



股票代码：300655

2021年半年度报告

公告编号：2021-120

A light blue line-art illustration of a city skyline with various buildings and a Ferris wheel, set against a white background with a blue diagonal graphic element on the left.

晶瑞电子材料股份有限公司
Crystal Clear Electronic Material Co.,Ltd.

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。

公司负责人吴天舒、主管会计工作负责人陈万鹏及会计机构负责人(会计主管人员)雷秀娟声明：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。

本报告中所涉及的对公司未来计划或规划等前瞻性陈述，均不构成公司对投资者的实质性承诺，投资者及相关人士应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之第十部分“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.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	12
第四节 公司治理	41
第五节 环境与社会责任.....	45
第六节 重要事项	48
第七节 股份变动及股东情况.....	57
第八节 优先股相关情况.....	64
第九节 债券相关情况.....	65
第十节 财务报告	69

备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、经公司法定代表人签名和公司盖章的2021年半年度报告文本原件。
- 4、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：董事会办公室

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、晶瑞电材、苏州晶瑞公司	指	晶瑞电子材料股份有限公司，原名：苏州晶瑞化学股份有限公司，原证券简称：晶瑞股份
招股说明书	指	《苏州晶瑞化学股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》
募集说明书	指	《苏州晶瑞化学股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》
向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书	指	《晶瑞电子材料股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》
新银国际（BVI）	指	NEW SILVER INTERNATIONAL LIMITED（中文名：新银国际有限公司），于 2009 年 7 月 20 日在英属维尔京群岛注册成立
新银国际（香港）	指	原名 BIG PROSPER LIMITED（中文名：大兴隆有限公司），于 2009 年 8 月 5 日在香港注册成立；2009 年 12 月 21 日更名为 NEW SILVER INTERNATIONAL LIMITED（中文名：新银国际有限公司）
国信证券	指	国信证券股份有限公司
苏州瑞红	指	苏州瑞红电子化学品有限公司，公司的全资子公司
瑞红锂电池	指	瑞红锂电池材料（苏州）有限公司，公司的全资子公司
眉山晶瑞	指	眉山晶瑞电子材料有限公司，公司的全资子公司
江苏阳恒	指	江苏阳恒化工有限公司，公司持股 69.52%的控股子公司
阳阳物资	指	无锡阳阳物资贸易有限公司，江苏阳恒的全资子公司
善丰投资	指	善丰投资（江苏）有限公司，公司的全资子公司
晶瑞新能源	指	晶瑞新能源科技有限公司，公司的全资子公司，原名：载元派尔森新能源科技有限公司
安徽晶瑞	指	安徽晶瑞微电子材料有限公司，公司的控股子公司
湖北晶瑞	指	晶瑞（湖北）微电子材料有限公司，公司的参股公司
南通晶瑞	指	晶瑞化学（南通）有限公司，公司的全资子公司
晶之瑞（苏州）	指	晶之瑞（苏州）电子科技有限公司，善丰投资的全资子公司
洮南金匱	指	洮南金匱光电有限公司，公司的参股公司
渭南供水	指	渭南市华州区工业区供水有限公司
派尔森房地产	指	陕西派尔森房地产开发有限公司
日本丸红	指	丸红株式会社

丸红集团	指	日本丸红及其下属的控股子公司
森松国际	指	森松国际控股有限公司
辅沅合伙	指	福州市辅沅投资合伙企业
电子化学品	指	为电子工业配套的精细化工材料，主要包括集成电路和分立器件、电容、电池、光电子器件、印制线路板、液晶显示器件、移动通讯设备等电子元器件、零部件和整机生产与组装用各种精细化工材料
微电子化学品	指	电子化学品的一个细分领域，主要包括光刻胶及配套试剂、超净高纯试剂、广泛应用于半导体、光伏太阳能电池、LED、平板显示和锂电池等电子信息产业
光刻胶	指	光刻胶为利用光化学反应进行微细加工图形转移的媒体，由成膜剂、光敏剂、溶剂和添加剂等主要成分组成的对光敏感的感光材料，被广泛应用于光电信息产业的微细图形线路的加工制作，是微细加工技术的关键性材料
光刻胶及配套材料	指	光刻胶及满足制造中特殊工艺需求的配方类或复配类化学品
正性光刻胶	指	在光刻工艺中，涂层经曝光、显影后，曝光部分在显影液中溶解而未曝光部分保留下来形成图像的光刻胶
负性光刻胶	指	与正性光刻胶相反，其中被溶解的是未曝光部分，而曝光部分形成图像
超净高纯试剂	指	控制颗粒和杂质含量的电子工业用化学试剂，按照性质划分可分为：酸类、碱类、有机溶剂类和其它类
锂电池材料	指	锂离子电池的主要构成材料，其中包括电解液、隔离材料、正负极材料等
锂电池粘结剂	指	一种将锂电池电极活性物质粘附在集流体上的高分子化合物
显影液	指	一种配套材料，使已曝光的感光材料显出可见影像、图形
剥离液	指	一种配套材料，将膜层上面覆盖的光刻胶去除，露出下层的图案
蚀刻液	指	一种配套材料，通过曝光制版、显影后，将膜层不需要的部分去除得到所需要的图案，化学成分主要为酸碱类化学品
2-P	指	2-吡咯烷酮、 α -吡咯烷酮
NMP	指	N-甲基吡咯烷酮
SBR	指	丁苯橡胶（SBR）是一种水性粘结剂，是由苯乙烯（Styrene）和丁二烯（Butadiene）单体以水为介质加入乳化剂引发剂等经过乳液聚合共聚生成，状态为固含量 50% 左右的水乳液
CMCLi	指	CMCLI 是纤维素的羧甲基化的衍生物，是一种最主要的易溶于水的离子型纤维素胶体，在浆料中起到粘结，增稠稳定作用，并对电池有一定的补锂效果
PAA	指	聚丙烯酸（PAA）是一种水溶性链状聚合物，可以与许多金属离子形成聚丙烯酸盐，同时还具有缓解硅基材料体积膨胀的作用，还能够改善电池的循环性能，提高电池的寿命

PVDF	指	聚偏氟乙烯(PVDF)是一种具有高介电常数的聚合物材料,具有良好的化学稳定性和温度特性,具有优良的机械性能和加工性,对提高粘结性能有积极的作用,被广泛应用于锂离子电池中,作为正负极粘结剂
NVP	指	N-乙烯基吡咯烷酮
SEMI	指	Semiconductor Equipment and Materials International, 国际半导体设备与材料产业协会, 是一家全球高科技领域专业行业协会
PCB	指	Printed Circuit Board 的简称, 又称印刷电路板、印刷线路板, 是重要的电子部件, 是电子元器件的支撑体, 是电子元器件电气连接的提供者
LED	指	Light Emitting Diode, 发光二极管, 是一种能够将电能转化为可见光的固态的半导体器件, 直接把电转化为光
02 专项	指	由国家科技部发布的《极大规模集成电路制造技术及成套工艺》项目, 因次序排在国家科技重大专项所列 16 个重大专项第二位, 在行业内被称为"02 专项"。02 专项"十二五"期间重点实施的内容和目标分别是: 重点进行 45-22 纳米关键制造装备攻关, 开发 32-22 纳米互补金属氧化物半导体 (CMOS) 工艺、90-65 纳米特色工艺, 开展 22-14 纳米前瞻性研究, 形成 65-45 纳米装备、材料、工艺配套能力及集成电路制造产业链, 进一步缩小与世界先进水平差距, 装备和材料占国内市场的份额分别达到 10% 和 20%, 开拓国际市场
可转债	指	可转换公司债券
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《环保法》、《环境保护法》	指	《中华人民共和国环境保护法》
股东大会	指	晶瑞电子材料股份有限公司股东大会
董事会	指	晶瑞电子材料股份有限公司董事会
监事会	指	晶瑞电子材料股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国结算深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
报告期末	指	2021 年 6 月 30 日
《公司章程》	指	《晶瑞电子材料股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	晶瑞电材	股票代码	300655
变更后的股票简称（如有）	晶瑞电材		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	晶瑞电子材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	晶瑞电材		
公司的外文名称（如有）	Crystal Clear Electronic Material Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CCEM		
公司的法定代表人	吴天舒		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈万鹏	阮志东
联系地址	苏州市吴中经济开发区河东工业园善丰路 168 号	苏州市吴中经济开发区河东工业园善丰路 168 号
电话	0512-66037938	0512-66037938
传真	0512-65287111	0512-65287111
电子信箱	ir@jingrui-chem.com.cn	ir@jingrui-chem.com.cn

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 2020 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	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
----------------	------------------------

登载半年度报告的网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

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

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司先后于 2021 年 3 月 1 日、2021 年 3 月 18 日、2021 年 8 月 5 日分别召开第二届董事会第三十五次会议、2021 年第一次临时股东大会、第二届董事会第四十三次会议，审议通过了《关于变更公司名称的议案》、《关于变更公司证券简称的议案》。会议决定将公司中文名称由“苏州晶瑞化学股份有限公司”变更为“晶瑞电子材料股份有限公司”，英文名称由“Suzhou Crystal Clear Chemical Co.,Ltd.”变更为“Crystal Clear Electronic Material Co.,Ltd.”，证券简称由“晶瑞股份”变更为“晶瑞电材”，英文简称由“SCCC”变更为“CCEM”，可转债英文简称由“SCCC-CB”变更为“CCEM-CB”，证券代码不变。公司已于 2021 年 8 月初完成工商变更登记手续，并取得了由苏州市市场监督管理局换发的《营业执照》。公司新证券简称、英文简称、可转债英文简称启用日期为：2021 年 8 月 6 日。

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）	862,959,087.47	428,605,188.26	101.34%
归属于上市公司股东的净利润（元）	115,164,005.84	20,302,523.63	467.24%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	55,054,211.91	14,848,697.13	270.77%
经营活动产生的现金流量净额（元）	36,398,505.61	-8,543,927.65	526.02%
基本每股收益（元/股）	0.3391	0.0666	409.16%
稀释每股收益（元/股）	0.3345	0.0662	405.29%
加权平均净资产收益率	8.42%	3.50%	4.92%
	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）	2,490,211,316.91	2,083,465,850.60	19.52%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,401,621,530.05	1,314,263,604.16	6.65%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

√ 是 □ 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.3381

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）	-36,247.00	处置非流动资产
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）	7,274,611.60	政府补助
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	73,087,473.34	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-208,083.04	
减：所得税影响额	19,534,689.16	
少数股东权益影响额（税后）	473,271.81	
合计	60,109,793.93	--

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 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 主营业务

公司是一家微电子材料的平台型高新技术企业，围绕泛半导体材料和新能源材料两个方向，主导产品包括光刻胶及配套材料、超净高纯试剂、锂电池材料和基础化工材料等，广泛应用于半导体、新能源、基础化工等行业，主要应用到下游电子产品生产过程的清洗、光刻、显影、蚀刻、去膜、浆料制备等工艺环节。

(二) 主要产品及用途

1、光刻胶及配套材料

光刻胶是利用光化学反应经光刻工艺将所需要的微细图形从掩模版转移到待加工基片上的图形转移介质，由成膜剂、光敏剂、溶剂和添加剂等主要化学品成分和其他助剂组成，在紫外光、深紫外光、电子束、离子束等光照或辐射下，其溶解度发生变化，经适当溶剂处理，溶去可溶性部分，最终得到所需图像。其被广泛应用于光电信息产业的微细图形线路的加工制作，是微细加工技术的关键性材料。在光刻工艺中，光刻胶被均匀涂布在硅片、玻璃和金属等不同的衬底上，经曝光、显影和蚀刻等工序将掩模版上的图形转移到薄膜上，形成与掩模版完全对应的几何图形。光刻胶按显示的效果，可分为正性光刻胶和负性光刻胶，如果显影时未曝光部分溶解于显影液，形成的图形与掩模版相反，称为负性光刻胶；如果显影时曝光部分溶解于显影液，形成的图形与掩模版相同，称为正性光刻胶。

随着科技的发展，现代电子电路越发向细小化集成化方向发展，随着对线宽的不同要求，光刻胶的配方有所不同，但应用相同，都是用于微细图形的加工，按照应用领域，光刻胶可以划分为以下主要类型和品种：

主要类型	主要品种
半导体用光刻胶	g线光刻胶、i线光刻胶、KrF光刻胶、ArF光刻胶等
平板显示用光刻胶	彩色滤光片用彩色光刻胶及黑色光刻胶、LCD/TP衬垫料光刻胶、TFT-LCD中Array用光刻胶等
PCB光刻胶	干膜光刻胶、湿膜光刻胶、光成像阻焊油墨等

光刻胶产品由公司的子公司苏州瑞红生产，苏州瑞红作为国内光刻胶领域的先驱，规模生产光刻胶近30年，产品主要应用于半导体及平板显示领域，产品技术水平和销售额处于国内领先地位。公司紫外负型光刻胶和宽谱正胶及部分g线等高端产品已规模供应市场数十年；i线光刻胶近年已向中芯国际等企业供货；高端KrF（248）光刻胶已完成中试，建成了中试示范线，目前已进入客户测试阶段；ArF高端光刻胶研发工作已启动，为适应行业现状带来的发展机遇，已在设备投入、人才引进等方面加大投入。公司承担并完成了国家重大科技项目02专项“i线光刻胶产品开发及产业化”项目，拥有达到国际先进水平的光刻胶生产线，实行符合现代电子化学品要求的净化管理，拥有国家02专项资助的一流光刻胶研发和评价实验室。

配套材料是满足制造中特殊工艺需求的配方类或复配类化学品，是在单一的高纯微电子化学品（或多种微电子化学品的配合）基础上，加入水、有机溶剂、螯合剂、表面活性剂等混合而成的化学品。公司生产的配套材料主要包括光刻胶配套试剂为主的显影液、剥离液、蚀刻液和清洗液等复配材料，并向半导体公司实现批量供货。

2、超净高纯试剂

超净高纯试剂是控制颗粒和杂质含量的电子工业用化学试剂。按性质可划分为：酸类、碱类、有机溶剂类和其它类，具体情况如下：

序号	超净高纯试剂类别	品名
1	酸类	氢氟酸、硝酸、盐酸、磷酸、硫酸、乙酸等
2	碱类	氨水、氢氧化钠、氢氧化钾、四甲基氢氧化铵等
3	有机溶剂类：	
	-醇类	甲醇、乙醇、异丙醇等
	-酮类	丙酮、丁酮、甲基异丁基酮等
	-脂类	乙酸乙酯、乙酸丁酯、乙酸异戊酯等
	-烃类	苯、二甲苯、环己烷等
	-卤代烃类	三氯乙烯、三氯乙烷、氯甲烷、四氯化碳等
4	其他类	双氧水等

超净高纯试剂主要用于半导体等电子信息产品的清洗、蚀刻等工艺环节。不同线宽的集成电路制程工艺中必须使用不同规格的超净高纯试剂进行蚀刻和清洗，且超净高纯试剂的纯度和洁净度对集成电路的成品率、电性能及可靠性均有十分重要的影响。

公司在半导体材料方面布局的高纯双氧水、高纯氨水及高纯硫酸等产品品质已达到或者可达到SEMI最高等级G5水准，金属杂质含量均低于10ppt，半导体用量最大的三个高纯湿化学品将整体达到国际先进水平，可基本解决高纯化学品这一大类芯片制造材料的本地化供应，实现半导体关键材料国产化、本地化，为打造高端半导体产业链提供了支撑。已投产主导产品获得中芯国际、华虹宏力、长江存储、士兰微等国内知名半导体客户的采购。公司其他多种超净高纯试剂如BOE、硝酸、盐酸、氢氟酸等产品品质全面达到G3、G4等级，可满足平板显示、LED、光伏太阳能等行业客户需求。

3、锂电池材料

公司锂电池材料主要产品包括NMP、SBR、CMCLi、PAA、电解液等。

NMP是一种被广泛应用于锂电池、芯片、平板显示等行业的有机溶剂产品，具有毒性低、沸点高、极性高、粘度低、溶解能力强、化学稳定性、热稳定性优良等特点。在锂电池的生产材料中，NMP一是作为正极涂布溶剂（可以作为如正极粘结剂PVDF等的溶剂），二是作为锂电池导电剂浆料溶剂。NMP产品质量对锂电池生产工段的涂布质量、效果及改善锂电池能量密度均存在一定影响，为锂电池的一项不可或缺的溶剂材料。公司NMP产品采用国际先进技术及工艺，已通过了IATF16949汽车行业质量管理体系认证、ISO9001质量管理体系认证、ISO14001环境管理体系认证、ISO45001职业健康安全管理体系认证，已向市场规模化供应长达七年，拥有一批合作关系稳定的优质客户。公司NMP产品是中国区唯一通过韩国三星集团SDI公司认证合格的产品，供应于三星环新（西安）动力电池有限公司，并与其达成战略合作关系，连续五年位列三星公司供应商综合排名第一。公司NMP产品主要客户包括锂电行业知名企业如三星环新（西安）动力电池有限公司、江苏天奈科技股份有限公司、焦作集越纳米材料技术有限公司等。

锂电池粘结剂是一种高分子聚合物，是制作锂电池正极、负极和隔膜的重要原料，主要起到将电极活性物质粘附在集流体的作用。目前主要的锂离子电池粘结剂有PVDF、SBR等，PVDF是最常见的正极粘结剂，突出的特点是抗氧化还原能力强，热稳定性好，易于分散；出于成本、环保的考虑，近年来部分锂离子电池粘结剂如SBR等逐渐成为负极（石墨）的主要粘结

剂。公司生产的SBR锂电池粘结剂具有用量少、内阻低、耐低温性能突出、循环性能优良等优点，能够满足客户对产品特性（如粘结性能、耐溶剂性能、涂布性能等）的个性化需求，可为电池活性物质提供更好的粘结，特别适合应用于大尺寸混合动力锂电池的制造，公司研发的CMCLi粘结剂已顺利量产，该产品与传统CMCNa粘结剂相比可以提高首效性能，更好的低温性能及循环寿命，实现了我国在该领域零的突破，打破了高端市场被国外企业垄断的格局。在PAA开发方面也取得了较大突破，解决了隔膜涂布的高粘结，低水分，耐高温等问题，已经量产并取得了客户订单；在正极底涂应用上，可以达到PVDF的粘结功能和相应的电池性能，比PVDF有更好的成本优势，对环境和健康更为友好，目前已进入中试阶段；在负极应用上，有利于提高电池的低温倍率性能，电池反弹更小，更适合快充体系的电池，目前正在客户测试阶段。公司锂电池粘结剂主要客户包括宁德时代、比亚迪等知名动力锂电池生产厂商。

电解液产品为锂电池的四大关键材料之一，是有机溶剂中溶有电解质锂盐的离子型导体，在电池中作为离子传输的载体，在电池正负极之间起到传输能量的作用，电解液产品的性能一定程度上决定了锂电池高电压、高比能等特性。

4、能源及基础化工材料

公司年产30万吨高品质工业硫酸，副产三氧化硫、蒸汽等副产品，上述产品为能源及基础化工材料。随着公司年产9万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目的实施，部分硫酸产能将由基础化工行业类别转化为超净高纯试剂行业类别，公司产品结构将得到进一步优化。

（三）公司主要经营模式

1、采购模式

公司采购主要分为原材料、包装材料、机械设备等的采购。公司产品生产用原材料、包装材料主要由资材部负责，采用“以产定购”的原则，按照生产需求制定采购计划，采购流程如下图：



2、生产模式

公司的生产组织主要按照以销定产的原则，根据订单情况和产品库存情况按照作业计划组织生产。销售部门每月汇总客户需求，填写产品名称、规格、数量的清单，生产部门根据销售清单结合仓库库存情况，以及车间产能情况等制定下个月的生产计划表。虽然微电子化学品属于非标准产品，需要根据客户的特殊要求进行定制研发设计，满足客户不同的纯度、电性能等要求，但在分离、提纯、复配、聚合、环化水洗、浓缩、过滤、检验等主体生产工艺上，绝大多数产品的生产流程较为一致，生产过程趋于标准化。公司产品品种覆盖面较广，客户需求呈现少量多批的趋势，公司相应在生产管理上采用了柔性制造系统，通过加强设备的模块化配置等方法，有效缩短了产品生产周期。

3、销售模式

公司主要采用直接面向客户的直销模式，部分产品采用经销模式销售。

公司已建立了遍布全国的销售网络，形成了以上海为中心的华东销售基地、以深圳为中心的华南销售基地、以北京为中心的华北销售基地以及以四川为中心的西南销售基地，并在不断拓展其他销售区域的客户。

公司主要通过网络推广、参加半导体材料展会及销售人员登门拜访等方式开拓客户，在客户选择方面主要以各应用领域内的重点大客户为主，在产品推广方面主要以电子级及以上纯度的超净高纯试剂和高分辨率的光刻胶等高附加值产品为重

点，同时着力开拓具有较好市场前景和盈利能力的新应用领域。

公司成功进入下游客户供应链一般都需要经历现场考察、送样检验、技术研讨、需求回馈、技术改进、小批试做、批量生产、售后服务评价等环节。为了保证高品质产品的稳定供应，公司一旦通过下游客户的认证，会与客户保持较为长期稳定的合作关系。

公司的销售流程如下图所示：



（1）客户需求确认

公司业务部针对客户订单需求填写产品要求评审单，明确客户的产品要求如产品规格、数量、包装方式、运输方式、交货方式等，由品管部、制造部、资材部、工程技术中心等相关部进行评审，并由工程技术部门制定产品技术规格，交付品管部、制造部门会签，以确保公司产品能够满足客户需求。

（2）产品订单管理

公司业务部根据订单交货期安排出货计划，选择具备相应运输资质的物流公司负责产品的运输。公司在发出货物后，及时了解货物的运送情况，以保证物流公司按时、安全将货物送达客户指定的送货地点。

（3）客户技术服务

公司为客户提供持续的技术服务，包括产品工艺技术、安全技术方面的现场咨询服务以及应用分析与检测、技术支持、质量控制等服务。销售员在获知客户有技术服务需求时，通知公司技术服务人员解答客户咨询或赴现场解决客户问题，为客户提供全方位的产品服务和技术解决方案。

（四）主要的业绩驱动因素

1、以先进的技术水平提升市场竞争力和盈利能力

微电子行业是一个技术驱动型行业，技术门槛高。自公司成立以来，公司不断加大对研发和人才的投入，注重技术的积累和创新。依靠先进的技术水平，公司开发了一批技术领先和具有市场竞争力的主导产品，如高端光刻胶、高纯度等级的双氧水、硫酸、氨水等，以此提升公司的市场竞争力和盈利能力。

2、多产品协同助力市场开拓

微电子化学品具有产品种类多、发展快、质量要求高的特点，客户更倾向于能够提供多产品系列解决方案的供应商。公司微电子化学品种类齐全，能发挥多产品系列解决方案的优势。通过提供光刻胶及配套材料、超净高纯试剂叠加销售，可以为客户提供完备的技术解决方案，从而在市场竞争中取得优势，帮助公司更好地开拓市场。

3、半导体、新能源汽车行业市场需求有望持续增长

半导体产业作为电子元器件产业中最重要的组成部分，主要包括集成电路、分立器件、其他器件等。根据行业数据，半导体的终端应用市场由计算机和通讯市场主导，二者共占据半导体终端市场约70%的市场份额。从具体应用领域来看，2021年上半年包括智能手机、汽车电子/电动汽车、服务器/数据中心、PC、AI（人工智能）、5G通讯等各个领域应用全面性增长，给半导体行业带来了新的机遇和挑战，尤其全球缺芯已经从汽车行业迅速扩大至手机、PC、数据中心乃至所有电子制

造业，产能不足也从晶圆制造开始传导至封测、设备，乃至原材料等整个产业链。总体来看，2021年上半年半导体行业健康有序发展，根据美国半导体行业协会（SIA）发布的数据显示，今年一季度，全球半导体产品的销售额达到了1231亿美元，同比增长17.8%，环比也增长3.6%，二季度全球半导体的销售额为1336亿美元，同比增长29.2%，环比增长8.3%。市场调研机构IDC预测2021年全球半导体销售额预计会达到5,220亿美元，同比增长12.5%。随着下游需求的快速增长，不少晶圆厂纷纷加入产能扩张的大军，根据SEMI的统计，目前12寸晶圆厂的建设以中国台湾、韩国和中国为主。从全球来讲，从2020年至2024年将持续提高8寸晶圆厂产能，预计增加95万片/月，增幅达17%，达到660万片/月的历史记录。中国8寸厂的产能持续上升，引领全球。2021年8寸晶圆产能中国占比为18%，全球第一。今后5年，中国产能将会持续上升。考虑到以长江存储、长鑫存储等新兴晶圆厂和以中芯国际、华虹为代表的老牌晶圆厂正处于产能扩张期，未来3年将迎来密集投产，同时随着国产替代进程的加快，有望持续带动公司光刻胶及电子级硫酸、双氧水、氨水、显影液、剥离液、清洗液等湿电子化学品的需求增长。

随着全球变暖问题日趋严重，为积极应对气候变化，优化产业结构和能源结构，各国纷纷提出了应对政策。我国政府明确提出：二氧化碳排放力争于2030年前达到峰值，努力争取2060年前实现碳中和，努力构建清洁低碳安全高效的能源体系、实施重点行业领域减污降碳行动。跟据我国《新能源汽车产业发展规划（2021-2035年）》，到2025年我国新能源汽车新车销售量占汽车新车销售总量的比例（即渗透率）将达到20%，到2035年，纯电动汽车成为新销售车辆的主流。据汽车工业协会统计，2021年1-6月我国新能源汽车销售120.6万辆，同比增长201.5%，新能源车的渗透率已由年初的5.4%提升至上半年的9.4%，其中6月的渗透率已超过12%。新能源车市场活跃，直接带动了下游如锂电池等行业的快速增长。根据工信部转自行业协会、研究机构等的测算，2021年上半年全国锂离子电池产量超过110GWh，同比增长超过60%，上游正极材料、负极材料、隔膜、电解液产量分别为45万吨、35万吨、34亿平方米、13万吨，涨幅均超过130%，上半年行业总产值超过2,400亿元。汽车工业协会预计2021年新能源汽车销售240万辆，同比增长76%。预计未来五年中国新能源汽车销量年均增速40%以上。下游锂电池行业及终端新能源车产业的持续稳定增长，为公司锂电池材料产品持续放量提供了坚实的保障。

（五）行业情况

1、行业属性

电子化学品是指为电子工业配套的精细化工材料，是电子信息技术与专用化工新材料相结合的高新技术产品，在电子信息产业中应用非常广泛，是世界发达国家为发展电子工业而优先开发的关键材料之一，在我国一直作为优先发展的产业门类。微电子化学品是电子化学品的一个分支，为微电子工艺制程中使用的各种电子化工材料。近年来，随着新型电子行业的快速发展，微电子化学系列产品需求增长较快，微电子化学品行业处于良好的发展阶段。

随着数字经济时代的到来，恰逢我国产业的转型升级、国际半导体产业向大陆转移、“大基金”带动半导体产业投资加码，中国大陆半导体设备采购量持续攀升。全球半导体材料将逐步向中国大陆市场转移。随着电子信息产业向中国转移、美国对中国科技技术的打压和配套产业链的完善，未来进口替代是趋势所向。国产平板显示器产能占比逐步提升，超净高纯试剂需求增加。全球新能源汽车产量保持高速增长，成为拉动下游锂电池需求的最大推力。

3、行业地位

公司专业从事微电子化学品的产品研发、生产和销售。公司经过多年研发和积累，超净高纯试剂主要产品达到国际最高纯度等级（G5），打破了国外技术垄断，制定了多项行业标准；被中国电子材料行业协会评为“中国电子化学品十强企业”，光刻胶产品规模化生产近30年，达到国际中高级水准，是国内最早规模量产光刻胶的少数几家企业之一。

(1) 公司光刻胶产品达到国际中高级水准，在国内具有悠久声誉，稳定生产光刻胶近三十多年，是国内最早规模量产光刻胶的几家企业之一。光刻胶是国际上技术门槛最高的微电子化学品之一，高端产品的研发和生产主要由日系JSR、信越化学、东京应化等少数公司所垄断。苏州瑞红1993年开始光刻胶生产，承担并完成了国家02专项“i线光刻胶产品开发及产业化”项目。公司光刻胶产品序列齐全，产业化规模、盈利能力均处于行业领先水平，其中i线光刻胶已向国内如中芯国际、合肥长鑫等知名大尺寸半导体厂商供货，为我国供应半导体光刻胶出货量最大的本土企业之一。KrF（248nm深紫外）光刻胶完成中试，产品分辨率达到了0.25~0.13 μm 的技术要求，建成了中试示范线。公司与日本三菱化学株式会社在苏州设立了LCD用彩色光刻胶共同研究所，为三菱化学的彩色光刻胶在国内的检测以及中国国内客户评定检测服务，并于2019年开始批量生产供应显示面板厂家。

