

公司代码：603688

公司简称：石英股份

江苏太平洋石英股份有限公司 2023 年半年度报告



二〇二三年八月二十四日

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2023年半年度不进行利润分配，不进行资本公积金转增预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析/五、其他披露事项/（一）可能面对的风险”部分。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	24
第五节	环境与社会责任.....	28
第六节	重要事项.....	30
第七节	股份变动及股东情况.....	38
第八节	优先股相关情况.....	41
第九节	债券相关情况.....	41
第十节	财务报告.....	42

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

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
江苏证监局	指	中国证券监督管理委员会江苏监管局
公司、本公司、石英股份	指	江苏太平洋石英股份有限公司
中汇会计	指	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
富腾发展	指	富腾发展有限公司
润辉光电	指	连云港太平洋润辉光电科技有限公司
金浩石英	指	连云港太平洋金浩石英制品有限公司
太平洋半导体	指	连云港太平洋半导体材料有限公司
香格里	指	东海县香格里生态园有限公司
凯德石英	指	北京凯德石英股份有限公司
浙江岐达	指	浙江岐达科技股份有限公司
上海强华	指	上海强华实业股份有限公司
上海泛石	指	上海泛石新材料开发有限公司
鑫友泰	指	武汉鑫友泰光电科技有限公司
太平洋金沙	指	连云港太平洋金沙石英有限公司
强邦石英	指	连云港强邦石英制品有限公司
浩利石英	指	连云港浩利石英有限公司
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 06 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省东海县平明镇马河电站东侧
公司注册地址的历史变更情况	
公司办公地址	江苏省东海县平明镇马河电站东侧
公司办公地址的邮政编码	222342
公司网址	www.quartzpacific.com
电子信箱	dsh@quartzpacific.com
报告期内变更情况查询索引	

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	3,434,061,308.71	696,975,873.60	392.71
归属于上市公司股东的净利润	2,431,389,073.29	288,584,948.33	742.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,402,865,176.45	289,439,311.42	730.18
经营活动产生的现金流量净额	1,550,516,140.40	54,214,473.87	2759.97
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	5,379,410,468.09	3,264,138,880.05	64.80
总资产	6,184,190,186.99	3,685,648,260.01	67.79

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	6.73	0.81	730.86
稀释每股收益(元/股)	6.73	0.80	741.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	6.65	0.81	720.99
加权平均净资产收益率(%)	54.92	12.40	增加42.52个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	54.28	12.44	增加41.84个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、营业收入较上年同期增加 273,708.54 万元，同比增长 393.71%的主要原因：报告期内石英产品收入实现增长，其中半导体类产品收入较上年同期增加 10,147.41 万元，同比增长 90.82%；光伏类产品收入较上年同期增加 262,643.95 万元，同比增长 732.00%。

2、归属于上市公司股东的净利润同比增长 742.52%的主要原因：报告期内营业收入的增长，导致利润增长所致。

3、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增长 730.18%的主要原因：当期经营性净利润较上年同期增加。

4、经营活动产生的现金流量净额增加的主要原因：主要系当期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

5、每股收益较上年同期增长 730.86%的主要原因：当期归属于上市公司股东的净利润的增长所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-6,774,706.25	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,777,018.08	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	400,000.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	35,476,038.89	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要		

求对当期损益进行一次调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,845,951.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	89,932.82	
减：所得税影响额	1,145,643.48	
少数股东权益影响额（税后）	255,921.06	
合计	28,523,896.84	

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

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）报告期内公司所属行业情况

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

1、光伏行业

光伏新能源产业是国家重点鼓励发展的行业，同时也是国家重点支持的战略性新兴产业。在国家提出的碳达峰和碳中和的双碳目标大背景下，太阳能产业作为新能源产业中发展较为成熟的产业，已迎来了发展的黄金期。

2023 年上半年，我国光伏产业总体保持平稳向好发展态势，产业链主要环节产量均实现高速增长。根据光伏行业规范公告企业信息和行业协会测算，全国多晶硅、硅片、电池、组件产量再创新高，同比增长均超过 65%。光伏产品出口总额达到 289.2 亿美元，同比增长 11.6%。我国光伏发电发展至今，在积极的政策引导以及行业内企业的不断努力之下，产业链各环节技术持续推陈出新，如 210mm 大尺寸硅片的发展、电池转换效率持续提升等不断促进光伏发电效率的提高，降

低光伏发电成本。光伏发电已真正成为具有成本竞争力的、可靠的和可持续性的电力来源，从而在市场因素的驱动下迈入新的发展阶段，并开启更大市场空间。

石英材料是光伏行业发展的重要支撑，随着光伏行业的快速发展也带动了石英材料的快速增长，尤其是近年来，随着 N 型高效单晶的快速发展，加之 N 型工艺制程的严苛要求，促使光伏拉晶制程环节对高品质石英的需求激增。同时 TOPCon 电池工艺经过多年的技术迭代，已逐步成为光伏电池的主流工艺，由于 TOPCon 制程工艺温度较以往工艺有较大提高，迫使电池制程用石英炉管、石英器件的消耗呈倍数增加。

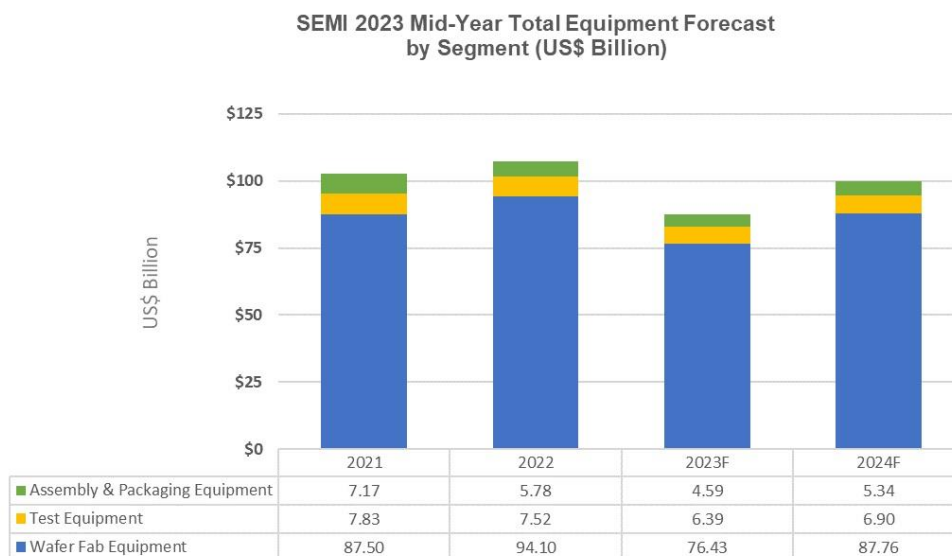
2016-2023 年全国户用光伏新增装机规模及增长率（GW，%）



2、半导体行业

半导体是数字经济的基石，对全球信息科技产业的发展至关重要。2023 年上半年半导体市场受全球经济下行、消费电子市场疲软的影响，从个人消费者到企业的需求有所降低，半导体市场短期有所波动，但汽车和工业智能化等半导体市场都实现增长，半导体市场的长期前景仍然很强劲，因为芯片在提高全球智能、效率和加强连接方面发挥着越来越重要的作用。蓬勃发展的 5G、自动驾驶、数据中心、工业自动化、人工智能、物联网、元宇宙、可穿戴设备等新兴产业将在未来形成强大的半导体需求，以汽车场景为例，不仅自动驾驶系统的逐步应用对先进的处理芯片、存储芯片和传感器产生巨大的需求，还将生产大量的汽车其他功能管理芯片，如智能驾驶舱、安全气囊、电源管理等，汽车智能化程度越高，运行中产生的数据量越大，对芯片的需求也越大。

近期美国半导体产业协会（SIA）数据显示，2022 年全球半导体销售额达到 5735 亿美元，同比 2021 年增加 3.2%，创造了新的销售记录，全球半导体设备的销售情况也说明了半导体行业的长期向好。市场调查机构 Gartner 发布了最新预测，2023 年半导体总收入相较于 2022 年的 5996 亿美元，预计同比下降 11.2%，至 5320 亿美元。但 2024 年有望实现大幅增长，达到 6309 亿美元，增幅约为 18.5%。



石英材料在半导体产业的应用主要是在晶圆生产中的扩散和刻蚀工艺，应用于刻蚀工艺的石英部件主要有石英环、石英保护罩等，应用于扩散工艺的石英部件主要有石英舟、石英炉管、石英挡板、套管等。据测算，每生产 1 亿美元的电子信息产品，平均就需要消耗价值 50 万美元的高纯石英材料。

3、光纤、光学行业

我国已建成全球规模最大、技术领先的光纤宽带和移动通信网络。近年来，受益于国家整体网络建设和数字经济发展，“双千兆”网络建设带动国内光纤光缆需求保持稳定增长。数据显示，2023 年我国光纤光缆行业将保持稳定增长的态势，市场需求将持续扩大，产业竞争格局将稳中有变，技术创新趋势将明显。据尚普咨询集团数据显示，2023 年全年我国光纤光缆市场规模预计将达到 4560 亿元，同比增长 9.2%。

光学制造业是一个有着广泛应用基础的光电子行业，是将光学和光电子科学的研究成果应用于社会生产实践的过程中发展而来的产业。2023 年上半年受消费电子市场低迷影响，各光学企业

相关领域受到一定影响，但是随着新能源汽车及无人驾驶技术的发展，各光学企业积极参与创新蓄力破冰。

4、光源行业

传统的普通石英光源受 LED 影响大幅度下降，而特种石英光源因为其独特的性能优势持续平稳发展，尤其在红外加热、紫外固化、紫外线消毒、高品质分析等领域应用逐步提升。随着特种光源的深度发展，给特种光源用石英材料也带来了一定的机遇。公司在光源用石英材料方面拥有完整的产业链，持续加强特种光源用石英材料的研究及市场开拓，逐步提升特种光源市场占有率。

5、光学行业

光学制造业是一个有着广泛应用基础的光电子行业，是将光学和光电子科学的研究成果应用于社会生产实践的过程中发展而来的产业。近年来技术发展迅猛，并已成为信息系统和网络系统中最引人注目的核心技术。同时光电子产业得到前所未有的广泛关注和大力发展，其应用层面扩展至通讯、信息、生化、医疗、民生等领域。随着电子科学、互联网等现代科学技术的迅速发展，光学镜头的应用范围不断向数码相机、笔记本电脑、移动电话、安防监控摄像机、车载可视系统、智能家居和航拍无人机等与人类生活密切相关的众多光学成像领域渗透。尤其是 2000 年以来，通讯网络及互联网等行业发展迅速，中国凭借此类庞大的下游市场需求发展成为全球光学镜头最重要的市场之一。

（二）报告期内公司主要业务

1、主要业务

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

1) 光伏领域

公司拥有行业领先的高纯石英砂、石英管棒、石英器件等种类齐全的石英系列产品及生产技术，具备为光伏产业链提供石英材料整体解决方案的综合能力。高水平、规模化、高技术门槛的生产技术极具竞争力，极大地满足了光伏行业对石英系列产品的各种需求，光伏石英材料始终保持国内市场占有率前列，品牌效应、行业领导地位凸显。

全球的光伏产业正处于“风口”，呈现“井喷式”的发展。从国内来看，我国以光伏发电为代表的新能源发展成效显著，装机规模稳居全球首位，发电量占比稳步提升，行业未来发展空间广阔。石英材料是光伏行业发展的重要支撑，随着光伏行业的快速发展也带动了石英材料的快速增长，尤其是近年来，随着 N 型高效单晶的快速发展，加之 N 型工艺制程的严苛要求，促使光伏拉晶制程环节对高品质石英的需求激增。同时 TOPCon 电池工艺经过多年的技术迭代，已逐步成为光伏电池的主流工艺，由于 TOPCon 制程工艺温度较以往工艺有较大提高，迫使电池制程用石英炉管、石英器件的消耗呈倍数增加。

2) 半导体领域

高纯度石英材料是半导体硅片生产过程中的关键耗材，在硅片制造过程的扩散、蚀刻等环节发挥着关键作用。随着物联网、区块链、汽车电子、无人驾驶、5G、AR/VR 及 AI 等多项创新技术的应用发展，半导体行业有望保持高景气度。公司大力推动对半导体石英材料终端晶圆制造商及半导体设备商的产品认证和市场推广，产品在半导体的应用领域不断扩大，市场占有率将持续提高。公司通过近几年在技术、人才、资产等方面的投入，已经在半导体用石英的研发、生产、技术等方面打下坚实基础，累积了新的优势，不透明系列及完美石英系列新品广受市场好评。半导体石英产品国际认证的产品型号不断增加，下一步将继续加快半导体产品的产能扩张。目前公司在半导体石英材料的市场占有率相对较低，还处于起步发展阶段。随着公司在半导体产业用石英材料市场份额的进一步扩大，半导体产业用石英材料将成为公司未来重要的增长点。

3) 光电领域

光源领域：公司在光源用石英材料方面拥有成熟的产业链，经过对产业链的不断优化，公司具备为各类光源行业提供全面的石英材料解决方案。自主研发的石英熔炼、热处理及深加工技术，生产出的系列光源用石英材料达到国际先进水平。随着环境治理要求的日益严格、健康意识日益提高以及高尖端设备仪器的应用推动了行业的发展，特种光源已在不知不觉中渐渐成为人们生产、生活中的一个重要组成部分，在医疗保健、电影娱乐、植物生长、工业生产乃至科研教育、国防航天等众多领域都发挥着许多不可替代的功用。公司依托传统光源累积的独特优势，正积极推进在红外加热、紫外固化、紫外消毒、高品质分析等高端光源用石英材料市场份额的持续增长，公司还将开发功能石英材料，巩固高端光源石英材料市场领导地位，在高端光源领域持续提升市场占有率。

光纤领域：公司在光通讯行业的主营产品一直以石英延长管、石英棒、石英套管为主，为光纤预制棒及光纤拉丝工艺提供系列石英材料。近年来公司经过不断的技术研发及市场推广，在高温烧结用炉芯管及合成石英衬管方面也取得突破，产品得到客户的广泛认可，下一步将在更大尺寸炉芯管方面进行技术研发及市场推广。

