



北京中石伟业科技股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-061

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人吴晓宁、主管会计工作负责人 SHU WU 及会计机构负责人(会计主管人员)SHU WU 声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司存在客户与行业集中度较高的风险、产品价格进一步下跌的风险、原材料价格波动的风险、产品毛利率下降的风险、汇率波动风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中公司可能面对的风险因素。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理	21
第五节 环境与社会责任.....	24
第六节 重要事项	25
第七节 股份变动及股东情况.....	30
第八节 优先股相关情况.....	35
第九节 债券相关情况.....	36
第十节 财务报告	37

备查文件目录

- 一、公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司法定代表人签名的2021年半年报报告文本原件。

以上备查文件的备置地点：公司证券部

释义

释义项	指	释义内容
发行人、公司、本公司、中石科技	指	北京中石伟业科技股份有限公司
北京导能	指	北京导能技术有限公司，系中石有限前身
中石有限	指	北京中石伟业技术有限公司，系公司整体变更为股份有限公司前身
无锡中石	指	北京中石伟业科技无锡有限公司，系公司全资子公司
中石正旗	指	北京中石正旗技术有限公司，系公司控股子公司
美国中石	指	JONES TECH (USA) ,INC.,系公司在美国设立的全资子公司
中石材料	指	无锡中石伟业功能材料有限公司，系公司全资子公司
中石库洛杰	指	无锡中石库洛杰科技有限公司
宜兴中石	指	北京中石伟业科技宜兴有限公司
深创投	指	深圳市创新投资集团有限公司
红土鑫洲	指	北京红土鑫洲创业投资中心（有限合伙）
盛景未名	指	北京盛景未名创业投资中心（有限合伙）
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
国泰君安证券、保荐人、保荐机构	指	国泰君安证券股份有限公司
天职国际、审计机构	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《北京中石伟业科技股份有限公司章程》、公司现行有效的公司章程
电磁	指	物质所表现的电性和磁性的统称，如电磁感应、电磁波、电磁场等
电磁干扰、EMI	指	任何在传导或电磁场伴随着电压、电流的作用而产生会降低某个装置、设备或系统的性能，或可能对生物或物质产生影响的电磁现象
电磁屏蔽	指	利用具有导电性的材料对电磁波产生衰减或反射的作用
电磁兼容性、EMC	指	电子设备的一种功能，电子设备在电磁环境中能完成其功能，而又不产生不能容忍的干扰。对于当今的电子产品，其电磁兼容性是指产品既不要产生过大的电磁干扰，影响其他产品或设备的正常运行，又应有一定的承受其他产品或设备的干扰能力或抗扰度，
导热	指	将热量从高温区传到低温区的过程
报告期	指	2021 年 1 月 1 日-6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

ERP	指	Enterprise Resource Planning 企业资源计划系统的简称
-----	---	--

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	中石科技	股票代码	300684
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京中石伟业科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中石科技		
公司的外文名称（如有）	Jones Tech Plc		
公司的法定代表人	吴晓宁		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王君	张伟娜
联系地址	北京市经济技术开发区东环中路 3 号	北京市经济技术开发区东环中路 3 号
电话	010-67860832	010-67860832
传真	010-67862636-8111	010-67862636-8111
电子信箱	info@jones-corp.com	info@jones-corp.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	589,067,725.16	396,695,886.02	48.49%
归属于上市公司股东的净利润（元）	71,395,438.47	63,498,201.11	12.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	63,202,028.97	60,759,183.52	4.02%
经营活动产生的现金流量净额（元）	55,041,022.04	67,081,152.79	-17.95%
基本每股收益（元/股）	0.2547	0.2514	1.31%
稀释每股收益（元/股）	0.2541	0.2514	1.07%
加权平均净资产收益率	4.17%	7.97%	-3.80%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,871,325,953.07	1,984,725,390.71	-5.71%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,585,834,116.53	1,691,829,385.34	-6.27%

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

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.2541

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	121,502.72	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,070,427.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	7,479,368.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-149,611.43	
减：所得税影响额	1,111,017.20	
少数股东权益影响额（税后）	217,260.26	
合计	8,193,409.50	--

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主营业务及产品技术

公司是一家以研发为主导的企业，针对电子产品基础可靠性问题（发热，电磁干扰，环境密封等）提供功能性综合解决方案，业务范围涉及电子设备功能性材料及组件的研发、设计、生产、销售与技术服务。公司主要产品包括高导热石墨产品（人工合成石墨、石墨烯高导热膜等）、导热界面材料、EMI屏蔽材料、热管/均热板、热模组等，广泛应用于3C电子（消费电子、通信设备、计算机）、工业电子及医疗设备、光伏、新能源汽车制造等领域。

作为国家高新技术企业，公司不断加大研发投入，坚持科学创新，目前公司涉及的主要技术领域：人工合成石墨技术，石墨烯高导热膜技术，导热/导电功能高分子材料技术，热管/均热板/热模组技术，EMC滤波技术。

（二）公司主要产品服务领域

1、3C电子行业

（1）消费电子行业

消费电子行业包括智能手机、笔记本电脑、平板电脑、TWS、智能音箱、智能家居、智能路由器、游戏机、AR/VR等消费者日常使用的电子产品。

公司在1998年-2001年期间，作为手机模切功能组件供应商服务于手机行业，2014年以领先的高导热人工合成石墨材料技术重新服务于智能手机行业。在智能手机领域公司提供的主要产品：高导热石墨产品（人工合成石墨、石墨烯高导热膜等）、模切功能组件、热管/均热板、导热界面材料及相变储热材料等。

在其他消费电子行业，公司提供主要产品：导热界面材料、高导热石墨产品（人工合成石墨、石墨烯高导热膜等）、热管/均热板、热模组、EMI屏蔽材料、环境密封部件等。

（2）通信设备行业

公司自1997年成立以来，一直服务于通信行业的主要设备制造商群体。公司提供的主要产品：导热界面材料、人工合成石墨、热管、热模组、EMI屏蔽材料、环境密封材料和定制功能组件等。

2、工业电子及医疗设备等行业

公司自1997年成立以来，长期稳定的服务于工业电子及医疗等领域，包括高端装备制造、医疗设备等。公司提供的主要产品：导热界面材料、人工合成石墨、热管、热模组、环境密封材料和EMI屏蔽材料等。

3、光伏行业

公司自2011年以来长期服务于光伏行业，并与行业主流客户稳定合作达十年以上。公司提供的主要产品：导热界面材料、EMI屏蔽材料、环境密封材料及电磁兼容解决方案等。

4、新能源汽车行业

公司服务的领域包括三电系统、汽车电子及整车制造等，目前公司部分产品已获得客户认证并实现批量供货。公司可提供的主要产品包括不限于：人工合成石墨、导热界面材料、环境密封保护材料等其他高性能产品。

（三）经营模式

销售模式以直销为主，经销为辅。通过投标、商务谈判方式获取订单，公司根据客户的订单安排生产计划和采购计划，采用“以销定产”和“以产定购”的业务模式。公司拥有独立完整的研发、设计、生产和销售模式，根据市场需求及自身情况独立进行生产经营活动。

（四）主要业绩驱动因素

公司专注于为解决电子设备的基础问题（发热、电磁干扰、环境密封等）提供产品方案。市场方面，公司持续关注电子

设备中有快速发展趋势的行业，凭借良好的行业口碑及技术优势，不断拓展产品应用领域。研发方面，公司注重研究和分析把握各个目标行业的技术发展需求，理顺创新流程，提前布局新技术研究和新产品开发。产品服务方面，公司协同参与客户的创新与开发，凭借优质、快捷的技术服务获得客户认可。

报告期内，公司业务发展的主要驱动因素为：各领域设备自动化和智能化持续驱动市场需求，公司技术进步路线符合行业技术发展趋势，优质的客户服务和创新的产品方案带来优质客户资源的不断扩大。

（五）公司所处行业基本情况

公司主要产品是围绕解决电子设备可靠性的基础问题（发热、电磁干扰、环境密封等），无论何种行业的电子设备都有涉及到公司功能性材料和组件，公司产品的应用领域十分广泛。

近年来国际竞争态势和国内产业升级，给本土技术领先的企业打开新的市场拓展空间。

5G基础设施在中国正式建设，为万物互联时代拉开序幕，将催生出一个巨大设备智能化市场；随着传统汽车行业向新能源汽车行业转移，新能源汽车在中国进入加速发展期，原有汽车供应链变革为新进入者带来大量机会。

2000年以来，随着全球尤其是欧洲环保意识的逐渐提升，光伏新能源取得长足发展。2020年9月22日，习近平主席在第七十五届联合国大会一般性辩论上宣布“二氧化碳排放力争2030年前达到峰值，努力争取2060年前实现碳中和”；2021年3月22日发布的十四五规划提出“大力提升光伏发电规模”，其在国内的发展将进入快车道。

公司作为以上产业链上游的主要核心材料和组件供应商之一，在未来有充分的发展空间。

二、核心竞争力分析

公司始终坚持“走专业化道路，正道取胜，鼓励创造性思维”的经营理念，投资于研发，投资于企业文化建设，投资打造先进的管理平台，持续打造和提升公司在激烈的市场环境中的核心竞争力，立志在所从事的专业和业务领域做到行业的第一阵营。公司的核心竞争力主要体现在以下几个方面：

1、多种技术的交叉优势

公司坚信作为一个产品公司，技术是公司持续发展的根本。公司在所从事技术领域，经多年持续投资和积累，保证公司研发水准始终处于技术前沿。在导电EMI屏蔽材料技术、导热界面材料技术、人工合成石墨技术、热管/均热板/热模组技术、EMC滤波技术等多个技术领域，均建立了独立的研发团队和实验平台，均保有先进技术储备，各技术领域的交叉融汇，形成公司独特的技术竞争力，可以快速响应行业的发展变化。

2、优质的客户资源优势

公司坚持大客户市场战略，始终把目标行业前5名的大客户作为目标服务客户。公司客户多年来以行业大客户为主，公司根据每一大客户的需求和合作方式，为其特殊定制服务组织和服务流程。从客户设计中心的项目早期设计参与，到客户外协装配工厂的量产配合和大批量交付，各个环节环环相扣，不断提升客户服务质量和客户对公司的技术和资源的依赖程度。主要客户包括通信领域、智能手机领域、消费电子领域的全球知名品牌商和厂商。这些优质客户行业技术领先，牵引了公司在目标行业的技术领先；优质客户在管理方面的高要求，不断推升公司的整体管理水平；优质客户的良好信誉保证公司的财务健康发展。

3、先进的管理平台优势

公司坚信良好的管理是公司做大做强和长期发展的基础。公司从2003年开始引入德国SAP公司的企业级资源管理系统，2017年重新对SAP系统进行升级和优化到S/4 HANA 最新平台，保证公司业务发展建立在集成高效的信息管理平台之上。从2013年开始在研发流程管理方面引入国外先进的产品生命周期管理平台PLM系统，以缩短从概念到设计所用的时间，提高产品研发的协作能力；公司通过办公协同系统的升级（OA），实现跨地域移动办公，提高管理和运营效率。2019年，公司实施和上线生产执行系统（MES），提升工厂运营和绩效管理。2020年在子公司全面导入SAP和MES系统，确保各个子公司在同一信息管理平台运行，使得集团各分子公司从研发、生产、财务及管理各方面的工作高效可控。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	589,067,725.16	396,695,886.02	48.49%	主要系报告期内韩国市场及国内主要手机品牌客户的需求增加所致。
营业成本	431,405,633.77	260,904,575.89	65.35%	主要系报告期内收入规模增加，客户结构发生变化所致。
销售费用	14,776,018.08	10,959,107.75	34.83%	主要系报告期销售规模扩大及海外销售费用增长所致。
管理费用	36,342,185.78	28,953,069.69	25.52%	无重大变化。
财务费用	-471,932.83	-4,326,607.88	-89.09%	主要系报告期内汇兑收益减少所致，公司已通过远期结售汇业务规避汇率变动风险，减少汇兑损失。
所得税费用	7,998,611.57	10,484,899.58	-23.71%	无重大变化。
研发投入	33,300,034.89	24,938,892.81	33.53%	主要系报告期内筹建高标准基础研发平台、引进研发人才、加大预研项目投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	55,041,022.04	67,081,152.79	-17.95%	无重大变化。
投资活动产生的现金流量净额	-216,343,394.30	-20,141,863.36	974.10%	主要系报告期内购买理财及设备投入增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-176,576,347.65	659,052,482.96	-126.79%	主要系报告期内现金分红所致。
现金及现金等价物净增加额	-341,275,431.76	708,500,813.73	-148.17%	主要系报告期内购买理财及现金分红所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：万元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
导热材料	53,009.10	39,624.12	25.25%	47.52%	62.04%	-6.70% ¹