同时，在市场空间巨大但自给率仍然较低的双重背景下，结合西方国家对我国实施技术封锁等国际竞争环境的影响，为提升国家关键材料领域“自主可控”水平，实现半导体材料的“国产替代”，公司于2020年启动了集成电路制造用高端光刻胶研发项目并于2020年下半年购买了ASML1900 Gi型光刻机设备。该研发项目系由公司牵头发起的超大规模集成电路用高端光刻胶技术攻关及产业化工程的攻关任务之一，旨在通过自主研发，打通ArF光刻胶用树脂的工艺合成路线，完成ArF光刻胶用树脂的中试示范线建设，研发满足90-28nm芯片制程的ArF(193nm)光刻胶，满足当前集成电路产业关键材料市场需求。目前ArF高端光刻胶研发工作已正式启动，已完成光刻机、匀胶显影机、扫描电镜、台阶仪等设备购置，其中ASML1900 Gi型光刻机设备正在积极调试中，预计将于今年年底前调试完成。

通过在半导体光刻胶领域经过近30年的技术积累、人才队伍建设以及良好的行业口碑，为针对不同IC制程及工艺的需求，公司正在打造并逐步形成一个日趋完善的半导体光刻胶产品序列，进一步加大客户粘性，巩固行业领先地位。

(2) 公司提纯技术水平在国内外同行中处于前列位置。经过多年的自主研发和技术引进，超净高纯试剂用量最大的几个主要产品技术等级均达到了SEMI标准G5等级，与国际行业龙头公司水平相当，正在逐步实现该大类产品的国产替代，打破国外技术垄断；除了超纯双氧水、超纯氨水及高纯硫酸等主导产品已达到或可达到G5等级外，公司的其它高纯化学品均普遍达到G3、G4等级。

超净高纯双氧水是提纯技术难度最大的微电子化学品之一，是集成电路芯片制造领域用量居前、市场前景良好的“绿色化学品”，高端提纯技术历来被巴斯夫等国际大公司所垄断。公司自2001年开始高端双氧水的研发和生产，自主开发了先进的提纯技术，并获得了发明专利。公司超大规模集成电路用超净高纯双氧水技术突破了国外技术垄断，产品品质可达到10ppt以下，满足SEMI制定的最高纯度等级，成功填补了国内空白，已经成为我国该产品市场主要供应商。

同时，报告期内，公司电子级硫酸产线顺利通车，经试生产调试，产品金属杂质含量低于10ppt，达到G5级水平，品质已达全球同行业第一梯队水平，产品技术指标可以覆盖目前全部先进集成电路技术节点的要求。该项目的建成意义重大，意味着中国拥有了国际水平国内规模最大的半导体级电子硫酸基地，成体系地解决了我国集成电路用量最大的三种高纯试剂材料的国产替代，成为国家核心竞争力的一部分；公司将成为国际上极少数能同时供应G5级高纯硫酸、G5级高纯双氧水、G5级高纯氨水的材料企业之一。通过健全和完善半导体级电子材料产业链，提升公司产品技术优势和竞争力，为客户提供更系统的产品解决方案、更优质的服务，有望助推公司提升产品经济效益。半导体级电子硫酸将成为公司的主导产品之一，和G5级高纯双氧水、高纯氨水一起形成具备国际竞争力的高纯系列产品组合，进一步扩大市场占有率，巩固行业龙头地位。

(3) NMP主要用于锂电池、半导体和显示面板的一种溶剂或清洗材料，公司NMP产品采用国际先进技术及工艺，已通过了IATF16949汽车行业质量管理体系认证、ISO9001质量管理体系认证、ISO14001环境管理体系认证、ISO45001职业健康

安全管理体系认证，已向市场规模化供应长达七年，拥有一批合作关系稳定的优质客户。公司NMP产品是中国区唯一通过韩国三星集团SDI公司认证合格的产品，供应于三星环新（西安）动力电池有限公司，并与其达成战略合作关系，连续五年位列三星公司供应商综合排名第一。根据公司战略发展规划，为进一步推进公司产能布局、满足客户需求、推动业务发展、巩固市场地位，公司已于近期召开董事会同意子公司晶瑞新能源建设年产1万吨GBL（NMP的原料之一）及5万吨NMP项目，建设期1年，该项目建成后，公司NMP产能大幅提升，有望给公司经营业绩带来积极影响。

公司积累了一批稳定的客户，并与下游行业的众多企业建立长期合作伙伴关系，如半导体行业的客户中芯国际、华虹宏力、长江存储、合肥长鑫等，锂电池行业客户如三星环新、宁德时代、天奈、比亚迪、力神等，LED行业的客户三安光电、华灿光电等。

4、行业未来发展前景

近年来我国半导体行业依旧维持了较高的发展增速，随着新能源汽车、人工智能、万物互联等行业的发展，芯片需求呈现高速增长趋势。在半导体材料领域，目前日本占据主导地位，中国半导体材料自给率仅为10-15%（SEMI的统计数据），未来公司高纯电子化学品有望逐步实现国产替代，虽以光刻胶为代表的高端产品仍与国际竞争对手存在较大差距，“卡脖子”问题依旧存在，但随着2020年11月国家“十四五规划”提出重点发展新材料行业等战略行业、国家推出的包括集成电路企业税收优惠政策等、国家半导体大基金二期对材料领域的倾斜，国家对半导体及材料行业扶持力度正不断加强，将助推包括公司光刻胶及电子级硫酸、双氧水、氨水、显影液、剥离液、清洗液等湿电子化学品在内的半导体材料行业进入新的篇章。根据Cision数据，2019年全球光刻胶市场规模约91亿美元，自2010年至2019年复合增长率约5.4%，预计至2022年全球光刻胶市场规模将超过100亿美元。我国2019年光刻胶市场规模约88亿元，预计该市场未来3年仍将以年均15%的速度增长，至2022年中国光刻胶市场规模将超过117亿人民币。根据中国电子材料行业协会预测，2020年我国湿电子化学品市场需求量将达到147.04万吨，其中国内半导体行业湿电子化学品需求量有望达到45万吨，预计未来三年将保持15%以上的增速，2022年国内半导体行业湿电子化学品需求量可达59.5万吨。

在锂电池材料领域，受益于世界范围内“碳达峰”及“碳中和”政策目标的逐步推进，未来几年下游新能源车行业需求有望持续增长，将带动公司锂电池材料业务快速发展。根据国际能源总署（IEA）的数据，截至2020年底，全球新能源车累计销量已经达到1000万台，预计到2030年有望达到累计1.45亿台的水平。根据中国汽车技术研究中心、社会科学文献出版社等联合发布的《新能源汽车蓝皮书：中国新能源汽车产业发展报告（2021）》，2020年，中国新能源汽车累计销量超500万台，占全球50%以上的份额。到2025年销量有望达到3,000万辆的历史新高。根据高工产研锂电研究所（GGII）统计数据显示，2020年中国锂电池出货量为143GWh，同比增长22%，预计2025年中国锂电池市场出货量将达到615GWh，2021-2025年年复合增长率超过25%。

（六）公司经营情况分析

公司围绕泛半导体材料和新能源材料两个方向，近年正处于投入期，在产品技术有效突破后，多个产品线和多个生产基地处于建设中。2021年上半年，受益于国产半导体材料渗透率加速提升、新能源汽车行业高速发展，公司主营产品半导体级光刻胶及配套材料、高纯试剂、锂电池材料等产销两旺，同比环比均产生了较大增长，业绩增速十分显著。报告期内，公司实现营业总收入86,295.91万元，较上年同期增长101.34%；实现归属于上市公司股东的净利润11,516.40万元，较上年同期增长467.24%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润5,505.42万元，较上年同期增长270.77%。

随着我国集成电路行业的蓬勃发展以及半导体材料的国产替代进程加速，报告期内公司核心产品光刻胶及配套材料的销

售数量及售价持续增长，实现销售14,299.50万元，同比增长70.98%，达到历史最高水平，报告期内，整体处于供不应求状态。半导体级双氧水销售同样取得较大突破，已成功实现在中芯国际、长江存储、华虹宏力、合肥长鑫、武汉新芯等芯片制造龙头企业的测试、跨线及产销量爬坡。半导体级硫酸于报告期内顺利通车，正在客户端测试、跨线。超净高纯试剂报告期内实现营业收入14,687.18万元，比上年同期增长16.24%，正逐步成为下游芯片制造企业的主要供应商，实现半导体级高纯试剂的国产替代；锂电池材料方面，新能源汽车行业维持高景气度的增长，相应传导至上游锂电池材料领域，公司核心产品NMP报告期内销售价格同比发生较大幅度的增长，盈利能力得以提升。同时公司研发的CMCLi粘结剂生产线顺利落成，并实现量产。锂电池材料营业收入28,795.06万元，比上年同期增长91.74%；基础化工材料营业收入24,336.15万元，比上年同期增长559.34%；能源营业收入3,961.77万元，比上年同期增长34.19%。

二、核心竞争力分析

1、技术工艺和产品品质优势

公司作为国内较早进入微电子化学品生产领域的企业之一，在技术工艺方面，将自主研发和合作研发有机结合，已掌握了一系列核心技术，公司定位为微电子材料的中小企业联合体，致力于成为半导体集成电路电子材料的领先企业。

公司规模生产光刻胶近30年，组建了国内领先的光刻胶研发团队，具有丰富的光刻胶研发和生产经验。公司先后承担了国家“85”攻关、“863”重大专项、科技部创新基金等科技项目；拥有达到国际先进水平的的光刻胶生产线，实行符合现代微电子化学品要求的净化管理，配备了国内一流的光刻胶检测评价装置，能够提供紫外负型光刻胶和宽谱正胶及部分g线、i线正胶等高端产品，主要应用于半导体及平板显示领域。公司光刻胶配套材料品种丰富、功能齐全，凭借独特的原料和配方优势，可以有效满足下游行业不同的制造工艺制程要求。

苏州瑞红1993年开始光刻胶生产，承担并完成了国家02专项“i线光刻胶产品开发及产业化”项目。公司光刻胶产品序列齐全，产业化规模、盈利能力均处于行业领先水平，其中i线光刻胶已向中芯国际等国内的知名大尺寸半导体厂商供货，KrF（248nm深紫外）光刻胶完成中试，产品分辨率达到了0.25~0.13 μm 的技术要求，建成了中试示范线。此外，公司在2016年与日本三菱化学株式会社在苏州设立了LCD用彩色光刻胶共同研究所，为三菱化学的彩色光刻胶在国内的检测以及中国国内客户评定检测服务，并于2019年开始批量生产供应显示面板厂家。同时，在市场空间巨大但自给率仍然较低的双重背景下，结合西方国家对我国实施技术封锁等国际竞争环境的影响，为提升国家关键材料领域“自主可控”水平，实现半导体材料的“国产替代”，公司于2020年下半年购买ASML1900Gi型光刻机设备，ArF高端光刻胶研发工作正式启动，旨在研发满足90-28nm芯片制程的ArF(193nm)光刻胶，满足当前集成电路产业关键材料市场需求。

公司在半导体材料方面布局的高纯度双氧水、高纯度氨水及高纯硫酸等产品金属杂质含量已达到或可达到G5等级，半导体用量最大的三个高纯湿化学品将整体达到国际先进水平，为半导体关键材料国产化，打造高端半导体产业链提供了支撑。已投产产品获得中芯国际、华虹宏力、长江存储等国内知名半导体客户的采购，数十家客户正在认证中。

通过公司超净高纯试剂、光刻胶等新型精细化学品的技术改造项目的建设，其他多种超净高纯试剂如BOE、硝酸、盐酸、氢氟酸等产品品质均达到G3、G4等级，可满足光伏太阳能、LED和面板行业的客户需求。公司的电子级双氧水首次实现国产化，并在我国先进集成电路制造中实现大规模应用，同时联合上下游产业链共同制定颁布了我国第一个集成电路用双氧水产品标准，于2020上半年在中国集成电路产业技术创新联盟第三届“IC创新奖”上获得“技术创新奖”。

2、高效研发创新优势

公司拥有完善的研发体系、激励机制和实力较强的研发队伍，公司研发团队通过多年的研发积累，取得了一大批拥有自主知识产权并产业化的科研成果；先后主持了国家、省、市科技项目二十余项，参与起草了多项国家和行业标准。公司重视技术人员的培养，多次派技术人员到德国、日本参观交流、培训学习，同时与国内多所知名高校、海内外研究所等单位开展技术合作；公司已经具备为下游客户开发新产品的实力，具备以领先的工艺技术有效解决客户对产品功能性需求的实力。

公司工程技术中心被江苏省科技厅认定为“江苏省集成电路专用精细化学品工程技术研究中心”。

公司建有国内领先国际一流的分析检测实验室，配置有各类先进的分析检测仪器，目前实验室已通过中国合格评定国家认可委员会的审核，并取得了CNAS认证证书，为国内同行业中首家获得此认证的企业。一流的分析检测能力一方面为产品质量提供了保障，同时为产品的不断改进和技术研究提供了重要支撑。该实验室也可为客户提供相关的检测服务，为客户提供增值服务的同时也增强了客户的粘性。

3、客户资源优势

伴随着下游市场需求的不断增长，公司凭借强大的研发实力和突出的产品优势，取得了下游客户的认证，开拓并维系了一大批国内外优质客户，构建了优质的业务平台，为公司的持续发展奠定了良好的基础。公司客户包括各自领域的领先企业，成功进入优秀客户的供应链是公司技术实力的体现，也为公司未来进一步发展打下了良好的客户基础。报告期内，公司主要的优质客户包括半导体行业客户中芯国际、华虹宏力、长江存储、合肥长鑫等公司，锂电池行业客户比亚迪、力神等，平板显示行业客户信利等，LED行业客户三安光电、华灿光电等。公司子公司晶瑞新能源也是目前三星环新在中国唯一指定的NMP供应商。

4、产品种类优势

公司定位为平台型材料企业，产品线相对丰富，可有效发挥产品协同效应，公司产品应用于半导体、新能源等制造领域不同工艺环节，发挥清洗、光刻、显影、蚀刻、去膜、浆料制备等作用，可为客户提供全面的产品和服务，提供一揽子解决方案。

5、地域优势

由于微电子化学品除了对于产品品质有极高要求之外，对于客户的贴近式服务和快速响应也有着很高的要求。为了实现更好的客户服务，公司在江苏省苏州市设有生产基地，以上海为中心的长三角周边城市是我国重要的半导体产业集中地，具有明显的区域优势。为更好的响应国家西部大开发的方针，应对西南地区电子业大发展的趋势，公司在眉山市成眉石化园投资建厂，建成后产品将覆盖成渝地区，公司依托优越的地理位置，与客户紧密配合，能够为客户提供优质产品和高效服务。同时国内半导体、平板显示、新能源汽车市场正呈现持续快速增长的发展趋势，鉴于长江存储、京东方、华星光电、天马、三安光电等陆续投资湖北，公司联合湖北省长江经济带产业基金在湖北省潜江市投资建设晶瑞（湖北）微电子材料项目做好布局产能以满足区域下游新兴产业快速发展的需求。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”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	862,959,087.47	428,605,188.26	101.34%	主要系本期公司产品市场需求旺盛，销售量价齐升所致。
营业成本	702,046,780.99	309,909,602.61	126.53%	主要系本期销售数量、材料价格上涨及按照新收入准则要求将不属于单项履约义务的运费计入营业成本所致。
销售费用	18,463,165.17	37,331,563.58	-50.54%	主要系本期按照新收入准则要求将不属于单项履约义务的运费计入营业成本所致。
管理费用	42,526,300.51	28,720,163.85	48.07%	主要系本期较之上年同期确认股份支付费用及职工薪金增加所致。
财务费用	9,115,824.31	12,205,641.44	-25.31%	主要系本期汇兑损益减少及贷款利率下降所致。
所得税费用	27,871,461.77	3,994,597.63	597.73%	主要系本期利润增加所致。
研发投入	19,473,301.43	15,602,935.60	24.81%	无重大变化。
经营活动产生的现金流量净额	36,398,505.61	-8,543,927.65	526.02%	主要系本期销售回款回笼加速所致。
投资活动产生的现金流量净额	-228,791,186.27	-218,562,967.78	-4.68%	无重大变化。
筹资活动产生的现金流量净额	189,401,039.49	466,323,367.13	-59.38%	主要系上期收到收购晶瑞新能源配套募集资金所致。
现金及现金等价物净增加额	-3,072,972.68	239,907,579.80	-101.28%	主要系本期筹资活动资金流入减少所致。
税金及附加	4,466,484.29	2,262,276.80	97.43%	主要系营业收入增加，应交税金及附加增加所致。
投资收益	958,979.99	2,059,469.86	-53.44%	主要系本期理财收益减少所致。
公允价值变动收益	73,087,473.34		100.00%	主要系本期新增金融资产投资导致的公允价值变动所致。
信用减值损失	-295,414.72	-2,033,949.37	-85.48%	主要系本期计提的坏账准备减少所致。
资产减值损失	-1,465,853.84	-2,173,799.38	-32.57%	主要系本期计提的存货跌价准备减少所致。
资产处置收益	-36,247.00		100.00%	主要系本期发生资产处置所致。
营业利润	148,220,032.62	27,425,083.65	440.45%	主要系本期营业收入增加及新增金融资产公允价值变动所致。
营业外收入	509.12	167,136.96	-99.70%	主要系上期收到赔偿款所致。

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

公司全资孙公司晶之瑞（苏州）微电子科技有限公司成功认购森松国际（已于2021年6月28日在香港联交所主板上市，股票简称：森松国际，股票代码：02155）共计1,571.30万股股份，认购价格为2.48港元/股，对公司净利润影响为5,449.49万元人民币，对报告期利润带来积极贡献。

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						
分行业						
半导体行业	302,987,725.03	227,851,030.25	24.80%	56.85%	78.07%	-8.96%
新能源行业	304,410,765.78	259,496,958.08	14.75%	133.99%	157.07%	-7.65%
基础化工行业	169,840,802.36	135,885,529.06	19.99%	173.51%	217.11%	-11.00%
其他行业	85,719,794.30	78,813,263.60	8.06%	98.23%	106.52%	-3.69%
分产品						
光刻胶及配套材料	142,995,039.23	90,747,291.95	36.54%	70.98%	82.15%	-3.89%
超净高纯试剂	146,871,806.02	122,847,872.72	16.36%	16.24%	19.52%	-2.30%
锂电池材料	287,950,585.89	246,506,100.05	14.39%	91.74%	114.76%	-9.18%
基础化工材料	243,361,524.35	225,186,943.03	7.47%	559.34%	652.81%	-11.49%
能源	39,617,709.46	16,258,200.69	58.96%	34.19%	36.41%	-0.67%
其他	2,162,422.52	500,372.55	76.86%	7.55%	-27.84%	11.35%
分地区						
境内	851,403,948.55	694,828,600.84	18.39%	103.52%	128.98%	-9.07%
境外	11,555,138.92	7,218,180.15	37.53%	12.56%	11.67%	0.50%

四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	958,979.99	0.65%	对联营企业的投资收益。	否
公允价值变动损益	73,087,473.34	49.40%	投资森松国际期末公允价值变动。	否
资产减值	-1,465,853.84	-0.99%	存货跌价准备。	否

五、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	283,025,632.61	11.37%	293,759,969.09	14.10%	-2.73%	无重大变化
应收账款	340,778,725.50	13.68%	307,418,911.63	14.76%	-1.08%	无重大变化
存货	104,439,806.63	4.19%	93,329,051.78	4.48%	-0.29%	无重大变化
长期股权投资	126,004,039.81	5.06%	54,717,786.48	2.63%	2.43%	增加 130.28%，主要系本期对参股公司湖北晶瑞投资所致。
固定资产	477,234,587.74	19.16%	481,096,240.13	23.09%	-3.93%	无重大变化
在建工程	396,987,410.88	15.94%	249,622,420.77	11.98%	3.96%	增加 59.04%，主要系本期 ArF 光刻胶研发项目及新建工程项目投入所致。
短期借款	388,246,347.22	15.59%	158,893,937.48	7.63%	7.96%	增加 144.34%，主要系本期银行借款增加所致。
合同负债	5,354,499.84	0.22%	3,737,894.99	0.18%	0.04%	增加 43.25%，主要系本期预收货款增加所致。
长期借款	127,822,500.00	5.13%	146,145,000.00	7.01%	-1.88%	无重大变化
应收款项融资	262,270,679.18	10.53%	177,508,404.24	8.52%	2.01%	增加 47.75% 主要系本期营业收入增加收款相应增加所致。
其他非流动金融资产	136,930,997.43	5.50%	14,000,000.00	0.67%	4.83%	增加 878.08%，主要系本期投资森松国际所致。
其他非流动资产	70,365,854.96	2.83%	120,441,802.59	5.78%	-2.95%	减少 41.58%，主要系本期 ArF 光刻胶研发项目相关资产验收所致。
应付票据	338,029.60	0.01%	0.00		0.01%	
应付账款	263,312,351.21	10.57%	183,579,460.03	8.81%	1.76%	增加 43.43%，主要系本期营业收入增加材料采购相应增加所致。
应付职工薪酬	9,276,614.45	0.37%	14,306,216.17	0.69%	-0.32%	减少 35.16%，主要系本期支付奖金所致。
应交税费	18,181,677.35	0.73%	11,537,725.42	0.55%	0.18%	增加 57.58%，主要系本期应交未交税金所致。
其他流动负债	695,876.97	0.03%	485,926.32	0.02%	0.01%	增加 43.21%，主要系本期预收货款增加所致。

递延所得税负债	27,487,751.87	1.10%	9,744,408.47	0.47%	0.63%	增加 182.09%，主要系本期投资金融资产公允价值变动对应所得税应纳税暂时差异。
股本	339,878,679.00	13.65%	188,735,898.00	9.06%	4.59%	增加 80.08%，主要系本期以资本公积向全体股东每 10 转增所致。
未分配利润	278,004,544.88	11.16%	200,578,420.91	9.63%	1.53%	增加 38.60%，主要系本期利润增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、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								
应收款项融资	177,508,404.24						84,762,274.94	262,270,679.18
其他非流动金融资产	14,000,000.00	73,087,473.34			49,843,524.09			136,930,997.43
上述合计	191,508,404.24	73,087,473.34	0.00	0.00	49,843,524.09	0.00	84,762,274.94	399,201,676.61
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

其他变动系本期应收银行承兑汇票净增加导致。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额（元）	受限原因
货币资金	42,810,777.79	保证金及共管账户资金，详见“第十节、七、1”
长期股权投资	167,966,171.90	银行借款抵押，详见“第十节、七、45”
无形资产	5,715,802.05	银行借款抵押，详见“第十节、七、26、45”
合计	216,492,751.74	

六、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
128,305,308.08	669,497,949.36	-80.84%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
晶之瑞（苏州）电子科技有限公司	电子专用材料研发；信息技术咨询服务；国内贸易代理；贸易经纪；电子材料销售	收购	34,999,700.00	100.00%	自有资金	无	长期	研发、贸易、	截止资产负债表日，已完成收购晶之瑞（苏州）的工商变更手续	0.00	54,494,871.76	否	2021年03月02日	www.cninfo.com.cn 公告编号：2021-023
合计	--	--	34,999,700.00	--	--	--	--	--	--	0.00	54,494,871.76	--	--	--

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益	披露日期（如有）	披露索引（如有）
------	------	-----------	----------	----------	----------------	------	------	------	---------------	--------------	----------	----------

										的原因		
子公司眉山晶瑞新建 年产 8.7 万吨光电显示、 半导体用新材料项目	自建	是	微电子化学 品行业	42,411,497.31	123,422,215.13	自有资金、股东 增资或借款以 及募集资金	36.91%	0.00	-9,056,136.91	建设中	2018 年 05 月 16 日	www.cninfo.c om.cn 公告 编号： 2018-045
电子级硫酸项目	自建	是	微电子化学 品行业	35,540,598.54	169,186,198.46	自有资金、借款 以及募集资金	47.51%	0.00	0.00	建设中	2018 年 03 月 27 日	www.cninfo.c om.cn 公告 编号： 2018-028
集成电路制造用高端 光刻胶研发项目	自建	是	微电子化学 品行业	15,353,512.23	114,868,447.30	自有资金、借款	23.51%	0.00	0.00	建设中	2020 年 09 月 29 日	www.cninfo.c om.cn 公告 号 2020-149
合计	--	--	--	93,305,608.08	407,476,860.89	--	--	0.00	-9,056,136.91	--	--	--

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
应收款项融资	177,508,404.24						262,270,679.18	自有资金
其他非流动金融资产	14,000,000.00	73,087,473.34		49,843,524.09			136,930,997.43	自有资金
合计	191,508,404.24	73,087,473.34	0.00	49,843,524.09	0.00	0.00	399,201,676.61	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	48,051.20
报告期投入募集资金总额	2,530.42
已累计投入募集资金总额	42,047.90
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	2,776.05
累计变更用途的募集资金总额比例	5.78%

募集资金总体使用情况说明

一、募集资金基本情况

(一) 公开发行可转换公司债券

1、实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准苏州晶瑞化学股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]687号）核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国信证券股份有限公司（以下简称“国信证券”）向公司原股东和网上投资者公开发行可转换公司债券 185.00 万张，每张面值人民币 100 元。截至 2019 年 9 月 4 日止，本公司实际公开发行可转换公司债券 185.00 万张，募集资金总额 185,000,000.00 元，国信证券已于 2019 年 9 月 4 日将扣除相关承销保荐费人民币 2,750,000.00 元并加上利息收入 729.07 元后的余款人民币 182,250,729.07 元汇入本公司在中国工商银行苏州平江支行开立的账号为 1102020429200568702 的人民币账户；减除其他发行费用人民币 1,738,679.25 元后，计募集资金

净额为人民币 180,512,049.82 元。

截止 2019 年 9 月 4 日，上述募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以大华验字[2019]000357 号验资报告验证。

（二）发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金（以下简称“配套募集资金”）

1、实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准苏州晶瑞化学股份有限公司向李虎林等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2020]34 号）核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国信证券股份有限公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）10,779,734.00 股，发行价格为每股 27.83 元。截至 2020 年 5 月 19 日，公司实际已向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）10,779,734.00 股，募集资金总额为人民币 299,999,997.22 元。扣除承销费 11,000,000.00 元后的募集资金为人民币 288,999,997.22 元，已由国信证券股份有限公司于 2020 年 5 月 19 日存入公司开立在中国工商银行股份有限公司苏州平江支行账号为 1102020429200601516 的人民币账户。

截止 2020 年 5 月 19 日，上述发行募集的资金已全部到位，业经天职会计师事务所（特殊普通合伙）以天职业字[2020]27058 号验资报告验证。

二、募集资金的管理情况

（一）公开发行可转换公司债券

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《苏州晶瑞化学股份有限公司募集资金使用管理办法》（以下简称“管理办法”），该《管理办法》经本公司 2017 年第一届董事会第十四次会议审议通过，并业经本公司 2017 年第四次临时股东大会表决通过。2020 年 8 月公司召开第二届董事会第二十六次会议对《管理办法》进行修订，并业经本公司 2020 年第四次临时股东大会表决通过。

根据《管理办法》的要求，并结合公司经营需要，本公司在中国工商银行股份有限公司苏州平江支行、花旗银行（中国）有限公司上海分行等两家银行开设募集资金专项账户，本公司之子公司眉山晶瑞电子材料有限公司（以下简称“眉山晶瑞公司”）在中国工商银行股份有限公司彭山支行开设募集资金专项账户。2019 年 9 月 24 日，本公司及眉山晶瑞公司会同国信证券分别与中国工商银行股份有限公司苏州道前支行、中国工商银行股份有限公司眉山分行两家银行签署了《募集资金专户存储三方监管合作协议》；本公司与国信证券、花旗银行（中国）有限公司上海分行签署了《募集资金专户存储三方监管合作协议》，对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；授权保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的银行查询募集资金专户资料，保荐代表人每季度对公司现场检查时应当同时检查募集资金专户存储情况。

根据本公司与国信证券签订的《募集资金专户存储三方监管合作协议》，公司单次或 12 个月内累计从募集资金专户中对外支付的金额超过人民币 1,000.00 万元或募集资金总额扣除发行费用后的净额的 10%（以较低者为准）的，本公司应及时以传真或电子邮件方式通知国信证券，同时提供专户的支付凭证复印件及对账单或明细清单。

（二）配套募集资金

为规范公司募集资金管理，保护中小投资者的权益，根据《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律、