光学领域：公司在光学领域主营产品有石英镀膜材料、紫外合成石英材料、红外石英材料，公司根据不同光学用石英材料的特性，采用独特的生产工艺保证产品质量卓越。

随着光学企业不断推出分辨率更高、成像质量更稳定的光学镜头，这对镀膜石英材料的质量提出了更高的要求。公司生产的高纯度石英材料，可以满足光学企业对优质光学石英制品的需求。依托公司先进的生产技术和品质控制能力及检测手段，有效提高了客户产品的光学性能，光学石英产品市场份额进一步扩大。

2、经营模式

1) 采购模式

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

2) 生产模式

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

3) 销售模式

公司的销售部门下设国内和国际销售部，负责公司在境内外的销售业务。公司采用直销模式，与客户签订年度供货协议以及参与客户招标采购等方式，建立长期稳定的合作关系，并与多家各

行业重点客户建立长期战略合作伙伴关系，促进了公司业务长期稳定发展。依据产品应用领域的不同划分销售市场，建立快速、高效的市场反应机制满足不同类型不同领域用户的差异化需求。

公司深知产品质量就是生命线，只有不断改进、提高产品质量和服务水平才能获得更多的用户青睐和市场认可。所以营销团队坚持走优质服务的道路，不断提高服务质量，满足用户的实际需要。同时公司借助 SAP、MES 等信息化管理系统，优化流程管理，提升智能化管理水平，促进公司在供应链物流、生产制造及业务拓展等方面的信息化建设水平快速提高，公司整体运营模式更为科学、高效。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、连熔生产技术创新发展，始终保持行业领先

通过 30 年的创新发展及研究开发，掌握熔融石英生产核心技术，尤其是公司连熔生产技术体系形成了核心优势，连熔法生产的系列产品如石英大管、石英棒、石英大板、石英筒，均已通过半导体厂商认证，技术国际领先。特别是石英筒、石英板，是公司近几年开发的、具备自主知识产权的专利产品，具有质量好、成本低的优势，受到客户高度青睐，进一步增强了公司的竞争优势，连熔生产技术已发展成为行业标杆。

2、掌握高纯石英砂核心技术，不断夯实产业链基础优势

高纯石英砂是生产半导体、光伏、光电用石英制品的主要基础材料。石英股份长期致力于高纯石英砂生产技术的创新和研发，技术水平不断提升，产品品质更为稳定，技术达到国际先进水平。针对近年来光伏市场旺盛的发展机遇，公司快速扩大生产规模，提升高纯砂的市场占有率，得到了客户的广泛认可，提升了公司的品牌形象。

3、全产业链布局，增强综合竞争力

公司作为业界少数具备生产高纯石英砂和半导体、光伏、光电用石英玻璃材料及其精密加工制品的全产业链企业，在国内外石英行业中均具有强大的影响力和竞争优势。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司严格依照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等有关法律法规、规范性文件及公司内控制度的规定，切实履行股东大会赋予的职责，

勤勉尽责地开展各项工作，推动公司治理水平持续提高，使公司持续保持了健康、稳定的发展态势，有效地保障了公司和全体股东的利益。

报告期内，公司工作重点如下：

1、继续重点推进光伏和半导体业务板块发展，不断扩大高纯石英砂在光伏和半导体领域竞争优势，稳步推动光电业务板块发展

随着国家“双碳减排”政策的推进、“绿色低碳”成为新发展理念，新能源光伏等行业发展趋势迅猛，高纯石英材料也成为光伏行业的“抢手资源”，公司凭借着在高纯石英材料领域掌握的核心技术优势，加快国产化替代和市场开发，积极推进产能扩张，在实现 20,000 吨/年高纯石英砂量产的情况下，60,000 吨/年高纯石英材料项目稳步推进建设（预计在 2023 年下半年可实现投产），市场占有率快速提升。目前公司与国内多家知名光伏企业建立了战略合作伙伴关系，2023 年上半年经营业绩实现快速增长。

公司加大推进电子级半导体石英产品的认证工作，在通过东京电子高温扩散领域认证后，又相继通过东京电子刻蚀领域和美国 LAM 刻蚀认证，美国应用材料认证也持续取得阶段性进展。在积极推进市场开发的同时加快推进 6,000 吨/年电子级石英产品项目建设工作，进一步满足国内外市场及国产化需求。2023 年上半年半导体板块石英产品销售实现了快速增长，市场占有率不断提升。

光电产品强力推动“转型、升级”，成功完成结构转型，通过大力实施新品研发与工艺创新，石英精密加工技术水平和产能得到快速提升，新业务占比大幅度提高，实现了业绩平稳增长，实现成功转型。

2、持续加大研发、技改投入，加快推动技术进步

结合市场需求，大幅度增加技改研发的资金投入，稳步推进技术升级、产品研发工作。通过对连熔生产系统技术攻关，稳步推进第八代连熔生产技术投入使用，多种新型半导体用高端石英产品走向市场；通过加快推进高纯石英砂新品研发，满足公司在光伏及半导体石英产品方面对高端石英材料的全面应用；积极推进知识产权贯标体系，推动和完善公司知识产权保护管理体系的形成，进一步增强了公司整体知识产权保护意识和管理水平的提升；通过引进和拔高研发人才标准，培养高素质研发队伍；通过持续技术创新和研发投入，公司的整体技术和研发水平正在迈上新的台阶。

3、持续优化内部管理，进一步完善考核体制，推进三会治理

报告期内我们通过持续优化内部管理，科学完善薪资体制，充实绩效考核体系内容；持续信息化建设的投入，在ERP运行、BPM流程化管理，生产系统智能化、信息化建设方面不断进步。在内控制度建设、审计监督、健全各项管控制度，落实各项监督措施等方面日臻成熟；坚持按期召开经营管理例会、月（季）度总结会议，推进目标计划的层层落实、确保实现。推进三会治理，充分发挥董事会的决策权、监事会的监督权、经营层积极落实“三会”决议要求，提升管理效率与透明度；进一步落实和完善法人治理结构，健全公司长效激励约束机制，规范公司治理，确保公司发展战略和经营目标的达成。

下一步，公司将继续重点推进光伏石英材料、半导体石英材料、特种光源石英材料、光学石英材料、特种功能型等石英材料的研究，为高端石英材料市场提供更多石英产品解决方案，为企业未来发展提供充实的技术储备和产品支撑；推进三期建设和高纯石英砂扩产项目；加强国际化营销队伍建设，在继通过日本东京电子、美国 LAM 半导体产品认证的基础上，加快推进国际及国内其他主流半导体设备商的产品认证，加强公司新品应用市场推广；走高质、高端、高效、绿色发展道路，优化和扩大全产业链优势，促进公司竞争力的全面提升，持续提升石英股份的品牌影响力和行业地位。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,434,061,308.71	696,975,873.60	392.71
营业成本	420,696,389.68	276,910,788.64	51.92
销售费用	11,348,312.84	4,778,468.61	137.49
管理费用	51,424,950.59	40,524,861.40	26.90
财务费用	-10,648,270.15	-4,518,348.70	135.67
研发费用	61,531,769.32	22,628,840.42	171.92
经营活动产生的现金流量净额	1,550,516,140.40	54,214,473.87	2759.97
投资活动产生的现金流量净额	-689,501,518.07	-62,195,219.17	1008.61
筹资活动产生的现金流量净额	-312,709,605.25	-86,914,455.14	259.79

营业收入变动原因说明：主要系报告期内石英产品收入增长所致

营业成本变动原因说明：主要系报告期内石英产品销量变化所致

销售费用变动原因说明：主要系报告期内石英产品的推广费用增长所致

财务费用变动原因说明：主要系本期汇兑收益及利息收入较上期增加所致

研发费用变动原因说明：主要系报告期内新工艺新产品研发投入所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内销售商品收到的现金增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内支付投资理财净额较上年同期增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内支付 2022 年分红派息增长所致

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,008,835,422.81	16.31	454,158,792.11	12.32	122.13	主要系本期经营活动现金流大幅增加补充货币资金
应收款项	831,412,224.91	13.44	269,384,007.93	7.31	208.63	主要系本期销售业务增长所致
在建工程	294,608,380.54	4.76	70,890,713.88	1.92	315.58	主要系本期扩产项目增加所致
使用权资产	319,544.50	0.01	798,861.27	0.02	-60.00	主要系本期使用权资产折旧所致
合同负债	171,584,358.44	2.77	110,483,803.98	3.00	55.30	主要系本期预收款增加所致
交易性金融资产	1,055,279,422.94	17.06	445,669,784.05	12.09	136.79	主要系本期银行理财增加所致
应收票据	1,933,867.50	0.03	15,026,437.66	0.41	-87.13	主要系本期应收票据到期所致
应收款项融资	975,783,101.88	15.78	569,333,492.38	15.45	71.39	主要系本期销售业务以票据结算总额较上年增加所致
预付款项	155,025,471.79	2.51	111,676,594.48	3.03	38.82	主要系预付材料款增加所致
其他应收款	539,267.20	0.01	8,944,178.55	0.24	-93.97	主要系本期收回应收款所致
其他流动资产	17,491,170.95	0.28	12,332,738.07	0.33	41.83	主要系本期待抵扣进项税增长所致
无形资产	129,061,882.23	2.09	97,758,849.75	2.65	32.02	主要系本期新增土地使用权所致
长期待摊费用	549,444.40	0.01	846,667.00	0.02	-35.11	主要系本期装修费用摊销所致
递延所得税资产	10,720,091.74	0.17	6,256,167.09	0.17	71.35	主要系本期减值准备确认的递延增加所致
其他非流动资产	45,868,602.41	0.74	86,715,419.27	2.35	-47.10	主要系上期资产转固所致
应付职工薪酬	31,251,514.24	0.51	14,870,338.69	0.40	110.16	主要系本期待付薪酬增长所致
应交税费	389,821,834.22	6.30	103,680,165.85	2.81	275.98	主要系报告期内收入增长，应交企业所得

						税，增值税增加所致
其他流动负债	21,771,720.03	0.35	13,954,694.17	0.38	56.02	主要系本期预收款增长所致

其他说明
无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

- 1、 公司持有凯德石英 7.9467%股份，目前公司持有凯德石英 596 万股股票，账面价值 13,731.84 万元；
- 2、 公司持有新三板公司浙江岐达 22.00%股份，账面价值 2,360.93 万元；
- 3、 公司持有上海强华 8.67%股权，账面价值 2,000.00 万元；
- 4、 公司出资 1,500 万认购了嘉兴红晔一期半导体产业股权投资合伙企业（有限合伙）的 22.73% 份额，截止报告披露日已缴认购金额 1500 万元，账面价值 3,128.94 万元；
- 5、 2023 年 3 月 3 日全资子公司连云港太平洋金浩石英制品有限公司与刘羽枫，刘路，何万利共同成立连云港浩利石英有限公司，注册资本 2000 万元，金浩石英持有 51%股权，主要经营：非金属矿物质制品制造、非金属矿及制品销售。

(1). 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2). 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

资产类别	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/赎回金额	其他变动	期末数
股票	111,452,000.00	25,866,400.00						137,318,400.00
私募基金	31,289,350.75							31,289,350.75
其他	445,669,784.05	9,609,638.89			600,000,000.00			1,055,279,422.94
合计	588,411,134.80	35,476,038.89			600,000,000.00			1,223,887,173.69

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	835179	凯德石英	77,480,000.00	自用	111,452,000.00	25,866,400.00					137,318,400.00	其他非流动金

													融 资 产
合计	/	/	77,480,000.00	/	111,452,000.00	25,866,400.00						137,318,400.00	/

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

本期末其他非流动金融资产权益工具投资系公司入伙嘉兴红晔一期半导体产业股权投资合伙企业（有限合伙），担任有限合伙人，认缴金额 15,000,000.00 元，认缴出资占出资总额比例为 22.73%，截止本期末，已实际缴纳出资 15,000,000.00 元，账面价值 31,289,350.75 元。

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位简称	所处行业	持股比例 (%)	总资产	营业收入	净利润	注册资本
太平洋半导体	制造业	100	28,665.43	7,024.39	472.15	5,000.00
润辉光电	制造业	100	14,353.79	4,724.31	302.64	4,000.00
金浩石英	制造业	100	3,878.10	338.39	-20.03	333.63
上海泛石	服务业	100	993.23		-192.69	300.00
浙江岐达	制造业	22	20,202.54	6,182.64	1,111.58	953.64
太平洋金沙	制造业	100	19,386.78	3,733.76	2.42	3,000.00
强邦石英	制造业	51	5,424.92	3,116.89	1,349.60	500.00

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1、宏观经济风险

当前全球经济复苏缓慢、地缘关系矛盾突出，可能导致海外市场业务正常开展不利。虽然我国经济发展拥有足够的韧性和巨大的潜力，经济长期向好的态势不会改变，但是受全球经济不稳定态势影响，中国经济面临较大的下行压力。公司所处的石英行业下游广泛应用于光伏、光源、光纤、半导体等制造行业，宏观经济的发展趋势对其有一定的影响。国家的供给侧改革、信用政策调控、进出口贸易摩擦等宏观因素直接影响我国制造业的生产成本、资金环境以及市场销售，也间接影响石英产品的市场需求及盈利水平。因此，未来石英行业可能受经济下行压力、需求波动等不利因素的影响，从而给公司未来的盈利水平带来不利影响。

2、产能扩张风险

公司正在实施的三期扩产项目以及 60,000 吨/年的高纯石英砂等项目的有效实施将有利于提升公司的核心竞争力和行业地位。但公司所处行业竞争日益激烈、市场环境变化、市场开拓及销售管理出现疏漏以及项目实施中出现的其他意外因素，或者随着产能的不断释放，未来市场需求不足或开拓市场不利可能导致公司新增产能无法消化的风险。同时产能扩张，固定资产规模进一步扩大，每年新增折旧费用将在一定程度上影响公司的净利润，虽然项目预期收益良好，预期增