注：1 报告期内韩国市场业务及国内消费电子业务销售收入占比提升，导致毛利率有所变动。公司二季度通过降本增效措施，环比一季度毛利率有所提升。

四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	6,245,331.33	7.88%	主要为已实现的理财产品投资收益。	是
公允价值变动损益	1,234,037.34	1.56%	主要为未到期的理财产品投资收益。	是
资产减值	294,681.37	0.37%	主要系存货跌价准备转回所致。	否
营业外收入	71,760.00	0.09%	主要为收到的合同违约金。	否
营业外支出	449,092.22	0.57%	主要系子公司注销所致。	否
其他收益	2,298,147.79	2.90%	主要为政府补助及个税手续费返还。	是
信用减值损失	-197,130.58	-0.25%	主要系应收账款坏账计提增加所致。	否
资产处置收益	121,502.72	0.15%	主要系固定资产处置收益。	否

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	306,982,136.75	16.40%	652,136,568.51	32.86%	-16.46%	主要系报告期内购买理财及现金分红所致。
应收账款	360,352,395.87	19.26%	352,723,270.49	17.77%	1.49%	无重大变化。
存货	139,359,052.07	7.45%	116,880,084.51	5.89%	1.56%	无重大变化。
投资性房地产	263,477.33	0.01%	276,250.90	0.01%	0.00%	无重大变化。
固定资产	333,458,273.50	17.82%	325,704,524.54	16.41%	1.41%	无重大变化。
在建工程	20,894,934.01	1.12%	8,844,481.87	0.45%	0.67%	无重大变化。
使用权资产	13,126,822.21	0.70%	0.00	0.00%	0.70%	主要系 2021 年新租赁准则下子公司租赁厂房、办公楼所致。
合同负债	4,543,652.20	0.24%	3,006,195.50	0.15%	0.09%	无重大变化。
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
租赁负债	13,406,763.46	0.72%	0.00	0.00%	0.72%	主要系 2021 年新租赁准则下子公司租赁厂房、办公楼所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	411,000,000.00	1,234,037.35			1,690,185,364.76	1,547,585,364.76		554,834,037.35
上述合计	411,000,000.00	1,234,037.35			1,690,185,364.76	1,547,585,364.76		554,834,037.35
金融负债	0.00	0.00			0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

无

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
128,724,436.96	24,120,700.00	433.67%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	411,000,000.00	1,234,037.35	0.00	1,690,185,364.76	1,547,585,364.76	6,245,331.33	554,834,037.35	自有资金
合计	411,000,000.00	1,234,037.35	0.00	1,690,185,364.76	1,547,585,364.76	6,245,331.33	554,834,037.35	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	96,290.62
报告期投入募集资金总额	3,439.44
已累计投入募集资金总额	39,780.32
募集资金总体使用情况说明	
<p>一、首次公开发行股份并上市时募集资金存放与实际使用情况</p> <p>① 经中国证券监督管理委员会《关于核准北京中石伟业科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]2165号）核准，公司2017年12月于深圳证券交易所向社会公众公开发行人民币普通股（A股）2,172万股，发行价为8.00元/股，募集资金总额为人民币17,376万元，扣除承销及保荐费用人民币1,850万元，余额为人民币15,526万元，另外扣除中介机构费和其他发行费用人民币906.33万元，实际募集资金净额为人民币14,619.67万元。</p> <p>② 该次募集资金到账时间为2017年12月20日，本次募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年12月20日出具天职业字[2017]19776号验资报告。</p> <p>③ 截至2021年6月30日，公司累计已使用募集资金14,622.32万元。</p> <p>二、2020年向特定投资者非公开发行股票募集资金存放与实际使用情况</p> <p>① 经中国证券监督管理委员会《关于核准北京中石伟业科技股份有限公司非公开发行股票的批复》证监许可[2020]907号核准，北京中石伟业科技股份有限公司（以下简称“公司”或“中石科技”）非公开发行股票29,066,107股，每股发行价格28.59元，募集资金总额为830,999,999.13元，扣除承销及保荐费用人民币13,013,773.57元，余额为人民币817,986,225.56元，另外扣除中介机构费和其他发行费用人民币1,276,680.29元，实际募集资金净额为人民币816,709,545.27元。</p> <p>② 该次募集资金到账时间为2020年6月18日，本次募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2020年6月18日出具天职业字[2020]31162号《北京中石伟业科技股份有限公司验资报告》。</p> <p>③ 截至2021年6月30日，公司累计已使用募集资金为25,158.00万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1.高分子复合屏蔽导热材料研发及生产基地项目	否	13,619.67	13,619.67		13,621.12	100.01%	2019年12月31日	6,267.81	53,047.18	是	否
2.创新技术研发中心项目	否	600	600		600.7	100.12%	2019年12月31日			不适用	否
3.营销网络建设项目	否	400	400		400.5	100.12%	2019年12月31日			不适用	否
4.5G 高效散热模组建设项目	否	61,670.95	61,670.95	3,439.44	5,159.08	8.37%	2022年12月31日			不适用	否
5. 补充流动资金	否	20,000	20,000		19,998.92	99.99%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	96,290.62	96,290.62	3,439.44	39,780.32	--	--	6,267.81	53,047.18	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	96,290.62	96,290.62	3,439.44	39,780.32	--	--	6,267.81	53,047.18	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 2020年9月15日,北京中石伟业科技股份有限公司(以下简称“中石科技”、“公司”)召开第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十四次会议,审议通过了《关于增加募集资金投资项目实施地点的议案》,同意公司根据实际情况和业务发展的需要,增加公司2020年非公开发行股票募集资金投资项目“5G 高效散热模组建设项目”的另一实施地点,通过租赁厂房的方式,尽快开展产能建设及生产,新增实施地点位于江苏省无锡市宜兴经济技术开发区杏里路10号宜兴光电产业园5幢三层。										
募集资金投资项目	不适用										

实施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>一、首次公开发行股份并上市时募集资金先期投入及置换情况</p> <p>1、公司募集资金到位前，募投项目先期投入 22,417.89 万元。2、2018 年 1 月 18 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，使用募集资金置换先期投入 13,619.67 万元。上述置换议案已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天职业字[2018]1247 号专项鉴证报告确认。公司保荐机构安信证券股份有限公司发表了核查意见，同意公司本次以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。</p> <p>二、2020 年向特定投资者非公开发行股票募集资金先期投入及置换情况</p> <p>1、公司募集资金到位前，募投项目先期投入 1,116.03 万元。2、2020 年 8 月 26 日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及部分发行费用的议案》，使用募集资金置换先期投入 1,116.03 万元。上述置换议案已经保荐机构确认，并经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天职业字[2020]34259 号专项鉴证报告确认。公司保荐机构安信证券股份有限公司发表了核查意见，同意公司本次以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>1、按规定储存在募集资金专户用于募投项目的后续投入支出。</p> <p>2、2020 年 7 月 3 日召开的第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设、不变相改变募集资金使用用途、不影响公司正常经营及确保资金安全的情况下，使用不超过人民币 60,000 万元(包含本数)的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的保本型理财产品。期限自公司 2020 年第三次临时股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述期限及额度范围内，资金可以循环滚动使用。由公司董事会授权公司董事长吴晓宁先生或董事长指定的授权人行使该项投资决策权并签署相关合同与文件，公司财务总监负责组织实施。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	22,986.87	360	0	0
银行理财产品	募集资金	55,000	55,000	0	0
合计		77,986.87	55,360	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京中石伟业科技无锡有限公司	子公司	电子元器件研发、制造与销售	120,000,000.00	681,885,013.07	375,527,081.60	473,498,005.71	57,176,246.94	51,095,587.23
北京中石正旗技术有限公司	子公司	电子元器件研发、制造与销售	10,000,000.00	58,096,434.96	47,302,300.46	24,653,951.77	8,231,417.44	7,192,693.20

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、客户与行业集中度较高的风险

公司报告期内大客户主要由各行业排名靠前的公司构成。如消费电子或通讯领域需求无法保持快速增长甚至下降，则可能导致公司业绩增速放缓甚至下滑。

对于上述风险，公司持续加大研发创新力度，拓展并丰富新的产品线，将公司产品应用领域逐步扩大至高端装备制造、汽车电子、医疗器械等新兴行业，以应对上述相关风险对公司业绩的影响。

2、产品价格进一步下跌的风险

随着产品供应量增加、市场竞争加剧以及下游消费电子产品价格的下降，若公司不能通过研发创新丰富产品结构、提高产品性能并拓展市场份额，公司产品的利润空间存在进一步被压缩的风险。

3、核心研发技术人员变动和技术失密风险

公司属于高科技研发型生产性企业，保持产品市场竞争力和新产品的研发均依赖于高素质研发技术人员。随着市场竞争的日益激烈，竞争对手之间的人才争夺更加激烈，存在核心研发人员流失的风险以及随之导致的公司核心或商业秘密泄露的风险。

4、原材料价格波动的风险

报告期内公司主要原材料价格整体呈下降趋势，虽然公司通过强化现代化管理平台和系统，提高管理决策和运行效率，并通过产品工艺创新不断降低制造成本，以弥补原材料波动带来的不利影响，但未来主要原材料价格受国际市场行情影响出现上浮，将对公司盈利能力造成一定压力。

5、产品毛利率下降的风险

公司近年来所服务的行业从通讯拓展到消费电子领域，由于服务行业及客户的结构变化，可能会导致整体毛利率呈下降趋势。对此公司在加强对相关产品技术升级及技术革新，提高产品大批量稳定生产能力的同时积极着力于拓展下游应用行业，已经在医疗设备、高端制造、新能源汽车等领域取得进展。

6、汇率波动风险

公司出口业务主要以美元结算，受国内及国际政治、经济、货币供求关系等多种因素影响，人民币兑美元汇率的波动会

对公司未来运营带来汇兑风险。

7、国际贸易摩擦产生的风险

公司对外出口产品主要供应给在中国保税区的生产企业；对于中美贸易争端，短期内对公司直接影响较小，但存在受到供应链及下游业务影响的潜在风险。对此，公司加速了海外产业布局，拟配置必要的海外产能，从而减少相关风险对公司经营的影响。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020年年度股东大会	年度股东大会	50.87%	2021年05月18日	2021年05月18日	http://www.cninfo.com.cn （公告编号：2021-035）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
叶露	财务负责人、董事、总经理	任免	2021年04月22日	公司经营管理的需要及管理人員的分工安排，不再担任财务负责人一职
陈钰	董事会秘书、董事、副总经理	任免	2021年04月22日	公司经营管理的需要及管理人員的分工安排，不再担任董事会秘书一职
SHU WU (吴曙)	财务负责人	聘任	2021年04月22日	
王君	董事会秘书、副总经理	聘任	2021年04月22日	

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

一、2018年限制性股票激励计划

2018年11月5日，公司召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司<2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司<2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等议案，2018年11月27日，公司召开2018年第三次临时股东大会，审议并通过了上述议案。自2018年限制性股票激励计划实施以来至2021年半年度末，公司完成了限制性股票的授予、

上市流通、价格调整、回购注销等事宜，具体详见公司2018年至2021年半年度末在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上发布的临时公告及定期报告。

报告期内，2018年限制性股票激励计划实施情况如下：

1、2021年4月22日，公司召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于注册资本变更、修改<公司章程>及授权公司董事会办理工商变更登记相关事项的议案》，同意将2018年限制性股票激励计划中2名已离职激励对象持有的尚未解锁限制性股票共计21,760股全部进行回购并注销。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。（公告编号：2021-015）

2、2021年5月18日，公司召开2020年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》《关于注册资本变更、修改<公司章程>及授权公司董事会办理工商变更登记相关事项的议案》，同意将2018年限制性股票激励计划中2名已离职激励对象持有的尚未解锁限制性股票共计21,760股全部进行回购并注销，回购价格为10.53元/股。（公告编号：2021-035）

3、公司已于2021年8月6日完成限制性股票回购注销登记工作，公司总股本将由280,951,707股减少至280,929,947股。（公告编号：2021-052）

二、2021年限制性股票激励计划

（一）2021年限制性股票激励计划概述

2021年4月22日，公司召开第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第二十一次会议，分别审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》、《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等议案。2021年5月18日，公司召开2020年度股东大会审议了上述议案。公司向董事、高级管理人员以及董事会认为应当激励的其他人员（不包含独立董事、监事）89名激励对象首次授予412.00万股限制性股票（第二类限制性股票）占本激励计划草案公告时公司股本总额的1.47%，占拟授予权益总额的80.47%；预留授予100.00万股，占本激励计划草案公告时公司股本总额的0.36%，占拟授予权益总额的19.53%。本激励计划首次授予的限制性股票的授予价格为20.94元/股，即，满足归属条件之后，激励对象可以20.94元/股的价格购买公司定向发行的A股普通股。