法规和规范性文件以及公司制定的《募集资金使用管理办法》的相关规定，公司、公司的全资子公司载元派尔森新能源科技有限公司（以下简称“载元派尔森”）与中国工商银行股份有限公司苏州道前支行及财务顾问国信证券签署了《募集资金专户存储三方监管合作协议》；公司与中国民生银行股份有限公司苏州分行及国信证券签署了《募集资金专户存储三方监管合作协议》；公司、载元派尔森与中国农业银行股份有限公司渭南华州区支行及国信证券签署了《募集资金专户存储三方监管合作协议》；公司与招商银行股份有限公司苏州分行及国信证券签署了《募集资金专户存储三方监管合作协议》，对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；授权财务顾问主办人可以随时到开设募集资金专户的银行查询、复印募集资金专户资料，财务顾问每季度对公司现场检查时应当同时检查募集资金专户存储情况。

根据本公司与国信证券签订的《募集资金专户存储三方监管合作协议》，公司单次或 12 个月内累计从募集资金专户支取的金额超过人民币 1,000.00 万元或募集资金净额 10%（以较低者为准），本公司应及时以传真或电子邮件方式通知国信证券，同时提供专户的支付凭证复印件/扫描件及对账单。

本公司分别于 2020 年 8 月 20 日召开第二届董事会第二十六次会议、第二届监事会第十八次会议，于 2020 年 9 月 8 日召开 2020 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途及使用节余募集资金并向子公司提供财务资助的议案》，同意公司将截至 2020 年 7 月 31 日非公开发行股份募集配套资金中原募投项目“载元派尔森 NVP 项目”未使用的募集资金 2,001.13 万元（含扣除手续费后的利息收入）、募投项目“重组相关费用”节余募集资金 750.31 万元（含扣除手续费后的利息收入及尚未支付的部分发行费用），共计 2,751.44 万元（最终金额以资金转出当日银行结息余额为准）用于子公司江苏阳恒年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目。

2020 年 10 月 28 日，公司、江苏阳恒与中国工商银行股份有限公司苏州道前支行及国信证券股份有限公司签署了《募集资金专户存储三方监管合作协议》；公司、江苏阳恒与中国工商银行股份有限公司如皋支行及国信证券签署了《募集资金专户存储三方监管合作协议》，对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；授权财务顾问主办人可以随时到开设募集资金专户的银行查询、复印募集资金专户资料，财务顾问每季度对公司现场检查时应当同时检查募集资金专户存储情况。

根据本公司与国信证券签订的《募集资金专户存储三方监管合作协议》，公司单次或 12 个月内累计从募集资金专户支取的金额超过人民币 5,000.00 万元或募集资金净额 20%（以较低者为准），本公司应及时以传真或电子邮件方式通知国信证券，同时提供专户的支付凭证复印件/扫描件及对账单。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

承诺投资项目											
新建年产 8.7 万吨光电显示、半导体用新材料项目	否	13,900	13,451.20	1,139.61	7,599.85	56.50%	2022 年 12 月 31 日	-246.42	-905.61	不适用	是
补充流动资金项目（公开发行可转换公司债券）	否	4,600	4,600		4,601.36	100.00%				不适用	否
本次交易的现金对价	否	11,000	11,000		11,000	100.00%				不适用	否
重组相关费用	是	2,000	1,250.19		1,250.19	100.00%				不适用	否
上市公司补充流动资金及偿还银行贷款	否	15,000	15,000		15,000	100.00%				不适用	否
载元派尔森 NVP 项目	是	2,000				0.00%				不适用	是
年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目	是		2,776.05	1,390.81	2,596.50	93.53%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	48,500	48,077.44	2,530.42	42,047.90	--	--	-246.42	-905.61	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	48,500	48,077.44	2,530.42	42,047.9	--	--	-246.42	-905.61	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>一、载元派尔森 NVP 项目：综合考虑公司产品所属行业、市场需求及未来发展规划，公司根据目前经济形势结合子公司载元派尔森实际经营情况，出于谨慎性以及有效提高募集资金使用效率的原则，决定终止载元派尔森 NVP 项目。</p> <p>二、新建年产 8.7 万吨光电显示、半导体用新材料项目：该项目募集资金拟投建的硝酸、氢氟酸、显影液、剥离液、蚀刻液等产品线开工建设不足，截至目前，尚未于眉山晶瑞实际投入；出于谨慎性及有利于公司及全体股东、债权人利益的原则，为了提高募集资金使用效率和效益，公司拟终止“新建年产 8.7 万吨光电显示、半导体用新材料项目”中部分项目，不再建设硝酸、氢氟酸、显影液、剥离液、蚀刻液等产品生产线。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>一、载元派尔森 NVP 项目：综合考虑公司产品所属行业、市场需求及未来发展规划，公司根据目前经济形势结合子公司载元派尔森实际经营情况，出于谨慎性以及有效提高募集资金使用效率的原则，决定终止载元派尔森 NVP 项目，将未使用的募集资金 2,001.13 万元（含扣除手续费后的利息收入）（最终金额以资金转出当日银行结息余额为准）用于年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目并以财务资助的方式投入江苏阳恒。</p> <p>二、新建年产 8.7 万吨光电显示、半导体用新材料项目： 公司已于 2021 年 8 月 26 日分别召开第二届董事会第四十五次会议及第二届监事会第二十九次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，尚需公司 2021 年第三次临时股东大会和 2021 年</p>										

	<p>第一次债券持有人会议审议通过。具体情况如下：</p> <p>鉴于：</p> <p>1、原募集资金拟投建的硝酸、氢氟酸、显影液、剥离液、蚀刻液等产品线开工建设不足，截至目前，尚未于眉山晶瑞实际投入；</p> <p>2、随着我国集成电路行业蓬勃发展的趋势及半导体材料国产替代进程加速，公司主导产品半导体光刻胶产销两旺，盈利能力持续上升，市场需求紧迫、旺盛，但公司产能已达瓶颈。</p> <p>出于谨慎性及有利于公司及全体股东、债权人利益的原则，为了提高募集资金使用效率和效益，公司拟增加市场更为紧迫需要、盈利能力更强的半导体光刻胶产品产能，受建设场地限制，同时拟终止“新建年产 8.7 万吨光电显示、半导体用新材料项目”中部分项目，不再建设硝酸、氢氟酸、显影液、剥离液、蚀刻液等产品生产线，并将剩余募集资金扣除已签合同但尚未付款金额 1,351.35 万元后的余额 4,500 万元（最终金额以资金转出当日银行结余余额为准）以向眉山晶瑞进行财务资助的方式全部投入“年产 1200 吨集成电路关键电子材料项目”，变更项目涉及的总金额占该项目募集资金总额的 33.45%。“新建年产 8.7 万吨光电显示、半导体用新材料项目”达到预定可使用状态日期拟由 2021 年 6 月 30 日调整为 2022 年 12 月 31 日。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>一、公开发行可转换公司债券</p> <p>2019 年 10 月 9 日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，经全体董事表决，一致同意公司以募集资金 1,323.58 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。该置换业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2019 年 10 月 9 日出具大华核字[2019]005533 号鉴证报告。</p> <p>本公司于 2019 年 10 月 10 日在巨潮资讯网发布《关于以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的公告》（公告编号：2019-114），并于 2019 年 10 月完成置换。</p> <p>二、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金</p> <p>2020 年 6 月 4 日，公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，经全体董事表决，一致同意公司以募集资金 11,093.59 万元置换预</p>

	<p>先已投入募集资金投资项目的自筹资金。该置换业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2020 年 6 月 4 日出具大华核字[2020]004990 号鉴证报告。</p> <p>本公司于 2020 年 6 月 5 日在巨潮资讯网发布《关于以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的公告》（公告编号：2020-102），并于 2020 年 7 月完成置换。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>一、公开发行可转换公司债券</p> <p>2019 年 10 月 9 日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，经全体董事表决，一致同意公司使用部分闲置募集资金 8,000 万元人民币用于暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会审批通过之日起 12 个月。</p> <p>2020 年 1 月 17 日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于终止使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，经全体董事表决，一致同意终止使用闲置募集资金暂时补充流动资金的事项。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>公司分别于 2020 年 8 月 20 日召开第二届董事会第二十六次会议、第二届监事会第十八次会议，于 2020 年 9 月 8 日召开 2020 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途及使用节余募集资金并向子公司提供财务资助的议案》，同意将募投项目“重组相关费用”节余募集资金 750.31 万元（含扣除手续费后的利息收入及尚未支付的部分发行费用）用于年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目并以财务资助的方式投入江苏阳恒。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：本次交易指公司发行股份及支付现金购买李虎林、徐萍合计持有的载元派尔森 100% 股权，同时向其他不超过 35 名特定投资者发行股份募集配套资金。

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫	重组相关费用、载元派尔森	2,776.05	1,390.81	2,596.5	93.53%		0	不适用	否

酸技改项目	NVP 项目								
合计	--	2,776.05	1,390.81	2,596.5	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、重组相关费用及载元派尔森 NVP 项目变更原因：结合考虑公司产品所属行业、市场需求及未来发展规划，公司根据目前经济形势结合子公司载元派尔森实际经营情况，出于谨慎性以及有效提高募集资金使用效率的原则，决定终止“载元派尔森 NVP 项目”，同时“重组相关费用”实际使用金额比预期有所降低。综合本次交易具体实施情况，现拟将截至 2020 年 7 月 31 日原募投项目“载元派尔森 NVP 项目”未使用的募集资金 2,001.13 万元（含扣除手续费后的利息收入）、募投项目“重组相关费用”节余募集资金 750.31 万元（含扣除手续费后的利息收入及尚未支付的部分发行费用），共计 2,751.44 万元（最终金额以资金转出当日银行结息余额为准）用于年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目并以财务资助的方式投入江苏阳恒。实际转入该项目的募集资金金额为 2,776.05 万元。</p> <p>2、决策程序：公司分别于 2020 年 8 月 20 日召开第二届董事会第二十六次会议、第二届监事会第十八次会议，于 2020 年 9 月 8 日召开 2020 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途及使用节余募集资金并向子公司提供财务资助的议案》。</p> <p>3、信息披露情况说明：内容详见 2020 年 8 月 21 日、2020 年 9 月 9 日、2020 年 10 月 29 日公司在巨潮资讯网披露的 2020-133 号、2020-141 号、2020-177 号公告。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

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

公司报告期不存在委托理财。

（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。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、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
苏州瑞红	子公司	生产电子配套用的光刻胶、高纯配套化学试剂，销售公司自产产品；从事危险化学品的批发业务。	70,000,000.00	285,768,409.09	213,067,119.36	176,556,909.13	32,182,280.21	27,995,496.36
瑞红锂电池	子公司	从事锂电池用粘结剂的技术研发；销售；胶粘制品、非危险性化工产品、包装材料、办公用品。	10,000,000.00	68,822,183.81	14,085,136.95	56,231,066.74	-1,146,477.86	-647,708.07
眉山晶瑞	子公司	电子材料的销售；化学工程技术的研发；批发：硝酸、含易燃溶剂的合成树脂、油漆、辅助材料、涂料等制品、四甲基氢氧化铵、氢氟酸等。	80,000,000.00	159,787,750.43	61,010,404.62	5,778,712.80	-3,107,718.08	-2,464,234.37
江苏阳恒	子公司	危险化学品生产、经营；发电、输电、供	119,569,608.00	392,885,157.42	220,339,039.27	106,908,537.95	20,796,124.41	16,127,780.98

		电；化工产品销售等。						
晶瑞新能源	子公司	锂离子电池电解液、导电液、光伏的研发、生产、销售和技术服务。	210,000,000.00	500,803,670.01	391,370,733.30	418,647,593.96	36,803,200.24	31,595,642.71
晶之瑞（苏州）	子公司	电子专用材料研发、信息技术服务、国内贸易代理、贸易经纪、电子专用材料销售	80,000,000.00	108,273,780.01	89,494,571.76	0.00	72,659,829.02	54,494,871.76

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
晶之瑞（苏州）	支付现金购买资产	上半年度，投资森松国际对公司净利润影响为 5,449.49 万元，为公司报告期利润带来积极贡献。

主要控股参股公司情况说明

1、苏州瑞红，主要从事电子配套用的光刻胶、高纯配套化学试剂、电子配套用高纯配套化学试剂的生产，销售公司自产产品，注册资本为7,000万元，截至报告期末，该公司总资产为28,576.84万元，净资产为21,306.71万元，本报告期净利润为2,799.55万元。

2、瑞红锂电池，主要从事锂电池用粘结剂的技术研发及胶粘制品、非危险性化工产品等的销售；注册资本为1,000万元，截至报告期末，该公司总资产为6,882.22万元，净资产为1,408.51万元，本报告期净利润为-64.77万元。

3、眉山晶瑞，主要从事化学工程技术的研发；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。注册资本为8,000万元，截至报告期末，该公司总资产为15,978.78万元，净资产为6,101.04万元，本报告期净利润为-246.42万元。

4、江苏阳恒，主要从事危险化学品生产、经营；发电、输电、供电；技术进出口；化工产品销售、技术服务、技术开发等。注册资本为11,956.9608万元，截至报告期末，该公司总资产为39,288.52万元，净资产为22,033.90万元，本报告期净利润为1,612.78万元。

5、晶瑞新能源，主要从事一般项目：电子专用材料制造；电子专用材料销售；电子专用材料研发；化工产品生产；化工产品销售；再生资源加工；再生资源回收等，注册资本21,000.00万元，截至报告期末，该公司总资产为50,080.37万元，净资产为39,137.07万元，本报告期净利润为3,159.56万元。

6、晶之瑞（苏州），主要从事电子专用材料研发、信息技术服务、国内贸易代理、贸易经纪、电子专用材料销售，注册资本为8,000万元，截至报告期末，该公司总资产为10,827.38万元，净资产为8,949.46万元，本报告期净利润为5,449.49万元。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场需求波动与市场竞争风险

公司主导产品包括光刻胶及配套材料、超净高纯试剂、锂电池材料、基础化工材料及能源等。公司产品广泛应用于半导体、新能源等电子信息产业，具体应用到下游电子信息产品的清洗、光刻、显影、蚀刻、去膜、浆料制备等工艺环节。公司的发展与半导体、光伏太阳能电池、LED、平板显示和锂电池等下游行业的发展息息相关，如下游行业产业政策、市场需求发生重大变化，将引起公司收入和利润的波动，未来公司面临业绩下滑的风险。

微电子化学品行业作为国家重点发展的产业，目前已经出现了一些具有较强竞争能力且与本公司部分产品相似的企业，包括西陇科学、华微电子、上海新阳等，未来随着国内微电子化学品市场的快速发展，不排除有一定技术积累、较大资金规模、较强市场号召力的相关企业进入微电子化学品行业。因此，公司可能面临比较激烈的市场竞争，从而削弱公司的盈利能力。

针对上述风险，公司将加强技术和产品创新，提升核心竞争力。公司将以光刻胶及配套材料和超净高纯试剂研发为重点，加强产品的工艺创新和优化能力，提高质量标准，增强市场竞争力；持续提升产品品质，不断促进产品的技术升级，并积极开拓下游行业客户，赢得更多的市场空间，提升产品利润空间。

2、安全生产、环保及质量控制风险

公司部分产品为危险化学品、易制毒化学品或易制爆化学品，有易燃、易爆、腐蚀等性质，在其研发、生产、仓储和运输过程中存在一定的安全风险，操作不当会造成人身安全和财产损失等安全事故。公司不能完全排除在生产经营过程中因操作不当、设备故障或其它偶发因素而造成安全生产事故的风险，一旦发生安全生产事故将会对公司的生产经营带来不利影响。

环保方面，公司产品生产工艺主要为物理纯化的提纯工艺和配方性的混配工艺，并有少量合成工艺，因工艺技术特点，生产过程污染较少，但仍存在着少量“三废”排放。随着国家环境污染治理标准日趋提高，以及主要客户对供应商产品品质和环境治理要求的提高，公司环保治理成本将不断增加；同时，因环保设施故障、污染物外泄等原因可能产生的环保事故，也将对公司未来生产经营产生不利影响。如果产业政策、环境政策要求更为严苛，将对公司部分生产工作的开展造成影响，进而影响公司未来收入情况。

公司主要产品是现代微电子产业发展的关键电子材料，客户对微电子化学品产品的稳定性等技术指标提出了严格的要求，公司上述产品的质量将直接影响公司形象和客户信赖度。由于公司产品生产过程中涉及的工艺环节较多，如果上述环节控制不当，则有可能对其产品质量造成一定的影响，对本公司的形象和经营都将产生不利的影响。

针对上述风险，公司将严守安全生产高压线，严格执行各项环保措施。公司设有安环部，负责公司环保、安全生产管理制度的建立和实施，以及公司日常环保、安全生产的运作及维护。公司逐级制定了安全生产目标，签订了安全责任书，落实了安全生产经济考核制度，并实行公司、部门、车间、班组的日常安全例检和互检制度，严守安全生产的高压线；公司将持续遵照《环保法》的规定，建立健全环境管理制度，在生产过程中贯彻预防为主、综合治理的原则，按环评及批复要求建设完善相应的环保设施，在厂房布局、工艺流程、设备选择等方面统筹考虑，确保符合国家环保要求。

3、原材料价格波动及成本、费用控制风险

公司生产所需的原材料品种较多，构成分散，主要为基础化工原料，市场供应充足，但受原油、煤炭及采矿冶金、粮食等行业相关产品价格以及国家环保政策的影响，原材料的价格波动，将给公司生产经营造成一定影响。

针对上述风险，公司将实行严格科学的成本费用管理，不断提升生产自动化水平，加强采购环节、生产环节、产品质量控制环节的组织管理水平，在全面有效地控制公司经营风险和管理风险的前提下提升利润水平。同时公司亦会通过价格调节，向下游客户转嫁一部分成本上涨的压力。

4、应收账款发生坏账的风险

公司客户多为半导体、光伏太阳能电池、LED、平板显示和锂电池制造行业的知名企业，若下游行业受行业政策、市场竞争情况等因素影响出现波动，客户因各种原因而不能及时或无力支付货款时，公司将面临应收账款发生坏账损失风险。

针对上述风险，公司将进一步完善应收账款管理制度，加强应收账款回收和客户分类管理，根据客户的销货和回款情况，定期对客户的账期进行动态调整，并将客户应收账款的回收情况纳入到对业务部等相关责任部门的考核指标体系，保证应收账款管理目标的实现。

5、持续保持先进技术及核心技术泄密的风险

微电子化学品行业的一个重要特点是品种多、发展快，质量要求高，目前，公司依靠先进的技术水平，能够生产符合市场要求的产品，在激烈的竞争中保持较高的盈利水平。若公司的研发方向、研发速度、研发能力无法适应微电子化学品行业乃至整个精细化工行业的发展趋势，或研发人员发生较大流失，公司可能失去技术领先的地位，导致收入和利润的下降，影响公司的经营业绩。微电子化学品行业属于技术密集型行业。公司现有产品技术以及研发阶段的多项产品和技术的自主知识产权是公司核心竞争力的体现。一旦公司的核心技术泄露，导致公司在某些产品类别上丧失竞争优势，将会对公司的发展产生较大的影响。随着公司规模扩大，人员及技术管理的复杂程度也将提高，如果公司约束及保密机制不能伴随着公司的发展而及时更新，一旦发生核心技术泄露的情况，公司的技术优势将被削弱，业务发展将受到影响。

针对上述风险，公司将加强对研发的管理，通过市场情报分析，做好立项前的调查研究；健全组织结构，保持稳定的项目实施团队；制定周密、严谨和科学的项目计划，有效控制项目的具体实施进度；推行项目经理负责制，通过项目绩效考核和工程技术人员的激励，确保技术开发有序进行。

同时，公司将完善技术保密机制。制定保密宣传教育计划，加强对工作人员的保密教育，增强保密法制观念；落实保密工作责任制，对涉密计算机、涉密存储介质统一进行登记、编号、使用和管理，并针对发现的问题及时组织整改，严肃追究违反保密法规的行为。

6、人才流失的风险

公司属于技术密集型企业，优秀的员工素质与公司的发展紧密相关。随着行业竞争的日趋激烈及行业内对人才争夺的加剧，公司可能面临人才流失的风险。若公司人才队伍建设无法满足公司业务快速增长的需求或者发生核心技术人员的流失，公司的生产经营将受到一定的影响。

针对上述风险，公司将优化完善人力资源管理体系，将进一步在招聘录用、素质教育、技术培训、考核、奖惩、培养等各个环节加大力度，不断完善对各类人才有吸引力的绩效评价系统和相应的激励机制，力求建立一支素质一流、能够适应国际化竞争的职业化员工团队。

同时，公司将建立健全人力资源培训体系，提高一线操作员工的招聘条件；并进一步完善培训体系，邀请产品研发人员结合操作工艺，讲解生产技术原理、不同产品的性能要求、生产设备构成等，提高操作员工的技术水平；另外，公司还将通过外聘专家来公司讲课或举办短期培训班来提高专业人员的水平。

7、生产投资项目实施及固定资产折旧增加的风险

公司生产投资项目实施过程中，可能存在因项目进度、投资成本、技术管理发生变化或宏观政策、市场环境发生重大不利变化等因素导致的项目实施风险以及项目经济效益达不到预期目标的风险。同时化工项目报批报建、试生产申请、竣工验收等环节涉及的部门和审批程序较多，存在项目审批进度达不到预期的风险。

公司因生产投资项目完成及根据日常生产经营的需要购置新的生产设备和研发设备，建设新的研发中心，会导致公司固定资产大幅增加，固定资产折旧也将随之增加。固定资产折旧的增加短期内将增加公司的整体运营成本，对公司的盈利水平带来一定影响。

针对上述风险，公司将在资金的计划、使用、核算和防范风险方面强化管理，以保证生产投资项目建设顺利推进，尽快实现预期收益。公司制定了《募集资金使用管理办法》等内控管理制度，以规范公司募集资金的使用与管理，提高募集资金使用效率。公司将定期检查和披露募集资金使用情况，保证募集资金使用情况的合法合规。

公司将通过完善自动化生产线，优化产品生产管理系统等各生产环节，在降低生产成本的同时，提高产品生产效率及产品品质以降低产品制造费用，摊薄固定资产折旧成本，同时，公司加快了推进生产投资项目的建设，努力实现生产投资项目的预期收益，以抵消折旧费用增加导致利润下降的风险。

8、汇率风险

公司有一定比重的海外业务，当外币结算的货币汇率出现较大波动时，汇兑损益将对公司经营业绩产生较大影响。

针对上述风险，公司将密切关注汇率波动的情况，根据具体业务情况采取相应的措施，以规避风险的发生。

9、供应商变动风险

公司的供应商较为集中。公司与现有主要供应商经过长期合作建立了较为稳定的合作关系，但未来，若主要供应商受市场环境变化或自身因素影响，在产品、服务质量或供应及时性、充足性等方面不能满足公司的业务需求，抑或产品、服务价格提高，则将在短时间内对公司的业务经营业绩产生一定影响。

针对上述风险，公司重点关注与生产运营高度关联的供应商，由供应商管理团队负责分析供应商的履约能力，定期开展供应商评估；持续关注与生产运营高度关联的物资品类市场变动情况，由业务采购部门负责收集、分析价格波动情况。

10、商誉减值风险

收购子公司会导致公司商誉的增加，截至2021年6月30日，公司收购江苏阳恒的商誉金额为2,358.42万元，公司收购载元派尔森的商誉金额为8,669.39万元。如果未来被收购公司经营状态出现恶化，则可能产生商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响。

针对上述风险，公司将不断扩充产能，保持行业领先地位，紧跟行业发展的步伐，扩充并储备产能，以适应行业及下游产业快速发展的需求，以业绩增长来避免商誉减值风险。

11、企业所得税税收优惠政策变化风险

2018年10月24日，经江苏省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局批准，本公司被认定为高新技术企业，证书

编号：GR201832000695，期限为2018年-2020年。根据高新技术企业认定和税收优惠的相关政策，2018年-2020年本公司按15%的税率计缴企业所得税。如果该项税收优惠政策发生变动，或者公司在该项税收优惠政策到期后不能通过高新技术企业复审，则公司可能面临税收优惠取消或减少的风险，公司缴纳的企业所得税将有较大幅度上升，从而可能降低公司的净利润水平。

公司已按有关政策规定提交高新企业资格认定手续，确保高新技术企业重新认定的顺利通过。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年01月27日	苏州工业园区书香门第酒店会议室	实地调研	机构	国元证券：王舒磊；上海证券：施奕楠、叶海、严云龙；上海铭环：李炯洁；上海洪赢投资：刘高、雷虹飞等	公司年产9万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目的进展情况；了解公司产品功能；公司在光刻胶方面的布局等	详见2021年1月28日巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn， 《300655 晶瑞股份调研活动信息 20210127》
2021年03月23日	公司会议室	电话沟通	机构	新时代证券：毛正、朱浩然、邱懿峰、殷成钢；申万宏源：宋涛、赵文琪、汪元刚；中信建投证券：雷鸣、孙芳芳；诺安基金：蔡嵩松等	公司2020年度营业收入、毛利率、净利润情况；国内FAB厂对国产替代的配合程度及变化；公司光刻胶的市场地位以及公司光刻胶研发项目预计对公司经营业绩影响等	详见2021年3月26日巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《300655 晶瑞股份调研活动信息 20210326》
2021年03月24日	公司会议室	电话沟通	机构	国元证券：贺茂飞、王磊舒；东方证券：李威；中银基金：王寒；光大证券：潘亘扬；富安达基金：余思贤；华夏基金：李湘杰；平安证券：李峰等	公司在建的基地投资进度情况；公司原材料涨价的压力是否向下游传导；公司超净高纯试剂的产能情况；公司收购的晶瑞新能源业绩承诺实现情况等	详见2021年3月26日巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《300655 晶瑞股份调研活动信息 20210326》
2021年03月30日	公司会议室、“全景·路演天下” (http://rs.p5w.net)	其他	其他	参与晶瑞股份2020年度网上业绩说明会的投资者	公司在建项目进展情况、公司的竞争优势、公司未来业务发展战略、光刻胶销量及销售价格问题等	详见2021年3月31日巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《300655 晶瑞股份业绩说明会、路演活动等 20210331》
2021年04月26日	公司会议室	电话沟通	机构	广发证券：于畅、于洋；中信证券：林峰；国元证券：张晋；中信建投证券：徐博；财通证券资产：黄文睿；东方证券资管：刘	介绍目前整个电子化学品行业情况和延续性；公司2021Q1各业务线的增长率情况；公司的KrF光刻胶中试后的客户验证进展及	详见2021年4月28日巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《300655 晶瑞股份调研活动信息

				华京；嘉实基金；陈俊杰等	公司的优势；公司研发锂电池电解液产品，这一块的研究情况等	20210428》
--	--	--	--	--------------	------------------------------	-----------

第四节 公司治理

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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	36.46%	2021 年 03 月 18 日	2021 年 03 月 19 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn ，《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-029）
2020 年年度股东大会决议公告	年度股东大会	32.72%	2021 年 04 月 20 日	2021 年 04 月 21 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn ，《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-060）
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	32.19%	2021 年 06 月 29 日	2021 年 06 月 30 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn ，《2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-090）

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、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
陈万鹏	董事	被选举	2021 年 06 月 29 日	选举为董事
李明	独立董事	被选举	2021 年 06 月 29 日	选举为独立董事
周庆丰	独立董事	被选举	2021 年 06 月 29 日	选举为独立董事
苏钢	董事	离任	2021 年 06 月 14 日	个人原因
屠一锋	独立董事	任期满离任	2021 年 06 月 29 日	连续担任独立董事职务满六年
袁泉	独立董事	任期满离任	2021 年 06 月 29 日	连续担任独立董事职务满六年

三、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。

四、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

一、第一期限限制性股票激励计划

公司于2018年2月12日召开第一届董事会第十九次会议、第一届监事会第十一次会议，审议通过了《关于<苏州晶瑞化学股份有限公司第一期限限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于制定<苏州晶瑞化学股份有限公司第一期限限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第一期限限制性股票激励计划有关事宜的议案》，具体内容详见2018年2月13日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2018年3月6日，公司2018年第二次临时股东大会审议通过上述议案，具体内容详见2018年3月7日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2018年5月7日，公司第一届董事会第二十二次会议、第一届监事会第十四次会议审议通过了《关于调整第一期限限制性股票激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》、《关于向第一期限限制性股票激励计划首期激励对象授予限制性股票的议案》，具体内容详见2018年5月8日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2018年5月29日，公司完成了第一期限限制性股票激励计划所涉及的限制性股票授予登记工作，首次授予的限制性股票于2018年5月31日上市，具体内容详见2018年5月29日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《苏州晶瑞化学股份有限公司关于第一期限限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》。