长利润可以抵消折旧费用的增加，但若项目达产后无法实现预期效益，则将对公司的经营业绩产生一定的影响。

3、应收账款风险

由于销售合同中规定的付款条件往往与产品的应用效果与客户信用相关，并附有一定期限的付款期，导致公司应收款随着产品销量的增长而呈现一定的增长。尽管公司不断从信用额度、付款条件、营销考核等方面采取有效措施加强应收账款的管理，但若未来下游企业业绩下滑或资金趋紧，可能导致公司应收账款发生坏账或进一步延长应收账款回款期，从而给公司经营业绩造成不利影响。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023年第一次临时股东大会	2023年2月16日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2023年2月16日	详见公司在上海证券交易所网站披露的《2023年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号 2023-013）
2022年年度股东大会	2023年4月11日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2023年4月12日	详见公司在上海证券交易所网站披露的《2022年年度股东大会决议公告》（公告编号 2023-029）
2023年第二次临时股东大会	2023年5月8日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2023年5月9日	详见公司在上海证券交易所网站披露的《2023年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号 2023-042）

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

股东大会情况说明

适用 不适用

1、2023年第一次临时股东大会

公司 2023 年第一次临时股东大会于 2023 年 2 月 16 日在江苏省连云港市东海县平明镇马河电站东侧—江苏太平洋石英股份有限公司会议室召开，会议由公司董事会召集，董事长陈士斌先生主持，会议采取现场投票和网络投票相结合的表决方式。出席本次股东大会的股东和代理人人数共计 22 名，所持有表决权的股份总数为 193,465,510 股，占公司有效表决权股份总数的比例为 54.5126%。公司部分董事、部分监事、全体高级管理人员及见证律师列席了本次股东大会。

本次会议审议通过了《关于公司第四期员工持股计划（草案）及摘要的议案》、《关于公司第四期员工持股计划管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理第四期员工持股计划相关事宜的议案》三项议案。

2、2022 年年度股东大会

公司 2022 年年度股东大会于 2023 年 4 月 11 日在江苏省连云港市东海县平明镇马河电站东侧—江苏太平洋石英股份有限公司会议室召开，会议由公司董事会召集，董事长陈士斌先生主持，会议采取现场投票和网络投票相结合的表决方式。出席本次股东大会的股东和代理人人数共计 33 名，所持有表决权的股份总数为 214,647,805 股，占公司有效表决权股份总数的比例为 59.4136%。公司部分董事、部分监事、全体高级管理人员及见证律师列席了本次股东大会。

本次会议审议通过了《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2022 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2022 年度独立董事述职报告的议案》、《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》、《关于公司 2022 年年度报告及摘要的议案》、《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》、《关于可转债募投项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于修订股东大会会议事规则的议案》、《关于修订董事会议事规则的议案》、《关于修订监事会议事规则的议案》、《关于修订关联交易制度的议案》、《关于修订对外担保制度的议案》、《关于修订独立董事制度的议案》十五项议案。

3、2023 年第二次临时股东大会

公司 2023 年第二次临时股东大会于 2023 年 5 月 8 日在江苏省连云港市东海县平明镇马河电站东侧—江苏太平洋石英股份有限公司会议室召开，会议由公司董事会召集，董事刘明伟先生主持，会议采取现场投票和网络投票相结合的表决方式。出席本次股东大会的股东和代理人人数共计 102 名，所持有表决权的股份总数为 222,341,656 股，占公司有效表决权股份总数的比例为 61.5432%。公司部分董事、部分监事、全体高级管理人员及见证律师列席了本次股东大会。

本次会议审议通过了《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》、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案的议案》、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的论证分析报告的议案》、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用的可行性分析报告的议案》、《关于

公司前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报、采取填补措施及相关主体承诺的议案》、《关于制定《江苏太平洋石英股份有限公司可转换公司债券持有人会议规则》的议案》、《关于公司未来三年（2023-2025 年）股东回报规划的议案》、《关于提请股东大会授权董事会及董事会授权人士全权办理本次向不特定对象发行可转换公司债券具体事宜的议案》十项议案。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	/
每 10 股派息数(元)（含税）	/
每 10 股转增数（股）	/
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司半年度不进行利润分配、不进行资本公积金转增股本。	

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情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司分别于 2021 年 11 月 2 日、2021 年 11 月 18 日召开了公司第四届董事会第二十五次会议、第四届监事会第十七次会议和 2021 年度第二次临时股东大会，审议并通过了《江苏太平洋石英股份有限公司第三期员工持股计划（草案）》（以下简称“第三期员工持股计划草案”）及其摘要、	详细内容参见公司在上交所网站披露的相关公告 (www.sse.com.cn)

<p>《江苏太平洋石英股份有限公司第三期员工持股计划管理办法》等相关议案。</p> <p>截至 2021 年 12 月 8 日，公司第三期员工持股计划已通过“江苏太平洋石英股份有限公司-第三期员工持股计划”账户完成购买公司股票的事项，通过二级市场合计买入公司股票 1,515,700 股，占公司总股本的 0.429%，成交均价约为人民币 59.37 元/股，成交金额为人民币 89,981,984.00 元。上述通过二级市场购买的股票将按照相关规定予以锁定，锁定期为 2021 年 12 月 08 日-2022 年 12 月 07 日。</p> <p>截至 2023 年 1 月 11 日公司本次员工持股计划持有的 1,515,700 股公司股票已全部出售完毕，占公司目前总股本的 0.4195%。根据公司员工持股计划的有关规定，公司第三期员工持股计划实施完毕并终止，且于 2023 年 1 月完成后续财产清算和分配工作。</p>	
<p>公司分别于 2023 年 01 月 31 日、2023 年 02 月 16 日召开第五届董事会第二次会议及 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈江苏太平洋石英股份有限公司第四期员工持股计划（草案）〉及摘要的议案》等相关议案。</p> <p>截止 2023 年 4 月 10 日，公司第四期员工持股计划已通过“江苏太平洋石英股份有限公司-第四期员工持股计划”账户完成购买公司股票的事项，通过二级市场合计买入公司股票 1,491,597 股，占公司总股本的 0.41%，成交均价约为人民币 122.18 元/股，成交金额为人民币 182,251,760.00 元（含交易费）。本次员工持股计划授予持有人价格为在二级市场购买本公司股票价格的均价。</p> <p>本员工持股计划的锁定期为 12 个月，自公司公告完成购买公司最后一笔标的股票之日起算，即自 2023 年 04 月 11 日-2024 年 04 月 10 日止。</p>	<p>详细内容参见公司在上交所网站披露的相关公告 (www.sse.com.cn)</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	556.4

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	511.00	无

其中：资金（万元）	511.00	无
物资折款（万元）	0	无
惠及人数（人）	1000.00	

具体说明：

组织	金额（万元）	捐赠项目
连云港市太平洋慈善基金会	500.00	爱心捐赠
东海县慈善总会	10.00	爱心捐赠
东海县慈善总会	1.00	爱心捐赠

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

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

	他	士 斌	股份的资金或其他资产，并对石英股份若因前述资金占用行为受到相关处罚所产生的经济损失进行全额补偿。本人以石英股份当年及以后年度利润分配方案中本人及香港富腾应享有的分红作为履行上述承诺有担保，且若本人未履行上述承诺，则在履行前，本人直接或间接所持的石英股份的股份不得转让。	司实际 控制人 或持股 5%以上 股东期 间				
	其 他	陈 士 斌	承诺如应有权部门要求或决定，公司及其全资子公司需要为员工在报告期内补缴社会保险及住房公积金，以及公司及其全资子公司因未足额缴纳社会保险而需承担任何罚款或损失，陈士斌将足额补偿公司及其全资子公司因此发生的支出或所受损失，且毋需公司及其全资子公司支付任何对价。	长期	否	是	不适用	不适用
收购 报告 书或 权益 变动 报告 书 中 所 作 承 诺								
与重 大资 产重 组相 关的 承 诺								
与首 次公 开发 行相 关的 承 诺								

与再融资相关的承诺	其他	陈士斌	1、本人不越权干预公司经营管理活动，不侵占上市公司利益，切实履行对上市公司填补摊薄即期回报的相关措施。2、自本承诺出具日至上市公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	作为公司实际控制人或持股5%以上股东期间	是	是	不适用	不适用
	其他	陈士斌	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对个人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、自本承诺出具日至上市公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	作为公司董事、高级管理人员期间	是	是	不适用	不适用
	其他	陈士斌	如石英股份及其下属子公司因使用该等房产遭受包括但不限于赔偿、罚款、支出、利益受损等实际损失的，将以现金方式给予石英股份及其下属子公司及时、足额补偿。	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	陈士斌	本人承诺，若公司及公司子公司因劳动合同、劳务用工、社会保险及住房公积金缴纳等劳动人事管理事项受到主管机关任何行政处罚（包括但不限于罚款）或基于法律法规承担任何法律责任、或因履行协议、合同或其他任何权利义务与任何第三方产生争议，使得公司及公司子公司承担任何直接经济损失及因前述事宜涉及的费用支出，本人将给予公司及公司子公司全额赔偿。	长期	否	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中								

小股东所作承诺								
其他承诺	解决同业竞争	陈士斌	<p>1、针对鑫友泰股权收购完成后存在的部分业务重合情况，根据现行法律法规和相关政策的要求，本人将自收购完成后的当年起 5 年内，按照相关证券监管部门的要求，以上市公司认可且符合届时适用的法律法规及相关监管规则的前提下，本着有利于上市公司发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则解决同业竞争问题，具体解决同业竞争的方式如下：（1）资产重组：采取现金对价或者发行股份对价等相关法律法规允许的不同方式购买资产、资产置换、资产转让或其他可行的重组方式，逐步对与石英股份存在业务重合部分的资产进行梳理和重组，消除部分业务重合的情形；自收购完成后的当年起 5 年内，若鑫友泰相关案件的不确定性风险消除，且根据届时的具体情况能够满足上市公司收购条件和要求的，则可以由上市公司以法律法规允许的方式收购本人所持鑫友泰的全部股权；若鑫友泰相关案件的不确定性风险未能消除，或者不确定性风险虽然消除，但根据届时的具体情况不能满足上市公司收购条件和要求的，则本人将通过股权转让、减资、业务或资产剥离等法律法规允许的方式消除鑫友泰与公司之间存在的业务重叠情形；（2）业务调整：对鑫友泰的业务边界进行梳理，尽最大努力使其与上市公司实现差异化经营，例如通过资产交易、业务划分等不同方式实现业务区分，包括但不限于在业务构成、产品档次、应用领域与客户群体等方面进行区分；（3）委托管理：通过签署委托协议的方式，由本人将业务存在重合的部分相关资产经营涉及的管理权全权委托石英股份进行统一管理；（4）在法律法规和相关政策允许的范围内其他可行的解决措施。</p>	作为鑫友泰公司实际控制人	是	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况**(一) 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	30,050
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
陈士斌	-3,615,000	95,922,682	26.55	0	无		境内自然人
富腾发展有限公 司	0	81,990,000	22.69	0	无		境外法人
邵静	0	11,248,004	3.11	0	无		境内自然人
香港中央结算有 限公司	5,224,610	7,635,367	2.11	0	无		其他
陈培荣	0	6,377,185	1.77	0	无		境内自然人

中国建设银行股份有限公司—易方达环保主题灵活配置混合型证券投资基金	829,961	5,951,550	1.65	0	无	其他
朱雀基金—陕西煤业股份有限公司—陕煤朱雀新材料产业2期单一资产管理计划	-258,014	2,735,999	0.76	0	无	其他
招商银行股份有限公司—易方达智造优势混合型证券投资基金	191,144	2,647,069	0.73	0	无	其他
交通银行股份有限公司—易方达高端制造混合型发起式证券投资基金	475,471	2,511,266	0.70	0	无	其他
上海浦东发展银行股份有限公司—广发小盘成长混合型证券投资基金（LOF）	377,600	2,338,200	0.65	0	无	其他

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
	95,922,682	人民币普通股	95,922,682
陈士斌	81,990,000	人民币普通股	81,990,000
富腾发展有限公司	11,248,004	人民币普通股	11,248,004
邵静	7,635,367	人民币普通股	7,635,367
香港中央结算有限公司	6,377,185	人民币普通股	6,377,185
陈培荣	5,951,550	人民币普通股	5,951,550
中国建设银行股份有限公司—易方达环保主题灵活配置混合型证券投资基金	2,735,999	人民币普通股	2,735,999
朱雀基金—陕西煤业股份有限公司—陕煤朱雀新材料产业2期单一资产管理计划	2,647,069	人民币普通股	2,647,069
招商银行股份有限公司—易方达智造优势混合型证券投资基金	2,511,266	人民币普通股	2,511,266
交通银行股份有限公司—易方达高端制造混合型发起式证券投资基金	2,338,200	人民币普通股	2,338,200
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		

上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中：陈士斌先生为本公司控股股东，陈士斌先生控股富腾发展 100%股权，邵静女士系陈士斌先生的配偶，根据《上市公司收购管理办法》第 83 条中一致行动人的相关规定，邵静女士为信息披露义务人陈士斌先生的一致行动人。其他股东之间，公司未知是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
陈士斌	董事、总经理	99,537,682	95,922,682	-3,615,000	减持股份
陈培荣	董事	6,377,185	6,377,185	0	
钱卫刚	监事	35,950	35,950	0	
吕良益	董事会秘书	63,750	63,750	0	
周明强	总工程师	35,950	35,950	0	
刘添养	监事	600	600	0	

其它情况说明

适用 不适用

2023年03月24日，公司披露了《江苏太平洋石英股份有限公司控股股东及其一致行动人减持股份计划公告》（公告编号：2023-026），公司股东陈士斌先生拟通过大宗交易的方式减持其所持有的公司股份7,220,000股，即不超过公司总股本的2.00%。