本激励计划有效期自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过36个月。激励对象获授的限制性股票将按约定比例分次归属，每次权益归属以满足相应的归属条件为前提条件。激励对象获授的限制性股票在归属前，不得转让、用于担保或偿还债务等。

（二）2021年限制性股票激励计划已履行的相关审批程序及相关披露索引

截至本报告期末，公司2021年限制性股票激励计划的主要实施、进展情况如下，具体详见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上发布的有关公告：

1、2021年4月22日，公司召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过《关于公司<2021年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》、《关于召开公司2020年年度股东大会的议案》等议案，独立董事已就相关议案发表了独立意见。

2、2021年4月22日，公司召开第三届监事会第十八次会议，审议通过《关于公司<2021年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核实公司<2021年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》等议案。

3、2021年4月23日至2021年5月6日，公司对本激励计划确定的激励对象的姓名和职务进行了内部公示。公示期内，公司监事会未收到任何异议，无反馈记录。2021年5月12日，公司披露《监事会关于2021年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。（公告编号：2021-034）

4、2021年5月18日，公司召开2020年年度股东大会，审议通过《关于公司<2021年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等议案。

5、2021年5月18日，公司召开第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第二十次会议，审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，独立董事已就本议案发表了独立意见。

6、2021年5月18日，公司披露《关于2021年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》。（公告编号：2021-036、2021-039）

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

未披露其他环境信息的原因

报告期内公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

公司及子公司产品生产过程中不存在重污染的情况。公司一贯注重企业的社会公众形象，将环境保护作为公司履行社会责任的一项重要内容来贯彻实施，确保工业固废按规定得到有效处置，各项污染物排放达到国家环保标准。

公司已通过了ISO14001：2015环境管理体系认证，以及QC080000有害物质管理体系认证。在环境因素识别与评价、环境监测与测量管理、环境沟通管理、废水废气固体废物处理控制等方面建立了一系列程序文件，明确了环境管理体系下的公司环保机构制度及职责。制定内部的有害物质管理标准，对物料和产品进行批号管理。与供应商签订环保协议，按计划对供应商进行定期稽查，提供第三方有害物质监测报告。公司相关配套制度的建立，表明公司已经在环境保护方面实现了制度化和可操作性的安排。

二、社会责任情况

1、履行社会责任情况

报告期内，公司遵守各项法律法规规范运营，始终坚持“正道取胜”的企业精神，积极履行社会责任。不断完善员工的工作条件，通过自身的发展来影响、带动地方经济的发展，实现员工、企业和社会的共同发展。报告期，公司围绕履行社会责任的重点开展了以下工作：

1) 员工人才培养

公司注重人才培养，建立了完善的人才绩效考核与激励机制，为员工提供良好的培训和晋升渠道。同时为员工职业发展创造安全、舒适的工作环境，关注员工身心健康，定期安排员工体检。积极组织开展形式多样、内容丰富的企业文化活动，提升企业凝聚力，促进员工成长。

2) 社会公共关系

公司积极支持国家财政税收和地方经济建设，依法缴纳各项税款，努力发展自身经济的同时，积极为社会提供就业岗位，带动地区经济发展，提升国家经济贡献，促进以企业责任为本的竞争优势，为地方经济和社会发展做出重要贡献。

3) 慈善公益事业

公司一直热心于公益事业，努力践行社会主义核心价值观，参加扶贫济困等社会公益。组织并鼓励员工开展爱心资助帮扶行动，为社会和谐稳定做出积极贡献。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期末暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果 及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
中石科技诉广东创世纪智能装备集团股份有限公司(以下简称“广东创世纪”)买卖合同纠纷案:公司向被告供货后,被告未按照合同约定向我司支付货款 253,212.99 元及其逾期利息;一审判决被告向公司支付贷款及逾期利息,被告在上诉期又提起上述,但是二审阶段,被告主动与公司和解。	52.15	否	本案现已审理终结。	2020 年 12 月 17 日,广东省东莞市第二人民法院作出《民事判决书》,判决:1.广东创世纪于本判决发生法律效力之日起五日内向我司支付货款 253,212.99 元并及时支付逾期利息;2.我司于本判决发生法律效力之日起五日内向被告支付违约金 14,989.88 元。3.广东创世纪在上述期内提起上述,在二审期间,广东创世纪向我司主动和解,最终双方达成和解,由对方向我司支付 23.8 万元了结。	广东创世纪已支付判决金额,该案件已完结。		未达到披露标准
中石科技诉北京易峰信息技术有限公司(以下简称“北京易峰”)房屋租赁合同纠纷案:被告承租公司房屋,严重逾期交付租金且拒不腾退房屋,为了保护公司合法权益,公司将被告起诉,请求 1.确认双方的《房屋租赁合同》于 2020 年 4 月 9 日解除; 2.被告向公司支付违约金 8 万元; 3.被告支付拖欠水费、燃气费 1437.47 元; 4.被告赔偿房屋损坏损失 106193 元。	18.76	否	本案一审已判决,二审尚未开庭。	2021 年 3 月 25 日,北京朝阳区人民法院作出《民事判决书》((2020)京 0105 民初 32986 号),判令: 1. 双方签署的《房屋租赁合同》于 2020 年 3 月 11 日解除; 2.北京易峰向我司支付违约金 2 万元; 3.北京易峰向中石科技赔偿损失 4.15 万元; 4.中石科技向北京易峰退还电费 1481.81 元。	2021 年 3 月 25 日,北京朝阳区一审已判决被告支付相关款项。北京易峰反诉,目前二审尚未开庭。		未达到披露标准

九、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：

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

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	138,486,760	49.29%				-29,442,475	-29,442,475	109,044,285	38.81%
1、国家持股									
2、国有法人持股	3,672,611	1.31%				-3,672,611	-3,672,611	0	0.00%
3、其他内资持股	122,325,054	43.54%				-24,685,569	-24,685,569	97,639,485	34.75%
其中：境内法人持股	5,596,361	1.99%				-5,596,361	-5,596,361	0	0.00%
境内自然人持股	98,648,951	35.11%				-1,009,466	-1,009,466	97,639,485	34.75%
4、外资持股	12,489,095	4.44%				-1,084,295	-1,084,295	11,404,800	4.06%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	12,489,095	4.44%				-1,084,295	-1,084,295	11,404,800	4.06%
二、无限售条件股份	142,464,947	50.71%				29,442,475	29,442,475	171,907,422	61.19%
1、人民币普通股	142,464,947	50.71%				29,442,475	29,442,475	171,907,422	61.19%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	280,951,707	100.00%					0	280,951,707	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2020年7月10日，公司以非公开发行方式向16名特定对象发行人民币普通股（A股）29,066,107股，限售期为发行新增股份上市之日起6个月（2020年7月10日-2021年1月10日）。本次非公开发行新增的股票于2021年1月11日解除限售，解除限售股份总数为29,066,107股。“有限售条件股份”相应减少，“无限售条件股份”相应增加。

2、陈钰、陈曲、朱光福、程传龙在担任公司董事、高管的任期内，每年可解锁其持有公司股份总数的25%。本次解除限售股份总数为376,368股。“有限售条件股份”相应减少，“无限售条件股份”相应增加。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
叶露	46,926,146			46,926,146	高管锁定股	首发前限售股于 2020 年 12 月 27 日解除限售。在担任公司董事、高管的任期内，每年可解锁其持有公司股份总数的 25%。
吴晓宁	46,794,058			46,794,058	高管锁定股	首发前限售股于 2020 年 12 月 27 日解除限售。在担任公司董事、高管的任期内，每年可解锁其持有公司股份总数的 25%。
HAN WU (吴憾)	11,404,800			11,404,800	高管锁定股	首发前限售股于 2020 年 12 月 27 日解除限售。在担任公司董事、高管的任期内，每年可解锁其持有公司股份总数的 25%。
陈曲	1,146,432	82,590		1,063,842	高管锁定股/股权激励限售股	在担任公司董事、高管的任期内，每年可解锁其持有公司股份总数的 25%。限制性股票满足解锁条件后，按 20%、40%、40% 比例分三年解锁。
朱光福	1,043,272	112,575		930,697	高管锁定股/股权激励限售股	在担任公司董事、高管的任期内，每年可解锁其持有公司股份总数的 25%。限制性股票满足解锁条件后，按 20%、40%、40% 比例分三年解锁。
陈钰	846,502	157,203		689,299	高管锁定股/股权激励限售股	在担任公司董事、高管的任期内，每年可解锁其持有公司股份总数的 25%。限制性股票满足解锁条件后，按 20%、40%、40% 比例分三年解锁。
程传龙	672,000	24,000		648,000	高管锁定股	在担任公司董事、高管的任期内，每年可解锁其持有公司股份总数的 25%。高管离职半年内不得解禁卖出公司股票。
刘长华	102,643			102,643	高管锁定股	在担任公司监事任期内，每年可解锁其持有公司股份总数的 25%。

2018 年限制性股票授予激励对象	484,800			484,800	股权激励限售股	限制性股票满足解锁条件后，按 20%、40%、40% 比例分三年解锁。
非公开发行股票获配投资者	29,066,107	29,066,107		0	首发后限售股	首发后限售股于 2021 年 1 月 10 日解除限售。
合计	138,486,760	29,442,475	0	109,044,285	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	25,899	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
吴晓宁	境内自然人	22.21%	62,392,078		46,794,058	15,598,020	质押	15,454,053
叶露	境内自然人	21.32%	59,898,595	-2,669,600	46,926,146	12,972,449		
HAN WU（吴憾）	境外自然人	5.36%	15,066,400	-140,000	11,404,800	3,661,600		
北京盛景未名创业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.74%	10,512,000		0	10,512,000		
深圳市创新投资集团有限公司	国有法人	2.67%	7,492,716	-258,300	0	7,492,716		
湾区产融投资（广州）有限公司	境内非国有法人	1.24%	3,497,726		0	3,497,726		
无锡市金投宜创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.73%	2,046,169		0	2,046,169		
张宗慧	境内自然人	0.72%	2,020,800	-859,200	0	2,020,800		
陈曲	境内自然人	0.50%	1,418,456		1,063,842	354,614		
朱光福	境内自然人	0.44%	1,240,930		930,697	310,233		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							

上述股东关联关系或一致行动的说明	叶露女士与吴晓宁先生为夫妻关系，HAN WU 系叶露、吴晓宁夫妇之子，合计持股 137,357,073 股，占总股本的 48.89%。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
北京盛景未名创业投资中心（有限合伙）	10,512,000	人民币普通股	10,512,000
深圳市创新投资集团有限公司	7,492,716	人民币普通股	7,492,716
湾区产融投资（广州）有限公司	3,497,726	人民币普通股	3,497,726
无锡市金投宜创产业投资合伙企业（有限合伙）	2,046,169	人民币普通股	2,046,169
张宗慧	2,020,800	人民币普通股	2,020,800
俞建超	1,219,800	人民币普通股	1,219,800
邹瀚枢	1,084,295	人民币普通股	1,084,295
华能贵诚信托有限公司	1,049,317	人民币普通股	1,049,317
申万宏源证券-证券行业支持民企发展系列之申万宏源 FOFO 单一资管-证券行业支持民企发展之申万宏源 16 号单一资产管理计划	1,049,317	人民币普通股	1,049,317
芜湖弘唯基石投资基金管理合伙企业（有限合伙）-弘唯基石华德 1 号私募证券投资基金	1,049,317	人民币普通股	1,049,317
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
吴晓宁	董事长	现任	62,392,078	0	0	62,392,078	0	0	0
叶露	董事、总经理	现任	62,568,195	0	2,669,600	59,898,595	0	0	0
HAN WU (吴憾)	董事	现任	15,206,400	0	140,000	15,066,400	0	0	0
孟祥萌	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈钰	董事、副总经理	现任	919,066	0	0	919,066	160,000	0	160,000
陈曲	董事、副总经理	现任	1,418,456	0	0	1,418,456	160,000	0	160,000
王需如	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
BAI JIE (白杰)	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
程文龙	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘长华	监事会主席	现任	136,858	0	0	136,858	0	0	0
王元卿	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨小帆	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱光福	副总经理	现任	1,240,930	0	0	1,240,930	160,000	0	160,000
SHU WU (吴曙)	财务负责人	现任	0	0	0	0	0	0	0
王君	董事会秘书、副 总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	143,881,983	0	2,809,600	141,072,383	480,000	0	480,000

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：北京中石伟业科技股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	306,982,136.75	652,136,568.51
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	554,834,037.35	414,673,559.07
衍生金融资产		
应收票据		6,853,331.40
应收账款	360,352,395.87	352,723,270.49
应收款项融资	1,602,243.78	6,551,581.47
预付款项	2,767,702.47	2,814,335.48
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,383,525.30	2,719,314.23
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	139,359,052.07	116,880,084.51