2018年9月4日，公司第一届董事会第二十六次会议、第一届监事会第十八次会议审议通过了《关于调整第一期限限制性股票激励计划预留部分授予数量的议案》、《关于第一期限限制性股票激励计划预留部分授予事项的议案》等议案，对第一期限限制性股票预留部分进行授予，具体内容详见2018年9月5日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2018年10月22日，公司完成了第一期限限制性股票激励计划预留部分的授予登记工作，预留部分的限制性股票于2018年10月25日上市，具体内容详见2018年10月22日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《苏州晶瑞化学股份有限公司关于第一期限限制性股票激励计划预留部分授予登记完成的公告》。

2019年6月4日，公司第二届董事会第五次会议、第二届监事会第四次会议审议通过了《关于第一期限限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》和《关于调整第一期限限制性股票激励计划首次授予及预留部分股票回购价格的议案》，具体内容详见2019年6月5日及2019年6月12日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2019年10月9日，公司第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第八次会议审议通过了《关于回购注销第一期限限制性

股票激励计划部分限制性股票的议案》，具体内容详见2019年10月10日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。公司于2020年1月6日在中国结算深圳分公司完成本次回购注销手续。本次回购注销完成后，公司股份总数由151,425,987股减少至151,375,222股，具体内容详见2020年1月7日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2019年11月5日，公司第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十次会议审议通过了《关于第一期限限制性股票激励计划预留部分限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，具体内容详见2019年11月6日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2020年4月7日，公司第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十三次会议审议通过了《关于回购注销第一期限限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，具体内容详见2020年4月8日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。公司于2020年6月29日在中国结算深圳分公司完成本次回购注销手续。本次回购注销完成后，公司股份总数减少612,108股，具体内容详见2020年7月1日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2020年10月28日，公司第二届董事会第二十九次会议、第二届监事会第二十一次会议审议通过了《关于调整第一期限限制性股票激励计划首次授予及预留部分股票回购价格的议案》，具体内容详见2020年10月29日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2020年11月6日，公司第二届董事会第三十次会议、第二届监事会第二十二次会议审议通过了《关于回购注销第一期限限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。具体内容详见2020年11月7日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。公司于2021年1月22日在中国结算深圳分公司完成本次回购注销手续。本次回购注销完成后，公司股份总数减少36,554股，具体内容详见2021年1月25日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2021年6月9日，公司召开第二届董事会第四十次会议、第二届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于第一期限限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于调整第一期限限制性股票激励计划预留授予部分限制性股票的回购数量及回购价格的议案》及《关于回购注销第一期限限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意公司对首次授予部分符合解除限售条件的激励对象按规定解除限售，并为其办理相应的解除限售手续；同意根据公司《第一期限限制性股票激励计划（草案）》的相关规定以及公司2020年年度权益分派情况，将第一期限限制性股票激励计划预留授予部分限制性股票的回购数量由121,230股调整为218,234股，将预留授予部分限制性股票的回购价格由9.26元/股调整为5.03元/股；鉴于1名预留部分授予的激励对象（已离职）因个人业绩考核未达标，其已获授但尚未解除限售的限制性股票36,561股不得解除限售，公司拟回购注销该部分限制性股票。具体内容详见2021年6月10日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

二、第二期限限制性股票激励计划

2020年9月28日，公司第二届董事会第二十八次会议、第二届监事会第二十次会议审议通过了《关于〈苏州晶瑞化学股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于制定〈苏州晶瑞化学股份有限公司第二期限限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期限限制性股票激励计划有关事

宜的议案》，具体内容详见2020年9月29日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2020年10月15日，公司2020年第五次临时股东大会审议通过上述议案，具体内容详见2020年10月16日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2020年11月6日，公司第二届董事会第三十次会议、第二届监事会第二十二次会议审议通过了《关于调整第二期限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予权益数量的议案》、《关于调整第二期限制性股票激励计划首次授予价格的议案》、《关于向第二期限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，同日公司向第二期股权激励对象首次授予限制性股票，具体内容详见2020年11月7日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2021年6月9日，公司第二届董事会第四十次会议、第二届监事会第二十七次会议审议通过了《关于调整第二期限制性股票激励计划首次授予权益数量、授予价格及预留部分授予权益数量的议案》、《关于作废部分已授予但尚未归属的第二期限制性股票的议案》，同意根据公司《第二期限制性股票激励计划（草案）》的相关规定以及公司2020年年度权益分派情况，对第二期限制性股票激励计划首次授予权益数量、首次授予价格及预留部分授予权益数量进行调整；同意作废部分已授予但尚未归属的第二期限制性股票。具体内容详见2021年6月10日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

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 □ 否

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
江苏阳恒	COD	接管排放	1	厂区西南角	36(mg/l)	100(mg/l)	0.244 吨	7 吨	无
江苏阳恒	氨氮	接管排放	1	厂区西南角	5.07(mg/l)	20(mg/l)	0.034 吨	0.127 吨	无
江苏阳恒	二氧化硫	连续排放	1	硫酸车间内	75 (mg/m3)	200 (mg/m3)	24.15 吨	133.56 吨	无
江苏阳恒	硫酸雾	连续排放	1	硫酸车间内	4.45 (mg/m3)	5 (mg/m3)	1.43 吨	无核定总量	无
晶瑞电材	PH、氯苯、二甲苯、石油烃	无排放口，不直接排放	不适用	不适用	不适用	不适用	公司土壤和地下水控制达标，检测合格，因此报告期内不存在排放。	0	不存在

防治污染设施的建设和运行情况

报告期内公司严格遵守有关法律法规与行业标准，对所有产生的危险废物规范收集和贮存；委托有资质的危险废物处理厂商处置，并定期跟踪危废处理厂商的处理情况，确保各类污染物达标排放和合规处置。公司不断优化生产过程中产生废水、废气的工艺流程，减少废水、废气的排放，时刻保障建成的废气、废水处理设施高效、稳定运行，确保生产过程产生的废水、废气等达标排放，同时不断完善危险废物管理体系，从源头控制危险废物的产生。

公司及下属子公司将不断完善环境保护及防治污染相关的制度，并严格按照相关法律法规要求建设防治污染相关的设施，持续加强环保设施运维管理，定期开展环保设施运行状态检查。报告期内，公司及子公司环保设施运行高效，未发生重大环境污染事故。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司认真贯彻落实《环境保护法》、《环境影响评价法》、《建设项目环境保护管理条例》，自觉遵守各级环保法律法规、行业要求、政府规定，三废污染设施严格按照“三同时”要求进行建设并运行。营运期间，严格按照环境影响评价文件及环保主管部门批复要求，积极开展污染防治工作，确保环保设施的正常运行。公司按照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批复；根据项目进展办理环保竣工验收，取得验收报告。江苏阳恒化工有限公司于2021年3月31日获得新的排污许可证，许可证编号6132068213589542X9001R。

突发环境事件应急预案

本公司及下属子公司建立了相关突发环境事件应急预案，针对本公司及下属子公司重要环境因素可能造成不同程度的环

境影响，公司制定了较为完善的突发环境事件应急预案与安全事故应急救援预案，组建了事故应急救援队伍，规范应急处置程序，定期组织相关应急预案的演练与评审工作，确保应急预案的有效性，提升本公司及下属子公司的应急处置能力，防范于未然。

环境自行监测方案

公司建立了污染物定期监测计划。公司废水PH、COD及氨氮，总磷，总氮均安装了在线监控并与当地生态环境局联网实时上传监测数据；定期委托第三方对废水废气主要污染物进行监测；公司内部对环保设施的运行情况及时检查，确保公司实现达标排放。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不存在	不存在	不存在	不存在	不存在	不存在

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

公司在发展过程中兼顾经济与社会效益，主动承担社会责任义务，合法经营、依法纳税、重视环保、热心公益、强化党建，有效地维护了股东、员工、客户的合法权益，从而促进公司与社会的协调、和谐发展。主要表现为：

1、保障员工权益、尊重合理诉求

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》的要求，依法保护员工的合法权益，尊重并保障员工的合理诉求以及基本权益。在保障员工合法权益方面，并按照有关法律法规的规定，与所有员工按时签订《劳动合同书》。公司在招聘、录用、选拔、培训、薪酬待遇、晋升通道方面均无对性别、年龄、宗教、种族方面的不平等对待，依法保障各方个体享有同等的就业机会与职业发展前景，无强迫劳动以及使用童工的现象。公司为全体员工办理了养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险等社会保险，并缴纳住房公积金。公司认真执行员工法定假期、带薪年假、病假、婚假、丧假、产假、工伤假等制度。重视员工身体健康、每年定期组织全体员工体检及专门针对女性员工的体检活动；定期举行安全生产培训、职业健康培训，提高员工安全生产意识和自我保护能力；平时为所有员工提供员工食堂、出差误餐津贴等，每逢重要节日发放礼品；在员工生日之际发放蛋糕礼券，构建和谐、融洽的同事关系。公司竭尽所能为员工提供更加实在，丰富的利益，为员工提供健康、安全的生产和工作环境。

2、热心公益事业创建和谐社会、履行社会责任

公司积极参与社会公益事业、爱心慈善活动，捐助给中国宋庆龄基金会-“芯肝宝贝计划”2万元，捐助给陕西省公安民警英烈基金会英烈扶助金5千元。

3、注重安全环保实现可持续发展

公司从事精细化工行业，在生产经营中存在着少量排放，公司投入较大的安全环保硬件设施，使排放降至最低。公司对安全和环保工作高度重视，通过了环境管理体系、职业健康与安全管理体系、安全标准化企业等多项认证，并获得了安全生产许可证、危险化学品经营许可证等资质，响应国家环保政策及可持续发展战略。

4、完善公司治理结构维护投资者权益公司建立了较为完善的法人治理结构

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律法规的要求，建立了较为完善的内控制度。作为上市公司，公司积极履行应尽的社会义务，承担相应的社会责任，按照中国证监会、深圳证券交易所关于信息披露的各项规定和要求，及时履行信息披露义务，确保披露内容真实、准确、完整。同时通过投资者联系信箱和专线咨询电话、在投资者关系互动平台进行网上交流、接待投资者现场调研等多种形式与投资者进行沟通交流，提升信息透明度，加强公司与投资者之间的沟通力度。公司在不断为股东创造价值的同时，也非常重视对投资者的合理回报，公司制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报投资者。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及公司实际控制人不存在未履行法院生效判决、不存在数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
丸红集团	江苏阳恒股东	采购	光刻胶、高纯试剂原材料、液体硫磺等	市场定价	市场价格	4,170.94	7.23%	10,000	否	电汇	无	2021年03月22日	www.cninfo.com.cn公告号2021-042
丸红集团	江苏阳恒股东	销售	光刻胶、硫酸、功能性材料等	市场定价	市场价格	44.19	0.05%	200	否	电汇	无	2021年03月22日	www.cninfo.com.cn公告号2021-042
渭南供水	公司5%以上股东及董事李虎林控制并担任执行董事的企	接受劳务	水费	市场定价	市场价格	1.3	0.30%	2	否	现金支付	无	2021年03月22日	www.cninfo.com.cn公告号2021-042

	业												
派尔森房地产	公司 5% 以上股东及董事李虎林控制的企业	租入资产	房屋租赁	市场定价	市场价格	33.14	48.91%	70	否	电汇	无	2021 年 03 月 22 日	www.cninfo.com.cn 公告号 2021-042
派尔森环保	公司 5% 以上股东及董事李虎林控制的企业	接受劳务	加工费	市场定价	市场定价	63.11	82.42%	0	否	电汇	无		
合计				--	--	4,312.68	--	10,272	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				预计公司向丸红集团光刻胶、高纯试剂原材料、液体硫磺等关联采购不超过 10,000 万元，预计公司向丸红集团光刻胶、硫酸、功能性材料等销售不超过 200 万元，预计向渭南供水采购用水不超过 2 万元，预计向派尔森房地产租赁房屋不超过 70 万元，本报告期内实际履行情况未超过关联交易预计。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

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

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
马鞍山基石浦江资产管理有限公司及自然人邓力、李勃、詹际珊、许明山	基石浦江为辅沅合伙的普通合伙人与管理人，基石浦江系基石资产管理股份有限公司旗下的专业私募股权投资公司，具有较为丰富的投资经验，系本公司的长期战略合作伙伴，公司董事李勃先生同时担任基石浦江董事长，基石浦江及李勃先生为公司的关联方。	福州市辅沅投资合伙企业（有限合伙）	以自有资金从事投资活动；创业投资；自有资金投资的资产管理服务等	3,000 万元	2,716.74	2,716.74	-25.26
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		不适用					

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、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

2021年3月1日，公司召开了第二届董事会第三十五次会议，审议通过了《关于公司全资子公司收购晶之瑞（苏州）微电子科技有限公司100%股权暨关联交易的议案》，同意全资子公司善丰投资以现金3,499.97万元受让湖北晶瑞持有的晶之瑞（苏州）100%股权，交易完成后晶之瑞（苏州）将成为公司全资孙公司。具体内容详见2021年3月2日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2021年3月18日，公司2021年第一次临时股东大会审议通过上述议案，具体内容详见2021年3月19日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于公司全资子公司收购晶之瑞（苏州）微电子科技有限公司100%股权暨关联交易的公告》	2021年03月02日	巨潮资讯网：www.cninfo.com.cn
	2021年03月19日	巨潮资讯网：www.cninfo.com.cn

十二、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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江苏阳恒	2020年05月20日	21,000	2020年06月19日	500	连带责任担保	否	否	6年	否	否
江苏阳恒	2020年05月20日	21,000	2020年07月01日	1,500	连带责任担保	否	否	6年	否	否
江苏阳恒	2018年12月12日	10,000	2020年06月30日	1,846	连带责任担保	否	否	1年	否	否
江苏阳恒	2020年04月08日	21,000	2020年10月09日	200	连带责任担保	否	否	1年	是	否
江苏阳恒	2020年04月08日	21,000	2020年12月28日	1,373	连带责任担保	否	是	1年	是	否
江苏阳恒	2020年04月08日	21,000	2020年12月19日	400	连带责任担保	否	否	1年	是	否
江苏阳恒	2020年04月08日	21,000	2020年12月17日	600	连带责任担保	否	否	1年	是	否
江苏阳恒	2020年04月08日	21,000	2020年12月30日	600	连带责任担保	否	否	1年	是	否
江苏阳恒	2020年04月08日	21,000	2021年03月24日	300	连带责任担保	否	否	1年	是	否
江苏阳恒	2021年05月24日	4,000	2021年06月09日	1,500	连带责任担保	否	否	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			4,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		8,819				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			56,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		5,346				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江苏阳恒	2020年04月08日	4,000	2020年12月31日		连带责任担保	否	是	1年	是	否

苏州瑞红	2020 年 04 月 08 日	4,000							
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		4,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						
公司担保总额 (即前三大项的合计)									
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		4,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						8,819
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		60,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						5,346
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例									3.81%
其中:									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)									0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)									0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)									0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)									0
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)									不适用
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)									不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位:

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

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。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、向不特定对象发行可转换公司债券

2020年9月28日，公司召开第二届董事会第二十八次会议和第二届监事会第二十次会议，分别审议通过了《关于公司符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案》、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》及《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案的议案》等议案。具体内容详见2020年9月29日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2020年10月15日，公司2020年第五次临时股东大会审议通过上述议案，具体内容详见2020年10月16日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2020年11月6日，公司召开第二届董事会第三十次会议和第二届监事会第二十二次会议，分别审议通过了《关于公司前次募集资金（发行股份购买资产）使用情况专项报告的议案》，具体内容详见2020年11月7日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2020年11月24日，公司2020年第六次临时股东大会审议通过上述议案，具体内容详见2020年11月25日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2021年2月5日，公司召开第二届董事会第三十四次会议和第二届监事会第二十三次会议，分别审议通过了《关于调整公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案（修订稿）的议案》及《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券的论证分析报告（修订稿）的议案》等议案。具体内容详见2021年2月8日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2021年2月24日，公司收到深圳证券交易所出具的《关于受理苏州晶瑞化学股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券申请文件的通知》（深证上审〔2021〕65号），深圳证券交易所对公司报送的向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书及相关申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，决定予以受理。具体内容详见2021年2月24日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2021年3月29日，公司召开第二届董事会第三十八次会议和第二届监事会第二十五次会议决议公告，分别审议通过了《关于调整公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案（修订稿）的议案》及《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券的论证分析报告（修订稿）的议案》等议案。具体内容详见2021年3月30日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2021年5月27日，深圳证券交易所创业板上市委员会召开2021年第28次上市委员会审议会议，对公司向不特定对象发行可转换公司债券的申请进行了审核。根据会议审核结果，公司本次发行的申请符合发行条件、上市条件和信息披露要求。具体内容详见2021年5月28日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

公司收到中国证券监督管理委员会于2021年7月27日出具的《关于同意苏州晶瑞化学股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2021〕2507号），具体内容详见2021年7月30日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2021年8月11日，公司召开第二届董事会第四十四次会议和第二届监事会第二十八次会议，分别审议通过了《关于进一步明确公司向不特定对象发行可转换公司债券具体方案的议案》、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券上市的议案》等议案，公司向不特定对象发行可转换公司债券（债券简称：晶瑞转2，债券代码：123124）5.23亿元，具体内容详见2021

年8月12日、8月16日、8月17日、8月18日、8月20日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2、对外投资相关

2021年1月19日，公司召开了第二届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于对外投资成立合伙企业暨关联交易的议案》，同意全资子公司善丰投资以现金方式出资人民币1,875.3万元与马鞍山基石浦江资产管理有限公司及自然人邓力、李勃、詹际珊、许明山共同投资成立福州市辅沅投资合伙企业（有限合伙），辅沅合伙为特定投资目的的专项基金（SPV），该专项基金的最终投资标的为广州文远知行科技有限公司。报告期内，辅沅合伙已经设立并完成工商登记，同时善丰投资向辅沅合伙转让广州若思投资合伙企业（有限合伙）全部认缴出资份额事项已经完成工商备案登记。具体内容详见2021年1月20日及2021年2月18日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

3、对外担保相关

2021年3月21日，公司召开第二届董事会第三十七次会议，审议通过了《关于公司及子公司2021年度担保额度的议案》，具体内容详见2021年3月23日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2021年4月20日，公司召开2020年年度股东大会，审议通过了第二届董事会第三十七次会议提请审议的相关担保议案。具体内容详见2021年4月21日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

4、部分董事辞职及补选新任董事

董事会于2021年6月14日收到非独立董事苏钢先生（因个人原因辞职）、独立董事屠一锋先生和袁泉女士（因在公司连续担任独立董事职务已满6年）的书面辞职报告。随后公司先后于2021年6月15日、2021年6月29日召开第二届董事会第四十一次会议、2021年第二次临时股东大会审议通过了《关于补选公司非独立董事的议案》、《关于补选公司独立董事的议案》，选举陈万鹏先生为第二届董事会非独立董事，选举李明先生和周庆丰先生为第二届董事会独立董事。具体内容详见2021年6月16日、2021年6月30日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

十四、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2021年1月19日，公司召开了第二届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于对外投资成立合伙企业暨关联交易的议案》，同意全资子公司善丰投资以现金方式出资人民币1,875.3万元与马鞍山基石浦江资产管理有限公司及自然人邓力、李勃、詹际珊、许明山共同投资成立福州市辅沅投资合伙企业（有限合伙），辅沅合伙为特定投资目的的专项基金（SPV），该专项基金的最终投资标的为广州文远知行科技有限公司。报告期内，辅沅合伙已经设立并完成工商登记，善丰投资向辅沅合伙转让广州若思投资合伙企业（有限合伙）全部认缴出资份额事项已经完成工商备案登记，同时辅沅合伙已根据《证券投资基金法》和《私募投资基金监督管理暂行办法》等法律法规的要求，在中国证券投资基金业协会完成了私募投资基金备案手续，并取得了《私募投资基金备案证明》。具体内容详见2021年1月20日及2021年2月18日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2、2021年3月1日，公司召开了第二届董事会第三十五次会议，审议通过了《关于公司全资子公司收购晶之瑞（苏州）微电子科技有限公司100%股权暨关联交易的议案》，同意全资子公司善丰投资以现金3,499.97万元受让湖北晶瑞持有的晶之瑞（苏州）100%股权，交易完成后晶之瑞（苏州）将成为公司全资孙公司。具体内容详见2021年3月2日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2021年3月18日，公司2021年第一次临时股东大会审议通过上述议案，具体内容详见2021年3月19日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

3、公司全资孙公司晶之瑞（苏州）微电子科技有限公司持有森松国际控股有限公司（以下简称“森松国际”）15,713,000股股份，森松国际于2021年6月28日在香港联合交易所有限公司（以下简称“香港联交所”）主板挂牌上市，股票代码：02155.HK，森松国际本次公开发行为250,000,000股，发行价为2.48港元/股。根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》等金融工具相关企业会计准则的规定，公司对所持森松国际股权的会计核算方法为按以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产进行核算。森松国际上市对公司本年度及未来的财务数据产生影响。

第七节 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	32,592,447	17.27%			24,120,063	-3,194,541	20,925,522	53,517,969	15.75%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	32,592,447	17.27%			24,120,063	-3,194,541	20,925,522	53,517,969	15.75%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	32,592,447	17.27%			24,120,063	-3,194,541	20,925,522	53,517,969	15.75%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	156,143,451	82.73%			126,868,644	3,348,615	130,217,259	286,360,710	84.25%
1、人民币普通股	156,143,451	82.73%			126,868,644	3,348,615	130,217,259	286,360,710	84.25%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	188,735,898	100.00%			150,988,707	154,074	151,142,781	339,878,679	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》，每年第一个交易日，中国结算深圳分公司以公司董监高在上年最后一个交易日登记在其名下的公司股份总数为基数，按25%计算本年度可转让法定额度，同时，对该人员所持的在本年度可转让股份额度内的无限售条件的流通股进行解锁。

(2) 2020年11月6日，公司召开第二届董事会第三十次会议及第二届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于回购注销第一期限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。2020年11月24日，公司召开2020年第六次临时股东大会，审议通过了上述议案。鉴于3名首次授予的激励对象因离职已不符合公司限制性股票激励计划中有关激励对象的规定，公司决定回购注销上述3名离职的人员已获授但尚未解除限售的全部限制性股票共计36,554股。公司于2021年1月22日在中国证券登记结算

有限责任公司深圳分公司完成本次回购注销手续。

(3) 公司于2019年8月29日公开发行了185万张可转换公司债券（债券简称：晶瑞转债；债券代码：123031），根据《苏州晶瑞化学股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款，晶瑞转债于2020年3月5日起进入转股期，报告期累计转股数量190,628股。

(4) 2021年5月7日，公司实施了2020年年度权益分派方案，以截止2021年4月23日公司总股本188,700,668股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2.000373元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增8.001493股，不送红股，合计转增150,988,707股。

(5) 公司第一期限限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期已届满，可解除限售的限制性股票的数量为817,979股，实际可上市流通数量751,722股。该部分股份上市流通日为2021年6月23日。

(6) 因任期未满离职的原董事、高管在原定任期届满六个月后引起的股份变动

公司原董事、高管程欢瑜在任期届满前离职，根据《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定，应当在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内遵守每年转让股份不得超过其所持本公司股份总数的25%，离职后半年内，不得转让其所持本公司股份的规定。至本报告期末，距其离职已有六个月，其股份锁定比例由100%变成75%。故有限售条件股份相应减少，无限售条件股份相应增加。

(7) 离任董事所持公司股份根据相关规定全部锁定。

公司于2021年6月16日在巨潮资讯网披露《关于补选公司非独立董事及独立董事的公告》（公告编号：2021-085）。根据《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定，董监高在任期届满前离职的，离职后半年内，不得转让其所持本公司股份的规定，原董事苏钢先生持有的公司相应股份需锁定，故新增有限售条件股份。

股份变动的批准情况

适用 不适用

(1) 2020年11月6日，公司召开第二届董事会第三十次会议及第二届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于回购注销第一期限限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。2020年11月24日，公司召开2020年第六次临时股东大会，审议通过了上述议案。鉴于3名首次授予的激励对象因离职已不符合公司限制性股票激励计划中有关激励对象的规定，公司决定回购注销上述3名离职的人员已获授但尚未解除限售的全部限制性股票共计36,554股。

(2) 经中国证监会《关于核准苏州晶瑞化学股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]687号）核准，公司于2019年8月29日公开发行185万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额为18,500.00万元，并于2019年9月26日起在深圳证券交易所挂牌上市交易，债券简称：晶瑞转债，债券代码：123031。晶瑞转债于2020年3月5日起进入转股期，报告期累计转股数量190,628股。

(3) 2021年3月21日，公司召开第二届董事会第三十七次会议和第二届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司2020年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》。2021年4月20日，公司召开2020年年度股东大会，审议通过了上述议案。

(4) 2021年6月9日，公司召开第二届董事会第四十次会议及第二届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于第一期限限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意公司对首次授予部分符合

解除限售条件的激励对象按规定解除限售，并为其办理相应的解除限售手续。

股份变动的过户情况

适用 不适用

(1) 2021年1月22日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了36,554股限制性股票的回购注销手续。

(2) 公司2020年度权益分派于2021年5月7日实施完成。

(3) 公司第一期限限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期已届满，可解除限售的限制性股票的数量为817,979股，实际可上市流通数量751,722股。该部分股份上市流通日为2021年6月23日。

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

经本报告期股份变动后，根据企业会计准则，公司2020年度重溯基本每股收益为0.2433元/股，重溯稀释每股收益为0.2421元/股，重溯归属于普通股股东的每股净资产3.87元/股；2021年半年度基本每股收益为0.3391元/股，稀释每股收益为0.3345元/股，归属于普通股股东的每股净资产4.12元/股。

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
李虎林	11,749,143	0	9,401,068	21,150,211	发行股份及支付现金购买资产股份发行新股限售	按相关承诺解除限售
徐萍	8,812,885	0	7,051,624	15,864,509	发行股份及支付现金购买资产股份发行新股限售	按相关承诺解除限售
苏钢	6,266,475	1,559,943	3,771,106	8,477,638	高管离职后锁定	至第二届董事会届满后的6个月内，每年解限股份总数的25%
吴天舒	3,011,351	742,500	1,815,420	4,084,271	高管锁定股份	高管锁定期止
常磊	1,066,111	0	853,048	1,919,159	高管锁定股份	高管锁定期止

薛利新	589,967	0	481,201	1,071,168	高管锁定股份	高管锁定期止
胡建康	269,861	78,672	182,231	373,420	高管锁定股份	高管锁定期止
程欢瑜	238,904	74,957	131,182	295,129	高管离职后锁定	至第二届董事会届满后的 6 个月内，每年解限股份总数的 25%
常延武	76,140	17,310	47,073	105,903	高管锁定股份、限制性股票限售	高管锁定期止、限制性股票解除限售期止
吴国华	35,540	15,994	28,438	47,984	高管锁定股份、限制性股票限售	高管锁定期止、限制性股票解除限售期止
其他	476,070	715,419	367,926	128,577	高管锁定股份、限制性股票限售	高管锁定期止、限制性股票解除限售期止
合计	32,592,447	3,204,795	24,130,317	53,517,969	--	--

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	46,430	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
新银国际有限公司	境外法人	18.61%	63,267,725	28,121,904	0	63,267,725		
李虎林	境内自然人	6.22%	21,150,211	9,401,068	21,150,211	0		
中国工商银行股份有限公司—诺安成长混合型证券投资基金	其他	5.00%	16,980,243	10,301,022	0	16,980,243		
徐萍	境内自然人	4.67%	15,864,509	7,051,624	15,864,509	0		
招商银行股份有限公司—银河创新成长混合型证券投资基金	其他	3.82%	12,999,523	12,999,523	0	12,999,523		
章志坚	境内自然人	3.31%	11,253,000	3,993,000	0	11,253,000		
苏钢	境内自然人	2.49%	8,477,638	2,202,262	8,477,638	0		
许宁	境内自然人	2.30%	7,819,942	124,684	0	7,819,942		
吴天舒	境内自然人	1.60%	5,445,695	2,420,560	4,084,271	1,361,424		
徐成中	境内自然人	1.55%	5,268,103	1,619,573	0	5,268,103		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，李虎林和徐萍系夫妻关系，为一致行动人，两人合计持有本公司 10.89% 的股份。除此以外，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							
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					
新银国际有限公司	63,267,725	人民币普通股	63,267,725					