2023年06月05日，公司收到了陈士斌先生《关于提前终止股份减持计划的告知函》，陈士斌先生决定提前终止本次股份减持计划。

截至 2023 年 06 月 05 日，陈士斌先生通过大宗交易方式减持股份 3,615,000 股，占公司股份总数的 1.0006%。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：江苏太平洋石英股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,008,835,422.81	454,158,792.11
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,055,279,422.94	445,669,784.05
衍生金融资产			
应收票据		1,933,867.50	15,026,437.66
应收账款		831,412,224.91	269,384,007.93
应收款项融资		975,783,101.88	569,333,492.38
预付款项		155,025,471.79	111,676,594.48
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		539,267.20	8,944,178.55
其中：应收利息			
应收股利			3,739,987.15
买入返售金融资产			
存货		531,022,336.30	447,115,164.22
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		17,491,170.95	12,332,738.07
流动资产合计		4,577,322,286.28	2,333,641,189.45
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		23,609,347.12	21,511,334.82
其他权益工具投资		20,000,000.00	20,000,000.00
其他非流动金融资产		168,607,750.75	142,741,350.75
投资性房地产		3,726,573.39	3,830,580.33
固定资产		856,272,204.81	847,133,047.58
在建工程		294,608,380.54	70,890,713.88
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		319,544.50	798,861.27
无形资产		129,061,882.23	97,758,849.75
开发支出			
商誉		53,524,078.82	53,524,078.82
长期待摊费用		549,444.40	846,667.00
递延所得税资产		10,720,091.74	6,256,167.09
其他非流动资产		45,868,602.41	86,715,419.27
非流动资产合计		1,606,867,900.71	1,352,007,070.56
资产总计		6,184,190,186.99	3,685,648,260.01
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		120,198,300.94	122,438,600.12
预收款项			
合同负债		171,584,358.44	110,483,803.98
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		31,251,514.24	14,870,338.69
应交税费		389,821,834.22	103,680,165.85
其他应付款		2,587,285.23	2,607,612.04
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		449,729.52	885,541.58
其他流动负债		21,771,720.03	13,954,694.17
流动负债合计		737,664,742.62	368,920,756.43
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		12,414,042.22	13,552,418.48
递延所得税负债		24,048,750.21	18,625,875.71
其他非流动负债			
非流动负债合计		36,462,792.43	32,178,294.19

负债合计		774,127,535.05	401,099,050.62
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		361,277,126.00	361,277,126.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		854,151,896.38	854,151,896.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		240,575,572.18	240,575,572.18
一般风险准备			
未分配利润		3,923,405,873.53	1,808,134,285.49
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		5,379,410,468.09	3,264,138,880.05
少数股东权益		30,652,183.85	20,410,329.34
所有者权益（或股东权益）合计		5,410,062,651.94	3,284,549,209.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,184,190,186.99	3,685,648,260.01

公司负责人：陈士斌 主管会计工作负责人：张丽雯 会计机构负责人：张丽雯

母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：江苏太平洋石英股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		960,413,400.00	380,437,867.90
交易性金融资产		1,055,279,422.94	445,669,784.05
衍生金融资产			
应收票据		1,458,867.50	15,026,437.66
应收账款		865,611,813.19	297,862,765.12
应收款项融资		964,961,971.25	540,891,109.00
预付款项		138,183,383.87	93,821,250.80
其他应收款		372,788,628.08	354,107,975.92
其中：应收利息			
应收股利			3,739,987.15
存货		405,850,870.55	337,543,276.88
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,249,117.12	1,415,285.56
流动资产合计		4,765,797,474.50	2,466,775,752.89
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		168,015,726.82	165,917,714.52
其他权益工具投资		20,000,000.00	20,000,000.00
其他非流动金融资产		168,607,750.75	142,741,350.75
投资性房地产		3,726,573.39	3,830,580.33
固定资产		663,881,560.91	662,670,097.40
在建工程		198,594,703.88	27,389,045.24
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		49,497,318.92	36,853,734.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		13,783,953.08	9,581,651.61
其他非流动资产		26,533,895.34	56,930,964.97
非流动资产合计		1,312,641,483.09	1,125,915,139.44
资产总计		6,078,438,957.59	3,592,690,892.33
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		146,548,693.30	155,333,196.97
预收款项			
合同负债		171,136,530.68	94,904,672.65
应付职工薪酬		27,999,316.63	11,926,497.62
应交税费		387,355,992.35	97,761,571.77
其他应付款		2,324,073.57	8,434,498.02
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		21,713,502.43	11,930,978.14
流动负债合计		757,078,108.96	380,291,415.17
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		12,414,042.22	13,552,418.48
递延所得税负债		22,236,427.54	16,915,021.70
其他非流动负债			

非流动负债合计		34,650,469.76	30,467,440.18
负债合计		791,728,578.72	410,758,855.35
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		361,277,126.00	361,277,126.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		854,299,609.17	854,299,609.17
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		240,575,572.18	240,575,572.18
未分配利润		3,830,558,071.52	1,725,779,729.63
所有者权益（或股东权益）合计		5,286,710,378.87	3,181,932,036.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,078,438,957.59	3,592,690,892.33

公司负责人：陈士斌 主管会计工作负责人：张丽雯 会计机构负责人：张丽雯

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		3,434,061,308.71	696,975,873.60
其中：营业收入		3,434,061,308.71	696,975,873.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		574,483,568.03	347,679,209.06
其中：营业成本		420,696,389.68	276,910,788.64
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		40,130,415.75	7,354,598.69
销售费用		11,348,312.84	4,778,468.61
管理费用		51,424,950.59	40,524,861.40
研发费用		61,531,769.32	22,628,840.42
财务费用		-10,648,270.15	-4,518,348.70
其中：利息费用			
利息收入		4,481,216.86	808,569.55
加：其他收益		1,980,950.90	1,395,815.44
投资收益（损失以“—”号填		2,508,376.18	3,277,445.09

列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,098,012.30	1,429,544.86
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		35,476,038.89	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-26,091,433.84	-4,717,079.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,476,105.69	-6,096,818.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,040,018.26	-3,633.91
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,867,935,548.86	343,152,393.42
加：营业外收入		1,449,226.92	925,183.49
减：营业外支出		10,979,866.15	5,180,451.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,858,404,909.63	338,897,125.06
减：所得税费用		420,673,981.83	48,640,483.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,437,730,927.80	290,256,641.76
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,437,730,927.80	290,256,641.76
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,431,389,073.29	288,584,948.33
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		6,341,854.51	1,671,693.43
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,437,730,927.80	290,256,641.76
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,431,389,073.29	288,584,948.33
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		6,341,854.51	1,671,693.43
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		6.73	0.81
(二) 稀释每股收益(元/股)		6.73	0.80

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

公司负责人：陈士斌 主管会计工作负责人：张丽雯 会计机构负责人：张丽雯

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入		3,436,016,820.47	690,986,116.75
减：营业成本		468,834,453.27	313,070,144.65
税金及附加		38,700,904.69	6,119,723.58
销售费用		10,920,404.61	4,565,221.44
管理费用		36,514,574.19	31,496,795.41
研发费用		52,811,054.06	16,078,762.76
财务费用		-10,471,204.35	-4,608,332.19
其中：利息费用			
利息收入		4,181,978.75	700,794.68
加：其他收益		1,224,316.79	1,304,190.98
投资收益（损失以“-”号填列）		2,498,012.30	3,277,445.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,098,012.30	1,429,544.86
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以		35,476,038.89	

“—”号填列)			
信用减值损失(损失以“—”号填列)		-25,539,137.61	-5,656,834.07
资产减值损失(损失以“—”号填列)		-3,556,361.59	-5,135,116.57
资产处置收益(损失以“—”号填列)		38,144.82	20,428.70
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		2,848,847,647.60	318,073,915.23
加:营业外收入		1,394,514.55	899,486.35
减:营业外支出		10,950,334.27	5,001,737.58
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		2,839,291,827.88	313,971,664.00
减:所得税费用		418,396,000.74	44,866,359.78
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		2,420,895,827.14	269,105,304.22
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		2,420,895,827.14	269,105,304.22
(二)终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		2,420,895,827.14	269,105,304.22
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人:陈士斌 主管会计工作负责人:张丽雯 会计机构负责人:张丽雯

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		2,585,825,490.64	451,345,346.66
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		9,888,064.60	4,263,257.09
收到其他与经营活动有关的现金		15,321,309.36	4,717,081.18
经营活动现金流入小计		2,611,034,864.60	460,325,684.93
购买商品、接受劳务支付的现金		407,337,823.81	234,445,855.08
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		92,435,761.19	73,104,286.25
支付的各项税费		525,992,835.81	66,612,989.40
支付其他与经营活动有关的现金		34,752,303.39	31,948,080.33
经营活动现金流出小计		1,060,518,724.20	406,111,211.06
经营活动产生的现金流量净额		1,550,516,140.40	54,214,473.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			90,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,139,987.15	1,847,900.23
处置固定资产、无形资产和其		1,056,911.08	454,167.00

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		5,196,898.23	92,302,067.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		94,698,416.30	34,362,501.62
投资支付的现金		600,000,000.00	71,439,906.11
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			48,694,878.67
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		694,698,416.30	154,497,286.40
投资活动产生的现金流量净额		-689,501,518.07	-62,195,219.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,900,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,900,000.00	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,900,000.00	
偿还债务支付的现金			1,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		316,117,485.25	84,923,925.93
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		492,120.00	490,529.21
筹资活动现金流出小计		316,609,605.25	86,914,455.14
筹资活动产生的现金流量净额		-312,709,605.25	-86,914,455.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,371,613.62	3,070,917.90
五、现金及现金等价物净增加额		554,676,630.70	-91,824,282.54
加：期初现金及现金等价物余额		454,158,792.11	189,334,282.39
六、期末现金及现金等价物余额		1,008,835,422.81	97,509,999.85

公司负责人：陈士斌 主管会计工作负责人：张丽雯 会计机构负责人：张丽雯

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		2,541,156,701.28	437,737,265.83
收到的税费返还		6,295,520.90	3,019,816.63
收到其他与经营活动有关的现金		14,180,433.83	11,256,146.90
经营活动现金流入小计		2,561,632,656.01	452,013,229.36
购买商品、接受劳务支付的现金		387,874,824.73	237,196,230.90
支付给职工及为职工支付的现金		70,206,101.23	58,482,024.98
支付的各项税费		511,433,009.22	62,790,889.30
支付其他与经营活动有关的现金		27,224,873.63	25,658,500.47
经营活动现金流出小计		996,738,808.81	384,127,645.65
经营活动产生的现金流量净额		1,564,893,847.20	67,885,583.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			90,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,139,987.15	1,847,900.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		240,894.70	25,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,380,881.85	91,872,900.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		70,552,582.37	19,882,911.91
投资支付的现金		600,000,000.00	101,439,906.11
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			53,040,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		3,000,000.00	
投资活动现金流出小计		673,552,582.37	174,362,818.02
投资活动产生的现金流量净额		-669,171,700.52	-82,489,917.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		316,117,485.25	84,923,925.93
支付其他与筹资活动有关的现金		6,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		322,117,485.25	84,923,925.93
筹资活动产生的现金流量		-322,117,485.25	-84,923,925.93

量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,370,870.67	3,173,369.82
五、现金及现金等价物净增加额		579,975,532.10	-96,354,890.19
加：期初现金及现金等价物余额		380,437,867.90	180,525,506.49
六、期末现金及现金等价物余额		960,413,400.00	84,170,616.30

公司负责人：陈士斌 主管会计工作负责人：张丽雯 会计机构负责人：张丽雯

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	361,277,126.00				854,151,896.38				240,575,572.18		1,808,134,285.49		3,264,138,880.05	20,410,329.34	3,284,549,209.39
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	361,277,126.00				854,151,896.38				240,575,572.18		1,808,134,285.49		3,264,138,880.05	20,410,329.34	3,284,549,209.39

期初余额														
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,115,271,588.04		2,115,271,588.04	10,241,854.51	2,125,513,442.55	
（一）综合收益总额									2,431,389,073.29		2,431,389,073.29	6,341,854.51	2,437,730,927.80	
（二）所有者投入和减少资本												3,900,000.00	3,900,000.00	
1. 所有者投入的普通股												3,900,000.00	3,900,000.00	
2. 其														

他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									-316,117,485.25		-316,117,485.25		-316,117,485.25
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有									-316,117,485.25		-316,117,485.25		-316,117,485.25

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. 本 期提 取														
2. 本 期使 用														

(六) 其他															
四、本期期末余额	361,277,126.00				854,151,896.38				240,575,572.18		3,923,405,873.53		5,379,410,468.09	30,652,183.85	5,410,062,651.94

项目	2022 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												小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	353,147,440.00			19,376,028.33	726,374,962.73				138,592,821.87		942,848,350.42		2,180,339,603.35		2,180,339,603.35	
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	353,147,440.00		19,376,028.33	726,374,962.73				138,592,821.87	942,848,350.42		2,180,339,603.35		2,180,339,603.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,346,568.00		-8,011,378.90	52,448,295.51					203,661,022.40		251,444,507.01	15,785,294.02	267,229,801.03
（一）综合收益总额									288,584,948.33		288,584,948.33	15,785,294.02	304,370,242.35
（二）所有者投入和减	3,346,568.00		-8,011,378.9	52,448,295.51							47,783,484.61		47,783,484.61

少资本														
1. 所有者投入的普通股	3,346,568.00			-8,011,378.90	52,448,295.51								47,783,484.61	47,783,484.61
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配										-84,923,925.93			-84,923,925.93	-84,923,925.93
1. 提取盈余公														

积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者的分配 (或股东)的分配										-84,923,925.93		-84,923,925.93			-84,923,925.93
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本 (或股本)															
2. 盈															

余公积转增资本 (或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 其他																				
(五) 专																				

项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	356,494,008.00		11,364,649.43	778,823,258.24			138,592,821.87	1,146,509,372.82		2,431,784,110.36	15,785,294.02	2,447,569,404.38	

公司负责人：陈士斌 主管会计工作负责人：张丽雯 会计机构负责人：张丽雯

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配 利润	所有者 权益合 计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	361,277,126.00				854,299,609.17				240,575,572.18	1,725,779,729.63	3,181,932,036.98
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	361,277, 126.00				854,299 ,609.17				240,575 ,572.18	1,725,7 79,729. 63	3,181,9 32,036. 98
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										2,104,7 78,341. 89	2,104,7 78,341. 89
(一)综合收益总额										2,420,8 95,827. 14	2,420,8 95,827. 14
(二)所有者投入和减少 资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者 投入资本											
3.股份支付计入所有者 权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-316,11 7,485.2 5	-316,11 7,485.2 5
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东) 的分配										-316,11 7,485.2 5	-316,11 7,485.2 5
3.其他											
(四)所有者权益内部结 转											