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	13,124,030.79	14,086,483.95
流动资产合计	1,381,405,124.38	1,569,438,529.11
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		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	263,477.33	276,250.90
固定资产	333,458,273.50	325,704,524.54
在建工程	20,894,934.01	8,844,481.87
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	13,126,822.21	
无形资产	42,677,562.33	42,032,400.48
开发支出		
商誉	6,304,757.53	6,304,757.53
长期待摊费用	20,030,184.84	13,437,940.23
递延所得税资产	316,182.68	363,496.43
其他非流动资产	52,848,634.26	18,323,009.62
非流动资产合计	489,920,828.69	415,286,861.60
资产总计	1,871,325,953.07	1,984,725,390.71
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	11,170,000.00	11,040,000.00

应付账款	195,891,852.17	212,563,488.70
预收款项		
合同负债	4,543,652.20	3,006,195.50
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	13,653,351.18	23,813,214.52
应交税费	14,412,265.19	10,565,579.30
其他应付款	16,019,542.83	15,983,200.23
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	230,417.76	115,260.07
流动负债合计	255,921,081.33	277,086,938.32
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	13,406,763.46	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	22,437.20	29,834.08
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,429,200.66	29,834.08
负债合计	269,350,281.99	277,116,772.40
所有者权益：		

股本	280,951,707.00	280,951,707.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	898,147,476.32	897,281,580.33
减：库存股	7,206,228.00	7,206,228.00
其他综合收益	-1,605,001.41	-334,264.75
专项储备		
盈余公积	50,234,978.62	49,689,524.90
一般风险准备		
未分配利润	365,311,184.00	471,447,065.86
归属于母公司所有者权益合计	1,585,834,116.53	1,691,829,385.34
少数股东权益	16,141,554.55	15,779,232.97
所有者权益合计	1,601,975,671.08	1,707,608,618.31
负债和所有者权益总计	1,871,325,953.07	1,984,725,390.71

法定代表人：吴晓宁

主管会计工作负责人：SHU WU

会计机构负责人：SHU WU

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	95,598,141.73	522,451,559.24
交易性金融资产	474,557,666.18	303,156,112.70
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	255,728,450.29	193,651,584.61
应收款项融资	435,718.10	2,527,332.28
预付款项	106,213.38	283,991.42
其他应收款	70,317,130.58	110,733,731.91
其中：应收利息		
应收股利	70,000,000.00	110,000,000.00
存货	10,043,587.87	8,760,674.20
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	5,520,748.17	3,521,087.95
流动资产合计	912,307,656.30	1,145,086,074.31
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	503,201,683.30	390,477,246.34
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	263,477.33	276,250.90
固定资产	12,561,754.47	13,899,272.07
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	846,379.46	
无形资产	6,353,596.36	6,487,634.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	260,250.61	221,363.37
递延所得税资产		
其他非流动资产	4,088,486.44	2,544,011.60
非流动资产合计	527,575,627.97	413,905,778.71
资产总计	1,439,883,284.27	1,558,991,853.02
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	110,980,041.88	53,814,270.75
预收款项		
合同负债	506,546.64	1,986,876.41
应付职工薪酬	2,792,424.25	4,865,969.89
应交税费	753,120.05	965,427.87

其他应付款	10,404,839.88	12,953,578.70
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	29,556.80	202,495.42
流动负债合计	125,466,529.50	74,788,619.04
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	870,476.83	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	870,476.83	
负债合计	126,337,006.33	74,788,619.04
所有者权益：		
股本	280,951,707.00	280,951,707.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	901,968,511.21	901,094,137.81
减：库存股	7,206,228.00	7,206,228.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	50,234,978.62	49,689,524.90
未分配利润	87,597,309.11	259,674,092.27
所有者权益合计	1,313,546,277.94	1,484,203,233.98
负债和所有者权益总计	1,439,883,284.27	1,558,991,853.02

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	589,067,725.16	396,695,886.02
其中：营业收入	589,067,725.16	396,695,886.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	519,415,979.66	325,559,327.17
其中：营业成本	431,405,633.77	260,904,575.89
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,064,039.97	4,130,288.91
销售费用	14,776,018.08	10,959,107.75
管理费用	36,342,185.78	28,953,069.69
研发费用	33,300,034.89	24,938,892.81
财务费用	-471,932.83	-4,326,607.88
其中：利息费用		606,341.42
利息收入	2,135,074.21	1,698,499.79
加：其他收益	2,298,147.79	1,383,438.66
投资收益（损失以“-”号填列）	6,245,331.33	1,881,393.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,234,037.34	

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-197,130.58	276,897.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）	294,681.37	-1,261,153.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）	121,502.72	75,654.33
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	79,648,315.47	73,492,789.30
加：营业外收入	71,760.00	1,500.00
减：营业外支出	449,092.22	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	79,270,983.25	73,494,289.30
减：所得税费用	7,998,611.57	10,484,899.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	71,272,371.68	63,009,389.72
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	71,272,371.68	63,009,389.72
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	71,395,438.47	63,498,201.11
2.少数股东损益	-123,066.79	-488,811.39
六、其他综合收益的税后净额	-1,270,736.66	37,769.99
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,270,736.66	37,769.99
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-1,270,736.66	37,769.99
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	-1,270,736.66	37,769.99
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	70,001,635.02	63,047,159.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	70,124,701.81	63,535,971.10
归属于少数股东的综合收益总额	-123,066.79	-488,811.39
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2547	0.2514
（二）稀释每股收益	0.2541	0.2514

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

法定代表人：吴晓宁

主管会计工作负责人：SHU WU

会计机构负责人：SHU WU

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	322,963,709.14	379,244,111.15
减：营业成本	281,486,020.62	333,907,523.17
税金及附加	968,610.64	1,905,290.56
销售费用	6,516,676.18	3,869,080.03
管理费用	15,571,457.60	12,825,722.90
研发费用	9,369,841.44	8,089,646.57
财务费用	457,551.74	-3,739,275.84
其中：利息费用		85,566.22
利息收入	1,821,364.74	556,845.54
加：其他收益	195,857.38	82,674.23
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,787,207.91	64,958,694.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	957,666.18	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	490,429.68	883,831.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,119.08	-146,480.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）		75,654.33
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,446,177.17	88,240,497.48
加：营业外收入	8,760.00	
减：营业外支出	400.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,454,537.17	88,240,497.48
减：所得税费用		2,740,653.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,454,537.17	85,499,844.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	5,454,537.17	85,499,844.36
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		

6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	5,454,537.17	85,499,844.36
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	679,786,756.75	525,598,583.23
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	16,407,857.56	16,651,985.22
收到其他与经营活动有关的现金	15,363,774.23	20,381,726.36
经营活动现金流入小计	711,558,388.54	562,632,294.81
购买商品、接受劳务支付的现金	474,042,849.84	357,933,547.83
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	103,577,344.05	65,590,794.09
支付的各项税费	25,766,001.43	33,418,462.19

支付其他与经营活动有关的现金	53,131,171.18	38,608,337.91
经营活动现金流出小计	656,517,366.50	495,551,142.02
经营活动产生的现金流量净额	55,041,022.04	67,081,152.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,547,585,364.76	1,004,934,900.00
取得投资收益收到的现金	10,470,796.39	1,974,757.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	191,483.70	250,960.00
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	1,558,247,644.85	1,007,160,617.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,405,674.39	42,367,580.99
投资支付的现金	1,690,185,364.76	984,934,900.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,774,591,039.15	1,027,302,480.99
投资活动产生的现金流量净额	-216,343,394.30	-20,141,863.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,100,000.00	4,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,100,000.00	4,000,000.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		817,986,225.56
筹资活动现金流入小计	2,100,000.00	821,986,225.56
偿还债务支付的现金		52,471,650.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	176,985,866.61	107,689,732.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,690,481.04	2,772,360.00
筹资活动现金流出小计	178,676,347.65	162,933,742.60
筹资活动产生的现金流量净额	-176,576,347.65	659,052,482.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,396,711.85	2,509,041.34

五、现金及现金等价物净增加额	-341,275,431.76	708,500,813.73
加：期初现金及现金等价物余额	648,257,568.51	326,890,623.69
六、期末现金及现金等价物余额	306,982,136.75	1,035,391,437.42

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	279,875,072.43	415,798,336.53
收到的税费返还	10,490,235.85	13,869,539.17
收到其他与经营活动有关的现金	3,211,145.12	15,044,528.98
经营活动现金流入小计	293,576,453.40	444,712,404.68
购买商品、接受劳务支付的现金	248,440,617.67	436,435,818.07
支付给职工以及为职工支付的现金	21,368,047.49	14,988,623.45
支付的各项税费	3,719,429.16	8,536,847.67
支付其他与经营活动有关的现金	18,606,998.40	13,065,338.59
经营活动现金流出小计	292,135,092.72	473,026,627.78
经营活动产生的现金流量净额	1,441,360.68	-28,314,223.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	846,903,841.76	529,000,000.00
取得投资收益收到的现金	48,336,966.80	65,016,216.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,760.00	250,960.00
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	895,249,568.56	594,267,176.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,464,562.48	1,885,345.90
投资支付的现金	1,142,383,090.00	553,120,700.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,144,847,652.48	555,006,045.90
投资活动产生的现金流量净额	-249,598,083.92	39,261,130.56

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		817,986,225.56
筹资活动现金流入小计		817,986,225.56
偿还债务支付的现金		10,471,650.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	176,985,866.61	105,887,598.22
支付其他与筹资活动有关的现金	67,392.00	2,772,360.00
筹资活动现金流出小计	177,053,258.61	119,131,608.22
筹资活动产生的现金流量净额	-177,053,258.61	698,854,617.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,643,435.66	2,208,169.89
五、现金及现金等价物净增加额	-426,853,417.51	712,009,694.69
加：期初现金及现金等价物余额	522,451,559.24	199,965,222.18
六、期末现金及现金等价物余额	95,598,141.73	911,974,916.87

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														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			
	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、上年年末余额	280,951,707.00				897,281,580.33	7,206,228.00	-334,264.75		49,689,524.90		471,447,065.86		1,691,829.38	15,779,232.97	1,707,608.61	
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	280,951,707.00				897,281,580.33	7,206,228.00	-334,264.75		49,689,524.90		471,447,065.86		1,691,829.38	15,779,232.97	1,707,608.61	

	7.00				33				0		86		5.34	7	8.31		
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					865,89 5.99				-1,270, 736.66		545,45 3.72		-106,1 35,881 .86		-105,9 95,268 .81	362,32 1.58	-105,6 32,947 .23
(一)综合收益总额									-1,270, 736.66				71,395 ,438.4 7		70,124 ,701.8 1	-123,0 66.79	70,001 ,635.0 2
(二)所有者投入和减少资本					865,89 5.99										865,89 5.99	485,38 8.37	1,351, 284.36
1.所有者投入的普通股																2,100, 000.00	2,100, 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					865,89 5.99										865,89 5.99	8,477. 41	874,37 3.40
4.其他																-1,623, 089.04	-1,623, 089.04
(三)利润分配										545,45 3.72			-177,5 31,320 .33		-176,9 85,866 .61		-176,9 85,866 .61
1.提取盈余公积										545,45 3.72			-545,4 53.72				
2.提取一般风险准备																	
3.对所有者(或股东)的分配													-176,9 85,866 .61		-176,9 85,866 .61		-176,9 85,866 .61
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	280,951,707.00				898,147,476.32	7,206,228.00	-1,605,001.41		50,234,978.62		365,311,184.00		1,585,834,116.53	16,141,554.55	1,601,975,671.08			

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	252,050,400.00				106,666,841.86	16,428,184.20	37,190,566.56		27,413,348.13		411,339,916.78		781,079,513.13	14,804,696.41	795,884,209.54	
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	252,050,400.00				106,666,841.86	16,428,184.20	37,190,566.56		27,413,348.13		411,339,916.78		781,079,513.13	14,804,696.41	795,884,209.54	
三、本期增减变动金额（减					2,058,438.15		37,769,999.99		8,549,984.44		-50,853,815.00		-40,207,622.00	2,533,657.71	-37,673,757.04	

少以“-”号填列)										33		75		
(一) 综合收益总额						37,769.99				63,498,201.11		63,535,971.10	-488,811.39	63,047,159.71
(二) 所有者投入和减少资本				2,058,438.15								2,058,438.15	4,022,677.10	6,081,115.25
1. 所有者投入的普通股													4,000,000.00	4,000,000.00
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				2,058,438.15								2,058,438.15	22,677.10	2,081,115.25
4. 其他														
(三) 利润分配							8,549,984.44		-114,352,016.44		-105,802,032.00		-1,000,000.00	-106,802,032.00
1. 提取盈余公积							8,549,984.44		-8,549,984.44					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-105,802,032.00		-105,802,032.00		-1,000,000.00	-106,802,032.00
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														