中国工商银行股份有限公司—诺安成长混合型证券投资基金	16,980,243	人民币普通股	16,980,243
招商银行股份有限公司—银河创新成长混合型证券投资基金	12,999,523	人民币普通股	12,999,523
章志坚	11,253,000	人民币普通股	11,253,000
许宁	7,819,942	人民币普通股	7,819,942
徐成中	5,268,103	人民币普通股	5,268,103
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	2,799,905	人民币普通股	2,799,905
上海聚源聚芯集成电路产业股权投资基金中心（有限合伙）	2,795,918	人民币普通股	2,795,918
中国建设银行股份有限公司—信达澳银新能源产业股票型证券投资基金	2,095,644	人民币普通股	2,095,644
全国社保基金五零二组合	1,999,910	人民币普通股	1,999,910
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	未知前 10 名无限售条件股东中以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
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）	股东章志坚通过投资者信用证券账户持有公司股份 11,253,000 股，通过普通账户持有公司股份 0 股，合计持有公司股份 11,253,000 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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、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)
吴天舒	董事长	现任	3,025,135	2,420,560		5,445,695	300,000		540,045
罗培楠	董事	现任	0	0		0			0
李劼	董事	现任	0	0		0	300,000		540,045
李虎林	董事	现任	11,749,143	9,401,068		21,150,211			0

程小敏	董事	现任	28,354	22,688		51,042	110,154		198,294
陈万鹏	董事、财务总监、董事会秘书	现任	0	0		0	100,000		180,015
杨光澜	独立董事	现任	0	0		0			0
李明	独立董事	现任		0					0
周庆丰	独立董事	现任		0					0
常磊	监事会主席	现任	1,421,482	1,137,398		2,558,880			0
林萍娟	监事	现任	0	0		0			0
陈红红	职工代表监事	现任	0	0		0			0
薛利新	总经理	现任	793,392	634,832		1,428,224	370,307		666,608
胡建康	副总经理	现任	276,584	221,309		497,893	140,307		252,574
常延武	副总经理	现任	78,440	62,764		141,204	150,760		271,391
吴国华	副总经理	现任	35,540	28,438		63,978	135,540		243,992
苏钢	董事	离任	6,275,376	3,768,230	1,565,968	8,477,638			
屠一锋	独立董事	离任	0			0			
袁泉	独立董事	离任	0			0			
合计	--	--	23,683,446	17,697,287	1,565,968	39,814,765	1,607,068	0	2,892,964

注：1、以上董事、监事、高级管理人员持股数均为直接持股数。

2、因公司 2020 年年度权益分派方案于 2021 年 5 月 7 日实施完毕，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8.001493 股，故上述本期增持股份数量、期末持股数均因权益分派方案实施而增加股份数。

五、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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整情况

经中国证监会“证监许可[2019]687号”文核准，公司于2019年8月29日向社会公开发行185万张可转债，每张面值100元，发行总额18,500万元，期限6年。经深圳证券交易所深证上[2019]580号”文同意，公司18,500万元可转换公司债券于2019年9月26日起在深交所挂牌交易，债券简称“晶瑞转债”，债券代码“123031”。根据相关法律法规和《苏州晶瑞化学股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》（以下简称“募集说明书”）的规定，公司本次发行的可转债自2020年3月5日起可转换为公司股份。晶瑞转债的初始转股价格为18.38元/股。

因公司1名首次授予的激励对象选举为公司监事，已不再符合限制性股票激励条件，其已获授但尚未解除限售的限制性股票共50,765股应回购注销，该限制性股票的回购注销事宜已于2020年1月6日完成登记手续，公司总股本由151,425,987股减少至151,375,222股，根据相关规定及限制性股票回购注销情况，由于回购注销的股份占公司股本总额的比例很小，经计算调整后的可转债转股价格仍为18.38元/股，“晶瑞转债”转股价格不变，不需调整。

经中国证监会《关于核准苏州晶瑞化学股份有限公司向李虎林等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2020]34号）核准，公司向李虎林发行11,749,143股股份、向徐萍发行8,812,885股股份购买相关资产，上述股份发行已经完

成并于2020年3月12日在深交所上市。根据可转债相关规定，晶瑞转债的转股价格由18.38元/股调整为17.94元/股，调整后的转股价格自2020年3月12日起生效。

经中国证监会《关于核准苏州晶瑞化学股份有限公司向李虎林等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2020]34号）核准，公司非公开发行股份募集配套资金不超过3亿元。公司已完成非公开发行10,779,734股股份募集配套资金，上述非公开发行股份已于2020年6月4日在深交所上市。根据可转债相关规定，晶瑞转债的转股价格由17.94元/股调整为18.50元/股，调整后的转股价格自2020年6月4日起生效。

2020年4月29日，公司召开2019年年度股东大会审议通过了《关于回购注销第一期限限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，因公司2019年度未扣除激励成本前且扣除非经常性损益后的净利润未达到公司第一期限限制性股票激励计划（以下简称“本次激励计划”）规定的第二个解除限售期公司业绩考核条件，本次激励计划首次及预留授予的限制性股票第二个解除限售期解除限售条件未成就，同意公司对该两部分限制性股票612,108股进行回购注销。公司于2020年6月29日在中国证券结算有限责任公司深圳分公司完成本次回购注销手续。根据晶瑞转债转股价格调整的相关条款，晶瑞转债的转股价格由18.50元/股调整为18.53元/股，调整后的转股价格自2020年7月1日起生效。

根据公司2020年第四次临时股东大会决议，公司实施2020年半年度权益分派方案：以截止2020年10月16日公司总股本188,735,250股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.996667元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。根据晶瑞转债募集说明书相关条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，结合本次权益分派实施情况，晶瑞转债的转股价格将由18.53元/股调整为18.43元/股，调整后的转股价格自2020年10月28日起生效。

鉴于3名首次授予的激励对象已离职，已不再符合公司限制性股票激励计划中有关激励对象的规定，上述3名离职人员已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司回购注销。该限制性股票的回购注销事宜已于2021年1月22日完成登记手续，公司总股本由188,736,168股减少至188,699,614股，根据相关规定及限制性股票回购注销情况，由于回购注销的股份占公司股本总额的比例很小，经计算调整后的可转债转股价格仍为18.43元/股，“晶瑞转债”转股价格不变，不需调整。

根据公司2020年年度股东大会决议，公司实施2020年年度权益分派方案：以截止2021年4月23日公司总股本188,700,668股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2.000373元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增8.001493股，不送红股。根据晶瑞转债募集说明书发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，结合本次权益分派实施情况，“晶瑞转债”的转股价格调整为10.13元/股，调整后的转股价格自2021年5月7日起生效。

2、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金额 (元)	累计转股数 (股)	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额(元)	未转股金额占发行总金额的 比例
晶瑞转债	2020-03-05	1,850,000	185,000,000.00	123,846,600.00	6,821,650	4.51%	61,153,400.00	33.06%

3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	李成芬	境内自然人	21,920	2,192,000.00	3.58%
2	华夏基金延年益寿 4 号固定收益型养老金产品—中国农业银行股份有限公司	其他	13,560	1,356,000.00	2.22%
3	蓝洋	境内自然人	12,440	1,244,000.00	2.03%
4	上海思懿投资管理有限公司—思懿投资正瑞一号股票策略私募投资基金	其他	8,590	859,000.00	1.40%
5	上海甄投资产管理有限公司—甄投创鑫 29 号私募证券投资基金	其他	7,700	770,000.00	1.26%
6	曲桂萍	境内自然人	6,500	650,000.00	1.06%
7	周志方	境内自然人	6,500	650,000.00	1.06%
8	张文旭	境内自然人	6,140	614,000.00	1.00%
9	刘宏	境内自然人	5,430	543,000.00	0.89%
10	张瑛	境内自然人	5,010	501,000.00	0.82%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

□ 适用 √ 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

项目	本报告期末	上年同期	本报告期比上年同期增减	原因
资产负债率	40.62%	36.22%	4.40%	主要系本期银行借款增加所致。
利息保障倍数	14.59	3.14	364.65%	主要系本期利润、折旧、摊销等增加所致。
贷款偿还率	100%	100%	0.00%	
利息偿付率	100%	100%	0.00%	

报告期内公司资信情况保持不变。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

□ 适用 √ 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	139.11%	214.21%	-75.10%
资产负债率	40.62%	33.47%	7.15%
速动比率	125.21%	192.64%	-67.43%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	5,505.42	1,484.87	270.77%
EBITDA 全部债务比	32.66%	15.10%	17.56%
利息保障倍数	14.59	3.14	364.65%
现金利息保障倍数	5.62	0.85	561.18%
EBITDA 利息保障倍数	18.1	5.86	208.87%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：晶瑞电子材料股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	283,025,632.61	293,759,969.09
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	340,778,725.50	307,418,911.63
应收款项融资	262,270,679.18	177,508,404.24
预付款项	13,022,003.85	13,279,273.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,444,684.25	7,882,724.37
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	104,439,806.63	93,329,051.78
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	33,011,056.46	33,459,840.24
流动资产合计	1,044,992,588.48	926,638,174.38
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	126,004,039.81	54,717,786.48
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	136,930,997.43	14,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	477,234,587.74	481,096,240.13
在建工程	396,987,410.88	249,622,420.77
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	100,314,433.35	104,060,279.54
开发支出		
商誉	110,278,073.17	110,278,073.17
长期待摊费用	1,091,311.49	1,470,857.01
递延所得税资产	26,012,019.60	21,140,216.53
其他非流动资产	70,365,854.96	120,441,802.59
非流动资产合计	1,445,218,728.43	1,156,827,676.22
资产总计	2,490,211,316.91	2,083,465,850.60
流动负债：		
短期借款	388,246,347.22	158,893,937.48
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	338,029.60	
应付账款	263,312,351.21	183,579,460.03
预收款项	346,725.00	377,775.00
合同负债	5,354,499.84	3,737,894.99
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	9,276,614.45	14,306,216.17
应交税费	18,181,677.35	11,537,725.42
其他应付款	33,595,836.52	33,262,713.79
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	31,826,253.66	26,392,895.05
其他流动负债	695,876.97	485,926.32
流动负债合计	751,174,211.82	432,574,544.25
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	127,822,500.00	146,145,000.00
应付债券	51,091,511.00	51,443,131.71
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	53,939,846.78	57,394,134.83
递延所得税负债	27,487,751.87	9,744,408.47
其他非流动负债		
非流动负债合计	260,341,609.65	264,726,675.01
负债合计	1,011,515,821.47	697,301,219.26

所有者权益：		
股本	339,878,679.00	188,735,898.00
其他权益工具	12,982,243.94	13,394,659.37
其中：优先股		
永续债		
资本公积	745,743,036.33	887,079,847.42
减：库存股	4,453,295.62	4,716,330.30
其他综合收益		
专项储备	12,467,006.76	12,191,794.00
盈余公积	16,999,314.76	16,999,314.76
一般风险准备		
未分配利润	278,004,544.88	200,578,420.91
归属于母公司所有者权益合计	1,401,621,530.05	1,314,263,604.16
少数股东权益	77,073,965.39	71,901,027.18
所有者权益合计	1,478,695,495.44	1,386,164,631.34
负债和所有者权益总计	2,490,211,316.91	2,083,465,850.60

法定代表人：吴天舒

主管会计工作负责人：陈万鹏

会计机构负责人：雷秀娟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	120,230,771.50	122,214,219.12
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	106,610,269.70	94,247,143.40
应收款项融资	10,139,297.04	13,343,967.52
预付款项	6,319,322.88	3,549,024.28
其他应收款	157,400,538.15	103,078,066.17
其中：应收利息		
应收股利		
存货	39,412,944.62	23,271,723.34
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	7,105,805.42	9,207,553.30
流动资产合计	447,218,949.31	368,911,697.13
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	877,741,332.49	779,708,689.91
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	14,000,000.00	14,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	209,745,677.12	221,490,853.73
在建工程	157,787,882.55	46,216,369.06
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	14,695,711.97	15,008,292.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,947,461.70	7,508,429.26
其他非流动资产	57,337,179.37	103,948,623.01
非流动资产合计	1,342,255,245.20	1,187,881,257.84
资产总计	1,789,474,194.51	1,556,792,954.97
流动负债：		
短期借款	315,246,347.22	80,086,388.89
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	102,295,557.14	75,703,057.91
预收款项		
合同负债	427,382.84	131,189.12
应付职工薪酬	1,799,694.91	5,967,672.87

应交税费	231,525.99	1,177,189.03
其他应付款	29,689,038.97	5,150,889.62
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	31,826,253.66	26,365,858.76
其他流动负债	55,559.77	17,054.58
流动负债合计	481,571,360.50	194,599,300.78
非流动负债：		
长期借款	107,822,500.00	126,145,000.00
应付债券	51,091,511.00	51,443,131.71
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	6,200,576.59	4,667,976.97
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	165,114,587.59	182,256,108.68
负债合计	646,685,948.09	376,855,409.46
所有者权益：		
股本	339,878,679.00	188,735,898.00
其他权益工具	12,982,243.94	13,394,659.37
其中：优先股		
永续债		
资本公积	730,561,723.13	871,633,318.19
减：库存股	4,453,295.62	4,716,330.30
其他综合收益		
专项储备	231,876.13	726.46
盈余公积	16,999,314.76	16,999,314.76
未分配利润	46,587,705.08	93,889,959.03
所有者权益合计	1,142,788,246.42	1,179,937,545.51

负债和所有者权益总计	1,789,474,194.51	1,556,792,954.97
------------	------------------	------------------

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	862,959,087.47	428,605,188.26
其中：营业收入	862,959,087.47	428,605,188.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	796,091,856.70	406,032,183.88
其中：营业成本	702,046,780.99	309,909,602.61
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	4,466,484.29	2,262,276.80
销售费用	18,463,165.17	37,331,563.58
管理费用	42,526,300.51	28,720,163.85
研发费用	19,473,301.43	15,602,935.60
财务费用	9,115,824.31	12,205,641.44
其中：利息费用	9,912,062.50	11,302,255.57
利息收入	756,826.45	329,026.25
加：其他收益	9,103,864.08	7,000,358.16
投资收益（损失以“-”号填列）	958,979.99	2,059,469.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,286,253.33	359,200.70
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）	73,087,473.34	

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-295,414.72	-2,033,949.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,465,853.84	-2,173,799.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-36,247.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	148,220,032.62	27,425,083.65
加：营业外收入	509.12	167,136.96
减：营业外支出	269,870.92	208,694.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	147,950,670.82	27,383,526.15
减：所得税费用	27,871,461.77	3,994,597.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	120,079,209.05	23,388,928.52
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	120,079,209.05	23,388,928.52
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	115,164,005.84	20,302,523.63
2.少数股东损益	4,915,203.21	3,086,404.89
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	120,079,209.05	23,388,928.52

归属于母公司所有者的综合收益总额	115,164,005.84	20,302,523.63
归属于少数股东的综合收益总额	4,915,203.21	3,086,404.89
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3391	0.0666
（二）稀释每股收益	0.3345	0.0662

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：吴天舒

主管会计工作负责人：陈万鹏

会计机构负责人：雷秀娟

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	188,853,428.31	124,900,887.00
减：营业成本	164,045,850.98	94,694,707.34
税金及附加	494,634.63	476,765.42
销售费用	4,173,527.02	13,887,657.58
管理费用	18,200,624.74	11,883,051.80
研发费用	9,258,659.42	7,275,117.54
财务费用	7,777,278.46	8,691,039.92
其中：利息费用	8,081,973.68	8,883,337.75
利息收入	1,036,525.21	250,945.59
加：其他收益	1,324,336.85	1,767,197.17
投资收益（损失以“-”号填列）	1,286,253.33	1,005,407.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,286,253.33	359,200.70
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）	714,900.25	-1,177,469.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,190,853.59	-1,067,062.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-12,962,510.10	-11,479,380.10
加：营业外收入	508.95	165,936.96
减：营业外支出	244,903.06	67,816.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-13,206,904.21	-11,381,259.95

减：所得税费用	-3,642,532.13	-2,240,911.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,564,372.08	-9,140,348.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,564,372.08	-9,140,348.52
（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	-9,564,372.08	-9,140,348.52
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	2021 年半年度	2020 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	480,970,061.82	354,413,726.13
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	1,884,641.99	1,863,351.11
收到其他与经营活动有关的现金	14,989,541.04	5,636,192.68
经营活动现金流入小计	497,844,244.85	361,913,269.92
购买商品、接受劳务支付的现金	338,185,362.62	285,654,548.67
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	55,160,265.06	32,476,418.75
支付的各项税费	35,809,116.34	18,172,072.21
支付其他与经营活动有关的现金	32,290,995.22	34,154,157.94
经营活动现金流出小计	461,445,739.24	370,457,197.57
经营活动产生的现金流量净额	36,398,505.61	-8,543,927.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		355,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,287,164.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,630.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	21,630.00	356,287,164.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	109,149,340.46	81,717,174.86
投资支付的现金	119,663,475.81	315,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		78,959,935.39
支付其他与投资活动有关的现金		99,173,021.92

投资活动现金流出小计	228,812,816.27	574,850,132.17
投资活动产生的现金流量净额	-228,791,186.27	-218,562,967.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		401,999,997.22
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	320,960,000.00	266,015,960.81
收到其他与筹资活动有关的现金	18,439,726.50	
筹资活动现金流入小计	339,399,726.50	668,015,958.03
偿还债务支付的现金	103,960,884.32	165,172,483.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,503,957.68	9,694,338.34
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	533,845.01	26,825,769.29
筹资活动现金流出小计	149,998,687.01	201,692,590.90
筹资活动产生的现金流量净额	189,401,039.49	466,323,367.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-81,331.51	691,108.10
五、现金及现金等价物净增加额	-3,072,972.68	239,907,579.80
加：期初现金及现金等价物余额	243,287,827.50	201,514,112.67
六、期末现金及现金等价物余额	240,214,854.82	441,421,692.47

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	124,677,537.32	85,371,081.79
收到的税费返还	616,056.26	432,191.49
收到其他与经营活动有关的现金	4,182,518.24	6,791,260.86
经营活动现金流入小计	129,476,111.82	92,594,534.14
购买商品、接受劳务支付的现金	64,351,490.19	53,035,572.89
支付给职工以及为职工支付的现金	21,453,524.24	17,417,695.00
支付的各项税费	1,811,419.44	1,264,678.24
支付其他与经营活动有关的现金	34,233,197.06	30,032,900.85
经营活动现金流出小计	121,849,630.93	101,750,846.98
经营活动产生的现金流量净额	7,626,480.89	-9,156,312.84
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		315,000,000.00
取得投资收益收到的现金		30,672,260.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		345,672,260.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	60,847,035.34	2,310,802.06
投资支付的现金	128,550,000.00	486,779,185.80
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	189,397,035.34	489,089,987.86
投资活动产生的现金流量净额	-189,397,035.34	-143,417,727.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		299,999,997.22
取得借款收到的现金	264,960,000.00	184,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00
筹资活动现金流入小计	264,960,000.00	483,999,997.22
偿还债务支付的现金	43,029,000.00	83,529,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,285,542.64	7,069,720.68
支付其他与筹资活动有关的现金	409,839.29	18,746,583.49
筹资活动现金流出小计	86,724,381.93	109,345,304.17
筹资活动产生的现金流量净额	178,235,618.07	374,654,693.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-153,186.24	659,886.45
五、现金及现金等价物净增加额	-3,688,122.62	222,740,539.08
加：期初现金及现金等价物余额	122,214,219.12	127,792,921.27
六、期末现金及现金等价物余额	118,526,096.50	350,533,460.35

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	188,735,898.00			13,394,659.37	887,079,847.42	4,716,330.30		12,191,794.00	16,999,314.76		200,578,420.91		1,314,263,604.16	71,901,027.18	1,386,164,631.34
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	188,735,898.00			13,394,659.37	887,079,847.42	4,716,330.30		12,191,794.00	16,999,314.76		200,578,420.91		1,314,263,604.16	71,901,027.18	1,386,164,631.34
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	151,142,781.00			-412,415.43	-141,336,811.09	-263,034.68		275,212.76			77,426,123.97		87,357,925.89	5,172,938.21	92,530,864.10

(一) 综合收益总额										115,164,005.84		115,164,005.84	4,915,203.21	120,079,209.05
(二) 所有者投入和减少资本	154,074.00		-412,415.43	9,651,895.91	-263,034.68							9,656,589.16	265,216.02	9,921,805.18
1. 所有者投入的普通股	-36,554.00			-235,606.00	-263,034.68							-9,125.32		-9,125.32
2. 其他权益工具持有者投入资本	190,628.00		-412,415.43	1,850,741.08								1,628,953.65		1,628,953.65
3. 股份支付计入所有者权益的金额				8,036,760.83								8,036,760.83	265,216.02	8,301,976.85
4. 其他														
(三) 利润分配										-37,737,881.87		-37,737,881.87		-37,737,881.87
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										-37,737,881.87		-37,737,881.87		-37,737,881.87
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	150,988,707.00			-150,988,707.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	150,988,707.00			-150,988,707.00										
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							275,212.76				275,212.76	-7,481.02	267,731.74	
1. 本期提取							4,589,637.64				4,589,637.64	328,253.69	4,917,891.33	
2. 本期使用							-4,314,424.88				-4,314,424.88	-335,734.71	-4,650,159.59	
(六) 其他														
四、本期末余额	339,878,679.00			12,982,243.94	745,743,036.33	4,453,295.62	12,467,006.76	16,999,314.76		278,004,544.88	1,401,621,530.05	77,073,965.39	1,478,695,495.44	

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计			
优先 股		永 续 债	其他													
一、上年年末余额	151,375,222.00			39,273,615.71	214,047,418.30	9,432,671.40		11,310,058.37	16,664,018.61		142,682,288.25		565,919,949.84	58,621,258.43	624,541,208.27	
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	151,375,222.00		39,273,615.71	214,047,418.30	9,432,671.40		11,310,058.37	16,664,018.61		142,682,288.25		565,919,949.84	58,621,258.43	624,541,208.27
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	36,731,025.00		-23,401,661.58	657,033,755.90	-4,716,341.10		1,851,526.92			20,394,339.83		697,325,327.17	12,886,404.89	710,211,732.06
(一)综合收益总额										20,302,523.63		20,302,523.63	3,086,404.89	23,388,928.52
(二)所有者投入和减少资本	36,731,025.00		-23,401,661.58	657,033,755.90	-4,716,341.10							675,079,460.42	9,800,000.00	684,879,460.42
1. 所有者投入的普通股	30,729,654.00			551,680,625.07	-4,716,341.10							587,126,620.17	9,800,000.00	596,926,620.17
2. 其他权益工具持有者投入资本	6,001,371.00		-23,401,661.58	103,864,385.87								86,464,095.29		86,464,095.29
3. 股份支付计入所有者权益的金额				1,488,744.96								1,488,744.96		1,488,744.96
4. 其他														
(三)利润分配														
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														
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							1,851,526.92				1,851,526.92		1,851,526.92
1. 本期提取							5,861,016.53				5,861,016.53	526,390.96	6,387,407.49
2. 本期使用							-4,009,489.61				-4,009,489.61	-526,390.96	-4,535,880.57
(六)其他										91,816.20	91,816.20		91,816.20
四、本期期末余额	188,106,247.00			15,871,954.13	871,081,174.20	4,716,330.30	13,161,585.29	16,664,018.61		163,076,628.08	1,263,245,277.01	71,507,663.32	1,334,752,940.33

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	永续	其他								

		股	债								
一、上年年末余额	188,735,898.00			13,394,659.37	871,633,318.19	4,716,330.30		726.46	16,999,314.76	93,889,959.03	1,179,937,545.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	188,735,898.00			13,394,659.37	871,633,318.19	4,716,330.30		726.46	16,999,314.76	93,889,959.03	1,179,937,545.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	151,142,781.00			-412,415.43	-141,071,595.06	-263,034.68		231,149.67		-47,302,253.95	-37,149,299.09
（一）综合收益总额										-9,564,372.08	-9,564,372.08
（二）所有者投入和减少资本	154,074.00			-412,415.43	9,917,111.94	-263,034.68					9,921,805.19
1. 所有者投入的普通股	-36,554.00				-235,606.00	-263,034.68					-9,125.32
2. 其他权益工具持有者投入资本	190,628.00			-412,415.43	1,850,741.08						1,628,953.65
3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,301,976.86						8,301,976.86
4. 其他											
（三）利润分配										-37,737,881.87	-37,737,881.87
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-37,737,881.87	-37,737,881.87
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	150,988,707.00				-150,988,707.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	150,988,707.00				-150,988,707.00						
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								231,149.67				231,149.67
1. 本期提取								1,618,292.10				1,618,292.10
2. 本期使用								-1,387,142.43				-1,387,142.43
(六) 其他												
四、本期期末余额	339,878,679.00			12,982,243.94	730,561,723.13	4,453,295.62		231,876.13	16,999,314.76	46,587,705.08		1,142,788,246.42

上期金额

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	151,375,222.00			39,273,615.71	199,961,189.23	9,432,671.40		29,860.62	16,664,018.61	109,619,897.07		507,491,131.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	151,375,222.00			39,273,615.71	199,961,189.23	9,432,671.40		29,860.62	16,664,018.61	109,619,897.07		507,491,131.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	36,731,025.00			-23,401,661.58	657,033,755.90	-4,716,341.10		-15,738.23		-9,077,466.73		665,986,255.46
（一）综合收益总额										-9,140,348.52		-9,140,348.52
（二）所有者投入和减少资本	36,731,025.00			-23,401,661.58	657,033,755.90	-4,716,341.10						675,079,460.42
1. 所有者投入的普通股	30,729,654.00				551,680,625.07	-4,716,341.10						587,126,620.17
2. 其他权益工具持有者投入资本	6,001,371.00			-23,401,661.58	103,864,385.87							86,464,095.29
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,488,744.96							1,488,744.96

4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
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								-15,738.23				-15,738.23
1. 本期提取								1,472,938.98				1,472,938.98
2. 本期使用								-1,488,677.21				-1,488,677.21
(六) 其他										62,881.79		62,881.79
四、本期期末余额	188,106,247.00			15,871,954.13	856,994,945.13	4,716,330.30		14,122.39	16,664,018.61	100,542,430.34		1,173,477,387.30

三、公司基本情况

晶瑞电子材料股份有限公司前身为苏州晶瑞化学有限公司，原系由苏州瑞晶化学有限公司（以下简称“苏州瑞晶”）和新侨国际投资有限公司（以下简称“新侨投资”）于2001年11月16日共同出资组建的中外合资有限责任公司。

经历次变更后，2015年6月10日，公司董事会通过了整体变更设立为股份有限公司的决议。根据发起人协议及公司章程，按苏州晶瑞化学有限公司原账面净资产值整体变更为外商投资股份有限公司，变更后公司名称为苏州晶瑞化学股份有限公司，注册资本为人民币6,618.7435万元。公司于2017年5月23日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为91320500732526198B的营业执照。

经过历年的转增股本及增发新股，截止2021年6月30日，公司累计发行股本总数33,987.8679万股，注册资本为33,987.8679万元。公司注册地址：苏州市吴中经济开发区河东工业园善丰路168号，法定代表人：吴天舒；实际控制法人：新银国际有限公司，实际控制人：罗培楠。

1、公司业务性质和主要经营活动

本公司属电子化学品制造行业，主要产品或服务为：生产销售微电子业用超纯化学材料和其他精细化工产品。

经营范围：生产电子工业用超纯化学材料（硫酸、硝酸、盐酸、氢氟酸、乙酸[含量>80%]、2-丙醇、氟化铵、过氧化氢[20%≤含量≤60%]、氨溶液[10%<含氨≤35%]）及液体消毒剂【过氧乙酸（含餐具洗涤剂）[含量≤43%，含水≥5%，含乙酸≥35%，含过氧化氢≤6%，含有稳定剂]、过氧化氢】，开发生产电子工业用超纯化学材料，销售公司自产产品；从事一般化学品和危险化学品（按有效的《危险化学品经营许可证》所列项目及方式经营）的批发业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）；提供相关技术服务、咨询和技术转让。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）（外资比例小于25%）。

2、财务报表的批准报出本财务报表业经公司全体董事于2021年8月27日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共11家，具体包括本公司及苏州瑞红、瑞红锂电池、眉山晶瑞、善丰投资、江苏阳恒、阳阳物资、安徽晶瑞、晶瑞新能源、南通晶瑞、晶之瑞（苏州）。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则规定，对租赁确认等交易事项进行了若干项目具体会计政策和会计估计，详见本报告本节、五、42租赁。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

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

1、分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

2、同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不

属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3、非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；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，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进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4、为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整

体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

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。

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

（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。

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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2、共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、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（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表的折算

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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权

时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1、金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1)、以摊余成本计量的金融资产。
- (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。
- (3)、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1)分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，