1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	361,277,126.00				854,299,609.17				240,575,572.18	3,830,558,071.52	5,286,710,378.87

项目	2022 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	353,147,440.00			19,376,028.33	726,522,675.52				138,592,821.87	892,858,902.74	2,130,497,868.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	353,147,440.00			19,376,028.33	726,522,675.52				138,592,821.87	892,858,902.74	2,130,497,868.46

	440.00			28.33	,675.52				,821.87	,902.74	97,868.46
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	3,346,568.00			-8,011,378.90	52,448,295.51					184,181,378.29	231,964,862.9
(一) 综合收益总额										269,105,304.22	269,105,304.22
(二) 所有者投入和减少资本	3,346,568.00			-8,011,378.90	52,448,295.51						47,783,484.61
1. 所有者投入的普通股	3,346,568.00			-8,011,378.90	52,448,295.51						47,783,484.61
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-84,923,925.93	-84,923,925.93
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-84,923,925.93	-84,923,925.93
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留 存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	356,494, 008.00			11,364,6 49.43	778,970 ,971.03				138,592 ,821.87	1,077,0 40,281. 03	2,362,4 62,731. 36

公司负责人：陈士斌 主管会计工作负责人：张丽雯 会计机构负责人：张丽雯

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

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

公司股票于2014年10月31日在上海证券交易所挂牌交易。公司现有总股本为36,127.7126万股,每股面值人民币1元。其中,无限售条件的流通股份A股36,127.7126万股。

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

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

本财务报表及财务报表附注已于2023年8月24日经公司第五届第七次董事会会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司2023年度纳入合并范围的子公司共7家,详见附注七“在其他主体中的权益”。与上年度相比,本公司本年度合并范围增加1家,详见附注六“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理

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

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

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

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

合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

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

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

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

3. 企业合并中有关交易费用的处理

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1. 合并范围

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

分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

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

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

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

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

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

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

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

4. 丧失控制权的处置子公司股权

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

会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三(十六)“长期股权投资”或本附注三(九)“金融工具”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

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

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币交易业务

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

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注三(二十八)的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

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

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

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

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

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

- ①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得或损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

(3) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合

并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

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

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

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

该类金融负债按照本附注三(九)2 金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3) 财务担保合同

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

不属于上述 1) 或 2) 情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本附注三(九)5 金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注三(二十八)的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

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

(4) 权益工具

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

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义

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

(5) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

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

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

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

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

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，

将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

3. 金融负债终止确认条件

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

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三(十)。

5. 金融工具的减值

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

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

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

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

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

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1) 外购存货[原材料/库存商品]的成本即为该存货的采购成本, 通过进一步加工取得的存货[在产品、半成品、产成品、委托加工物资]成本由采购成本和加工成本构成。(2) 债务重组取得债务人用以抵债的存货, 以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。(3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下, 非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值, 除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠; 不满足上述前提的非货币性资产交换, 以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值; 以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

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

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

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备; 但对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备; 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的, 且难以与其他项目分开计量的存货, 则合并计提存货跌价准备。

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

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

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

1. 共同控制和重大影响的判断标准

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

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

2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并

的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

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

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

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

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

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

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

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

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

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

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

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

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

22. 投资性房地产**(1). 如果采用成本计量模式的**

折旧或摊销方法

23. 投资性房地产**(1). 如果采用成本计量模式的：**

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。如与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

3. 对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4. 投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

5. 当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

24. 固定资产**(1). 确认条件**

适用 不适用

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

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	20	10	4.5
机器设备	平均年限法	5-10	10	9.00-18.00
运输工具	平均年限法	4	10	22.5
电子设备及其他	平均年限法	3	10	30

说明：

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用,在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内,采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产,还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少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,如发生改变则作为会计估计变更处理。

3. 其他说明

(1)因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2)若固定资产处于处置状态,或者预期通过使用或处置不能产生经济利益,则终止确认,并停止折旧和计提减值。

(3)固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(4)本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用,有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分,计入固定资产成本,不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间,照提折旧。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

25. 在建工程

适用 不适用

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

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

26. 借款费用

适用 不适用

27. 生物资产

适用 不适用

28. 油气资产

适用 不适用

29. 使用权资产

适用 不适用

在租赁期开始日,本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量,包括:租赁负债的初始计量金额;在租赁期开始日或之前支付的

租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)；发生的初始直接费用；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。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对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，租赁资产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。

30. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

2. 无形资产使用寿命及摊销

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

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命依据	期限(年)
----	----------	-------

土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50
软件	预计受益年限	10

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31. 长期资产减值

适用 不适用

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

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高, 从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致资产可收回金额大幅度降低;

4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的, 应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本附注三(十); 处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用; 资产预计未来现金流量的现值, 按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量, 选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

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

在财务报表中单独列示的商誉, 在进行减值测试时, 将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的, 确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值, 再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重, 按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认, 在以后期间不予转回。

32. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际支出入账, 在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益, 则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

34. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴纳制度(补充养老保险)或者企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费或者年金计划缴费，相应支出计入当期损益或者相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

35. 租赁负债

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。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，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利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在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

36. 预计负债

适用 不适用

37. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

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

2. 权益工具公允价值的确定方法

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

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

4. 股份支付的会计处理

(1)以权益结算的股份支付

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

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

所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

5. 涉及本公司合并范围内各企业之间、本公司与本公司实际控制人或其他股东之间或者本公司与本公司所在集团内其他企业之间的股份支付交易，按照《企业会计准则解释第4号》第七条集团内股份支付相关规定处理。

38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

39. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入的总确认原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。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。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

2. 本公司收入的具体确认原则

(1) 国内销售

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

(2) 出口销售

在报关手续办理完毕，出口货物越过船舷并取得收款权利时确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

40. 合同成本

适用 不适用

41. 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助的分类

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

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

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

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

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

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

2. 政府补助的确认时点

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

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

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

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

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

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

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

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

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

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

42. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。(3) 按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等规定分类为权益工具的金融工具的股利支出，按照税收政策可在企业所得税税前扣除且所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利,且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

43. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化,在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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

√适用 □不适用

在租赁开始日,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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时,将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注三(九)“金融工具”进行会计处理。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。

44. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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

1. 租赁的分类

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

2. 金融工具的减值

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

3. 存货跌价准备

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

4. 非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

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

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

5. 折旧和摊销

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

6. 递延所得税资产

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

7. 所得税

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

8. 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预

计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

9. 设定受益计划负债

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

10. 公允价值计量

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

45. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
《企业会计准则解释第 16 号》	经公司第五届董事会第七次会议审议通过	详见其他说明

其他说明：

注 1：2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《关于印发的通知》(财会〔2022〕31 号，以下简称“准则解释第 16 号”或“本解释”)，规定的“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的内容自 2023 年 1 月 1 日起施行；规定的“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”的内容，自公布之日起执行。

注 2：对于不是企业合并、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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等），不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

√适用 □不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

除对本表列示的合并资产负债表项目进行调整外，首次执行新准则未对其他合并资产负债表项目的首次执行当年年初账面价值产生影响。

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	454,158,792.11	454,158,792.11	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	445,669,784.05	445,669,784.05	
衍生金融资产			
应收票据	15,026,437.66	15,026,437.66	
应收账款	269,384,007.93	269,384,007.93	
应收款项融资	569,333,492.38	569,333,492.38	
预付款项	111,676,594.48	111,676,594.48	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8,944,178.55	8,944,178.55	
其中: 应收利息			
应收股利	3,739,987.15	3,739,987.15	
买入返售金融资产			
存货	447,115,164.22	447,115,164.22	
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	12,332,738.07	12,332,738.07	
流动资产合计	2,333,641,189.45	2,333,641,189.45	
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	21,511,334.82	21,511,334.82	
其他权益工具投资	20,000,000.00	20,000,000.00	
其他非流动金融资产	142,741,350.75	142,741,350.75	
投资性房地产	3,830,580.33	3,830,580.33	
固定资产	847,133,047.58	847,133,047.58	
在建工程	70,890,713.88	70,890,713.88	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	798,861.27	798,861.27	
无形资产	97,758,849.75	97,758,849.75	
开发支出			
商誉	53,524,078.82	53,524,078.82	
长期待摊费用	846,667.00	846,667.00	
递延所得税资产	6,256,167.09	6,455,882.41	199,715.32
其他非流动资产	86,715,419.27	86,715,419.27	
非流动资产合计	1,352,007,070.56	1,352,206,785.88	199,715.32
资产总计	3,685,648,260.01	3,685,847,975.33	199,715.32
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	122,438,600.12	122,438,600.12	
预收款项			
合同负债	110,483,803.98	110,483,803.98	
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	14,870,338.69	14,870,338.69	
应交税费	103,680,165.85	103,680,165.85	
其他应付款	2,607,612.04	2,607,612.04	
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	885,541.58	885,541.58	
其他流动负债	13,954,694.17	13,954,694.17	
流动负债合计	368,920,756.43	368,920,756.43	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	13,552,418.48	13,552,418.48	
递延所得税负债	18,625,875.71	18,825,591.03	199,715.32
其他非流动负债			
非流动负债合计	32,178,294.19	32,378,009.51	199,715.32
负债合计	401,099,050.62	401,298,765.94	199,715.32

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	361,277,126.00	361,277,126.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	854,151,896.38	854,151,896.38	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	240,575,572.18	240,575,572.18	
一般风险准备			
未分配利润	1,808,134,285.49	1,808,134,285.49	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	3,264,138,880.05	3,264,138,880.05	
少数股东权益	20,410,329.34	20,410,329.34	
所有者权益（或股东权益） 合计	3,284,549,209.39	3,284,549,209.39	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	3,685,648,260.01	3,685,847,975.33	199,715.32

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	380,437,867.90	380,437,867.90	
交易性金融资产	445,669,784.05	445,669,784.05	
衍生金融资产			
应收票据	15,026,437.66	15,026,437.66	
应收账款	297,862,765.12	297,862,765.12	
应收款项融资	540,891,109.00	540,891,109.00	
预付款项	93,821,250.80	93,821,250.80	
其他应收款	354,107,975.92	354,107,975.92	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	337,543,276.88	337,543,276.88	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,415,285.56	1,415,285.56	
流动资产合计	2,466,775,752.89	2,466,775,752.89	
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	165,917,714.52	165,917,714.52	
其他权益工具投资	20,000,000.00	20,000,000.00	
其他非流动金融资产	142,741,350.75	142,741,350.75	
投资性房地产	3,830,580.33	3,830,580.33	

固定资产	662,670,097.40	662,670,097.40	
在建工程	27,389,045.24	27,389,045.24	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	36,853,734.62	36,853,734.62	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	9,581,651.61	9,581,651.61	
其他非流动资产	56,930,964.97	56,930,964.97	
非流动资产合计	1,125,915,139.44	1,125,915,139.44	
资产总计	3,592,690,892.33	3,592,690,892.33	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	155,333,196.97	155,333,196.97	
预收款项			
合同负债	94,904,672.65	94,904,672.65	
应付职工薪酬	11,926,497.62	11,926,497.62	
应交税费	97,761,571.77	97,761,571.77	
其他应付款	8,434,498.02	8,434,498.02	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	11,930,978.14	11,930,978.14	
流动负债合计	380,291,415.17	380,291,415.17	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	13,552,418.48	13,552,418.48	
递延所得税负债	16,915,021.70	16,915,021.70	
其他非流动负债			
非流动负债合计	30,467,440.18	30,467,440.18	
负债合计	410,758,855.35	410,758,855.35	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	361,277,126.00	361,277,126.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	854,299,609.17	854,299,609.17	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	240,575,572.18	240,575,572.18	
未分配利润	1,725,779,729.63	1,725,779,729.63	
所有者权益（或股东权益）合计	3,181,932,036.98	3,181,932,036.98	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,592,690,892.33	3,592,690,892.33	

首次执行新准则未对母公司资产负债表项目的首次执行当年年初账面价值产生影响。

46. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

[注 1]根据财政部、税务总局、海关总署联合发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》，自 2019 年 4 月 1 日起纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率的，税率调整为 13%。本公司及子公司连云港太平洋半导体材料有限公司（原名连云港太平洋光伏石英材料有限公司，以下简称半导体材料公司）出口货物实行“免、抵、退”税政策，出口退税率具体如下：

石英管、石英片、石英锭：退税率为 13%；

石英棒、石英坩埚：退税率为 9%、13%

光纤预制棒：退税率为 13%；

石英砂：退税率为 13%。

[注 2]本公司及子公司连云港太平洋金浩石英制品有限公司（以下简称金浩石英公司）、半导体材料公司城市维护建设税税率为 5%；连云港太平洋润辉光电科技有限公司（以下简称润辉光电公司）、上海泛石新材料开发有限公司（以下简称泛石新材料公司）城市维护建设税税率为 7%。

[注 3]本公司及子公司连云港强邦石英制品有限公司（以下简称强邦石英公司）实际适用税率为 15%，子公司金浩石英公司实际适用税率为 20%，其他子公司实际适用税率为 25%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
金浩石英	20
润辉光电	25
太平洋半导体	25
上海泛石	25
太平洋金沙	25
浩利石英	20

2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组《关于认定江苏省 2017 年度第一批高新技术企业的通知》(国科发火〔2016〕32 号)，本公司被认定为江苏省 2017 年度第一批高新技术企业，并于 2017 年 11 月 17 日取得了由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国税局和江苏省地税局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR201732000093，认定有效期为三年。2020 年 12 月 2 日，公司获取更新的高新技术企业证书，证书编号 GR202032003064，认定有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，本公司 2023 年度减按 15%税率征收企业所得税。

据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组《关于公布江苏省 2022 年度第三批高新技术企业名单的通知》(苏高企协〔2023〕2 号)，强邦石英公司被认定为江苏省 2022 年度第三批高新技术企业，并于 2022 年 11 月 18 日取得了由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅和江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR202232004451，认定有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，强邦石英公司 2022 年度减按 15%税率征收企业所得税。