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					874,373.40							874,373.40
4. 其他												
(三) 利润分配									545,453.72	-177,531,320.33		-176,985,866.61
1. 提取盈余公积									545,453.72	-545,453.72		
2. 对所有者(或股东)的分配										-176,985,866.61		-176,985,866.61
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	280,951,707.00				901,968,511.21	7,206,228.00			50,234,978.62	87,597,309.11		1,313,546,277.94
----------	----------------	--	--	--	----------------	--------------	--	--	---------------	---------------	--	------------------

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	252,050,400.00				110,425,676.97	16,428,184.20			27,413,348.13	164,899,139.53		538,360,380.43
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	252,050,400.00				110,425,676.97	16,428,184.20			27,413,348.13	164,899,139.53		538,360,380.43
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					2,081,115.25				8,549,984.44	-28,852,172.08		-18,221,072.39
(一)综合收益总额										85,499,844.36		85,499,844.36
(二)所有者投入和减少资本					2,081,115.25							2,081,115.25
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					2,081,115.25							2,081,115.25
4. 其他												
(三)利润分配									8,549,984.44	-114,352,016.44		-105,802,032.00
1. 提取盈余公									8,549,984.44	-8,549,984.44		

积									84.44	4.44		
2. 对所有者(或 股东)的分配										-105,802, 032.00		-105,802,03 2.00
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、本期末余 额	252,05 0,400. 00				112,506, 792.22	16,428,1 84.20			35,963, 332.57	136,046,9 67.45		520,139,30 8.04

三、公司基本情况

1. 公司概况

公司注册中文名称：北京中石伟业科技股份有限公司

注册资本：人民币28,095.17万元

法定代表人：吴晓宁

住所：北京市北京经济技术开发区东环中路3号

企业类型：股份有限公司

2. 历史沿革

北京中石伟业科技股份有限公司(以下简称“中石伟业”或“公司”或“本公司”)前身为北京导能技术有限公司(以下简称“导能技术”),系由自然人吴晓宁和叶露出资50.00万元设立,其中:吴晓宁出资27.50万元,持股55%;叶露出资22.50万元,持股45%。于1997年4月10日取得北京市工商行政管理局颁发的注册号为08467922号营业执照。

2001年9月17日,导能技术召开股东会,会议决议将注册资本由50.00万元增加至120.00万元,其中:股东吴晓宁新增货币出资32.50万元,股东叶露新增货币出资37.50万元,会议同时决定将公司名称变更为北京中石伟业技术有限公司(以下简称“有限公司”),于2001年9月20日办理了工商变更登记。

2004年10月12日,有限公司召开股东会,会议决议以截至2003年12月31日的未分配利润转增实收资本,将有限公司注册资本由120.00万元增加至620.00万元,其中股东吴晓宁和叶露分别转增250.00万元,于2004年11月5日办理了工商变更登记。

2011年6月23日,有限公司召开股东会,会议决议将股东吴晓宁、叶露持有的有限公司62.00万元股权转让予吴憾,其中:吴晓宁转让31.00万元的股权(占有限公司注册资本的5%),叶露转让31.00万元的股权(占有限公司注册资本的5%)。

2011年7月18日,有限公司召开股东会,会议决议将股东吴晓宁、叶露持有的有限公司37.4948万元股权分别转让予有限公司管理人员朱光福、陈曲、陈钰、袁靖、廖晓飞、李延民、李燕侠、孙卫、王占彬、宁波、冯海川、刘鹏、董鹏卿、刘长华、李婕、马学东、孙秀珍、王清伟。股权转让完成后,有限公司股东变更为吴晓宁、叶露、吴憾、朱光福、陈曲、陈钰、袁靖、廖晓飞、李延民、李燕侠、孙卫、王占彬、宁波、冯海川、刘鹏、董鹏卿、刘长华、李婕、马学东、孙秀珍、王清伟,持股比例分别为41.98%、41.98%、10%、0.81%、0.9%、0.63%、0.54%、0.68%、0.56%、0.42%、0.45%、0.36%、0.09%、0.09%、0.09%、0.09%、0.09%、0.05%、0.05%、0.05%。

2011年8月25日,有限公司召开股东会,会议决议增加注册资本84.5455万元,由深圳市创新投资集团有限公司以货币出资2,000.00万元,其中56.3637万元计入有限公司实收资本,剩余1,943.6363万元作为资本溢价计入资本公积;北京红土鑫洲创业投资中心(有限合伙)以货币出资1,000.00万元,其中28.1818万元计入公司实收资本,剩余971.8182万元作为资本溢价计入资本公积。

2011年10月10日,有限公司召开股东会,会议决议以截至2011年10月10日资本公积2,895.4545万元转增实收资本。

2011年12月1日,有限公司召开股东会,会议决议将股东吴晓宁、叶露持有有限公司61.4164万股股权转让予有限公司高管李伟、周元元、袁靖、吴刚。股权转让完成后,有限公司股东变更为吴晓宁、叶露、吴憾、陈曲、朱光福、廖晓飞、陈钰、李延民、袁靖、孙卫、李燕侠、王占彬、宁波、冯海川、刘鹏、董鹏卿、刘长华、李婕、马学东、孙秀珍、王清伟、深圳市创新投资集团有限公司、北京红土鑫洲创业投资中心(有限合伙)、李伟、周元元、吴刚,持股比例分别为36.09%、36.09%、8.8%、0.79%、0.71%、0.6%、0.55%、0.49%、1.04%、0.4%、0.36%、0.32%、0.08%、0.08%、0.08%、0.08%、0.08%、0.08%、0.05%、0.05%、0.05%、8%、4%、0.68%、0.34%、0.11%,于2011年12月7日办理了工商变更登记。

2012年5月15日,有限公司召开股东会,会议决议股东李伟将所持有的有限公司所有股权转让给股东吴晓宁、叶露,其中:将12.2833万股的股权转让给吴晓宁,将12.2833万股的股权转让给叶露。

2012年11月26日,有限公司召开2012年第三次临时股东会,会议决议将股东周元元、吴刚、李延民、董鹏卿持有有限公司的36.9063万股的股权转让给吴晓宁、叶露,将股东袁靖持有有限公司的20.00万元的股权转让给李武。

2012年12月15日,有限公司股东会决议通过,以有限公司截至2012年11月30日的净资产104,641,522.50元出资,按1:0.5734比例折为股份6,000万股,整体变更为股份有限公司。天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为此次整体变更出具了审计报告(天职京SJ[2012]T374号)和验资报告(天职京QJ[2012]T375号),沃克森(北京)国际资产评估有限公司出具了沃克森评报字(2012)第0407号《评估报告》。公司于2012年12月28日取得北京市工商行政管理局颁发的注册号为110302004679229的《企业法人营业执照》,公司名称变更为“北京中石伟业科技股份有限公司”,注册资本为人民币6,000.00万元。

2014年7月23日,公司2014年第一次临时股东大会决议通过,公司增资515万元,其中新股东北京盛景未名创业投资中心(有限合伙)认购365.00万元,原股东深圳市创新投资集团有限公司认购150.00万元;原股东廖晓飞将其持有的公司36.1152万股股份(占公司总股本的0.6%)全部转让给公司股东叶露。

2014年9月21日,公司2014年第二次临时股东大会决议通过,股东叶露、吴晓宁分别将其持有的公司50万股股份(占公

司总股本的1.53%)转让给张宗慧; 股东叶露将其持有的公司30万股股份(占公司总股本的0.46%)转让给程传龙。

2017年11月29日, 根据中国证券监督管理委员会证监许可[2017]2165号文核准, 公司获准公开发行2,172万股新股, 截至2018年6月30日, 公司注册资本8,687.00万元。本次股本变动已经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并于2017年12月20日出具天职业字[2017]19776号验资报告。

2018年8月28日, 公司2018年第二次临时股东大会审议通过权益分派方案, 以公司现有总股本8,687.00万股为基数, 以资本公积金向全体股东每10股转增8股, 分红后总股本增至15,636.60万股, 实收资本由8,687.00万元增加至15,636.60万元。

2018年11月27日, 公司2018年第三次临时股东大会审议并通过《关于公司<2018年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于公司<2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。2018年11月28日, 公司第二届董事会第十八次会议审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》, 公司确定限制性股票的授予日为2018年11月28日, 授予激励对象的限制性股票为124.85万股, 授予价格为17.70元/股。本次实际授予的激励对象共52人, 授予的限制性股票数量为116.55万股, 增加股本116.55万元。变更后的注册资本为15,753.15万元, 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为本次变更出具了天职业字[2018]23058号验资报告。

2019年5月21日, 公司2018年年度股东大会审议通过2018年度利润分配预案: 以公司现有总股本15,753.15万股为基数, 以资本公积向全体股东每10股转增6股, 本次资本公积转增股本9,451.89万元, 转增后公司注册资本变更为25,205.04万元。

2020年3月11日, 公司2020年第二次临时股东大会审议并通过《关于调整公司非公开发行A股股票方案的议案》, 经中国证券监督管理委员会证监许可字(2020)907号文的核准, 公司于2020年6月18日非公开发行人民币普通股(A股), 每股面值为人民币1.00元, 发行价格为每股人民币28.59元, 共计发行2,906.61万股, 增加股本2,906.61万元, 变更后的注册资本为人民币28,111.65万元, 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为本次变更出具了天职业字[2020]31162号验资报告。

2020年5月13日, 公司2019年年度股东大会审议通过2019年度利润分配预案: 以公司2019年12月31日总股本25,205.04股为基数, 向全体股东每10股派4.20元人民币现金(含税)。同时, 会议审议通过《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》, 同意将已授予但尚未解除锁定的部分限制性股票进行回购注销, 本次将靳忠、郭兴玲、程传龙、薛立新及潘国芳共计5名已离职激励对象持有的尚未解锁限制性股票共计16.48万股全部进行回购并注销, 回购价格为10.95元/股(原获授股数为10.30万股, 原获授股份价格为17.70元/股), 减少注册资本16.48万元, 变更后的注册资本为人民币28,095.17万元, 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为本次变更出具了天职业字[2020]31908号验资报告。

2021年4月22日, 公司召开第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十八次会议, 分别审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划(草案)及其摘要>的议案》、《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等议案。2021年5月18日, 公司召开2020年度股东大会审议了上述议案。公司向董事、高级管理人员以及董事会认为应当激励的其他人员(不包含独立董事、监事)89名激励对象首次授予412.00万股限制性股票(第二类限制性股票)占本激励计划草案公告时公司股本总额的1.47%, 占拟授予权益总额的80.47%; 预留授予100.00万股, 占本激励计划草案公告时公司股本总额的0.36%, 占拟授予权益总额的19.53%。本激励计划首次授予的限制性股票的授予价格为20.94元/股, 即, 满足归属条件之后, 激励对象可以20.94元/股的价格购买公司定向发行的A股普通股。

2021年5月18日, 公司召开2020年年度股东大会, 审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》《关于注册资本变更、修改<公司章程>及授权公司董事会办理工商变更登记相关事项的议案》, 同意将2018年限制性股票激励计划中2名已离职激励对象持有的尚未解锁限制性股票共计21,760股全部进行回购并注销, 回购价格为10.53元/股。公司已于2021年8月6日完成限制性股票回购注销登记工作, 公司总股本将由280,951,707股减少至280,929,947股。

3. 本公司所处行业、经营范围

所处行业: 合成材料制造。

经营范围: 经营本企业和成员企业自产产品及技术出口业务; 本企业和成员企业自产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外); 经营进料加工和“三来一补”业务。

4. 本公司主要产品或提供的劳务

本公司提供的主要产品：导热材料、屏蔽材料等。

5. 公司实质控制人：吴晓宁、叶露、吴憾。

6. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

公司财务报告已经公司2021年8月26日第三届董事会第二十五次会议决议批准。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。本期的合并财务报表合并范围包括北京中石伟业科技股份有限公司、北京中石伟业科技无锡有限公司、北京中石正旗技术有限公司、JONES TECH (USA), INC.、无锡中石伟业功能材料有限公司、无锡中石库洛杰科技有限公司、北京中石伟业科技宜兴有限公司、速迈德电子（东莞）有限公司、无锡中石斯宾驱科技有限公司、莱锦发展有限公司、上海安彼太新材料有限公司等。详见本附注“八、合并范围的变更”、“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月内不存在导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

3、营业周期

本公司以一年12个月为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，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。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

本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；如果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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

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

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：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以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：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；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产,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,为了能够消除或显著减少会计错配,可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量,所有公允价值变动计入当期损益。

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

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

3.金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为:以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债:(1)该项指定能够消除或显著减少会计错配;(2)根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告;(3)该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关交易费用直接计入当期损益,其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类:

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

(2) 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)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4.金融工具抵销

同时满足下列条件的,金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;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。

5.金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等,以预期信用损失为基础确认损失准备。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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。

(1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估,详见附注“十、与金融工具相关的风险”。

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

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6.金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11、应收票据