本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，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。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，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。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- 1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- 2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌

入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2、金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 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。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认

后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3、金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

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

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

(4) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（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）之和。

(5) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的

金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

金融资产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。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值,除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产,按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价,且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债,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,并尽可能优先使用相关可观察输入值。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,使用不可观察输入值。

6、金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础,对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同,进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项,本公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日,将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额,也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产,本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加,并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动:

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,处于第一阶段,则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,并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,则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,并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的,处于第三阶段,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,并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外,信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

（1）信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7、金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节、五、10金融工具。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据且在初始确认后已经发生信用减值的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当期状况及对未来经济状况的预测，按照整个存续期预期损失率计算预期信用损失
商业承兑汇票组合	票据类型	按照应收债权实际账龄和下述应收账款的预期信用损失计提方法，计提应收商业承兑汇票预期信用损失

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节、五、10金融工具。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单

独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当期状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期损失率对照表计算预期信用损失
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当期状况及对未来经济状况的预测，按照整个存续期预期损失率计算预期信用损失

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节、五、10金融工具

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据且在初始确认后已经发生信用减值的应收款项融资单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应收款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当期状况及对未来经济状况的预测，按照整个存续期预期损失率计算预期信用损失
商业承兑汇票组合	票据类型	按照应收债权实际账龄和下述应收账款的预期信用损失计提方法，计提应收商业承兑汇票预期信用损失

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节、五、10金融工具

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当期状况及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期损失率对照表计算预期信用损失

合并范围内关联方组合	合并范围内关联方具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当期状况及对未来经济状况的预测，按照整个存续期预期损失率计算预期信用损失
------------	---------------------	---

15、存货

1、存货的分类

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

2、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，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。

本公司对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节、五、10金融工具。

17、合同成本

1、合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本,不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产:

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

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2、合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本,如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的,在发生时计入当期损益。

3、合同成本摊销

上述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,在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销,计入当期损益。

4、合同成本减值

上述与合同成本有关的资产,账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的,超出部分应当计提减值准备,并确认为资产减值损失。

计提减值准备后,如果以前期间减值的因素发生变化,使得上述两项差额高于该资产账面价值的,转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

不适用

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节、五、10金融工具。

22、长期股权投资

1、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本节、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。

(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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

本公司取得长期股权投资后，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；并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。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本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。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3、长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，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。

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，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进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。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。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5、共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之

间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

1、固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

2、固定资产的后续支出与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

3、固定资产处置当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（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	年限平均法	20	0~10	4.50~5.00
生产设备	年限平均法	3~20	0~10	4.50~33.00
运输设备	年限平均法	4~5	0~10	18.00~25.00
办公设备及其他	年限平均法	3~5	0~10	18.00~33.00

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费（可抵扣的增值税除外）、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

1、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权、非专利技术及计算机软件等。

1、无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的

无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2、无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用权证年限
计算机软件	5年	预计可使用年限
专利权	预计受益年限	预计受益年限
非专利技术	预计受益年限	预计受益年限

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期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、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4、开发阶段支出符合资本化的具体标准

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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

32、长期待摊费用

1、摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2、摊销年限

类别	摊销年限	备注
租赁房屋装修费	租赁合同年限	租赁合同年限
其他	预计可使用年限	预计可使用年限

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，

将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

1、预计负债的确认标准

与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：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

37、股份支付

1、股份支付的种类

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。

2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期

权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3、确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

4、会计处理方法

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

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

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

本公司的收入主要来源于销售商品业务：

1、收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估, 识别该合同所包含的各单项履约义务, 并确定各单项履约义务是在某一时段内履行, 还是某一时点履行。满足下列条件之一的, 属于在某一时段内履行的履约义务, 本公司按照履约进度, 在一段时间内确认收入: (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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则, 本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务, 本公司根据商品和劳务的性质, 采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时, 公司已经发生的成本预计能够得到补偿的, 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。

2、收入确认的具体方法

公司目前销售商品收入确认有如下四种情形:

- 1) 月末根据客户签收的送货明细及结算价, 开具发票确认收入。
- 2) 月末根据当月所取得的送货对账单, 当月开具发票确认收入。对账期限由公司与客户事先约定。
- 3) 存货寄售业务, 以客户对账后的实际使用量来对账开票确认收入。
- 4) 海外销售业务, 以货物提单日期为收入确认时点。

40、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。根据相关政府文件规定的补助对象, 将政府补助划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。

2、政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的, 按应收金额确认政府补助。除此之外, 政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量; 公允价值不能够可靠取得的, 按照名义金额(人民币1元)计量。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

3、会计处理方法

本公司根据经济业务的实质, 确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下, 本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法, 且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助, 应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的, 在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助, 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本; 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的, 取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易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。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1、租赁合同的分拆

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

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2、租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

- A. 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。
- B. 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- C. 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3、本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

A、短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过12个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益

B、本公司对除短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债，会计政策如下

1) 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- ① 租赁负债的初始计量金额；
- ② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- ③ 本公司发生的初始直接费用；
- ④ 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

2) 租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- ① 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ② 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③ 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- ④ 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤ 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

4、本公司作为出租人的会计处理

A、租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
2. 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
3. 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
4. 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
5. 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1. 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
2. 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
3. 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

B、对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1、扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2、取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3、合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4、租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5、由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

C、对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。

该固定资产在以后期间不再计提折旧。

44、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
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号-租赁>的通知》(财会〔2018〕35 号)	公司第二届董事会第三十七次会议及第二届监事会第二十四次会议审议通过	详见其他说明

本次会计政策变更不会对公司当期及前期的总资产、负债总额、净资产及净利润产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行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	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	293,759,969.09	293,759,969.09	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	307,418,911.63	307,418,911.63	
应收款项融资	177,508,404.24	177,508,404.24	
预付款项	13,279,273.03	13,279,273.03	
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	7,882,724.37	7,882,724.37	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	93,329,051.78	93,329,051.78	
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	33,459,840.24	33,459,840.24	
流动资产合计	926,638,174.38	926,638,174.38	
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	54,717,786.48	54,717,786.48	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	14,000,000.00	14,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	481,096,240.13	481,096,240.13	
在建工程	249,622,420.77	249,622,420.77	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	104,060,279.54	104,060,279.54	
开发支出			
商誉	110,278,073.17	110,278,073.17	
长期待摊费用	1,470,857.01	1,470,857.01	
递延所得税资产	21,140,216.53	21,140,216.53	
其他非流动资产	120,441,802.59	120,441,802.59	
非流动资产合计	1,156,827,676.22	1,156,827,676.22	
资产总计	2,083,465,850.60	2,083,465,850.60	

流动负债：			
短期借款	158,893,937.48	158,893,937.48	
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	183,579,460.03	183,579,460.03	
预收款项	377,775.00	377,775.00	
合同负债	3,737,894.99	3,737,894.99	
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	14,306,216.17	14,306,216.17	
应交税费	11,537,725.42	11,537,725.42	
其他应付款	33,262,713.79	33,262,713.79	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	26,392,895.05	26,392,895.05	
其他流动负债	485,926.32	485,926.32	
流动负债合计	432,574,544.25	432,574,544.25	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	146,145,000.00	146,145,000.00	
应付债券	51,443,131.71	51,443,131.71	
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	57,394,134.83	57,394,134.83	
递延所得税负债	9,744,408.47	9,744,408.47	
其他非流动负债			
非流动负债合计	264,726,675.01	264,726,675.01	
负债合计	697,301,219.26	697,301,219.26	
所有者权益：			
股本	188,735,898.00	188,735,898.00	
其他权益工具	13,394,659.37	13,394,659.37	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	887,079,847.42	887,079,847.42	
减：库存股	4,716,330.30	4,716,330.30	
其他综合收益			
专项储备	12,191,794.00	12,191,794.00	
盈余公积	16,999,314.76	16,999,314.76	
一般风险准备			
未分配利润	200,578,420.91	200,578,420.91	
归属于母公司所有者权益合计	1,314,263,604.16	1,314,263,604.16	
少数股东权益	71,901,027.18	71,901,027.18	
所有者权益合计	1,386,164,631.34	1,386,164,631.34	
负债和所有者权益总计	2,083,465,850.60	2,083,465,850.60	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	122,214,219.12	122,214,219.12	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	94,247,143.40	94,247,143.40	
应收款项融资	13,343,967.52	13,343,967.52	

预付款项	3,549,024.28	3,549,024.28	
其他应收款	103,078,066.17	103,078,066.17	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	23,271,723.34	23,271,723.34	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9,207,553.30	9,207,553.30	
流动资产合计	368,911,697.13	368,911,697.13	
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	779,708,689.91	779,708,689.91	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	14,000,000.00	14,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	221,490,853.73	221,490,853.73	
在建工程	46,216,369.06	46,216,369.06	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	15,008,292.87	15,008,292.87	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	7,508,429.26	7,508,429.26	
其他非流动资产	103,948,623.01	103,948,623.01	
非流动资产合计	1,187,881,257.84	1,187,881,257.84	
资产总计	1,556,792,954.97	1,556,792,954.97	
流动负债：			
短期借款	80,086,388.89	80,086,388.89	

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	75,703,057.91	75,703,057.91	
预收款项			
合同负债	131,189.12	131,189.12	
应付职工薪酬	5,967,672.87	5,967,672.87	
应交税费	1,177,189.03	1,177,189.03	
其他应付款	5,150,889.62	5,150,889.62	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	26,365,858.76	26,365,858.76	
其他流动负债	17,054.58	17,054.58	
流动负债合计	194,599,300.78	194,599,300.78	
非流动负债：			
长期借款	126,145,000.00	126,145,000.00	
应付债券	51,443,131.71	51,443,131.71	
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	4,667,976.97	4,667,976.97	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	182,256,108.68	182,256,108.68	
负债合计	376,855,409.46	376,855,409.46	
所有者权益：			
股本	188,735,898.00	188,735,898.00	
其他权益工具	13,394,659.37	13,394,659.37	
其中：优先股			

永续债			
资本公积	871,633,318.19	871,633,318.19	
减：库存股	4,716,330.30	4,716,330.30	
其他综合收益			
专项储备	726.46	726.46	
盈余公积	16,999,314.76	16,999,314.76	
未分配利润	93,889,959.03	93,889,959.03	
所有者权益合计	1,179,937,545.51	1,179,937,545.51	
负债和所有者权益总计	1,556,792,954.97	1,556,792,954.97	

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

无

45、其他

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	境内销售、提供有形动产租赁服务、其他应税销售服务行为	13%、6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、5%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%

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
本公司	15%
苏州瑞红	15%
瑞红锂电池	25%

眉山晶瑞	25%
善丰投资	5%
江苏阳恒	25%
阳阳物资	5%
晶瑞新能源	15%
安徽晶瑞	5%
南通晶瑞	25%
晶之瑞（苏州）	25%

2、税收优惠

1、本公司

2018年10月24日，经江苏省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局批准，本公司被认定为高新技术企业,证书编号：GR201832000695，期限为2018年-2020年。根据高新技术企业认定和税收优惠的相关政策，2018年-2020年本公司按15%的税率计缴企业所得税，2021年公司已按有关政策规定申报高新技术企业认定手续。

2、苏州瑞红

2018年10月24日，经江苏省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局批准，苏州瑞红被认定为高新技术企业,证书编号：GR201832000468，期限为2018年-2020年。根据高新技术企业认定和税收优惠的相关政策，2018年-2020年苏州瑞红按15%的税率计缴企业所得税，2021年公司已按有关政策规定申报高新技术企业认定手续。

3、善丰投资

根据财政部、税务总局2019年1月17日发布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号），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，即实际税率为5%。该通知执行年限为2019年1月1日至2021年12月31日。

4、江苏阳恒

根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第三十三条，江阳恒宇的蒸汽业务属于《资源综合利用所得税优惠目录》（2008年版）中“第二类别”序号第9条的范围，根据《关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税）[2008]47号“第一条”规定，对该类营业收入享受计算应纳税所得额时，减按90%计入当年收入总额的所得税优惠政策。

根据财政部、税务总局2015年6月12日发布的《关于印发<资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录>的通知》（财税[2015]78号），江苏阳恒的蒸汽业务符合目录中规定的内容，享受增值税即征即退的优惠政策。

5、阳阳物资

根据财政部、税务总局2019年1月17日发布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号），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，即实际税率为5%。该通知执行年限为2019年1月1日至2021年12月31日。

6、晶瑞新能源

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税2011年58号第二条的规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》财政部公告2020年23号第一条的规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。晶瑞新能源属于设在西部地区的鼓励类企业，可以享受相关所得税税收优惠。本报告期晶瑞新能源按15%的税率计缴企业所得税。

7、安徽晶瑞

根据财政部、税务总局2019年1月17日发布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号），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，即实际税率为5%。该通知执行年限为2019年1月1日至2021年12月31日。

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	113,675.29	534,341.44
银行存款	240,101,179.53	242,753,486.06
其他货币资金	42,810,777.79	50,472,141.59
合计	283,025,632.61	293,759,969.09
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	42,810,777.79	50,472,141.59

其他说明

截止2021年6月30日，本公司受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用证保证金	13,942,255.16	21,812,196.89
民工工资保证金	861,601.59	860,296.31
共管账户资金*注	28,006,921.04	27,799,648.39
合计	42,810,777.79	50,472,141.59

*注：公司以现金方式出资与马鞍山基石智能制造产业基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“马鞍山基石智能”）及上海森松新能源设备有限公司（以下简称“森松新能源”）共同投资成立安徽晶瑞，注册资本人民币10,000.00万元，其中马鞍山基石智能认缴出资3,400.00万元，占注册资本的34.00%。截止2021年6月30日，公司和森松新能源实际出资比例为其认缴的20.00%，马鞍山基石智能已支付全部出资款。按照出资协议，各方股东同比例出资，故将马鞍山基石智能支付金额的20.00%，即680.00万元转入安徽晶瑞的实收资本，剩余2,720.00万元根据马鞍山基石智能、安徽晶瑞与中国银行马鞍山和县支行签订

的《共管账户资金监管协议》汇入共管账户中，且该共管账户在销户前产生的利息收入后的账户净额均归马鞍山基石智能所有。截止2021年6月30日，该共管账户资金余额为2,800.69万元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、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

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

(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：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	16,819,061.18	4.55%	16,819,061.18	100.00%	0.00	20,141,583.74	5.99%	18,415,929.26	91.43%	1,725,654.48
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	16,819,061.18	4.55%	16,819,061.18	100.00%	0.00	20,141,583.74	5.99%	18,415,929.26	91.43%	1,725,654.48
按组合计提坏账准备的应收账款	352,977,887.72	95.45%	12,199,162.22	3.46%	340,778,725.50	316,320,143.65	94.01%	10,626,886.50	3.36%	305,693,257.15
其中：										
按账龄分析法计提坏账准备	352,977,887.72	95.45%	12,199,162.22	3.46%	340,778,725.50	316,320,143.65	94.01%	10,626,886.50	3.36%	305,693,257.15
合计	369,796,948.90	100.00%	29,018,223.40	7.85%	340,778,725.50	336,461,727.39	100.00%	29,042,815.76	8.63%	307,418,911.63

按单项计提坏账准备：16,819,061.18

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	16,819,061.18	16,819,061.18	100.00%	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项
合计	16,819,061.18	16,819,061.18	--	--

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：12,199,162.22

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	352,977,887.72	12,199,162.22	3.46%
合计	352,977,887.72	12,199,162.22	--

确定该组合依据的说明：

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）	330,476,557.42
其中：1-6 个月	309,588,235.15
7-12 个月	20,888,322.27
1 至 2 年	7,652,005.56
2 至 3 年	7,032,262.20
3 年以上	24,636,123.72
3 至 4 年	15,434,821.14
4 至 5 年	2,544,590.33
5 年以上	6,656,712.25
合计	369,796,948.90

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	18,415,929.26		1,596,868.08			16,819,061.18
按组合计提预期信用损失的应收账款	10,626,886.50	1,615,204.52	0.00	42,928.80	0.00	12,199,162.22
合计	29,042,815.76	1,615,204.52	1,596,868.08	42,928.80	0.00	29,018,223.40

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
应收账款	42,928.80

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	17,495,265.09	4.73%	174,952.65
第二名	12,031,000.00	3.25%	120,310.00
第三名	11,815,627.44	3.20%	118,156.27
第四名	11,778,399.00	3.19%	11,778,399.00
第五名	9,183,322.25	2.48%	95,683.82
合计	62,303,613.78	16.85%	

(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：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	262,270,679.18	177,508,404.24
合计	262,270,679.18	177,508,404.24

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

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：

7、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	12,930,464.45	99.30%	13,187,733.63	99.31%
1 至 2 年	69,949.40	0.54%	69,949.40	0.53%
2 至 3 年	0.00	0.00%		
3 年以上	21,590.00	0.16%	21,590.00	0.16%
合计	13,022,003.85	--	13,279,273.03	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额（元）	与本公司关系	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
第一名	2,818,592.30	非关联关系	21.64	1 年以内	预付材料款
第二名	1,436,838.82	非关联关系	11.03	1 年以内	预付电费
第三名	827,387.58	非关联关系	6.35	1 年以内	预付增值税关税

第四名	636,000.00	非关联关系	4.88	1年以内	预付技术开发服务费
第五名	482,996.10	非关联关系	3.71	1年以内	预付材料费
合计	6,201,814.80		47.61		

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,444,684.25	7,882,724.37
合计	8,444,684.25	7,882,724.37

(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
押金、保证金	1,600,785.61	1,796,996.81
应收拆迁款	6,592,949.00	6,592,949.00
应收政府补助	999,387.99	
其他	163,775.40	127,914.03
合计	9,356,898.00	8,517,859.84

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)	
2021年1月1日余额	635,135.47			635,135.47
2021年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	277,078.28			277,078.28
2021年6月30日余额	912,213.75			912,213.75

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)	8,222,498.00
其中：1-6月	1,353,649.00

7-12 月	6,868,849.00
1 至 2 年	30,000.00
2 至 3 年	130,280.00
3 年以上	974,120.00
3 至 4 年	895,480.00
4 至 5 年	2,000.00
5 年以上	76,640.00
合计	9,356,898.00

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	
按组合计提预期信用损失的应收账款	635,135.47	277,078.28				912,213.75
合计	635,135.47	277,078.28				912,213.75

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
第一名	应收拆迁款	6,592,949.00	1 年以内	70.46%	329,647.45

第二名	即征即退	999,387.99	6 个月内	10.68%	9,993.88
第三名	保证金	820,000.00	3—4 年	8.76%	410,000.00
第四名	保证金	253,000.00	1 年以内	2.70%	12,650.00
第五名	押金、保证金	186,585.61	1 年以内	1.99%	1,865.86
合计	--	8,851,922.60	--	94.59%	764,157.19

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
如皋市国税局	增值税即征即退	999,387.99	6 个月内	已于 2021 年 7 月、8 月收到退税款

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：

9、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	52,130,324.89		52,130,324.89	36,593,783.58		36,593,783.58
在产品	18,797,133.27		18,797,133.27	8,247,945.29		8,247,945.29
库存商品	16,672,130.26	663,935.84	16,008,194.42	28,186,149.30	751,454.39	27,434,694.91
周转材料	7,175,017.92		7,175,017.92	5,344,458.37		5,344,458.37
发出商品	10,578,942.53	249,806.40	10,329,136.13	15,510,359.31	458,039.32	15,052,319.99
委托加工物资				655,849.64		655,849.64
合计	105,353,548.87	913,742.24	104,439,806.63	94,538,545.49	1,209,493.71	93,329,051.78

(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	
库存商品	751,454.39	621,242.77		708,761.32		663,935.84
发出商品	458,039.32	142,532.23		350,765.15		249,806.40
合计	1,209,493.71	763,775.00		1,059,526.47		913,742.24

(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

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	32,752,820.62	32,366,092.28
增值税待认证进项税额	1,675.48	
预付进口关税及增值税	20,711.30	854,100.73
发行费用	235,849.06	235,849.06
其他		3,798.17
合计	33,011,056.46	33,459,840.24

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

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

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

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

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

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)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、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											
洮南金匱	20,159,317.52			309,629.99						20,468,947.51	
湖北晶瑞	34,558,468.96	70,000,000.00		976,623.34						105,535,092.30	
小计	54,717,786.48	70,000,000.00		1,286,253.33						126,004,039.81	
合计	54,717,786.48	70,000,000.00		1,286,253.33						126,004,039.81	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	136,930,997.43	14,000,000.00
合计	136,930,997.43	14,000,000.00

其他说明：

1、2018年12月26日，公司与长江存储科技有限责任公司等15家公司共同出资设立长江先进存储产业创新中心有限责任公司（以下简称“长江存储公司”），注册资本人民币43,500.00万元，其中公司认缴1,000.00万元，占注册资本的2.30%。按长江存储公司章程规定，本公司未向长江存储公司派遣或提名董事。公司已于2019年缴纳全部出资款。

2、2020年10月10日，芯链融创集成电路产业发展（北京）有限公司（以下简称“芯链融创公司”）、中关村芯链集成电路制造产业联盟与包括苏州晶瑞在内的25家投资者签订《增资扩股协议》，对芯链融创进行增资，增资后注册资本为10,000.00万元人民币，其中公司认缴400.00万元，占注册资本的4.00%。按芯链融创公司章程规定，本公司未向芯链融创公司派遣或提名董事。公司已于2020年缴纳全部出资款。

3、2021年1月19日，公司之子公司善丰投资与马鞍山基石浦江资产管理有限公司（以下简称“基石浦江”）及自然人邓力、李勃、詹际珊、许明山在上海签署了《合伙协议》，协议约定：善丰投资与基石浦江及自然人邓力、李勃、詹际珊、许明山共同投资成立合伙企业，合伙企业名称为福州市辅沅投资合伙企业（有限合伙）合伙企业出资总额为人民币3,000万元，其中善丰投资、邓力、李勃、詹际珊、许明山作为有限合伙人以现金方式分别认缴出资人民币1,875.3万元、449.7万元、337.2万元、225万元、112.5万元，出资比例分别为62.51%、14.99%、11.24%、7.50%、3.75%；基石浦江作为普通合伙人以现金方式认缴出资人民币0.3万元，出资比例为0.01%。截止本报告期末善丰投资实际投入1,742万元。

4、公司全资孙公司晶之瑞（苏州）成功认购森松国际（已于2021年6月28日在香港联交所主板上市，股票简称：森松国际，股票代码：02155）共计1,571.30万股股份，认购价格为2.48港元/股，投资成本3,242.35万元人民币。截止本报告期末公允价值为10,551.10万元人民币，形成公允价值变动损益7,308.75万元人民币。

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	477,234,587.74	481,096,240.13
合计	477,234,587.74	481,096,240.13

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑	生产设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	293,821,892.23	465,811,015.34	7,335,583.06	55,598,194.58	822,566,685.21
2.本期增加金额	0.00	28,607,899.31	361,494.69	856,108.33	29,825,502.33
(1) 购置	0.00	4,224,633.88	361,494.69	856,108.33	5,442,236.90
(2) 在建工程转入	0.00	24,383,265.43	0.00	0.00	24,383,265.43
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	0.00	0.00	456,247.00	4,871.79	461,118.79
(1) 处置或报废	0.00	0.00	456,247.00	4,871.79	461,118.79
4.期末余额	293,821,892.23	494,418,914.65	7,240,830.75	56,449,431.12	851,931,068.75
二、累计折旧					
1.期初余额	86,605,776.84	205,186,925.34	4,746,607.87	44,772,084.32	341,311,394.37
2.本期增加金额	7,556,706.99	23,421,739.50	482,377.61	2,169,083.62	33,629,907.72
(1) 计提	7,556,706.99	23,421,739.50	482,377.61	2,169,083.62	33,629,907.72
3.本期减少金额	0.00	0.00	399,000.00	4,871.79	403,871.79
(1) 处置或报废	0.00	0.00	399,000.00	4,871.79	403,871.79
4.期末余额	94,162,483.83	228,608,664.84	4,829,985.48	46,936,296.15	374,537,430.30
三、减值准备					
1.期初余额	159,050.71				159,050.71
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	159,050.71				159,050.71
四、账面价值					
1.期末账面价值	199,500,357.69	265,810,249.81	2,410,845.27	9,513,134.97	477,234,587.74
2.期初账面价值	207,057,064.68	260,624,090.00	2,588,975.19	10,826,110.26	481,096,240.13

(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) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑	41,711.18

(4) 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
房屋及建筑	40,693,555.12	尚在办理过程中

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	396,987,410.88	249,622,420.77
合计	396,987,410.88	249,622,420.77

(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
电子工业用超纯化学品项目	40,898,931.05		40,898,931.05	40,278,476.31		40,278,476.31
电子级硫酸项目	169,186,198.46		169,186,198.46	133,551,133.12		133,551,133.12
眉山新建年产 8.7 万吨光电显示、半导体用新材料项目	69,318,418.44		69,318,418.44	69,763,768.15		69,763,768.15
集成电路制造用高端光刻胶研发项目	114,868,447.30		114,868,447.30	4,647,477.06		4,647,477.06
其他	2,715,415.63		2,715,415.63	1,381,566.13		1,381,566.13
合计	396,987,410.88		396,987,410.88	249,622,420.77		249,622,420.77

(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
电子工业用超纯化学用品项目	206,800,000.00	40,278,476.31	620,454.74	0.00	0.00	40,898,931.05	97.12%	97.12%				募集、自筹
电子级硫酸项目	356,110,000.00	133,551,133.12	35,635,065.34	0.00	0.00	169,186,198.46	47.51%	47.51%	854,130.03	335,250.00		募集、自筹
眉山新建年产 8.7 万吨光电显示、半导体用新材料项目	334,383,500.00	69,763,768.15	24,470,611.33	24,383,265.43	532,695.61	69,318,418.44	28.18%	28.18%	3,724,218.76	569,121.88		募集、自筹
集成电路制造用高端光刻胶研发项目	488,500,000.00	4,647,477.06	110,220,970.24	0.00	0.00	114,868,447.30	23.51%	23.51%				自筹
其他		1,381,566.13	1,424,999.94		91,150.44	2,715,415.63						自筹
合计	1,385,793,500.00	249,622,420.77	172,372,101.59	24,383,265.43	623,846.05	396,987,410.88	--	--	4,578,348.79	904,371.88		--

(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：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、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	软件	合计
----	-------	-----	-------	----	----

一、账面原值					
1.期初余额	90,798,178.31	3,792,500.00	30,312,336.53	3,933,130.93	128,836,145.77
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	65,808.15	65,808.15
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	65,808.15	65,808.15
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	90,798,178.31	3,792,500.00	30,312,336.53	3,998,939.08	128,901,953.92
二、累计摊销					
1.期初余额	11,476,000.73	2,135,208.56	9,928,401.38	1,236,255.56	24,775,866.23
2.本期增加金额	988,345.57	183,625.02	2,344,796.58	294,887.17	3,811,654.34
(1) 计提	988,345.57	183,625.02	2,344,796.58	294,887.17	3,811,654.34
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	12,464,346.30	2,318,833.58	12,273,197.96	1,531,142.73	28,587,520.57
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	78,333,832.01	1,473,666.42	18,039,138.57	2,467,796.35	100,314,433.35
2.期初账面价值	79,322,177.58	1,657,291.44	20,383,935.15	2,696,875.37	104,060,279.54

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

其他说明：

单位：元

项目	账面价值	受限原因
土地使用权	5,715,802.05	银行借款抵押，详见“第十节、七、45”
合计	5,715,802.05	

27、开发支出

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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
电解液工艺研发		2,024,216.93			2,024,216.93	
有机发光二极管制程金属膜层铜钛蚀刻液的研制		1,797,409.96			1,797,409.96	
锂离子电池电解液电导率研究及配方研发		1,349,477.95			1,349,477.95	
年产 5 万吨、28nm 以下制程用电子级双氧水的研制		1,115,185.78			1,115,185.78	
用于 0.4μm 孔工艺 I-line 光刻胶研发		984,894.68			984,894.68	
超高耐热性 I-line 光刻胶研发		898,376.79			898,376.79	
高分辨率环化橡胶型负胶研发		881,528.10			881,528.10	
大规模集成电路电子级边胶清洗剂的研制		870,559.32			870,559.32	
Acetal 型正性光刻胶的研发		862,422.19			862,422.19	
微电子器件除去含铜的灰化后残留物清洗液的研制		749,243.32			749,243.32	
高分辨率树脂型负胶研发		746,367.15			746,367.15	
其他		7,193,619.26			7,193,619.26	
合计		19,473,301.43			19,473,301.43	