根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财税〔2023〕12 号)，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司金浩石英公司，浩利石英符合小型微利企业，享受小型微利企业税收优惠。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	31,281.29	66,448.15

银行存款	1,008,804,141.52	454,092,343.96
其他货币资金		
合计	1,008,835,422.81	454,158,792.11
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		

其他说明：

无

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,055,279,422.94	445,669,784.05
其中：		
可转让大额存单	1,055,279,422.94	445,669,784.05
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	1,055,279,422.94	445,669,784.05

其他说明：

√适用 □不适用

交易性金融资产产品名称	期末本金余额	起始日	交易性金融资产产品主要条款信息
中国农业银行 2021 年第 63 期公司类法人客户人民币大额存单产品	80,000,000.00	2021/8/24	固定利率，到期年利率 3.35%，到期一次还本付息；产品可转让。
	20,000,000.00	2021/9/16	
中国农业银行 2021 年第 72 期公司类法人客户人民币大额存单产品	40,000,000.00	2021/10/15	固定利率，到期年利率 3.35%，到期一次还本付息；产品可转让。
	60,000,000.00	2021/10/19	
中国农业银行 2022 年第 9 期公司类法人客户人民币大额存单产品	60,000,000.00	2022/1/21	固定利率，到期年利率 3.35%，到期一次还本付息；产品可转让。
中国农业银行 2022 年第 35 期公司类法人客户人民币大额存单产品	30,000,000.00	2022/8/17	固定利率，到期年利率 3.25%，到期一次还本付息；产品可转让。
	10,000,000.00	2022/8/23	
	10,000,000.00	2022/8/24	
华夏银行 2021 年单位大额存单	50,000,000.00	2021/10/29	固定利率，到期年利率 3.55%，到期一次还本付息；产品可转让。
华夏银行 2022 年单位大额存单	50,000,000.00	2022/1/7	固定利率，到期年利率 3.55%，到期一次还本付息；产品可转让。
	20,000,000.00	2022/1/13	

交易性金融资产产品名称	期末本金余额	起始日	交易性金融资产产品主要条款信息
华夏银行 2023 年单位大额存单	100,000,000.00	2023/2/23	固定利率,到期年利率 3.25%,到期一次还本付息;产品可转让。
农业银行 2023 年单位大额存单	100,000,000.00	2023/5/12	固定利率,到期年利率 1.75%,到期一次还本付息;产品可转让。
农业银行 2023 年单位大额存单	20,000,000.00	2023/5/24	固定利率,到期年利率 3.10%,到期一次还本付息;产品可转让。
农业银行 2023 年单位大额存单	30,000,000.00	2023/5/30	固定利率,到期年利率 3.10%,到期一次还本付息;产品可转让。
农业银行 2023 年单位大额存单	100,000,000.00	2023/6/7	固定利率,到期年利率 3.10%,到期一次还本付息;产品可转让。
工行 2023 年单位大额存单	100,000,000.00	2023/4/3	固定利率,到期年利率 1.6%,到期一次还本付息;产品可转让。
工行 2023 年单位大额存单	50,000,000.00	2023/5/18	固定利率,到期年利率 2.0%,到期一次还本付息;产品可转让。
工行 2023 年单位大额存单	100,000,000.00	2023/6/12	固定利率,到期年利率 1.5%,到期一次还本付息;产品可转让。

无

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	475,000.00	
商业承兑票据	1,458,867.50	15,026,437.66
合计	1,933,867.50	15,026,437.66

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

银行承兑票据		
商业承兑票据		43,650.00
合计		43,650.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	2,035,650.00	100	101,782.50	5	1,933,867.50	15,817,302.80	100	790,865.14	5	15,026,437.66
其中：										
合计	2,035,650.00	/	101,782.50	/	1,933,867.50	15,817,302.80	/	790,865.14	/	15,026,437.66

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：无

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	500,000.00	25,000.00	5.00
商业承兑汇票	1,535,650.00	76,782.50	5.00
合计	2,035,650.00	101,782.50	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	790,865.14	-689,082.64			101,782.50
合计	790,865.14	-689,082.64			101,782.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	873,302,105.88
1 年以内小计	873,302,105.88
1 至 2 年	2,032,651.13
2 至 3 年	79,095.92
3 年以上	5,785,545.13
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	881,199,398.06

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	5,129,145.52	0.01	5,129,145.52	100		5,170,682.03	1.78	5,170,682.03	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	876,070,252.54	99.99	44,658,027.63	5.00	831,412,224.91	284,846,625.45	98.22	15,462,617.52	5.43	269,384,007.93
其中：										
	876,070,252.54	99.99	44,658,027.63	5.00	831,412,224.91	284,846,625.45	98.22	15,462,617.52	5.43	269,384,007.93
合计	881,199,398.06	/	49,787,173.15	/	831,412,224.91	290,017,307.48	/	20,633,299.55	/	269,384,007.93

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	1,848,070.00	1,848,070.00	100%	客户出现财务困难, 预计款项难以收回
客户二	699,950.00	699,950.00	100%	客户出现财务困难, 预计款项难以收回
客户三	691,320.00	691,320.00	100%	客户出现财务困难, 预计款项难以收回
客户四	554,549.50	554,549.50	100%	客户出现财务困难, 预计款项难以收回
客户五	516,785.00	516,785.00	100%	客户出现财务困难, 预计款项难以收回
客户六	339,360.00	339,360.00	100%	客户出现财务困难, 预计款项难以收回
客户七	322,504.00	322,504.00	100%	客户出现财务困难, 预计款项难以收回
客户八	145,200.00	145,200.00	100%	客户出现财务困难, 预计款项难以收回
客户九	11,407.02	11,407.02	100%	客户出现财务困难, 预计款项难以收回
合计	5,129,145.52	5,129,145.52	100%	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 无

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	876,070,252.54	44,658,027.63	5.00
合计	876,070,252.54	44,658,027.63	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	5,170,682.03	-154.22		41,382.29		5,129,145.52
按组合计提坏账准备	15,462,617.52	29,786,004.70		590,594.59		44,658,027.63
合计	20,633,299.55	29,785,850.48		631,976.88		49,787,173.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	631,976.88

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

本公司应收账款共计 631,976.88 元，经破产清算法定程序后，本公司债权未得到清偿。本公司经 2023 年 3 月 22 日总经理办公会议决议，核销此部分应收账款。

单位名称	核销金额	转出或核销原因
第一名	409,638.26	破产清算
第二名	107,285.13	破产清算
第三名	73,671.20	破产清算
第四名	41,382.29	破产清算
合计	631,976.88	

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	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
客户一	317,126,032.31	35.99%	15,856,301.62
客户二	93,166,545.00	10.57%	4,658,327.25
客户三	56,403,200.00	6.40%	2,820,160.00
客户四	50,790,599.88	5.76%	2,539,529.99
客户五	43,054,190.00	4.89%	2,152,709.50
合计	560,540,567.19	63.61%	28,027,028.36

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	975,783,101.88	569,333,492.38
合计	975,783,101.88	569,333,492.38

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

项目	期初数	本期成本变动	本期公允价值变动	期末数
应收票据	569,333,492.38	406,449,609.50		975,783,101.88

续上表：

项目	期初成本	期末成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	569,333,492.38	975,783,101.88		

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	154,932,810.89	99.94	110,934,130.89	99.34
1至2年			120,935.07	0.11
2至3年	10,000.00	0.01	60,630.00	0.05
3年以上	82,660.90	0.05	560,898.52	0.50
合计	155,025,471.79	100.00	111,676,594.48	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	77,076,264.10	49.72
第二名	28,951,243.91	18.68
第三名	6,057,898.84	3.91
第四名	4,531,105.11	2.92
第五名	3,032,923.26	1.96
合计	119,649,435.22	77.18

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		3,739,987.15
其他应收款	539,267.20	5,204,191.40
合计	539,267.20	8,944,178.55

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	362,008
1 年以内小计	362,008.00
1 至 2 年	145,000.00
2 至 3 年	120,000.00
3 年以上	2,168,472.57
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	2,795,480.57

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	2,307,579.43	9,818,309.57
租赁保证金	291,116.00	291,116.00
押金保证金	170,700.00	210,000.00
其他	13,085.14	19,398.32
备用金	13,000.00	125,700.00

合计	2,795,480.57	10,464,523.89
----	--------------	---------------

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	3,181,087.60		2,079,244.89	5,260,332.49
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-3,093,183.80		89,064.68	-3,004,119.12
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	87,903.80		2,168,309.57	2,256,213.37

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	948,979.43					948,979.43
按组合计提坏账准备	4,311,353.06	-3,004,119.12				1,307,233.94
合计	5,260,332.49	-3,004,119.12				2,256,213.37

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	应收暂付款	786,960.00	3年以上	28.15	786,960.00
第二名	应收暂付款	470,000.00	3年以上	16.81	470,000.00
第三名	应收暂付款	423,600.00	3年以上	15.15	423,600.00
第四名	租赁保证金	291,116.00	1年以上	10.41	14,555.80
第五名	应收暂付款	162,019.43	3年以上	5.80	162,019.43
合计	/	2,133,695.43	/	76.33	1,857,135.23

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	331,539,600.76		331,539,600.76	303,780,175.91		303,780,175.91
在产品	7,520,863.57		7,520,863.57	7,312,397.37		7,312,397.37
库存商品	117,985,006.56	11,505,914.59	106,479,091.97	81,972,077.51	10,708,685.53	71,263,391.98
周转材料						
消耗性生物 资产						
合同履约成 本						
自制半成品	78,123,156.60	3,614,780.22	74,508,376.38	65,717,576.73	4,888,319.92	60,829,256.81
委托加工物 资	854,127.57		854,127.57	455,178.93		455,178.93
包装物	916,324.35		916,324.35	1,105,763.19		1,105,763.19
低值易耗品	9,203,951.70		9,203,951.70	2,369,000.03		2,369,000.03
合计	546,143,031.11	15,120,694.81	531,022,336.30	462,712,169.67	15,597,005.45	447,115,164.22

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料						-
在产品						
库存商品	10,708,685.53	4,367,135.48		3,569,906.42		11,505,914.59
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
自制半成品	4,888,319.92	108,970.21		1,382,509.91		3,614,780.22
合计	15,597,005.45	4,476,105.69		4,952,416.33		15,120,694.81

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税		691,127.72
预缴所得税	276,013.26	31,621.79
待认证进项税	17,215,157.69	11,609,988.56
合计	17,491,170.95	12,332,738.07

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
浙江岐达科技股份有限公司	21,511,334.82			2,098,012.30						23,609,347.12
小计	21,511,334.82			2,098,012.30						23,609,347.12
合计	21,511,334.82			2,098,012.30						23,609,347.12

其他说明

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

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	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
上海强华实业股份有限公司		220,000.00			战略性投资	

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产[预期持有1年以上]	168,607,750.75	142,741,350.75

合计	168,607,750.75	142,741,350.75
----	----------------	----------------

其他说明：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
红晔一期	31,289,350.75		31,289,350.75	31,289,350.75		31,289,350.75
凯德石英	137,318,400.00		137,318,400.00	111,452,000.00		111,452,000.00
合计	168,607,750.75		168,607,750.75	142,741,350.75		142,741,350.75

1. 本期末其他非流动金融资产权益工具投资系公司入伙嘉兴红晔一期半导体产业股权投资合伙企业（有限合伙），担任有限合伙人，认缴金额 1,500.00 万元，认缴出资占出资总额比例为 22.73%，截止本期末，已实际缴纳出资 1,500.00 万元。账面价值 3,128.94 万元。

2. 公司持有北京凯德石英股份有限公司（以下简称凯德石英公司）股权占比为 7.95%，公司对凯德石英公司无重大影响，将对凯德石英公司的权益工具投资划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，截止本期末账面价值 13,731.84 万元。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	4,622,530.80			4,622,530.80
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,622,530.80			4,622,530.80
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	791,950.47			791,950.47
2. 本期增加金额	104,006.94			104,006.94
(1) 计提或摊销	104,006.94			104,006.94
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	895,957.41			895,957.41
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				
(2) 其他转出				

4. 期末余额	3,726,573.39			3,726,573.39
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,726,573.39			3,726,573.39
2. 期初账面价值	3,830,580.33			3,830,580.33

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	856,272,204.81	847,133,047.58
固定资产清理		
合计	856,272,204.81	847,133,047.58

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	427,410,962.53	898,828,550.38	22,813,757.87	16,997,625.12	1,366,050,895.90
2. 本期增加金额	5,904,868.18	59,612,177.90	4,974,815.82	475,506.84	70,967,368.74
(1) 购置		15,753,500.07	3,614,224.77	475,506.84	19,843,231.68
(2) 在建工程转入	5,904,868.18	43,858,677.83	1,360,591.05		51,124,137.06
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	404,689.37	28,745,078.69	1,442,121.59	5,572.65	30,597,462.30
(1) 处置或报废	404,689.37	28,745,078.69	1,442,121.59	5,572.65	30,597,462.30
22) 其他					
4. 期末余额	432,911,141.34	929,695,649.59	26,346,452.10	17,467,559.31	1,406,420,802.34
二、累计折旧					
1. 期初余额	110,463,737.96	375,099,682.30	13,179,766.94	12,077,529.04	510,820,716.24
2. 本期增加金额	6,148,367.92	38,912,709.63	1,232,499.19	508,308.70	46,801,885.44
(1) 计提	6,148,367.92	38,912,709.63	1,232,499.19	508,308.70	46,801,885.44
3. 本期减少金额		14,243,101.41	1,306,453.15	5,015.38	15,554,569.94
(1) 处置或报废		11,117,460.41	1,306,453.15	5,015.38	12,428,928.94
22) 其他		3,125,641.00			3,125,641.00
4. 期末余额	116,612,105.88	399,769,290.52	13,105,812.98	12,580,822.36	542,068,031.74