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收票据是指：占应收票据余额10%以上的应收票据或金额为人民币100万元以上的应收票据。

对单项金额重大或单项金额虽不重大但有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额单项计提坏账准备。

2. 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，以及单独测试后未减值的应收票据（包括单项金额重大和不重大）和未单独测试的单项金额不重大的应收票据，依据信用风险特征划分应收票据组合，在组合基础上计算预期信用损失。

（1）对划分为各类账龄信用风险特征组合的应收商业承兑汇票，以应收款项的账龄迁徙模型预计存续期的历史违约损失率为基础，结合当前状况以及对未来经济状况预测，计算预期信用损失。

（2）对应收合并范围内关联方应收票据、银行承兑汇票等无显著回收风险的应收票据单独划分组合，预计存续期内不会发生损失，不计提坏账准备。

12、应收账款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

1. 单项计提坏账准备的应收账款

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款是指：单笔金额为100万元以上的应收账款。

对单项金额重大或单项金额虽不重大但有客观证据表明其已发生减值的应收账款单独进行减值测试，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额单项计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
信用特征组合	本组合为除应收关联方款项组合及单项计提坏账准备的应收账款之外的应收账款，依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。
应收关联方款项组合	本组合个别认定，单项计提。
按组合计提坏账准备的计提方法	
信用特征组合	基于信用期测算预期信用损失计算
应收关联方款项组合	个别认定，单项计提

（2）信用特征组合

信用特征组合	预期信用损失计提减值比例(%)
未逾期	2.00
逾期1年以内（包含1年）	5.00
逾期1-2年（包含2年）	20.00
逾期2-3年（含3年）	50.00
逾期3年以上	100.00

13、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对其他应收款预期信用损失进行估计。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，依据信用风险特征划分其他应收款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理，详见附注金融工具。

15、存货

1. 存货的分类

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等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，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。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

1.合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2.合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

2.该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3.该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

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

1.因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2.为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或

处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

19、债权投资

本公司对债权投资采用预期信用损失的一般模型详见附注金融工具进行处理。

20、其他债权投资

本公司对其他债权投资采用预期信用损失的一般模型详见附注金融工具进行处理。

21、长期应收款

本公司《企业会计准则第14号——收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，其确认和计量，参见附注“5、（39）”。

对于《企业会计准则第14号——收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司租赁相关长期应收款的确认和计量，参见附注“5、（42）”。

对于租赁应收款的减值，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

22、长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，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，在合并日按照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合并对价的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(资本溢价或股本溢价);资本公积不足冲减的,调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的,应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的,在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的: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;投资者投入的,按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;对具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,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,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,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,归入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,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),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分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指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回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1.投资性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和已出租的建筑物。

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，并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。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	4	5.00	23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

25、在建工程

1.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决算的，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。

2.资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

26、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人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。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产包括土地使用权、计算机软件等，按成本进行初始计量。

2.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。

3.使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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，能证明其有用性；（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。

31、长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

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等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。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

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴费基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则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，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

36、预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2.本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

37、股份支付

1.股份支付的种类

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

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，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换取职工服务的以权益结算的股份支付，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。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果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；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的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

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。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，按本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。

(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，本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，本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；如果本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，本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，本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。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1.收入的确认

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

2.本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品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，本公司考虑下列迹象：

①本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本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

根据上述收入确认原则，公司收入确认的具体方法为：

（1）产品销售收入

1）内销

a、预收款方式销售商品：公司在发出商品时确认销售收入；b、订货方式销售商品：公司在发出货物并取得客户收到货物的确认凭据时确认收入。

2）外销

公司在办理了货物交运并取得海关出口货物报关单、装货单后，以出口报关单载明的日期作为销售收入确认日期。

公司采用VMI（Vendor Managed Inventory，供应商管理的库存）方式发出的货物，在客户实际领用货物时点确认销售收入。

（2）咨询服务收入：以完成合同规定的整改事项并得到客户确认时，确认收入。

（3）房租收入：根据租赁合同规定的出租期间和收费标准确认收入。

3.收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

（1）可变对价

本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，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当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，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

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
无。

40、政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2.政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3.政府补助采用总额法：

（1）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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 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。

5. 本公司将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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1) 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) 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(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。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 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。

2. 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。

3. 资产负债表日，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。

4. 本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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租入资产的会计处理

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和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

(1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁

激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人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。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则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，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月修订发布了《企业会计准则第 21 号—租赁》(财会〔2018〕35 号，以下简称“新租赁准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及	公司于 2020 年 4 月 22 日召开了第三届董事会第二十一次会议及第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，独立董事对该议案	

在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。	发表了独立意见。	
--	----------	--

公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	652,136,568.51	652,136,568.51	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	414,673,559.07	414,673,559.07	
衍生金融资产			
应收票据	6,853,331.40	6,853,331.40	
应收账款	352,723,270.49	352,723,270.49	
应收款项融资	6,551,581.47	6,551,581.47	
预付款项	2,814,335.48	2,814,335.48	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,719,314.23	2,719,314.23	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	116,880,084.51	116,880,084.51	
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	14,086,483.95	14,086,483.95	
流动资产合计	1,569,438,529.11	1,569,438,529.11	
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	276,250.90	276,250.90	
固定资产	325,704,524.54	325,704,524.54	
在建工程	8,844,481.87	8,844,481.87	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,337,684.57	2,337,684.57
无形资产	42,032,400.48	42,032,400.48	
开发支出			
商誉	6,304,757.53	6,304,757.53	
长期待摊费用	13,437,940.23	13,437,940.23	
递延所得税资产	363,496.43	363,496.43	
其他非流动资产	18,323,009.62	18,323,009.62	
非流动资产合计	415,286,861.60	417,624,546.17	2,337,684.57
资产总计	1,984,725,390.71	1,987,063,075.28	2,337,684.57
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	11,040,000.00	11,040,000.00	

应付账款	212,563,488.70	212,563,488.70	
预收款项			
合同负债	3,006,195.50	3,006,195.50	
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	23,813,214.52	23,813,214.52	
应交税费	10,565,579.30	10,565,579.30	
其他应付款	15,983,200.23	15,983,200.23	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	115,260.07	115,260.07	
流动负债合计	277,086,938.32	277,086,938.32	
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		2,337,684.57	2,337,684.57
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	29,834.08	29,834.08	
其他非流动负债			
非流动负债合计	29,834.08	2,367,518.65	2,337,684.57
负债合计	277,116,772.40	279,454,456.97	2,337,684.57

所有者权益：			
股本	280,951,707.00	280,951,707.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	897,281,580.33	897,281,580.33	
减：库存股	7,206,228.00	7,206,228.00	
其他综合收益	-334,264.75	-334,264.75	
专项储备			
盈余公积	49,689,524.90	49,689,524.90	
一般风险准备			
未分配利润	471,447,065.86	471,447,065.86	
归属于母公司所有者权益合计	1,691,829,385.34	1,691,829,385.34	
少数股东权益	15,779,232.97	15,779,232.97	
所有者权益合计	1,707,608,618.31	1,707,608,618.31	
负债和所有者权益总计	1,984,725,390.71	1,987,063,075.28	2,337,684.57

调整情况说明

本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	522,451,559.24	522,451,559.24	
交易性金融资产	303,156,112.70	303,156,112.70	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	193,651,584.61	193,651,584.61	
应收款项融资	2,527,332.28	2,527,332.28	
预付款项	283,991.42	283,991.42	
其他应收款	110,733,731.91	110,733,731.91	
其中：应收利息			
应收股利	110,000,000.00	110,000,000.00	
存货	8,760,674.20	8,760,674.20	
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	3,521,087.95	3,521,087.95	
流动资产合计	1,145,086,074.31	1,145,086,074.31	
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	390,477,246.34	390,477,246.34	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	276,250.90	276,250.90	
固定资产	13,899,272.07	13,899,272.07	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		793,503.60	793,503.60
无形资产	6,487,634.43	6,487,634.43	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	221,363.37	221,363.37	
递延所得税资产			
其他非流动资产	2,544,011.60	2,544,011.60	
非流动资产合计	413,905,778.71	414,699,282.31	793,503.60
资产总计	1,558,991,853.02	1,559,785,356.62	793,503.60
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	53,814,270.75	53,814,270.75	
预收款项			
合同负债	1,986,876.41	1,986,876.41	

应付职工薪酬	4,865,969.89	4,865,969.89	
应交税费	965,427.87	965,427.87	
其他应付款	12,953,578.70	12,953,578.70	
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	202,495.42	202,495.42	
流动负债合计	74,788,619.04	74,788,619.04	
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		793,503.60	793,503.60
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		793,503.60	793,503.60
负债合计	74,788,619.04	75,582,122.64	793,503.60
所有者权益：			
股本	280,951,707.00	280,951,707.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	901,094,137.81	901,094,137.81	
减：库存股	7,206,228.00	7,206,228.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	49,689,524.90	49,689,524.90	

未分配利润	259,674,092.27	259,674,092.27	
所有者权益合计	1,484,203,233.98	1,484,203,233.98	
负债和所有者权益总计	1,558,991,853.02	1,559,785,356.62	793,503.60

调整情况说明

本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、9%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
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%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
美国联邦所得税	应纳税所得额	21%
美国州所得税	适用当地州的应纳税所得额	0%-9%
香港所得税	适用当地的应纳税所得额	16.5%
泰国所得税	适用当地的应纳税所得额	20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京中石伟业科技股份有限公司	15%
北京中石伟业科技无锡有限公司	15%
北京中石正旗技术有限公司	15%
无锡中石伟业功能材料有限公司	25%
北京中石伟业科技宜兴有限公司	25%
无锡中石库洛杰科技有限公司	15%

江苏久聚新材料有限公司	25%
速迈德电子（东莞）有限公司	25%
无锡中石斯宾驱科技有限公司	25%
上海安彼太新材料有限公司	25%
茉锦发展有限公司	16.5%
JONES TECH (USA), INC	21%、8.3%
Jones Tech (Thailand) Co., Ltd.	20%

2、税收优惠

(1) 本公司于2018年9月10日通过北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局的高新技术企业复审，获得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201811001371，有效期为三年，本期按15%的税率缴纳企业所得税。

(2) 本公司之境内子公司北京中石正旗技术有限公司于2018年9月10日通过北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局的高新技术企业复审，获得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201811003254，有效期为三年，本期按15%的税率缴纳企业所得税。

(3) 本公司之境内子公司北京中石伟业科技无锡有限公司2018年11月28日通过江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局的高新技术企业复审，获得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201832002678，有效期为三年，本期按15%的税率缴纳企业所得税。

(4) 本公司之境内子公司无锡中石库洛杰科技有限公司2020年12月2日通过江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局的高新技术企业审核，获得《高新技术企业证书》，证书编号：GR202032003462，有效期为三年，本期按15%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	15,293.47	14,805.10
银行存款	306,966,843.28	648,242,763.41
其他货币资金		3,879,000.00
合计	306,982,136.75	652,136,568.51

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	554,834,037.35	414,673,559.07
其中：		
(1) 债务工具投资	554,834,037.35	414,673,559.07
其中：		
合计	554,834,037.35	414,673,559.07

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据		6,853,331.40
合计		6,853,331.40

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明:

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	280,276.22	0.08%	280,276.22	100.00%		533,489.21	0.15%	533,489.21	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	369,044,132.23	99.92%	8,691,736.36	2.36%	360,352,395.87	360,964,021.60	99.85%	8,240,751.11	2.28%	352,723,270.49
其中：										
信用特征组合	369,044,132.23	99.92%	8,691,736.36	2.36%	360,352,395.87	360,964,021.60	99.85%	8,240,751.11	2.28%	352,723,270.49
合计	369,324,408.45	100.00%	8,972,012.58	2.43%	360,352,395.87	361,497,510.81	100.00%	8,774,240.32	2.43%	352,723,270.49

按单项计提坏账准备： 280,276.22

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市泰美斯科技有限公司	25,706.22	25,706.22	100.00%	预计无法收回
广州开普特健身用品有限公司	254,570.00	254,570.00	100.00%	预计无法收回
合计	280,276.22	280,276.22	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备： 8,691,736.36

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

未逾期	331,972,471.34	6,639,449.43	2.00%
逾期 1 年以内 (含 1 年)	36,660,770.92	1,833,038.56	5.00%
逾期 1-2 年 (含 2 年)	134,597.51	26,919.51	20.00%
逾期 2-3 年 (含 3 年)	167,927.22	83,963.62	50.00%
逾期 3 年以上	108,365.24	108,365.24	100.00%
合计	369,044,132.23	8,691,736.36	--

确定该组合依据的说明:

该组合的应收账款具有类似的信用风险特征。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	368,494,837.56
其中: 半年以内 (含半年)	357,741,536.70
半年至 1 年(含 1 年)	10,753,300.86
1 至 2 年	298,708.43
2 至 3 年	335,852.38
3 年以上	195,010.08
3 至 4 年	195,010.08
合计	369,324,408.45

