	170,702,366.06

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	15,191,759.85			15,191,759.85
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-5,704,080.09			-5,704,080.09
2020 年 6 月 30 日余额	9,487,679.76			9,487,679.76

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）	160,148,088.16
1 至 2 年	563,225.00
2 至 3 年	80,000.00
3 年以上	1,841,605.00
3 至 4 年	1,324,106.00
5 年以上	517,499.00
合计	162,632,918.16

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
信用风险组合	15,191,759.8	-5,704,080.09				9,487,679.76

	5					
合计	15,191,759.85	-5,704,080.09				9,487,679.76

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	128,896,274.85	1 年以内	79.26%	6,444,813.74
深圳三环电子有限公司	关联往来	29,510,000.00	1 年以内	18.15%	1,475,500.00
员工 1	备用金、员工借款	507,499.00	3 年以上	0.31%	405,999.20
员工 2	员工借款	261,000.00	3 年以上	0.16%	208,800.00
深圳三寰科技有限公司	关联往来	250,000.00	1 年以内	0.15%	12,500.00
合计	--	159,424,773.85	--	98.03%	8,547,612.94

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	629,018,580.71		629,018,580.71	608,811,359.01		608,811,359.01
对联营、合营企业投资	100,827,897.01		100,827,897.01	103,300,940.97		103,300,940.97
合计	729,846,477.72		729,846,477.72	712,112,299.98		712,112,299.98

(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		
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	448,349,218.00	18,357,221.70				466,706,439.70	
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	91,332,097.59					91,332,097.59	
深圳三寰科技有限公司		1,500,000.00				1,500,000.00	
苏州三寰贸易服务有限公司		350,000.00				350,000.00	
合计	608,811,359.01	20,207,221.70				629,018,580.71	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

	(账面价值)	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	(账面价值)	期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
潮州民营投资股份有限公司	103,300,940.97			3,826,956.04			6,300,000.00			100,827,897.01	
小计	103,300,940.97			3,826,956.04			6,300,000.00			100,827,897.01	
合计	103,300,940.97			3,826,956.04			6,300,000.00			100,827,897.01	

(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	1,296,924,064.47	761,575,378.63	1,216,204,379.76	603,503,303.84
其他业务	22,241,689.03	16,568,408.02	13,502,237.76	11,619,080.02
合计	1,319,165,753.50	778,143,786.65	1,229,706,617.52	615,122,383.86

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计	
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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	3,826,956.04	1,173,884.24
其他（理财产品）	62,417,515.14	45,777,003.73
合计	66,244,471.18	46,950,887.97

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	-12,286.24	
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）	100,000.00	
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	62,417,515.14	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	5,314,238.75	
减：所得税影响额	10,204,075.47	
合计	57,615,392.18	--

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	7.11%	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.37%	0.29	0.29

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

第十二节 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。