三、减值准备					
1. 期初余额	1,276,564.45	4,475,689.95	16,566.29	2,328,311.39	8,097,132.08
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额			16,566.29		16,566.29
(1) 处置或报废			16,566.29		16,566.29
4. 期末余额	1,276,564.45	4,475,689.95		2,328,311.39	8,080,565.79
四、账面价值					
1. 期末账面价值	315,022,471.01	525,450,669.12	13,240,639.12	2,558,425.56	856,272,204.81
2. 期初账面价值	315,670,660.12	519,253,178.13	9,617,424.64	2,591,784.69	847,133,047.58

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	658,361.36	185,239.58	116,123.82	356,997.96	
机器设备	3,914,786.36	2,175,057.63	904,058.45	835,670.28	
电子设备及其他	4,417,627.55	2,306,776.21	2,075,750.34	35,101.00	
小计	8,990,775.27	4,667,073.42	3,095,932.61	1,227,769.24	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	112,628,872.55	产权证尚在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	294,608,380.54	70,890,713.88
工程物资		
合计	294,608,380.54	70,890,713.88

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 6 万吨电子专用材料项目	86,540,267.65		86,540,267.65	22,869,386.50		22,869,386.50
年产 20000 吨高纯石英砂产品项目				9,101,816.70		9,101,816.70
行政综合体二期项目	20,804,339.29		20,804,339.29	15,799,235.15		15,799,235.15
多晶硅铸锭用石英坩埚项目	11,707,347.43		11,707,347.43	10,417,254.22		10,417,254.22
半导体精密加工项目	12,209,207.18		12,209,207.18	9,066,475.69		9,066,475.69
其他零星工程	10,911,825.84		10,911,825.84	3,493,545.62		3,493,545.62
年产 1800 吨电子级石英产品项目	143,000.00		143,000.00	143,000.00		143,000.00
年产 21 万吨高纯石英砂，5800 吨半导体石英制品项目	152,292,393.15		152,292,393.15			
合计	294,608,380.54		294,608,380.54	70,890,713.88		70,890,713.88

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初 余额	本期增加金额	本期转入固定资 产金额	本期其 他减少 金额	期末 余额	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程 进度	利息 资本 化累 计金 额	其 中： 本期 利息 资本 化金 额	本 期 利 息 资 本 化 率 (%)	资 金 来 源
多晶硅铸锭用 石英坩埚项目	6,0000000 .00	10,417,254.22	11,593,096.84	10,303,003.63		11,707,347.43	81.84	81.84				自 筹
年产 1800 吨 电子级石英产 品项目	7,9600000 .00	143,000.00				143,000.00	11.68	11.68				自 筹
半导体精密加 工项目	19,972000 0.00	9,066,475.69	3,142,731.49			12,209,207.18	13.94	13.94				自 筹
年产 21 万吨 高纯石英砂， 5800 吨半导 体石英制品项 目	2,083,230 ,000.0		152,292,393.15			152,292,393.15	14.62	14.62				自 筹
年产 20000 吨 高纯石英砂产 品项目	156,000,0 00.00	9,101,816.70		9,101,816.70			107.88	100				自 筹
合计	2,578,550 ,000	28,728,546.61	167,028,221.48	19,404,820.33		176,351,947.76	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,716,128.31	2,716,128.31
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		

4. 期末余额	2,716,128.31	2,716,128.31
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,917,267.04	1,917,267.04
2. 本期增加金额	479,316.77	479,316.77
(1) 计提	479,316.77	479,316.77
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,396,583.81	2,396,583.81
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	319,544.50	319,544.50
2. 期初账面价值	798,861.27	798,861.27

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	107,090,463.07			5,565,535.49	112,655,998.56
2. 本期增加金额	32,947,658.25				32,947,658.25
(1) 购置	32,947,658.25				32,947,658.25
(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	140,038,121.32			5,565,535.49	145,603,656.81
二、累计摊销					
1. 期初余额	12,021,622.26			2,875,526.55	14,897,148.81
2. 本期增加金额	1,366,349.00			278,276.77	1,644,625.77
(1) 计提	1,366,349.00			278,276.77	1,644,625.77
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	13,387,971.26			3,153,803.32	16,541,774.58
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	126,650,150.06			2,411,732.17	129,061,882.23
2. 期初账面价值	95,068,840.81			2,690,008.94	97,758,849.75

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
连云港太平洋润辉光电科技有限公司（原连云港润辉石英玻璃有限公司）	15,296,088.89					15,296,088.89
强邦石英	38,227,989.9					38,227,989.9
合计	53,524,078.82					53,524,078.82

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
连云港太平洋润辉光电科技有限公司（原连云港润辉石英玻璃有限公司）	4,849,078.76					4,849,078.76
合计	4,849,078.76					4,849,078.76

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

资产组的构成	润辉石英公司	强邦石英公司
资产组的账面价值	73,273,802.25	23,070,499.32
分摊至本资产组的商誉账面价值	15,296,088.89	74,956,843.00
包含商誉的资产组的账面价值	88,569,891.14	98,027,342.32
资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组是否一致	是	是

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
装修费	846,667.00		297,222.60		549,444.40
合计	846,667.00		297,222.60		549,444.40

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润	8,189,167.67	1,468,125.69	6,895,938.25	1,419,944.37
可抵扣亏损	477,252.37	92,765.08	344,512.26	86,128.07
坏账准备	44,396,843.85	6,674,692.67	15,875,440.54	2,388,450.65
存货跌价准备	14,351,566.60	2,284,792.98	14,909,963.40	2,361,644.00
租赁负债税会差异	798,861.27	199,715.32	798,861.27	199,715.32
合计	68,213,691.76	10,720,091.74	38,824,715.72	6,455,882.41

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	9,634,805.51	1,445,220.83	11,405,693.20	1,710,854.00
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
其他非流动金融资产	75,914,967.58	11,387,245.14	50,048,567.58	7,507,285.14

产未实现投资收益				
计入当期损益的公允价值变动	69,479,802.99	10,421,970.45	59,870,164.10	8,980,524.62
固定资产加速折旧	3,963,989.81	594,598.47	2,848,079.68	427,211.95
使用权资产税会差异	798,861.27	199,715.32	798,861.27	199,715.32
合计	159,792,427.16	24,048,750.21	124,971,365.83	18,825,591.03

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
坏账准备	2,793,288.57	10,809,056.64
存货跌价准备	687,042.05	687,042.05
固定资产减值准备	8,080,565.79	8,097,132.08
可抵扣亏损	5,462,090.62	3,535,223.13
合计	17,022,987.03	23,128,453.90

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026	1,112,323.82	1,112,323.82	
2027	2,422,899.31	2,422,899.31	
2028	1,926,867.49		

合计	5,462,090.62	3,535,223.13	/
----	--------------	--------------	---

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程及设备款	45,868,602.41		45,868,602.41	53,245,419.27		53,245,419.27
预付装修款				1,590,000.00		1,590,000.00
预付土地款				31,880,000.00		31,880,000.00
合计	45,868,602.41		45,868,602.41	86,715,419.27		86,715,419.27

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	120,198,300.94	122,438,600.12
合计	120,198,300.94	122,438,600.12

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	171,584,358.44	110,483,803.98
合计	171,584,358.44	110,483,803.98

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,861,158.89	121,724,518.06	105,334,162.71	31,251,514.24
二、离职后福利-设定提存计划	9,179.80	8,047,786.18	8,056,965.98	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

合计	14,870,338.69	129,772,304.24	113,391,128.69	31,251,514.24

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,835,666.89	110,656,397.87	97,070,958.52	28,421,106.24
二、职工福利费	-	4,873,360.78	2,043,360.78	2,830,000.00
三、社会保险费	22,622.00	4,331,606.76	4,354,228.76	
其中：医疗保险费	22,532.90	3,345,259.92	3,367,792.82	
工伤保险费	89.10	556,782.57	556,871.67	
生育保险费		429,564.27	429,564.27	
四、住房公积金	2,670.00	1,800,564.37	1,803,234.37	
五、工会经费和职工教育经费	200.00	62,588.28	62,380.28	408.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	14,861,158.89	121,724,518.06	105,334,162.71	31,251,514.24

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	8,901.60	7,771,509.85	7,780,411.45	

2、失业保险费	278.20	276,276.33	276,554.53	
3、企业年金缴费				
合计	9,179.80	8,047,786.18	8,056,965.98	

其他说明：

√适用 □不适用

无

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	100,734,018.56	27,798,936.55
消费税		
营业税		
企业所得税	275,536,120.89	71,066,226.99
个人所得税	1,067,030.74	401,308.30
城市维护建设税	5,206,051.45	1,461,930.60
教育费附加	3,133,464.58	903,053.04
房产税	778,317.11	718,606.63
地方教育附加	2,088,454.86	602,035.32
城镇土地使用税	506,400.63	526,239.83
印花税	764,737.16	197,688.63
环境保护税	7,238.24	4,139.96
合计	389,821,834.22	103,680,165.85

其他说明：

无

41、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,587,285.23	2,607,612.04
合计	2,587,285.23	2,607,612.04

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	2,515,285.23	2,537,612.04
押金保证金	72,000.00	70,000.00
合计	2,587,285.23	2,607,612.04

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	449,729.52	885,541.58
合计	449,729.52	885,541.58

其他说明：

无

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		

应付退货款		
已背书未到期票据	43,650.00	
待转销项税	21,728,070.03	13,954,694.17
合计	21,771,720.03	13,954,694.17

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间:

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,552,418.48		1,138,376.26	12,414,042.22	
合计	13,552,418.48		1,138,376.26	12,414,042.22	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高纯石英管、石英棒生产线技术改造项目专项补助资金	3,752,418.48			438,376.26		3,314,042.22	与资产相关
6000吨电子级石英产品项目	9,800,000.00			700,000.00		9,100,000.00	与资产相关

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	361,277,126.00						361,277,126.00

其他说明：

无

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	839,047,708.53	-	-	839,047,708.53
其他资本公积	15,104,187.85	-	-	15,104,187.85
合计	854,151,896.38	-	-	854,151,896.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积				
任意盈余公积				
储备基金	240,575,572.18	-	-	240,575,572.18
企业发展基金				
其他				
合计	240,575,572.18			240,575,572.18

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,808,134,285.49	942,848,350.42
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,808,134,285.49	942,848,350.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,431,389,073.29	1,052,192,611.31
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	316,117,485.25	84,923,925.93
转作股本的普通股股利		
提取储备基金		101,982,750.31
期末未分配利润	3,923,405,873.53	1,808,134,285.49

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,416,958,159.00	415,919,688.33	691,864,219.18	276,408,417.98
其他业务	17,103,149.71	4,776,701.35	5,111,654.42	502,370.66
合计	3,434,061,308.71	420,696,389.68	696,975,873.60	276,910,788.64

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	17,988,462.54	2,500,187.79
教育费附加	10,835,783.93	1,515,405.39
资源税		
房产税	1,556,400.75	1,143,753.24
土地使用税	1,171,402.16	970,041.18

车船使用税		
印花税	1,316,706.69	202,064.77
地方教育费附加	7,239,294.76	1,010,270.23
车船税	4,700.72	1,887.04
环境保护税	17,664.20	10,989.05
合计	40,130,415.75	7,354,598.69

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,175,985.00	2,099,788.75
样品费用	254,542.70	1,457,404.24
业务招待费	1,981,436.86	349,289.85
广告及宣传费	4,257,894.78	254,511.52
差旅费	380,535.08	43,467.53
进仓费	199,519.33	175,628.82
邮寄费	164,256.80	69,455.87
其他	934,142.29	328,922.03
合计	11,348,312.84	4,778,468.61

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,537,456.46	27,982,726.92
折旧及摊销	8,431,558.64	5,348,795.12
使用权资产折旧	479,316.77	479,887.54
修理费	1,169,870.69	157,084.71
中介机构服务费	2,186,419.70	700,166.45
业务招待费	1,135,978.87	796,859.48
办公费	884,841.60	2,057,433.55
差旅及车辆费	439,883.97	16,810.19
保险费	51,794.35	9,282.80
其他	6,107,829.54	2,975,814.64
合计	51,424,950.59	40,524,861.40

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	40,447,127.31	16,155,181.62
职工薪酬	15,643,504.53	5,251,417.88
折旧与摊销	4,674,669.35	1,033,154.97
其他	766,468.13	189,085.95
合计	61,531,769.32	22,628,840.42

其他说明：
无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	15,674.19	45,968.35
其中：租赁负债利息费用	15,674.19	45,968.35
减：利息收入	-4,382,857.86	-764,905.68
减：汇兑收益	-6,395,911.38	-4,033,334.13
其他	114,824.90	233,922.76
合计	-10,648,270.15	-4,518,348.70

其他说明：
无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
6000吨电子级石英产品项目专项补助资金	700,000.00	700,000.00
高纯石英管、石英棒生产线技术改造项目专项补助资金	438,376.26	506,060.30
稳岗扩岗补贴	3,000.00	111,757.00
个税手续费返还	89,932.82	77,998.14
科技创新奖励	164,000.00	-
税收优惠	585,641.82	

合计	1,980,950.90	1,395,815.44
----	--------------	--------------

其他说明：
无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,108,376.18	1,429,544.86
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	400,000.00	1,847,900.23
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	2,508,376.18	3,277,445.09

其他说明：
无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	9,609,638.89	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产公允价值变动	25,866,400.00	
合计	35,476,038.89	

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	689,082.64	-242,022.73
应收账款坏账损失	-29,784,635.60	-2,414,437.18
其他应收款坏账损失	3,004,119.12	-2,060,619.75
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-26,091,433.84	-4,717,079.66

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,476,105.69	-6,096,818.08
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-4,476,105.69	-6,096,818.08

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	-1,040,018.26	-3,633.91
合计	-1,040,018.26	-3,633.91

其他说明：

√适用 □不适用

无

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚没及违约金收入	1,378,162.84	909,427.86	1,378,162.84
其他		2,873.23	
保险赔偿款	21,064.08	12,882.40	21,064.08
政府补助	50,000.00	-	50,000.00
合计	1,449,226.92	925,183.49	1,449,226.92