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	533,489.21		253,212.99			280,276.22

按组合计提坏账准备:	8,240,751.11	450,985.26				8,691,736.36
合计	8,774,240.32	450,985.26	253,212.99			8,972,012.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	15,369,113.52	4.16%	307,382.27
第二名	13,778,495.44	3.73%	275,569.91
第三名	8,265,749.23	2.24%	165,314.98
第四名	8,246,705.48	2.23%	164,934.11
第五名	7,518,124.34	2.04%	150,362.49
合计	53,178,188.01	14.40%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

6、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	1,602,243.78	6,551,581.47
合计	1,602,243.78	6,551,581.47

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,499,867.05	90.32%	2,781,632.67	98.84%
1 至 2 年	249,734.15	9.02%	10,872.24	0.38%
2 至 3 年	3,522.64	0.13%	4,198.24	0.15%
3 年以上	14,578.63	0.53%	17,632.33	0.63%
合计	2,767,702.47	--	2,814,335.48	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占预付款项总额的比例
第一名	预付房租	904,000.00	1年以内	32.66%
第二名	预付房租	298,991.72	1年以内	10.80%
第三名	预付费用	200,976.00	1年以内	7.26%
第四名	预付货款	124,733.02	1年以内	4.51%
第五名	预付货款	120,000.00	1年以内	4.34%
合计		1,648,700.74		

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,383,525.30	2,719,314.23

合计	2,383,525.30	2,719,314.23
----	--------------	--------------

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	1,867,656.42	1,770,476.21
借款及备用金	174,320.10	259,427.68
个人承担社保	258,683.00	459,298.03
其他	151,406.92	299,295.15
合计	2,452,066.44	2,788,497.07

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	58,647.83	10,535.01		69,182.84
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	19,521.94			19,521.94
本期转回	20,163.64			20,163.64
2021 年 6 月 30 日余额	58,006.13	10,535.01		68,541.14

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,359,491.34
半年以内（含半年）	1,923,775.94
半年至 1 年（含 1 年）	435,715.40
1 至 2 年	61,980.00
2 至 3 年	21,735.00
3 年以上	8,860.10
3 至 4 年	6,460.10
4 至 5 年	2,400.00
合计	2,452,066.44

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	69,182.84	19,521.94	20,163.64			68,541.14
合计	69,182.84	19,521.94	20,163.64			68,541.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金、保证金	588,100.00	一年以内	23.98%	11,762.00
第二名	押金、保证金	280,515.19	一年以内	11.44%	5,610.30
第三名	押金、保证金	175,800.00	一年以内	7.17%	3,516.00
第四名	押金、保证金	168,000.00	一年以内	6.85%	3,360.00
第五名	借款及备用金	120,000.00	一年以内	4.89%	2,400.00
合计	--	1,332,415.19	--	54.33%	26,648.30

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	49,793,948.13	610,379.03	49,183,569.10	42,713,762.45	610,379.03	42,103,383.42
在产品	28,474,061.81	12,168.63	28,461,893.18	21,718,899.14	12,168.63	21,706,730.51
库存商品	53,723,656.63	60,958.39	53,662,698.24	48,949,452.43	357,612.82	48,591,839.61
周转材料	1,337,575.84	1,656.10	1,335,919.74	1,100,889.76	1,656.10	1,099,233.66
发出商品	7,195,124.75	480,152.94	6,714,971.81	3,859,050.25	480,152.94	3,378,897.31
合计	140,524,367.16	1,165,315.09	139,359,052.07	118,342,054.03	1,461,969.52	116,880,084.51

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	610,379.03					610,379.03
在产品	12,168.63					12,168.63
库存商品	357,612.82	4,119.08		300,773.51		60,958.39
周转材料	1,656.10					1,656.10
发出商品	480,152.94					480,152.94
合计	1,461,969.52	4,119.08		300,773.51		1,165,315.09

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待抵扣进项税	8,084,694.92	9,970,970.72
预缴所得税费	2,131,372.32	
待摊费用	2,907,963.55	4,115,513.23
合计	13,124,030.79	14,086,483.95

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		

一、合营企业
二、联营企业

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	5,138,577.57			5,138,577.57
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	5,138,577.57			5,138,577.57
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,862,326.67			4,862,326.67
2.本期增加金额	12,773.57			12,773.57
(1) 计提或摊销	12,773.57			12,773.57
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,875,100.24			4,875,100.24
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				
四、账面价值				
1.期末账面价值	263,477.33			263,477.33
2.期初账面价值	276,250.90			276,250.90

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	333,458,273.50	325,704,524.54
合计	333,458,273.50	325,704,524.54

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	191,396,052.23	238,858,954.17	7,212,570.05	15,228,047.36	452,695,623.81
2.本期增加金额	2,480,733.95	17,755,157.11	12,595.28	3,048,134.43	23,296,620.77
(1) 购置	2,480,733.95	14,072,924.36	12,595.28	3,048,134.43	19,614,388.02
(2) 在建工程转入		3,682,232.75			3,682,232.75
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		308,500.00	243,493.26	416,054.51	968,047.77
(1) 处置或报废		308,500.00	243,493.26	416,054.51	968,047.77
(2) 合并减少					
4.期末余额	193,876,786.18	256,305,611.28	6,981,672.07	17,860,127.28	475,024,196.81
二、累计折旧					
1.期初余额	46,459,416.57	67,349,224.66	5,298,826.61	6,801,823.06	125,909,290.90
2.本期增加金额	4,806,059.24	9,410,923.45	196,200.78	1,581,778.45	15,994,961.92
(1) 计提	4,806,059.24	9,410,923.45	196,200.78	1,581,778.45	15,994,961.92
3.本期减少金额		498,751.88	209,193.40	60,460.71	768,405.99
(1) 处置或报废		498,751.88	209,193.40	60,460.71	768,405.99

4.期末余额	51,265,475.81	76,261,396.23	5,285,833.99	8,323,140.80	141,135,846.83
三、减值准备					
1.期初余额		1,066,849.44		14,958.93	1,081,808.37
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		651,731.89			651,731.89
(1) 处置或报废		651,731.89			651,731.89
4.期末余额		415,117.55		14,958.93	430,076.48
四、账面价值					
1.期末账面价值	142,611,310.37	179,629,097.50	1,695,838.08	9,522,027.55	333,458,273.50
2.期初账面价值	144,936,635.66	170,442,880.07	1,913,743.44	8,411,265.37	325,704,524.54

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	20,894,934.01	8,844,481.87
合计	20,894,934.01	8,844,481.87

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机器设备投入	5,143,381.20		5,143,381.20	7,365,279.13		7,365,279.13
自动化改造投入				1,212,389.38		1,212,389.38
其他零星改造	15,773.45		15,773.45	266,813.36		266,813.36
5G 高效散热模组基建项目	15,735,779.36		15,735,779.36			
合计	20,894,934.01		20,894,934.01	8,844,481.87		8,844,481.87

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
机器设备投入	14,047,787.61	7,365,279.13		2,221,897.93		5,143,381.20	36.61%	36.61%				其他
自动化改造投入	1,318,584.07	1,212,389.38		1,212,389.38			91.95%	100.00%				其他
5G 高效散热模组基建项目	188,670,000.00		15,735,779.36			15,735,779.36	8.34%	8.34%				其他
合计	204,036,371.68	8,577,668.51	15,735,779.36	3,434,287.31		20,879,160.56	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

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

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
1.期初余额	2,337,684.57	2,337,684.57
2.本期增加金额	13,232,471.06	13,232,471.06
4.期末余额	15,570,155.63	15,570,155.63
2.本期增加金额	2,443,333.42	2,443,333.42
(1) 计提	2,443,333.42	2,443,333.42
4.期末余额	2,443,333.42	2,443,333.42
1.期末账面价值	13,126,822.21	13,126,822.21
2.期初账面价值	2,337,684.57	2,337,684.57

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	35,917,176.75	365,864.41		15,288,199.06	51,571,240.22
2.本期增加金额				1,997,030.74	1,997,030.74
(1) 购置				1,997,030.74	1,997,030.74
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				90,479.37	90,479.37
(1) 处置				90,479.37	90,479.37
4.期末余额	35,917,176.75	365,864.41		17,194,750.43	53,477,791.59
二、累计摊销					
1.期初余额	4,594,324.95	162,177.77		4,782,337.02	9,538,839.74
2.本期增加金额	359,051.81	49,853.28		858,957.11	1,267,862.20
(1) 计提	359,051.81	49,853.28		858,957.11	1,267,862.20
3.本期减少金额				6,472.68	6,472.68
(1) 处置				6,472.68	6,472.68
4.期末余额	4,953,376.76	212,031.05		5,634,821.45	10,800,229.26
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	30,963,799.99	153,833.36		11,559,928.98	42,677,562.33
2.期初账面价值	31,322,851.80	203,686.64		10,505,862.04	42,032,400.48

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
无锡中石库洛杰科技有限公司	6,304,757.53					6,304,757.53
合计	6,304,757.53					6,304,757.53

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋改造支出及其他	13,437,940.23	10,851,483.70	4,259,239.09	0.00	20,030,184.84
合计	13,437,940.23	10,851,483.70	4,259,239.09	0.00	20,030,184.84

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	429,711.07	64,456.66	214,648.67	32,197.30
内部交易未实现利润	1,554,372.13	233,155.82	1,979,537.45	311,941.28
非同一控制企业合并资产评估减值	123,801.33	18,570.20	129,052.30	19,357.85
合计	2,107,884.53	316,182.68	2,323,238.42	363,496.43

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	149,581.33	22,437.20	198,893.90	29,834.08
合计	149,581.33	22,437.20	198,893.90	29,834.08

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		316,182.68		363,496.43
递延所得税负债		22,437.20		29,834.08

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备及装修款	52,848,634.26		52,848,634.26	18,323,009.62		18,323,009.62
合计	52,848,634.26		52,848,634.26	18,323,009.62		18,323,009.62

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,170,000.00	11,040,000.00
合计	11,170,000.00	11,040,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	192,645,802.90	209,874,009.76
1 至 2 年（含 2 年）	803,904.64	2,185,530.07
2 至 3 年（含 3 年）	2,068,431.83	123,992.25
3 年以上	373,712.80	379,956.62
合计	195,891,852.17	212,563,488.70

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	4,543,652.20	3,006,195.50
合计	4,543,652.20	3,006,195.50

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,631,546.26	93,033,584.65	103,368,747.60	12,296,383.31
二、离职后福利-设定提存计划	363,599.79	7,669,199.13	6,675,831.05	1,356,967.87
三、辞退福利	818,068.47		818,068.47	
合计	23,813,214.52	100,702,783.78	110,862,647.12	13,653,351.18

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	21,089,088.05	85,005,888.56	95,468,204.79	10,626,771.82
2、职工福利费	0.00	349,754.98	283,514.96	66,240.02
3、社会保险费	1,391,141.64	4,494,607.59	4,519,192.76	1,366,556.47
其中：医疗保险费	1,284,108.17	3,899,374.22	3,954,975.15	1,228,507.24
工伤保险费	30,166.10	319,259.64	282,059.26	67,366.48
生育保险费	76,867.37	275,973.73	282,158.35	70,682.75
4、住房公积金	119,288.00	2,976,818.82	2,995,975.74	100,131.08
5、工会经费和职工教育经费	32,028.57	86,514.70	101,859.35	16,683.92
其他短期薪酬	0.00	120,000.00	0.00	120,000.00
合计	22,631,546.26	93,033,584.65	103,368,747.60	12,296,383.31

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	341,787.22	7,436,682.35	6,472,440.48	1,306,029.09
2、失业保险费	21,812.57	232,516.78	203,390.57	50,938.78
合计	363,599.79	7,669,199.13	6,675,831.05	1,356,967.87

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,008,124.91	2,428,624.56
企业所得税	4,391,323.88	6,776,305.52
个人所得税	423,406.12	445,754.55
城市维护建设税	578,906.04	169,230.96
教育费附加	248,116.18	72,537.93
地方教育费附加	165,410.78	48,358.61
房产税	306,988.07	306,988.07
印花税	218,486.76	246,780.95
土地使用税	70,998.15	70,998.15
其他税费	504.30	
合计	14,412,265.19	10,565,579.30

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	16,019,542.83	15,983,200.23
合计	16,019,542.83	15,983,200.23

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1)按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务（注）	6,864,265.20	6,931,657.20
待付费用	8,316,821.84	8,833,722.37
保证金、押金	46,446.30	18,113.82
其他	792,009.49	199,706.84
合计	16,019,542.83	15,983,200.23

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明		

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	230,417.76	115,260.07
合计	230,417.76	115,260.07