其他说明

28、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		处置		
江苏阳恒	23,584,211.39					23,584,211.39
晶瑞新能源	86,693,861.78					86,693,861.78
合计	110,278,073.17					110,278,073.17

(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		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司于2018年2月收购江苏阳恒，投资成本115,317,094.40元，超过被收购方账面可辨认净资产公允价值 23,584,211.39元 的部分，合并时确认为商誉。2020年3月收购晶瑞新能源投资成本410,000,000.00元，超过被收购方账面可辨认净资产公允价值 86,693,861.78元 的部分，合并时确认为商誉。

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：

包含商誉的资产组可回收金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，公司根据历史实际经营数据、行业发展趋势、预期收入增长率、毛利率等指标编制未来5年现金流量，预测期以后的现金流量维持不变。

减值测试中采用的其他关键数据包括：收入、成本及其他的相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用合理的折现率作为计算未来现金流量现值的税前折现率，采用的折现率已考虑了公司的资本成本、市场预期报酬率等因素，反应了资产组的特定风险。

商誉减值测试的影响

经测算，公司收购江苏阳恒及晶瑞新能源产生的商誉本期不存在减值。

其他说明

29、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
场地改造	38,643.36	0.00	38,643.36		0.00
导热油	55,968.57	68,495.56	16,120.94		108,343.19
催化剂	1,376,245.08	0.00	393,276.78		982,968.30
合计	1,470,857.01	68,495.56	448,041.08		1,091,311.49

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	31,023,237.09	4,933,869.60	31,046,495.65	4,879,243.84
内部交易未实现利润	36,871.48	5,530.72	1,409,601.80	211,440.27
可抵扣亏损	64,832,337.00	10,794,123.38	37,165,235.44	6,177,174.94
递延收益	20,186,782.85	4,219,266.64	20,852,865.11	4,324,179.00
股权激励	12,330,374.39	2,070,073.24	9,757,930.31	1,559,022.46
吸收合并资产计税基础变动	15,956,624.08	3,989,156.02	15,956,624.08	3,989,156.02
合计	144,366,226.89	26,012,019.60	116,188,752.39	21,140,216.53

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	124,641,523.06	26,936,381.84	54,742,158.27	9,154,061.48
固定资产折旧财税差异	3,675,800.20	551,370.03	3,935,646.52	590,346.99
合计	128,317,323.26	27,487,751.87	58,677,804.79	9,744,408.47

(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		26,012,019.60		21,140,216.53
递延所得税负债		27,487,751.87		9,744,408.47

(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

(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

其他说明：

31、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
预付专有技术款	12,874,900.00		12,874,900.00	12,874,900.00		12,874,900.00
预付工程设备款	57,474,917.22		57,474,917.22	107,566,902.59		107,566,902.59
预付其他无形资产款	16,037.74		16,037.74			
合计	70,365,854.96		70,365,854.96	120,441,802.59		120,441,802.59

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	23,000,000.00	39,729,800.32
信用借款	364,960,000.00	119,000,000.00
未到期应付利息	286,347.22	164,137.16

合计	388,246,347.22	158,893,937.48
----	----------------	----------------

短期借款分类的说明：

(1) 保证借款

*1：2020年10月15日，江苏阳恒与瑞穗银行无锡分行签订编号为6224538-1的非承诺性循环信贷额度协议，信贷额度为人民币800.00万元。同日江苏阳恒取得了800.00万元的银行借款，借款期限自2021年4月15日至2021年10月15日。根据协议约定，该贷款由日本丸红株式会社提供担保。

*2：2021年5月21日，江苏阳恒与中国民生银行苏州分行签订编号为公授信字第2021年苏（企七）综字第0113号的综合授信合同，授信额度人民币4,000.00万元（或等值外币），授信期限自2021年5月21日至2022年5月21日。同日本公司与中国民生银行苏州分行签订编号2021年苏（企七）最高保字第0112号的最高额保证合同，为江苏阳恒在授信额度内的债务提供连带责任担保。

2021年6月9日，江苏阳恒与中国民生银行苏州分行签订编号为公流贷字第ZX21000000306900号的流动资金贷款借款合同，借款金额人民币1,500.00万元，借款期限自2021年6月9日 2022年6月9日，借款年利率为4.10%。

(2) 信用借款

系本公司及各子公司根据与银行签订的授信协议，在授信额度内取得的银行借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	338,029.60	
合计	338,029.60	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	180,472,865.82	119,155,996.71
应付工程款	50,370,255.43	11,208,316.14
应付设备款	2,826,827.08	31,102,781.85
应付技术实施费	61,980.51	205,690.50
应付运费	18,955,802.65	15,754,729.73
应付其他费用	10,624,619.72	6,151,945.10
合计	263,312,351.21	183,579,460.03

(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：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	346,725.00	377,775.00
合计	346,725.00	377,775.00

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	5,354,499.84	3,737,894.99
合计	5,354,499.84	3,737,894.99

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

39、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	14,306,216.17	47,239,906.28	52,338,446.94	9,207,675.51
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	1,556,037.88	1,487,098.94	68,938.94
合计	14,306,216.17	48,795,944.16	53,825,545.88	9,276,614.45

(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	9,323,839.83	38,848,312.35	43,625,598.50	4,546,553.68
2、职工福利费	4,104,829.00	3,713,693.79	3,721,108.21	4,097,414.58
3、社会保险费	175,726.89	1,143,606.18	1,282,045.67	37,287.40
其中：医疗保险费	158,792.18	937,662.35	1,064,578.88	31,875.65
工伤保险费	0.01	109,247.49	107,218.10	2,029.40
生育保险费	16,934.70	96,696.34	110,248.69	3,382.35
4、住房公积金	0.00	2,662,315.00	2,662,315.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	701,820.45	871,978.96	1,047,379.56	526,419.85
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00

7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	14,306,216.17	47,239,906.28	52,338,446.94	9,207,675.51

(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		1,505,919.62	1,438,811.92	67,107.70
2、失业保险费		50,118.26	48,287.02	1,831.24
合计	0.00	1,556,037.88	1,487,098.94	68,938.94

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,634,465.34	4,524,564.29
消费税	0.00	
企业所得税	11,372,317.91	4,699,475.70
个人所得税	102,472.87	993,019.71
城市维护建设税	216,892.25	145,821.64
教育费附加	216,828.39	145,758.82
关税	0.00	7,944.60
房产税	319,345.07	319,000.68
土地使用税	142,679.09	196,470.79
其他税种	176,676.43	505,669.19
合计	18,181,677.35	11,537,725.42

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	33,595,836.52	33,262,713.79
合计	33,595,836.52	33,262,713.79

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

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
股权激励回购款	4,453,295.62	4,716,330.30
押金及保证金	109,085.07	109,085.07
待付员工报销款	167,541.99	87,250.00
往来款	28,484,282.18	27,799,648.39
其他	381,631.66	550,400.03
合计	33,595,836.52	33,262,713.79

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
共管账户往来款	28,006,921.04	公司以现金方式出资与马鞍山基石智能制造产业基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“马鞍山基石智能”）及上海森松新能源设备有限公司（以下简称“森松新能源”）共同投资成立安徽晶瑞，注册资本人民币 10,000.00 万元，其中马鞍山基石智能认缴出资 3,400.00 万元，占注册资本的 34.00%。截止 2021 年 6 月 30 日，公司和森松新能源实际出资比例为其认缴的 20.00%，马鞍山基石智能已支付全部出资款。按照出资协议，各方股东同比例出资，故将马鞍山基石智能支付金额的 20.00%，即 680.00 万元转入安徽晶瑞的实收资本，

		剩余 2,720.00 万元根据马鞍山基石智能、安徽晶瑞与中国银行马鞍山和县支行签订的《共管账户资金监管协议》汇入共管账户中，且该共管账户在销户前产生的利息收入后的账户净额均归马鞍山基石智能所有。截止 2021 年 6 月 30 日，该共管账户资金余额为 2,800.69 万元
合计	28,006,921.04	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	31,577,949.68	26,287,912.77
一年内到期的应付债券	248,303.98	104,982.28
合计	31,826,253.66	26,392,895.05

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款待转销项税	695,876.97	485,926.32
合计	695,876.97	485,926.32

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	42,822,500.00	56,145,000.00
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	0.00	
信用借款	65,000,000.00	70,000,000.00
合计	127,822,500.00	146,145,000.00

长期借款分类的说明:

(1) 质押借款

*1: 2017年11月22日, 本公司与招商银行苏州分行签订编号为G0311171118的并购借款合同, 以苏州瑞红45.44%的股权设定质押。同日, 双方签订编号为G0311171118的借款合同, 借款期限5年, 自2017年11月28日起至2022年11月1日止, 借款金额人民币3,529.00万元, 借款年利率为4.2750%。

2018年1月10日, 苏州市吴中区市场监督管理局出具编号为(05060394)股质登记设字[2018]第01100001号的股权出质设立登记通知书, 上述质权于2018年1月10日登记成立, 质权登记编号为320506001261。截止2021年6月30日, 上述借款期末余额为2,117.40万元。

*2: 2018年5月2日, 本公司与中国工商银行股份有限公司苏州道前支行签订编号为2018(道前)字00253号的借款合同, 以江苏阳恒80.00%的股权设定质押。同日, 双方签订编号为2018(道前)字00253号的借款合同, 借款期限7年, 自2018年5月2日起至2025年5月1日止, 借款金额人民币6,900.00万元, 借款年利率为4.90%。

2018年5月23日, 如皋市市场监督管理局出具编号为(06820666)股质登记设字[2018]第05230001号的股权出质设立登记通知书, 上述质权于2018年5月23日登记成立, 质权登记编号为32068200310。

2020年因江苏阳恒吸收合并江苏震宇需办理工商变更登记事项, 如皋市市场监督管理局于2020年6月3日出具了编号为(06820363)股质登记注字[2020]第06030001号的股权出质注销登记通知书, 办理了前述股权出质注销登记手续。截止2021年6月30日本公司尚未重新办理新的股权质押登记手续, 上述借款期末余额为4,300.00万元。

(2) 抵押借款

2020年6月9日, 江苏阳恒与中国民生银行苏州分行签订编号为公借贷字第2020年苏(企七)固贷字第0522号的固定资产贷款借款合同, 借款金额人民币1.00亿元, 借款期限6年, 自实际提款日起至2026年6月9日。截止2021年6月30日, 上述借款余额为2,000.00万元, 借款年利率为5.00%。

同日, 江苏阳恒与中国民生银行苏州分行签订编号为2020年苏(企七)抵押字第0522号的抵押合同, 江苏阳恒以其编号为苏(2018)如皋市不动产权第0019883号和苏(2018)如皋市不动产权第0019951号的土地使用权设定抵押, 为上述银行借款提供最高额抵押担保。抵押期限自2020年6月9日至2026年6月9日, 担保的债权最高额为人民币802.00万元。

同日, 本公司与中国民生银行苏州分行签订编号为2020年苏(企七)保证字第0522号的保证合同, 本公司为上述借款提供连带责任担保, 担保期限自2020年6月9日至2026年6月9日, 担保的债权最高额为人民币1.00亿元。

(3) 信用借款

2017年11月1日, 本公司与中国工商银行苏州道前支行签订编号为2017年(道前)字00759号的借款合同, 借款金额为人民币9,500.00万元, 借款期限为120个月, 自实际提款日起算, 借款年利率为4.90%。截止2021年6月30日, 上述借款期末余

额为6,500.00万元。

其他说明，包括利率区间：

无

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	51,091,511.00	51,443,131.71
合计	51,091,511.00	51,443,131.71

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额
可转换公司债券	185,000,000.00	2019-8-29	6年	185,000,000.00	51,548,113.99	0.00	143,440.63	1,264,426.01	0.00	1,616,165.65	51,339,814.98
合计	--	--	--	185,000,000.00	51,548,113.99	0.00	143,440.63	1,264,426.01	0.00	1,616,165.65	51,339,814.98

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准苏州晶瑞化学股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]687号）核准，公司于2019年8月29日公开发行185万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额为18,500.00万元，债券期限6年，债券简称：晶瑞转债，债券代码：123031。

根据《公开发行可转换公司债券募集说明书》、《公开发行可转换公司债券上市公告书》的相关规定本次发行的可转债转股期自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止即2020年3月5日至2025年8月28日。本次发行的可转换公司债券持有人在转股期内申请转股时，转股数量的计算方式为： $Q=V/P$ ，并以去尾法取一股的整数倍，其中：V：指可转换公司债券持有人申请转股的可转换公司债券票面总金额；P：指为申请转股当日有效的转股价格。可转换公司债券持有人申请转换成的股份须是整数股。转股时不足转换为一股的可转换公司债券余额，公司将按照深圳证券交易所等部门的有关规定，在可转换公司债券持有人转股当日后的5个交易日内以现金兑付该可转换公司债券余额及该余额所对应的当期应计利息。

上述可转换公司债券票面利率为第一年0.40%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%，本次发行的可转债到期后5个交易日内，发行人将按债券面值的111%（含最后一期利息）的价格赎回未转股的可转债，采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。

截止2021年6月30日，上述可转换公司债券中累计123,832,515.33元转换成公司股票，因转股形成的股份数量为6,821,650股。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(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

其他说明：

(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：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	57,394,134.83		3,454,288.05	53,939,846.78	
合计	57,394,134.83		3,454,288.05	53,939,846.78	--

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	本期计入营业外收	本期计入其他	本期冲减成本费用	其他变	期末余额	与资产相关/

	金额	入金额	收益金额	金额	动		与收益相关
厂区拆迁补偿	17,345,681.33		2,507,902.80			14,837,778.53	与资产相关
I 线光刻胶产品开发及产业化	5,822,395.83		498,681.84			5,323,713.99	与资产相关
线宽 14nm 以下高端芯片用高纯过氧化氢的研发及产业化	620,754.74		39,622.62			581,132.12	与资产相关
年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目补助	20,350,000.00		0.00			20,350,000.00	与资产相关
2016 年陕西省级工业转型升级专项和高端装备制造专项资金	8,333,333.20		250,000.02			8,083,333.18	与资产相关
新建年产 87000 吨光电显示、半导体用新材料项目	2,000,000.00		50,000.01			1,949,999.99	与资产相关
3 万吨超纯过氧化氢项目	1,000,000.00		0.00			1,000,000.00	与资产相关
高性能光刻胶开发项目	975,000.01		49,999.98			925,000.03	与资产相关
专精特新企业培育项目	472,222.22		27,777.78			444,444.44	与资产相关
中小企业技术改造项目专项奖励	474,747.50		30,303.00			444,444.50	与资产相关
合计	57,394,134.83		3,454,288.05			53,939,846.78	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、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	188,735,898.00			150,988,707.00	154,074.00	151,142,781.00	339,878,679.00

其他说明：

(1) 2020年11月6日,公司召开第二届董事会第三十次会议及第二届监事会第二十二次会议,审议通过了《关于回购注销第一限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。2020年11月24日,公司召开2020年第六次临时股东大会,审议通过了上述议案。鉴于3名首次授予的激励对象因离职已不符合公司限制性股票激励计划中有关激励对象的规定,公司决定回购注销上述3名离职的人员已获授但尚未解除限售的全部限制性股票共计36,554股。公司于2021年1月22日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成本次回购注销手续。

(2) 公司于2019年8月29日公开发行了185万张可转换公司债券(债券简称:晶瑞转债;债券代码:123031),根据《苏州晶瑞化学股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款,晶瑞转债于2020年3月5日起进入转股期,报告期累计转股数量190,628股。

(3) 2021年5月7日,公司实施了2020年年度权益分派方案,以截止2021年4月23日公司总股本188,700,668股为基数,向全体股东每10股派发现金股利人民币2.000373元(含税),以资本公积金向全体股东每10股转增8.001493股,不送红股,合计转增150,988,707股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

详见本节/七.(46)应付债券所述

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位:元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换债券	630,961	13,394,659.37			19,427	412,415.43	611,534	12,982,243.94
合计	630,961	13,394,659.37			19,427	412,415.43	611,534	12,982,243.94

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明,以及相关会计处理的依据:

其他说明:

55、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)	877,050,243.38	7,991,322.36	151,224,964.20	733,816,601.54
其他资本公积	10,029,604.04	9,079,205.65	7,182,374.90	11,926,434.79
合计	887,079,847.42	17,070,528.01	158,407,339.10	745,743,036.33

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

1: 2021年因可转换公司债券转股增加资本公积-股本溢价808,947.46元;

2: 2021年因回购注销限制性股票减少资本公积-股本溢价236,257.20元;

3: 根据公司2021年度股东大会决议,公司拟以总股本188,735,898股为基数,向全体股东以资本公积金向全体股东每10股转增8股,减少资本公积-股本溢价150,988,707.00元。

4: 公司本年依据预计可行权权益工具的数量,对本年实施的限制性股票激励计划确认股权激励费用增加资本公积-其他资本公积9,079,205.65元。

5: 2021年限制性股票解锁,将资本公积-其他资本公积中的7,182,374.90元转入资本公积-股本溢价。

56、库存股

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励	4,716,330.30	9,125.32	272,160.00	4,453,295.62
合计	4,716,330.30	9,125.32	272,160.00	4,453,295.62

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

库存股变动主要系本期回购第一期限限制性股票所致。

57、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	

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:

58、专项储备

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	12,191,794.00	4,589,637.64	4,314,424.88	12,467,006.76
合计	12,191,794.00	4,589,637.64	4,314,424.88	12,467,006.76

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

报告期内按照计提标准,计提安全生产费4,589,637.64元,实际使用4,314,424.88元。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第18号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

危险品生产与储存企业以上年度实际营业收入为计提依据,采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取:(一)营业收入不超过1000万元的,按照4%提取;(二)营业收入超过1000万元至1亿元的部分,按照2%提取;(三)营业收入超过1亿元至10亿元的部分,按照0.5%提取;(四)营业收入超过10亿元的部分,按照0.2%提取。

59、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	16,999,314.76			16,999,314.76
合计	16,999,314.76			16,999,314.76

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	200,578,420.91	142,682,288.25
调整后期初未分配利润	200,578,420.91	142,682,288.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	115,164,005.84	76,950,097.76
减：提取法定盈余公积		335,296.15
应付普通股股利	37,737,881.87	18,718,668.95
期末未分配利润	278,004,544.88	200,578,420.91

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。

61、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	860,796,664.95	701,546,408.44	426,594,581.42	309,216,208.68
其他业务	2,162,422.52	500,372.55	2,010,606.84	693,393.93
合计	862,959,087.47	702,046,780.99	428,605,188.26	309,909,602.61

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:

不适用

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,0.00元预计将于0年度确认收入,0.00元预计将于0年度确认收入,0.00元预计将于0年度确认收入。

其他说明

62、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	1,269,719.08	400,778.48
教育费附加	1,269,478.34	400,206.18
房产税	796,205.33	623,547.70
土地使用税	433,312.39	507,740.03
车船使用税	2,421.59	5,220.00
印花税	346,814.43	162,862.55
其他	348,533.13	161,921.86
合计	4,466,484.29	2,262,276.80

其他说明:

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,570,459.09	4,927,206.11
运输费		24,379,415.56
招待费	2,410,006.32	1,746,175.87

差旅费	1,144,159.00	618,977.33
服务费	5,659,210.52	1,327,359.68
办公费	296,358.20	217,169.79
修理费	4,606.90	2,746.03
宣传费	245,528.74	6,120.54
折旧费	28,320.80	24,983.69
股份支付费用	366,548.33	150,092.28
包装物	3,344,325.65	3,337,046.84
其他	393,641.62	594,269.86
合计	18,463,165.17	37,331,563.58

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,239,005.04	11,987,814.80
折旧与摊销费用	7,829,379.13	6,940,557.48
办公费	3,335,081.04	2,488,014.03
差旅费	1,335,154.13	566,375.40
服务费	3,767,766.41	3,215,680.47
招待费	2,492,222.43	1,092,087.42
修理费	169,985.57	228,921.75
宣传费		78,975.42
股权支付费用	7,935,428.53	1,338,652.68
其他	1,422,278.23	783,084.40
合计	42,526,300.51	28,720,163.85

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	6,518,136.83	4,335,941.80
职工薪酬	9,290,089.29	8,247,945.74
折旧与摊销费用	1,696,756.47	1,680,025.00

办公费	89,576.27	196.64
差旅费	144,847.57	65,660.16
其他	596,558.07	488,638.46
水电气	1,137,336.93	784,527.80
合计	19,473,301.43	15,602,935.60

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,912,062.50	11,302,255.57
减：利息收入	756,826.45	556,995.79
汇兑损益	-1,042,616.59	46,493.75
手续费及其他	1,003,204.85	1,413,887.91
其他		
合计	9,115,824.31	12,205,641.44

其他说明：

67、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
政府补助	6,774,611.60	5,582,344.24
增值税即征即退	2,267,973.72	1,372,499.42
个人所得税手续费返还	61,278.76	45,514.50
合计	9,103,864.08	7,000,358.16

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,286,253.33	359,200.70
处置长期股权投资产生的投资收益		105,309.52
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		-34,803.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		794,077.11

银行理财产品收益		835,686.51
其他	-327,273.34	
合计	958,979.99	2,059,469.86

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	73,087,473.34	
合计	73,087,473.34	

其他说明：

公司全资孙公司晶之瑞（苏州）成功认购森松国际控股有限公司（已于 2021 年 6 月 28 日在香港联交所主板上市，股票简称：森松国际，股票代码：02155）共计 1,571.30 万股股份，认购价格为 2.48 港元/股，投资成本 3,242.35 万元人民币。截止本报告期末公允价值为 10,551.10 万元人民币，形成公允价值变动损益 7,308.75 万元人民币。

71、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	-277,078.28	12,853.02
应收账款坏账准备	-18,336.44	-2,420,011.94
应收款项融资坏账准备		373,209.55
合计	-295,414.72	-2,033,949.37

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,465,853.84	-2,173,799.38
合计	-1,465,853.84	-2,173,799.38

其他说明：

73、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
固定资产处置收益	-36,247.00	
合计	-36,247.00	

74、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
其他	509.12	167,136.96	509.12
合计	509.12	167,136.96	509.12

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

其他说明：

75、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	34,911.00	127,122.64	34,911.00
罚款	224,909.18	104.46	224,909.18
其他	10,050.74	81,467.36	10,050.74
合计	269,870.92	208,694.46	269,870.92

其他说明：

76、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	14,687,456.92	6,082,348.66
递延所得税费用	13,184,004.85	-2,087,751.03
合计	27,871,461.77	3,994,597.63

(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	147,950,670.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,192,600.62
子公司适用不同税率的影响	8,643,933.24
非应税收入的影响	-658,073.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-177,021.64
研发加计扣除	-2,129,977.06
所得税费用	27,871,461.77

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、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
备用金	423,484.57	637,311.27
利息收入	757,150.45	797,878.55
押金保证金	9,575,253.73	300,000.00
政府补助	3,921,738.82	3,711,173.37
其他	311,913.47	189,829.49

合计	14,989,541.04	5,636,192.68
----	---------------	--------------

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
备用金	491,178.20	725,827.31
日常费用	28,711,779.05	22,375,281.63
押金保证金	1,700,000.00	10,063,157.00
手续费	940,698.35	824,168.75
其他	447,339.62	165,723.25
合计	32,290,995.22	34,154,157.94

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
全资子公司变为联营公司		99,173,021.92
合计		99,173,021.92

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
应收款项融资	18,439,726.50	
合计	18,439,726.50	

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
发行费用	146,804.61	13,842,841.61
收购少数股东股份	0.00	8,079,185.80
限制性股票回购	263,034.68	4,903,741.88
其他	124,005.72	
合计	533,845.01	26,825,769.29

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	120,079,209.05	23,388,928.52
加：资产减值准备	-1,761,268.56	3,527,701.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,629,907.72	30,740,247.07
使用权资产折旧		
无形资产摊销	3,811,654.34	2,198,479.34
长期待摊费用摊销	448,041.08	543,712.91
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）	36,247.00	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-73,087,473.34	
财务费用（收益以“-”号填列）	9,872,650.76	11,302,255.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-958,979.99	-2,059,469.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,871,803.07	-1,694,232.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	17,743,343.40	7,061,250.74
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,110,754.85	3,282,165.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-152,866,133.60	6,955,084.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	79,470,525.01	-92,349,371.38

其他	15,963,340.66	-1,440,680.00
经营活动产生的现金流量净额	36,398,505.61	-8,543,927.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	240,214,854.82	441,421,692.47
减：现金的期初余额	243,287,827.50	201,514,112.67
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,072,972.68	239,907,579.80

（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	240,214,854.82	

其中：库存现金	113,675.29	534,341.44
可随时用于支付的银行存款	240,101,179.50	242,753,486.06
二、现金等价物		243,287,827.50
三、期末现金及现金等价物余额	240,214,854.82	243,287,827.50

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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	42,810,777.79	保证金及共管账户资金，详见“第十节、七、1”
无形资产	5,715,802.05	银行借款抵押，详见“第十节、七、26、45”
长期股权投资	167,966,171.90	银行借款抵押，详见“第十节、七、45”
合计	216,492,751.74	--

其他说明：

82、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	--	--	
其中：美元	3,644,395.91	6.460100	23,543,162.02
欧元			
港币	609,724.92	0.832080	507,339.91
日元	235,001.00	0.063236	13,730.64
应收账款	--	--	
其中：美元	670,480.66	6.460100	4,331,372.11
欧元			
港币			
长期借款	--	--	

其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	3,885,502.42	6.460100	25,100,734.18

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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、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
计入递延收益的政府补助		其他收益	3,454,288.05
计入其他收益的政府补助	5,588,297.27	其他收益	5,588,297.27
计入营业外收入的政府补助	0.00		0.00
冲减相关资产账面价值的政府补助	0.00		0.00
冲减成本费用的政府补助	500,000.00	财务费用	500,000.00
减：退回的政府补助	0.00		0.00
合计	6,088,297.27		9,542,585.32

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

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
晶之瑞（苏州）	2021年03月01日	34,999,700.00	100.00%	现金收购	2021年04月06日	工商变更登记		54,494,871.76

其他说明：

公司通过支付现金的方式购买湖北晶瑞持有的晶之瑞（苏州）100%的股权。2021年3月1日签订股权转让协议并通过了董事会审核，2021年4月6日公司向湖北晶瑞支付晶之瑞（苏州）股权转让款3,499.97万元。晶之瑞（苏州）完成股权转让事项的工商变更登记并换领了营业执照，成为公司的全资孙公司。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	34,999,700.00
合并成本合计	34,999,700.00

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
货币资金	34,999,700.00	34,999,700.00
取得的净资产	34,999,700.00	34,999,700.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

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	
苏州瑞红	苏州吴中经济开发区民丰路 501 号	苏州吴中经济开发区民丰路 501	生产、销售	100.00%		同一控制下的合并
瑞红锂电池	苏州吴中经济开发区河东工业园善丰路 168 号	苏州吴中经济开发区澄湖东路 3 号	生产、销售	100.00%		出资设立
眉山晶瑞	四川省眉山市彭山区惠灵村 4 社	四川省眉山市彭山区惠灵村 4 社	生产、销售	100.00%		出资设立
善丰投资	中国（江苏）自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区苏州大道东 265 号 22 楼 226-49 工位（集群登记）	中国（江苏）自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区苏州大道东 265 号 22 楼 226-49 工位（集群登记）	投资	100.00%		出资设立
江苏阳恒	如皋市长江镇（如皋港区）香江路 8 号	如皋市长江镇（如皋港区）香江路 8 号	生产、销售	69.52%		购买
阳阳物资	无锡市锡北私营经济园	无锡市锡北私营经济园	劳务服务		100.00%	购买

	A 区锡澄路 265 号	A 区锡澄路 265 号				
晶瑞新能源	陕西省渭南市华州区瓜坡镇良侯大道东侧	陕西省渭南市华州区瓜坡镇良侯大道东侧	生产、销售	100.00%		购买
安徽晶瑞	安徽省马鞍山市和县省精细化工产业基地华星路 8 号	安徽省马鞍山市和县省精细化工产业基地华星路 8 号	生产、销售	51.00%		出资设立
南通晶瑞	如皋市长江镇香江路 18 号	如皋市长江镇香江路 18 号	生产、销售	100.00%		出资设立
晶之瑞（苏州）	中国（江苏 0 自由贸易试验区苏州片区现代大道 88 号物流大厦 6 楼-039 工位（集群登记）	中国（江苏 0 自由贸易试验区苏州片区现代大道 88 号物流大厦 6 楼-039 工位（集群登记）	投资		100.00%	购买

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：

（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
江苏阳恒	30.48%	4,915,747.64		76,959,339.17