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

政府补助	50,000		与收益相关

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,734,687.99	178,500.01	5,734,687.99
其中：固定资产处置损失	5,734,687.99	178,500.01	5,734,687.99
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	5,110,000.00	5,000,000.00	5,110,000.00
税收滞纳金	135,178.16	-	135,178.16
其他	-	1,951.84	
合计	10,979,866.15	5,180,451.85	10,979,866.15

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	419,708,394.97	49,178,944.89
递延所得税费用	965,586.86	-538,461.59
合计	420,673,981.83	48,640,483.30

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	2,858,404,909.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	428,760,736.44
子公司适用不同税率的影响	-21,447.22
调整以前期间所得税的影响	19,756.38
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,155,575.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-14,402.40
研发费用及残疾人工资加计扣除的影响	-9,229,765.37
应纳税暂时性差异	3,529.00
所得税费用	420,673,981.83

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	840,636.88	129,155.42
利息收入	4,457,857.86	808,569.55
应收暂借款	7,671,649.94	2,794,447.00
其他	2,351,164.68	984,909.21
合计	15,321,309.36	4,717,081.18

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	28,636,922.10	26,479,482.33
财务费用	165,527.14	279,891.11
应收暂付款	257,611.87	186,755.05
营业外支出	5,692,242.28	5,001,951.84
合计	34,752,303.39	31,948,080.33

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁付款额	492,120.00	490,529.21
合计	492,120.00	490,529.21

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,437,730,927.80	290,256,641.76
加：资产减值准备	30,567,539.53	10,813,897.74
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,547,264.46	33,112,406.63
使用权资产摊销	771,957.24	479,316.76
无形资产摊销	1,574,091.08	1,178,133.43
长期待摊费用摊销	297,222.60	381,532.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	1,040,018.26	112,594.75
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	5,287,623.87	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-35,476,038.89	-
财务费用（收益以“－”号填列）	-6,371,613.62	-3,070,917.90
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,508,376.18	-3,277,445.09
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,264,209.33	-460,512.75
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	5,223,159.18	-119,629.41
存货的减少（增加以“－”号填列）	-88,383,277.77	7,127,189.95
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,294,161,838.87	-367,452,442.01
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	456,641,691.05	85,133,707.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,550,516,140.40	54,214,473.87
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	1,008,835,422.81	97,509,999.85
减：现金的期初余额	454,158,792.11	189,334,282.39
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	554,676,630.70	-91,824,282.54
--------------	----------------	----------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,008,835,422.81	454,158,792.11
其中：库存现金	31,281.29	66,448.15
可随时用于支付的银行存款	1,008,804,141.52	454,092,343.96
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,008,835,422.81	454,158,792.11
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			
其中：美元	1,341,683.24	7.2258	9,694,734.76
欧元	537,456.66	7.8771	4,233,599.86
日元	18,882,213.00	0.0501	945,904.46
新加坡元	172.00	5.3442	919.20
港币			
应收账款			
其中：美元	6,552,686.96	7.2258	47,348,405.44
欧元	339,978.44	7.8771	2,678,044.17
日元	378,869.80	0.0501	18,979.48
港币			
长期借款			
其中：美元			

欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	102,123.02	7.2258	737,920.52
欧元			
日元			

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
高纯石英管、石英棒生产线技术改造 项目专项补助资金	438,376.26	其他收益	438,376.26
6000 吨电子级石英产品项目专项补 助资金	700,000.00	其他收益	700,000.00
稳岗扩岗补贴	3000.00	其他收益	3000
个税返还	89,932.82	其他收益	89,932.82
科技创新奖励	164,000.00	其他收益	164,000.00
税收优惠	585,641.82	其他收益	585,641.82
政府补助	50,000.00	营业外收入	50,000.00

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(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

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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，新设孙公司、清算孙公司等）及其相关情况：

适用 不适用

1. 以直接设立方式增加的孙公司

本年度合并范围增加 1 家控股二级子公司，系连云港浩利石英有限公司，浩利石英于 2023 年 3 月 3 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 2000 万元，故自成立之日起，将其纳入合并财务报表范围，截至 2023 年 6 月 30 日，金浩石英对其出资 510 万元。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
金浩石英	连云港市东海县平明镇	连云港市东海县平明镇	制造业	100		直接设立
润辉光电	连云港市新浦经济开发区	连云港市新浦经济开发区	制造业	100		直接设立
太平洋半导体	江苏东海经济开发区	江苏东海经济开发区	制造业	100		直接设立
泛石新材料	上海市静安区	上海市静安区	科技推广和应用服务业	100		直接设立
太平洋金沙	连云港赣榆经济开发区	连云港赣榆经济开发区	制造业	100		直接设立
强邦石英	连云港市东海县驼峰乡	连云港市东海县驼峰乡	制造业	51		控股合并
浩利石英	连云港市东海县平明镇	连云港市东海县平明镇	制造业		51	直接设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：无

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	2,360.93	2,151.13
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	209.80	244.55
--其他综合收益		
--综合收益总额	209.80	244.55

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

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

(一) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动

的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大，但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、日元）依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、预收账款、应付账款。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五(五十五)“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险，但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五(五十五)“外币货币性项目”。

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

汇率变化	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上年数
上升5%	272.78	192.48
下降5%	-272.78	-192.48

[注：本期数=期末外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的净额*上升或下降 5%]

管理层认为 5%合理反映了人民币对美元、欧元、日元可能发生变动的合理范围。

2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司本期并未发生以浮动利率计息的债务。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

3. 其他价格风险

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对本公司无重大影响。

(二) 信用风险

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

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

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债

务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

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

1. 信用风险显著增加的判断依据

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

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

2. 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

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

3. 预期信用损失计量的参数

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

- (1) 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。
- (2) 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。
- (3) 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索

的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

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

4. 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

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

（三）流动风险

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

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

项目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合计
应付账款	12,019.83				12,019.83
其他应付款	258.73				258.73
一年内到期的非流动负债	44.97				44.97
金融负债和或有负债合计	12,323.53				12,323.53

续上表：

项目	期初数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合计
应付账款	12,243.86				12,243.86
其他应付款	260.76				260.76
一年内到期的非流动负债	88.55				88.55
金融负债和或有负债合计	12,593.17				12,593.17

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

(四) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2023年6月30日，本公司的资产负债率为12.52%(2022年12月31日：10.88%)。

十一、 公允价值的披露**1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 交易性金融资产		1,055,279,422.94		1,055,279,422.94
(5) 应收款项融资		975,783,101.88		975,783,101.88
(6) 其他权益工具投资			20,000,000.00	20,000,000.00
(7) 其他非流动金融资产	142,741,350.75	25,866,400.00		168,607,750.75
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				

持续以公允价值计量的资产总额	142,741,350.75	2,056,928,924.82	20,000,000.00	2,219,670,275.57
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

对于存在活跃市场价格的凯德石英公司股权投资，其公允价值按资产负债表日收盘价格确定。

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

√适用 □不适用

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

对于公司持有的应收银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，采用票面金额确定其公允价值。

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

√适用 □不适用

对于不在活跃市场上交易的权益投资，由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位并无引入外部投

资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，此外，公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以成本作为公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

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

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

无

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
浙江岐达	联营方

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
香格里	其他
鑫友泰	其他

其他说明

2020年12月3日，公司实际控制人陈士斌及一致行动人陈富伦（以下合称“收购人”）与鑫友泰公司陈宜平、肖正发等6名股东共同签署了《股权转让协议》，收购陈宜平、肖正发、蒋铭、郭志强、陈风、尹显奎6人合计持有的鑫友泰公司50%股权。本次收购完成后，陈士斌、陈富伦合计持有鑫友泰公司50%股权，同时鑫友泰公司董事会由收购人提名的董事会成员不少于1/2，收购人将成为鑫友泰公司的实际控制人，本次收购的工商变更登记已于2020年12月10日完成。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
鑫友泰公司	石英管材	474,737.17		否	500,694.66
浙江岐达	太阳能光伏板	11,087,215.93		否	
合计		11,561,953.10			500,694.66

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
鑫友泰公司	石英管材	1,268,529.34	7,478,669.30
	机器设备	199,115.04	
	合计	1,467,644.38	7,478,669.30

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	270.17	201.4

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6. 关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据					
	鑫友泰	1,492,000.00	74,600.00	15,817,302.80	790,865.14
应收账款					
	鑫友泰	286,665.75	14,333.29	3,504,200.63	175,210.03

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	岐达科技公司	1,222,980.00	3,240,443.20

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

租赁

1. 作为承租人

(1) 各类使用权资产的账面原值、累计折旧以及减值准备等详见本附注“使用权资产”之说明。

(2) 租赁负债的利息费用

项目

本期数

项目	本期数
计入财务费用的租赁负债利息	15,674.19

(3) 与租赁相关的总现金流出

项目	本期数
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	492,120.00

(4) 租赁负债的到期期限分析、对相关流动性风险的管理等详见本附注“流动风险”之说明。

2. 作为出租人

(1) 经营租赁

1) 租赁收入

项目	本期数
租赁收入	806,202.81
其中：与未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关的收入	-

2) 经营租出固定资产的期末账面原值、累计折旧额等详见本附注“投资性房地产”之说明。

3) 资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额。

项目	未折现租赁收款额
资产负债表日后第 1 年	1,612,405.68
资产负债表日后第 2 年	1,612,405.68
资产负债表日后第 3 年	1,478,038.54
合计	4,702,849.90

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	907,428,320.31
1 年以内小计	907,428,320.31
1 至 2 年	1,493,886.04
2 至 3 年	78,983.69
3 年以上	656,399.61
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	909,657,589.65

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备						41,382.29	0.01	41,382.29	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	909,657,589.65	100.00	44,045,776.46	4.84	865,611,813.19	312,780,783.88	99.99	14,918,018.76	4.77	297,862,765.12
其中：										
组合计提	909,657,589.65	100.00	44,045,776.46	4.84	865,611,813.19	312,780,783.88	99.99	14,918,018.76	4.77	297,862,765.12
合计	909,657,589.65	/	44,045,776.46	/	865,611,813.19	312,822,166.17	/	14,959,401.05	/	297,862,765.12

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：无

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	862,674,009.28	43,133,700.46	5.00
1-2 年	1,493,886.04	224,082.91	15.00
2-3 年	78,983.69	31,593.48	40.00
3 年以上	656,399.61	656,399.61	100.00
合计	864,903,278.62	44,045,776.46	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	41,382.29			41,382.29		-
按组合计提坏账准备	14,918,018.76	29,718,352.29		590,594.59		44,045,776.46
合计	14,959,401.05	29,718,352.29		631,976.88		44,045,776.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	631,976.88

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：无

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	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	317,126,032.31	34.86	15,856,301.62
第二名	102,386,545.00	11.26	5,119,327.25
第三名	56,403,200.00	6.20	2,820,160.00
第四名	50,790,599.88	5.58	2,539,529.99
第五名	43,054,190.00	4.73	2,152,709.50
合计	569,760,567.19	62.63	28,488,028.36

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		3,739,987.15
其他应收款	372,788,628.08	350,367,988.77
合计	372,788,628.08	354,107,975.92

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	71,216,511.23
1 年以内小计	71,216,511.23
1 至 2 年	9,911,700.10
2 至 3 年	11,183,080.00
3 年以上	299,009,964.23
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	391,321,255.56

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	391,010,546.42	372,059,833.97
保证金	291,116.00	291,116.00
备用金	13,730.14	5,700.00
其他	5,863.00	9,098.32

合计	391,321,255.56	372,365,748.29
----	----------------	----------------

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	21,983,394.06		14,365.46	21,997,759.52
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-3,465,132.04			-3,465,132.04
本期转回		-	-	
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	18,518,262.02	-	14,365.46	18,532,627.48

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	21,997,759.52	-3,465,132.04				18,532,627.48
合计	21,997,759.52	-3,465,132.04				18,532,627.48

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
太平洋半导体	往来款	3,083,821.72	1年以内	0.79	308,382.17
	往来款	15,556,950.74	2-3年	3.98	1,555,695.07
	往来款	164,229,162.89	3年以上	42.03	16,422,916.30
太平洋金沙	往来款	60,370,367.85	2-3年	15.45	
	往来款	85,572,352.25	3年以上	21.90	
润辉光电	往来款	49,047,555.95	3年以上	12.55	
上海泛石	往来款	12,735,335.02	1年以内	3.26	

第五名	应收暂付款	150,000.00	3 年以上	0.04	
合计	/	390,745,546.42	/	100%	18,286,993.54

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	179,159,299.70	34,752,920.00	144,406,379.70	179,159,299.70	34,752,920.00	144,406,379.70
对联营、合营企业投资	23,609,347.12		23,609,347.12	21,511,334.82		21,511,334.82
合计	202,768,646.82	34,752,920.00	168,015,726.82	200,670,634.52	34,752,920.00	165,917,714.52

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
太平洋半导体	50,000,000.00			50,000,000.00		30,000,000.00
润辉光电	39,752,920.00			39,752,920.00		4,752,920.00
金浩石英	3,366,379.70			3,366,379.70		
上海泛石	3,000,000.00			3,000,000.00		
强邦石英	53,040,000.00			53,040,000.00		
太平洋金沙	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	179,159,299.70			179,159,299.70		34,752,920.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
岐达科技公司	21,511,334.82			2,098,012.30						23,609,347.12	
小计	21,511,334.82			2,098,012.30						23,609,347.12	

合计	21,511,334.82		2,098,012.30					23,609,347.12
----	---------------	--	--------------	--	--	--	--	---------------

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,419,737,584.41	464,673,470.01	684,268,065.67	306,635,823.41
其他业务	16,279,236.06	4,160,983.26	6,718,051.08	6,434,321.24
合计	3,436,016,820.47	468,834,453.27	690,986,116.75	313,070,144.65

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	2,098,012.30	1,429,544.86
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	400,000.00	1,847,900.23
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	2,498,012.30	3,277,445.09

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,774,706.25	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,777,018.08	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	400,000.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	35,476,038.89	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,845,951.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	89,932.82	

减：所得税影响额	-1,145,643.48	
少数股东权益影响额（税后）	255,921.06	
合计	28,523,896.84	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	54.92	6.73	6.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	54.28	6.65	6.65

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：陈士斌

董事会批准报送日期：2023年8月24日

修订信息

适用 不适用