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
江苏阳恒	107,930,215.52	284,954,941.90	392,885,157.42	115,505,130.73	57,040,987.42	172,546,118.15	115,642,565.86	262,879,343.03	378,521,908.89	116,054,324.58	59,101,913.26	175,156,237.84

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
江苏阳恒	106,908,537.95	16,127,780.98	16,127,780.98	-6,114,611.58	45,994,148.16	7,028,661.68	7,028,661.68	-10,818,517.22

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	
洮南金匱	吉林省洮南经济开发区	吉林省洮南经济开发区	工程	24.10%		权益法
湖北晶瑞	潜江市江汉盐化工业园 园区东路1号	潜江市江汉盐化工业园 园区东路1号	生产、销售	35.00%		权益法

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
	洮南金匱、湖北晶瑞	洮南金匱、湖北晶瑞
流动资产	232,302,382.98	71,244,350.40
非流动资产	163,927,435.24	117,859,974.57
资产合计	396,229,818.22	189,104,324.97
流动负债	14,493,357.54	11,673,285.07
负债合计	14,493,357.54	11,673,285.07
归属于母公司股东权益	381,743,151.09	177,431,039.90
按持股比例计算的净资产份额	124,866,742.44	53,523,375.24
--商誉	1,194,411.24	1,194,411.24
对联营企业权益投资的账面价值	126,004,039.81	54,717,786.48
营业收入	5,643,546.05	4,783,308.00
净利润	4,204,877.95	1,414,751.89
综合收益总额	4,204,877.95	1,414,751.89

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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

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	本期末未确认的损失（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**

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项及可转换债券等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

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	--	--	--	--

应收款项融资			262,270,679.18	262,270,679.18
其他非流动金融资产			136,930,997.43	136,930,997.43
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

其他非流动金融资产：以企业在计量日能取得的相同资产或负债在活跃市场上的交易价格为依据。

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

无

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

无

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

1、应收款项融资：其剩余期限较短，账面价值与公允价值相近，以账面价值作为公允价值；

2、其他非流动金融资产：以账面净资产为依据，账面成本可代表公允价值的恰当估计，以账面价值作为公允价值。

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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

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
新银国际有限公司	香港	投资	47,209,679 港币	18.61%	18.61%

本企业的母公司情况的说明

新银国际（香港）为公司的第一大股东，持有公司 18.61% 的股权，新银国际（BVI）持有其 96.79% 股权，刘岩持有其 3.21% 股权，罗培楠女士持有新银国际（BVI）100% 的股权。

本企业最终控制方是罗培楠。

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“第十节、九、1、在子公司中的权益”。

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“第十节、九、3、在合营安排或联营企业中的权益”。

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
日本丸红株式会社（以下简称日本丸红）	原苏州瑞红持股比例 19.87% 的股东，已于 2017 年将其全部持有股权转让给本公司；现出资金额占江苏阳恒注册资本 30.48% 的股东
渭南市华州区工业供水有限公司（以下简称渭南供水）	本公司董事李虎林担任执行董事并实际控制的公司
派尔森环保科技有限公司（以下简称派尔森环保）	本公司董事李虎林担任董事长并实际控制的公司
陕西派尔森房地产开发有限公司（以下简称派尔森房地产）	本公司董事李虎林担任执行董事并实际控制的公司
基石浦江	本公司董事李勃担任董事长兼法定代表人，并通过如阳投资管理（上海）有限公司间接持有其 20.00% 的股权
潜江投资基金	持有湖北晶瑞 65.00% 的股权，基石浦江担任其执行事务合伙人

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

丸红集团	采购光刻胶及配套材料、高纯试剂原材料、液体硫磺等	41,709,359.97	100,000,000.00	否	13,335,533.55
渭南供水	水费	12,988.65	20,000.00	否	4,850.93
派尔森环保	加工费	631,058.30			

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
丸红集团	光刻胶及配套材料、硫酸等	441,945.70	0.00

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
派尔森房地产	房屋	331,435.50	212,340.00

关联租赁情况说明

(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
江苏阳恒*1	100,000,000.00	2020年06月09日	2026年06月09日	否
江苏阳恒*2	40,000,000.00	2021年06月09日	2022年06月09日	否

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
日本丸红*3	8,000,000.00	2021年05月15日	2021年10月15日	否

关联担保情况说明

- 1、如附注七、注释 45 所述，本公司为江苏阳恒在中国民生银行苏州分行的长期借款提供担保；
- 2、如附注七、注释 32 所述，本公司为江苏阳恒在中国民生银行苏州分行的短期借款提供担保；
- 3、如附注七、注释 32 所述，日本丸红为江苏阳恒在瑞穗银行无锡分行的短期借款提供担保。

(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				
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

(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
预付款项	丸红集团	437,644.70			

(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
应付账款	丸红集团	21,750,751.16	9,825,590.91

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	817,979.00
公司本期失效的各项权益工具总额	36,554.00
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	其中：第一期限限制性股票-预留部分;限制性股票 121,230.00 股，回购价格 5.03 元/股，剩余期限 1 年。 第二期限限制性股票-首次授予部分：限制性股票 4,644,385 股，首次授予价格为 13.44 元/股，剩余期限 4 年。

其他说明

1.限制性股票第一期

1.1限制性股票基本情况

(1) 公司决议

2018年2月12日，公司制定第一期限限制性股票激励计划（草案），拟向公司部分高级管理人员以及核心技术（业务）骨干（含控股子公司）共计50人（以下简称“激励对象”）授予限制性股票。授予限制性股票总量不超过126.20万股，其中：首次授予101.20万股，预留25.00万股。该事项于2018年2月12日经公司第一届董事会第十九次会议、2018年3月6日公司2018年第二次临时股东大会审议通过。

(2) 限售期

首次授予的限制性股票在授予日起满12个月后分三期（12个月、24个月和36个月）解除限售，每期解除限售的比例分别

为40%、30%和30%；

若预留的限制性股票在2018年授予完成，则预留限制性股票自授予之日起满12个月后分三期（12个月、24个月和36个月）解除限售，每期解除限售的比例分别为40%、30%和30%；

若预留的限制性股票在2019年授予完成，则预留限制性股票自授予之日起满12个月后分两期（12个月和24个月）解除限售，每期解除限售的比例分别为50%和50%。

（3）解锁条件

激励对象按本计划的规定对获授的限制性股票进行解锁时，必须同时满足以下条件：

1) 公司业绩考核要求

本计划在2018年-2020年会计年度中，分年度进行业绩考核，其中首次授予的限制性股票各年度财务业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	绩效考核指标
首次授予的限制性股票第一个解除限售期	以2017年净利润为基数，2018年净利润较2017年增长15%
首次授予的限制性股票第二个解除限售期	以2017年净利润为基数，2019年净利润较2017年增长20%
首次授予的限制性股票第三个解除限售期	以2017年净利润为基数，2020年净利润较2017年增长30%

若预留的限制性股票在2018年授予完成，则预留部分各年度财务业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	绩效考核指标
预留的限制性股票第一个解除限售期	以2017年净利润为基数，2018年净利润较2017年增长15%
预留的限制性股票第二个解除限售期	以2017年净利润为基数，2019年净利润较2017年增长20%
预留的限制性股票第三个解除限售期	以2017年净利润为基数，2020年净利润较2017年增长30%

若预留的限制性股票在2019年授予完成，则预留部分各年度财务业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	绩效考核指标
预留的限制性股票第一个解除限售期	以2017年净利润为基数，2019年净利润较2017年增长20%
预留的限制性股票第二个解除限售期	以2017年净利润为基数，2020年净利润较2017年增长30%

上述“净利润”指标计算以未扣除激励成本前的净利润，且指扣除非经常性损益后的归属于上市公司股东的净利润作为计算依据。

若限制性股票的解除限售条件达成，激励对象持有的限制性股票按照本计划规定比例申请解除限售；反之，若解除限售条件未达成，则公司按照本计划相关规定，以回购价格回购限制性股票并注销。

2) 个人绩效考核要求

在满足公司层面业绩条件的前提下，公司对激励对象的年度绩效考核成绩将作为本激励计划的解除限售依据。薪酬委员会将对激励对象每个考核年度的综合考评进行打分，若激励对象年度个人绩效考核结果为A档，则为“考核合格”，则公司根据限制性股票激励计划的规定，解锁激励对象当期额度；若激励对象年度个人绩效考核结果为B档，则为“考核不合格”，则公司将根据限制性股票激励计划的规定，取消该激励对象当期解锁额度，限制性股票由公司按照授予价格×（1+同期银行存款利率）的价格进行回购注销。

（4）调整并授予限制性股票激励对象

根据2018年5月7日公司第一届董事第二十二次决议，原限制性股票激励计划中的1人被取消激励对象资格。经过上述调整后，公司本次限制性股票激励计划的激励对象由50人调整为49人，授予限制性股票的总数由126.20万股调整为125.70万股，首次授予限制性股票数额由101.20万股调整为100.70万股，预留部分仍为25.00万股。

1.2限制性股票第一期-首次授予部分登记情况

截止2018年5月24日，激励对象中1人放弃认购，公司实际收到48名激励对象缴纳的出资款1,256.22万元，实际认购限制性股票99.70万股。限制性股票授予价格为每股12.60元、授予日为2018年5月7日、上市日为2018年5月30日。

1.3限制性股票第一期-预留部分登记情况

截止2018年10月8日，激励对象中1人放弃认购，公司实际收到6名激励对象缴纳的出资款384.30万元，实际认购限制性股票40.41万股。限制性股票授予价格为每股9.51元、授予日为2018年9月4日、上市日为2018年10月25日。

1.4限制性股票数量调整情况

(1) 根据公司2017年度股东大会决议及2018年6月4日权益分派实施公告，公司以总股本89,246,935股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增6.921801股，转增后总股本为151,021,887股。因资本公积转股导致公司股本变化，根据公司《第一期限制性股票激励计划（草案）》调整限制性股票数量，调整后首次授予部分的限制性股票数量由99.7万股调整为168.7103万股，预留部分的限制性股票数量由25万股调整为42.3045万股，首次授予回购价格由12.6元/股调整为7.45元/股。该事项业经公司2018年9月4日第一届董事会第二十六次会议审议通过。

(2) 根据公司2018年年度股东大会决议及2019年4月25日权益分派实施公告，公司以总股本151,425,987股为基数，向全体股东每10股派1.500000元人民币现金，并于2019年5月6日完成2018年年度权益分派，根据《第一期限制性股票激励计划（草案）》等相关规定，公司对第一期限制性股票激励计划首次授予及预留部分股票的回购价格做出相应的调整，第一期限制性股票激励计划首次授予股票回购价格由7.45元/股调整为7.30元/股；第一期限制性股票激励计划预留部分股票回购价格由9.51元/股调整为9.36元/股。上述事项业经公司2019年6月4日第二届董事会第五次会议审议通过。

(3) 根据公司2020年第四次临时股东大会决议及2020年10月21日权益分派实施公告，公司以总股本188,735,250股为基数，向全体股东每10股派0.996667元人民币现金，并于2020年10月28日完成2020年半年度权益分派，根据《第一期限制性股票激励计划（草案）》等相关规定，公司对第一期限制性股票激励计划首次授予及预留部分股票的回购价格做出相应的调整，第一期限制性股票激励计划首次授予股票回购价格由7.30元/股调整为7.20元/股；第一期限制性股票激励计划预留部分股票回购价格由9.36元/股调整为9.26元/股。上述事项业经公司2020年10月28日第二届董事会第二十九次会议审议通过。

(4) 根据公司2020年年度股东大会决议及2021年4月27日权益分派实施公告，公司以总股本188,700,668股为基数，向全体股东每10股派2.000373元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增8.001493股，并于2021年5月7日完成2020年年度权益分派，根据《第一期限制性股票激励计划（草案）》等相关规定，公司对第一期限制性股票激励计划预留授予部分限制性股票的回购数量及回购价格进行调整，其中将预留授予部分限制性股票的回购数量由121,230股调整为218,234股，将预留授予部分限制性股票的回购价格由9.26元/股调整为5.03元/股。上述事项业经公司2021年6月9日第二届董事会第四十次会议审议通过。

1.5本期失效的限制性股票情况

(1) 鉴于3名首次授予的激励对象因离职已不符合公司限制性股票激励计划中有关激励对象的规定，公司决定回购注销3名离职的人员已获授但尚未解除限售的全部限制性股票共计36,554股。公司于2021年1月22日在中国证券登记结算有限责任

公司深圳分公司完成本次回购注销手续。

(2) 鉴于1名预留部分授予的激励对象(已离职)因个人业绩考核未达标,其已获授但尚未解除限售的限制性股票36,561股不得解除限售,公司拟回购注销该部分限制性股票。截止当前,公司暂未完成本次回购注销手续。

2.限制性股票第二期

2.1限制性股票基本情况

(1) 公司决议

2020年9月28日,公司制定第二期限限制性股票激励计划(草案),拟向公司部分高级管理人员以及核心技术(业务)骨干(含控股子公司)共计28人(以下简称“激励对象”)授予限制性股票。授予限制性股票总量不超过328.00万股,其中:首次授予263.00万股,预留65.00万股。该事项于2020年9月28日经公司第二届董事会第二十八次会议、第二届监事会第二十次会议、于2020年10月15日经公司2020年第五次临时股东大会审议通过。

本激励计划采取的激励形式为限制性股票(第二类限制性股票)。股票来源为公司向激励对象定向发行的本公司人民币A股普通股股票。符合本激励计划授予条件的激励对象,在满足相应归属条件和归属安排后,在归属期内以授予价格获得公司A股普通股股票,该等股票将在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司进行登记。激励对象获授的限制性股票在归属前,不享有公司股东权利,且上述限制性股票不得转让、用于担保或偿还债务等。公司或激励对象未满足相应考核目标的,所有激励对象对应考核当年计划归属的限制性股票均不得归属或递延至下期归属,并作废失效。

(2) 限售期

首次授予的限制性股票在授予日起满12个月后分四期(12个月、24个月、36个月和48个月)解除限售,每期解除限售的比例分别为10%、15%、30%和45%;

若预留的限制性股票在2020年授予完成,则预留限制性股票自授予之日起满12个月后分四期解除限售,每期解除限售的比例分别为10%、15%、30%和45%;

若预留的限制性股票在2021年授予完成,则预留限制性股票自授予之日起满12个月后分三期解除限售,每期解除限售的比例分别为25%、30%和45%。

(3) 解锁条件

激励对象按本计划的规定对获授的限制性股票进行解锁时,必须同时满足以下条件:

1) 公司业绩考核要求

本计划在2020年-2024年会计年度中,分年度进行业绩考核,其中首次授予的限制性股票各年度财务业绩考核目标如下表所示:

归属安排	绩效考核指标
首次授予的限制性股票第一个归属期	2020年营业收入不低于10亿元,或2020年净利润不低于6,000万元
首次授予的限制性股票第二个归属期	2021年营业收入不低于12.50亿元,或2021年净利润不低于8,000万元
首次授予的限制性股票第三个归属期	2022年营业收入不低于16亿元,或2022年净利润不低于10,000万元
首次授予的限制性股票第四个归属期	2023年营业收入不低于20亿元,或2023年净利润不低于12,000万元

若预留的限制性股票在2020年授予完成,则预留部分各年度财务业绩考核目标如下表所示:

归属安排	绩效考核指标
预留授予的限制性股票第一个归属期	2020年营业收入不低于10亿元,或2020年净利润不低于6,000万元

预留授予的限制性股票第二个归属期	2021年营业收入不低于12.50亿元，或2021年净利润不低于8,000万元
预留授予的限制性股票第三个归属期	2022年营业收入不低于16亿元，或2022年净利润不低于10,000万元
预留授予的限制性股票第四个归属期	2023年营业收入不低于20亿元，或2023年净利润不低于12,000万元

若预留的限制性股票在2021年授予完成，则预留部分各年度财务业绩考核目标如下表所示：

归属安排	绩效考核指标
预留授予的限制性股票第一个归属期	2021年营业收入不低于12.50亿元，或2021年净利润不低于8,000万元
预留授予的限制性股票第二个归属期	2022年营业收入不低于16亿元，或2022年净利润不低于10,000万元
预留授予的限制性股票第三个归属期	2023年营业收入不低于20亿元，或2023年净利润不低于12,000万元

上述“营业收入”指标为合并报表中经审计的上市公司营业收入；“净利润”指标均指合并报表中经审计的归属于上市公司股东的净利润，并以剔除本次及其它激励计划激励成本影响后的数值作为计算依据。

2) 个人绩效考核要求

在满足公司层面业绩条件的前提下，公司对激励对象的年度绩效考核成绩将作为本激励计划的解除限售依据。薪酬与考核委员会将对激励对象每个考核年度的综合考评进行打分，并依照审核的结果确定激励对象归属的比例，激励对象个人当年实际归属额度=个人当年计划归属额度×个人当年可归属的比例。激励对象个人考核评价结果分为“优秀”、“良好”、“不合格”三个等级，分别对应可归属比例如下表所示：

个人绩效考核等级	对应可归属比例
优秀	100.00%
良好	80.00%
不合格	0.00%

(4) 调整并授予限制性股票激励对象及授予价格

根据2020年11月6日第二届董事会第三十次会议决议，原限制性股票激励计划中的1人被取消激励对象资格。经过上述调整后，公司第二期限限制性股票激励计划首次授予激励对象由29人调整为28人，授予限制性股票的总数由328.00万股调整为322.00万股，其中首次授予限制性股票数额由263.00万股调整为258.00万股，预留部分限制性股票数额由65.00万股调整为64.00万股。

因公司2020年10月向全体股东派发现金股利，公司根据《第二期限限制性股票激励计划（草案）》的相关规定以及公司2020年半年度权益分派情况，将第二期限限制性股票激励计划首次授予价格由24.50元/股调整为24.40元/股。

公司2021年5月7日完成2020年年度权益分派，公司根据《第二期限限制性股票激励计划（草案）》的相关规定以及公司2020年年度权益分派情况，将公司第二期限限制性股票激励计划首次授予权益数量由2,580,000股调整为4,644,385股、首次授予价格由24.40元/股调整为13.44元/股，将预留部分授予权益数量由640,000股调整为1,152,096股。

2.2 限制性股票第二期-首次授予部分登记情况

根据2020年11月6日召开的第二届董事会第三十次会议审议通过的《关于向第二期限限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，董事会认为公司第二期限限制性股票激励计划规定的首次授予条件已经成就，同意以2020年11月6日为授予日，按照24.40元/股的价格向28名激励对象授予258.00万股限制性股票。

2.3 限制性股票第二期-作废部分已授予但尚未归属的第二期限限制性股票

根据2021年6月9日召开的第二届董事会第四十次会议审议通过的《关于作废部分已授予但尚未归属的第二期限制性股票的议案》，鉴于公司第二期限制性股票激励计划首次授予人员中1名激励对象离职，公司拟取消其激励对象资格，作废其已获授但尚未归属的限制性股票共计108,009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	授予日股票收盘价减授予价格
可行权权益工具数量的确定依据	根据各等待期内业绩实现情况、可行权职工人数变动情况、个人业绩考核情况等信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
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	28,720,964.23
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,301,976.86

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

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

1、质押股权

如“第十节、七、45、81”所述所述，本公司以苏州瑞红45.44%的股权设定质押向招商银行股份有限公司苏州分行申请银行借款，上述质权于2018年1月10日登记成立，质权登记编号为320506001261。

本公司以江苏阳恒80%的股权设定质押向中国工商银行股份有限公司苏州道前支行申请银行借款，上述质权于2018年5月23日登记成立，质权登记编号为32068200310。2020年因江苏阳恒吸收合并江苏震宇需办理工商变更登记事项，如皋市市场监督管理局于2020年6月3日出具了编号为（06820363）股质登记注字[2020]第06030001号的股权出质注销登记通知书，办理了前述股权出质注销登记手续。截止2020年12月31日本公司尚未重新办理新的股权质押登记手续。

2、抵押资产

如“第十节、七、45、81”所述，江苏阳恒与中国民生银行苏州分行签订编号为公借贷字第2020年苏（企七）固贷字第0522

号的固定资产贷款借款合同和编号为2020年苏（企七）抵押字第0522号的抵押合同，江苏阳恒以其编号为苏（2018）如皋市不动产权第0019883号和苏（2018）如皋市不动产权第0019951号的土地使用权设定抵押，为上述银行借款提供最高额抵押担保。抵押期限自2020年6月9日至2026年6月9日，担保的债权最高额为人民币802.00万元。

截止2021年6月30日，设定抵押的土地使用权账面价值为5,715,802.05 元。

除存在上述承诺事项外，截止2021年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1、对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

为关联方提供担保详见“第十节、十二、5关联方交易”。

2、开出保函、信用证

截止2021年6月30日，江苏阳恒在中国民生银行苏州分行开具不可撤销的信用证未使用金额为58.88万美元、在浙商银行苏州分行开具不可撤销的信用证未使用金额为338.13万美元，花旗银行（中国）有限公司上海分公司开具不可撤销的信用证未使用金额为306万美元合计开具不可撤销的信用证未使用金额为703.01万美元；江苏阳恒在中国民生银行苏州分行开具不可撤销的信用证未使用金额为21,712.00万日元。苏州晶瑞在中国民生银行苏州分行开具不可撤销的信用证未使用金额为83.40万欧元。

除存在上述或有事项外，截止2021年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

一、公司向不特定对象发行可转换公司债券

2021年8月11日，公司召开第二届董事会第四十四次会议和第二届监事会第二十八次会议，分别审议通过了《关于进一步明确公司向不特定对象发行可转换公司债券具体方案的议案》、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券上市的议案》等议案，经中国证券监督管理委员会于2021年7月27日出具的《关于同意苏州晶瑞化学股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2021]2507号）文同意注册，公司于2021年8月16日向不特定对象发行523万张可转换公司债券（债券简称：晶瑞转2，债券代码：123124），每张面值100元，发行总额5.23亿元。本次发行的可转债向公司在股权登记日（2021年8月13日，T-1日）收市后登记在册的原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）通过深交所交易系统网上向社会公众投资者发行，认购金额不足5.23亿元的部分由主承销商余额包销。本次可转换公司债券的期限为自发行之日起6年，即2021年8月16日至2027年8月15日。票面利率为第一年0.20%、第二年0.30%、第三年0.40%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%。采用每年付息一次的计息方式，计息起始日为可转换公司债券发行首日，即2021年8月16日。截止本报告出具日，“晶瑞转2”暂未在深交所挂牌交易。

二、关于变更部分募集资金用途的事项

2021年8月26日，公司召开的第二届董事会第四十五次会议及第二届监事会第二十九次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，公司募集资金投资项目“8.7万吨光电显示、半导体用新材料项目”实际累计投入募集资金7,599.85万元，鉴于市场因素，公司拟增加市场更为紧迫需要、盈利能力更强的半导体光刻胶产品产能，受建设场地限制，同时拟将“8.7万吨光电显示、半导体用新材料项目”中部分项目终止，将剩余募集资金扣除已签合同但尚未付款金额后的余额以向全资子公司眉山晶瑞进行财务资助的方式由其全部投入“年产1200吨集成电路关键电子材料项目”。该议案尚需提交公司2021年第三次临时股东大会和2021年第一次债券持有人会议审议。

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

(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	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,747,674.24	2.43%	2,747,674.24	100.00%	0.00	6,070,196.80	5.95%	4,344,542.32	71.57%	1,725,654.48
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	110,478,751.53	97.58%	3,868,481.83	3.50%	106,610,269.70	95,807,882.70	94.05%	3,286,393.78	3.43%	92,521,488.92
其中：										
账龄组合	104,492,761.86	92.29%	3,868,481.83	3.70%	100,624,280.03	86,877,891.75	85.28%	3,286,393.78	3.78%	83,591,497.97
内部往来组合	5,985,989.67	5.29%	0.00	0.00%	5,985,989.67	8,929,990.95	8.77%			8,929,990.95
合计	113,226,425.77	100.01%	6,616,156.07	5.84%	106,610,269.70	101,878,079.50	100.00%	7,630,936.10	7.49%	94,247,143.40

按单项计提坏账准备：2,747,674.24

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,747,674.24	2,747,674.24	100.00%	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

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：3,868,481.83

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	110,478,751.53	3,868,481.83	3.50%
合计	110,478,751.53	3,868,481.83	--

确定该组合依据的说明：

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）	104,557,864.80
其中：1-6 个月	94,097,897.28
7-12 个月	10,459,967.52
1 至 2 年	1,204,907.07
2 至 3 年	1,865,393.05
3 年以上	5,598,260.85

3 至 4 年	1,593,820.30
4 至 5 年	106,509.60
5 年以上	3,897,930.95
合计	113,226,425.77

(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	
单项计提预期信用损失的应收账款	4,344,542.32		1,596,868.08			2,747,674.24
按组合计提预期信用损失的应收账款	3,286,393.78	625,016.85		42,928.80		3,868,481.83
合计	7,630,936.10	625,016.85	1,596,868.08	42,928.80		6,616,156.07

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	42,928.80

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	7,068,929.28	6.24%	365,053.82

第二名	6,201,274.86	5.48%	70,121.59
第三名	4,395,809.00	3.88%	42,583.89
第四名	4,361,040.00	3.85%	41,245.96
第五名	3,385,859.68	2.99%	38,847.03
合计	25,412,912.82	22.44%	

(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	157,400,538.15	103,078,066.17
合计	157,400,538.15	103,078,066.17

(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
押金、保证金	444,545.61	642,756.81
应收拆迁款	6,592,949.00	6,592,949.00
内部往来	150,747,671.85	95,990,037.69
备用金	20,000.00	
合计	157,805,166.46	103,225,743.50

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	147,677.33			147,677.33
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	256,950.98			256,950.98
2021 年 6 月 30 日余额	404,628.31			404,628.31

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）	99,802,421.36
其中：1-6 月	54,966,119.77
7-12 月	44,836,301.59
1 至 2 年	57,796,685.10
2 至 3 年	124,280.00
3 年以上	81,780.00
3 至 4 年	75,480.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	6,300.00
合计	157,805,166.46

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	
按组合计提预期信用损失的应收账款	147,677.33	256,950.98	0.00	0.00	0.00	404,628.31
合计	147,677.33	256,950.98	0.00	0.00	0.00	404,628.31

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
第一名	内部往来	69,824,644.40	1-2 年	44.25%	0.00
第二名	内部往来	52,440,000.00	1 年以内	33.23%	0.00
第三名	内部往来	28,483,027.45	1 年以内	18.05%	0.00
第四名	应收拆迁款	6,592,949.00	1 年以内	4.18%	329,647.45
第五名	押金、保证金	186,585.61	1 年以内	0.12%	1,865.86
合计	--	157,527,206.46	--	99.83%	331,513.31

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	751,737,292.68	0.00	751,737,292.68	724,990,903.43	0.00	724,990,903.43
对联营、合营企业投资	126,004,039.81	0.00	126,004,039.81	54,717,786.48	0.00	54,717,786.48
合计	877,741,332.49	0.00	877,741,332.49	779,708,689.91	0.00	779,708,689.91

(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		

苏州瑞红	108,232,292.82					1,944,547.76	110,176,840.58	
瑞红锂电池	3,531,472.45					381,710.21	3,913,182.66	
眉山晶瑞	46,500,000.00	23,500,000.00					70,000,000.00	
善丰投资	20,000.00						20,000.00	
江苏阳恒	146,507,138.16					870,131.28	147,377,269.44	
晶瑞新能源	410,000,000.00						410,000,000.00	
安徽晶瑞	10,200,000.00						10,200,000.00	
南通晶瑞		50,000.00					50,000.00	
湖北晶瑞								
合计	724,990,903.43	23,550,000.00				3,196,389.25	751,737,292.68	0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
洮南金匱	20,159,317.52			309,629.99						20,468,947.51	
湖北晶瑞	34,558,468.96	70,000,000.00		976,623.34						105,535,092.30	
小计	54,717,786.48	70,000,000.00		1,286,253.33						126,004,039.81	
合计	54,717,786.48	70,000,000.00		1,286,253.33						126,004,039.81	0.00

(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	186,262,097.02	163,788,997.30	120,259,681.75	94,145,758.51
其他业务	2,591,331.29	256,853.68	4,641,205.25	548,948.83
合计	188,853,428.31	164,045,850.98	124,900,887.00	94,694,707.34

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，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 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	1,286,253.33	359,200.70
银行理财产品收益		646,207.04
合计	1,286,253.33	1,005,407.74

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	-36,247.00	处置非流动资产
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）	7,274,611.60	政府补助
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	73,087,473.34	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-208,083.04	
减：所得税影响额	19,534,689.16	
少数股东权益影响额	473,271.81	
合计	60,109,793.93	--

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	8.42%	0.3391	0.3345
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.03%	0.1620	0.1610

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