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

							提利息	销			
--	--	--	--	--	--	--	-----	---	--	--	--

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	13,406,763.46	2,337,684.57
合计	13,406,763.46	2,337,684.57

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	--------------	---------------------	----------------	----------------	------	------	-----------------

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	280,951,707.00						280,951,707.00

其他说明：

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	894,041,976.54			894,041,976.54
其他资本公积	3,239,603.79	865,895.99		4,105,499.78
合计	897,281,580.33	865,895.99		898,147,476.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	7,206,228.00			7,206,228.00
合计	7,206,228.00			7,206,228.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-334,264.75	-1,270,736.66				-1,270,736.66		-1,605,001.41

外币财务报表折算差额	-334,264.75	-1,270,736.66				-1,270,736.66		-1,605,001.41
其他综合收益合计	-334,264.75	-1,270,736.66				-1,270,736.66		-1,605,001.41

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	49,689,524.90	545,453.72		50,234,978.62
合计	49,689,524.90	545,453.72		50,234,978.62

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	471,447,065.86	411,339,916.78
调整后期初未分配利润	471,447,065.86	411,339,916.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	71,395,438.47	188,093,964.05
减：提取法定盈余公积	545,453.72	22,276,176.77
应付普通股股利	176,985,866.61	105,710,638.20
期末未分配利润	365,311,184.00	471,447,065.86

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	582,631,423.90	425,608,232.45	396,027,265.66	260,281,882.43
其他业务	6,436,301.26	5,797,401.32	668,620.36	622,693.46
合计	589,067,725.16	431,405,633.77	396,695,886.02	260,904,575.89

收入相关信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,270,508.36	1,586,204.69
教育费附加	549,254.95	680,706.54
房产税	837,966.05	893,634.47
土地使用税	155,017.74	136,218.24

车船使用税	1,086.32	3,537.24
印花税	547,527.17	376,184.02
地方教育费附加	366,169.98	453,803.71
其他	336,509.40	
合计	4,064,039.97	4,130,288.91

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,773,715.18	8,076,243.03
产品宣传费	926,196.48	847,763.01
差旅费、交通费	583,436.29	337,688.16
办公费	1,030,030.09	903,419.89
业务招待费	380,410.30	136,972.29
折旧、摊销	132,684.32	117,946.55
其他	1,949,545.42	539,074.82
合计	14,776,018.08	10,959,107.75

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,867,800.34	14,226,857.14
办公费	4,393,044.95	5,418,850.92
差旅交通费	606,706.00	491,833.57
折旧、摊销	6,649,875.84	3,069,607.66
中介机构费	667,421.62	609,722.36
咨询费	583,510.53	1,356,248.16
股份支付	722,680.32	2,081,115.24
培训费	177,151.88	77,442.57
人事管理费	1,452,011.77	798,879.71
业务招待费	221,738.02	63,042.94
其他	1,000,244.51	759,469.42

合计	36,342,185.78	28,953,069.69
----	---------------	---------------

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,405,260.20	15,253,795.37
材料费	3,296,529.77	3,213,890.10
折旧、摊销	2,978,600.76	2,087,388.87
工具费	1,267,032.78	1,159,408.00
办公差旅费	979,869.49	764,861.94
检测费	564,631.05	577,934.11
动力费	883,798.41	398,955.64
维护费	168,268.28	63,878.17
房租	473,658.47	81,586.98
其他	2,282,385.68	1,337,193.63
合计	33,300,034.89	24,938,892.81

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
外部利息支出		606,341.42
减：利息收入	2,135,074.21	1,698,499.79
手续费支出	165,616.30	102,330.28
汇兑损益	1,218,709.43	-3,336,779.79
其他-未确认融资费用	278,815.65	
合计	-471,932.83	-4,326,607.88

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,070,427.00	1,290,874.69

个税手续费返还	227,720.79	92,563.97
合计	2,298,147.79	1,383,438.66

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	6,245,331.33	1,881,393.63
合计	6,245,331.33	1,881,393.63

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,234,037.34	
合计	1,234,037.34	

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	641.70	-3,080.43
应收账款坏账损失	-197,772.28	279,978.23
合计	-197,130.58	276,897.80

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值	294,681.37	-859,941.91

损失		
五、固定资产减值损失		-401,212.06
合计	294,681.37	-1,261,153.97

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	121,502.72	75,654.33

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
固定资产报废损益	8,760.00	0.00	8,760.00
其他	63,000.00	1,500.00	63,000.00
合计	71,760.00	1,500.00	71,760.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
子公司注销损失及其他	449,092.22		449,092.22
合计	449,092.22		449,092.22

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,958,694.70	10,329,810.28
递延所得税费用	39,916.87	155,089.30
合计	7,998,611.57	10,484,899.58

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	79,270,983.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,890,647.48
子公司适用不同税率的影响	-193,372.86
调整以前期间所得税的影响	4,538.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	54,185.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	891,917.34
研发费用加计扣除金额	-4,649,304.54
所得税费用	7,998,611.57

其他说明

77、其他综合收益

详见附注“57、其他综合收益”。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金退回	6,862,705.19	14,945,404.00
政府补助	2,070,427.00	1,290,874.69
房屋租赁收入	195,000.00	
往来款及其他	6,235,642.04	4,145,447.67
合计	15,363,774.23	20,381,726.36

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	42,687,730.30	35,595,337.91
往来款及其他	10,443,440.88	3,013,000.00
合计	53,131,171.18	38,608,337.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非公开发行募集资金		817,986,225.56
合计		817,986,225.56

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励回购款	67,392.00	1,804,560.00
新股发行费用		967,800.00
子公司注销分配少数股东投资款	1,623,089.04	
合计	1,690,481.04	2,772,360.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	71,272,371.68	63,009,389.72
加：资产减值准备	-97,550.79	984,256.17
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	15,994,961.92	14,179,538.41
使用权资产折旧	2,443,333.42	
无形资产摊销	1,267,862.20	989,663.20
长期待摊费用摊销	4,259,239.09	2,103,378.35
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）	-121,502.72	-75,654.33
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	-8,760.00	
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）	-1,234,037.34	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,497,525.08	-2,730,438.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,245,331.33	-1,881,393.63
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	47,313.75	177,113.75
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	-7,396.88	-22,024.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,478,967.56	-62,889,259.19
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	9,323,445.27	32,809,804.48
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	-21,745,857.15	18,345,663.44
其他	874,373.40	2,081,115.24
经营活动产生的现金流量净额	55,041,022.04	67,081,152.79
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	306,982,136.75	1,035,391,437.42
减：现金的期初余额	648,257,568.51	326,890,623.69
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	-341,275,431.76	708,500,813.73

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	306,982,136.75	648,257,568.51
其中：库存现金	15,293.47	14,805.10
可随时用于支付的银行存款	306,966,843.28	648,242,763.41
三、期末现金及现金等价物余额	306,982,136.75	648,257,568.51

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	127,385,397.89
其中：美元	14,544,436.72	6.4601	93,958,515.65
欧元			
港币			
泰铢	165,910,987.31	0.2015	33,426,882.24
应收账款	--	--	130,094,383.67
其中：美元	20,138,137.75	6.4601	130,094,383.67
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	385,227.00	其他收益	385,227.00
企业奖补	1,685,200.00	其他收益	1,685,200.00
合计	2,070,427.00		2,070,427.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

2021年1月4日，新设成立孙公司Jones Tech (Thailand) Co., Ltd., 本期纳入合并报表范围。

2021年6月1日，控股子公司无锡中石斯宾驱科技有限公司注销，本期纳入合并报表范围，以后年度不再纳入合并范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
无锡中石伟业功能材料有限公司	无锡	无锡	电子元器件研发、制造与销售	100.00%		投资设立
北京中石伟业科技无锡有限公司	无锡	无锡	电子元器件研发、制造与销售	100.00%		投资设立
北京中石正旗技术有限公司	北京	北京	电子元器件研发、制造与销售	95.00%		投资设立
JONES TECH (USA), INC.	美国	美国	维护中石伟业北美客户的关系	100.00%		投资设立
无锡中石库洛杰科技有限公司	宜兴	宜兴	电子元器件研发、制造与销售	83.67%		非同一控制下合并

北京中石伟业科技宜兴有限公司	宜兴	宜兴	电子元器件研发、制造与销售	100.00%		投资设立
速迈德电子（东莞）有限公司	东莞	东莞	电子元器件研发、制造与销售	100.00%		投资设立
无锡中石斯宾驱科技有限公司	宜兴	宜兴	电子元器件研发、制造与销售	80.00%		投资设立
茉锦发展有限公司	香港	香港	对外投资，拓展海外业务	100.00%		投资设立
上海安彼太新材料有限公司	上海	上海	电子元器件研发、制造与销售	85.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京中石正旗技术有限公司	5.00%	359,634.66		2,338,358.13
无锡中石库洛杰科技有限公司	16.33%	17,784.18		12,025,312.37

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京中石正旗技术有限公司	54,080,920.45	4,015,514.51	58,096,434.96	10,794,134.50		10,794,134.50	44,264,666.33	3,826,055.71	48,090,722.04	8,150,662.96		8,150,662.96
无锡中石库洛杰	36,062,940.60	57,049,323.15	93,112,263.75	19,450,436.64	22,437.20	19,472,873.84	35,886,728.40	51,388,100.77	87,274,829.17	13,714,510.13	29,834.08	13,744,344.21

杰科技 有限公司												
-------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京中石正旗技术有限公司	24,653,951.77	7,192,693.20	7,192,693.20	8,599,080.64	20,590,488.60	7,490,178.95	7,490,178.95	6,411,230.79
无锡中石库洛杰科技有限公司	27,820,693.12	108,904.95	108,904.95	525,064.09	12,662,534.81	-1,491,042.00	-1,491,042.00	-3,696,024.94

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额

				直接	间接
--	--	--	--	----	----

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1.资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2021年6月30日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	306,982,136.75			306,982,136.75
交易性金融资产		554,834,037.35		554,834,037.35
应收票据				
应收账款	360,352,395.87			360,352,395.87
应收款项融资			1,602,243.78	1,602,243.78
其他应收款	2,383,525.30			2,383,525.30

（2）2020年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	652,136,568.51			652,136,568.51
交易性金融资产		414,673,559.07		414,673,559.07
应收票据	6,853,331.40			6,853,331.40
应收账款	352,723,270.49			352,723,270.49

应收款项融资			6,551,581.47	6,551,581.47
其他应收款	2,719,314.23			2,719,314.23

2.资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2021年6月30日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付票据		11,170,000.00	11,170,000.00
应付账款		195,891,852.17	195,891,852.17
其他应付款		16,019,542.83	16,019,542.83

(2) 2020年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付票据		11,040,000.00	11,040,000.00
应付账款		212,563,488.70	212,563,488.70
其他应付款		15,983,200.23	15,983,200.23

(二) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自应收款项。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本公司造成损失。

对于应收款项，由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。本公司已根据实际情况制定了信用政策，按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。为监控本公司的信用风险，本公司按照账龄、到期日等要素对本公司的客户资料进行分析以对应收款项余额进行持续监控，确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本公司存在对个别客户的重大应收款项。于资产负债表日，本公司的前五大客户的应收账款余额占本公司应收款项余额的14.40%。此外，本公司未逾期也未减值的应收款项主要是与近期并无欠款记录的众多客户有关。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。2021年6月30日本公司没有对外提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

(三) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

金融负债按未折现的合同现金流量的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

金融负债项目	期末余额				

（四）市场风险

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。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

1.利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司未面临市场利率变动的风险。

2.汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

本公司未面临外汇变动风险。

3.权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

截至2021年6月30日，本公司未持有暴露于因归类为交易性权益工具投资和可供出售权益工具投资的个别权益工具投资。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		554,834,037.35		554,834,037.35
（1）债务工具投资		554,834,037.35		554,834,037.35
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。公司持续第二层次公允价值计量项目为理财产品，公司按照在计量日活跃市场中类似资产或负债的报价、非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价，以及在正常报价间隔期间可观察的利率或收益率曲线等确定公允价值。

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

无。

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

无。

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

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

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

无。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是叶露。

其他说明：

公司的控股股东及实际控制人为自然人股东吴晓宁、叶露夫妇及二人之子吴憾。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,106,793.18	3,640,500.75

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

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

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	4,120,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	21,760.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

一、2018年限制性股票激励计划

报告期内，2018年限制性股票激励计划实施情况如下：

1、2021年4月22日，公司召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于注册资本变更、修改<公司章程>及授权公司董事会办理工商变更登记相关事项的议案》，同意将2018年限制性股票激励计划中2名已离职激励对象持有的尚未解锁限制性股票共计21,760股全部进行回购并注销。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

2、2021年5月18日，公司召开2020年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》《关于注册资本变更、修改<公司章程>及授权公司董事会办理工商变更登记相关事项的议案》，同意将2018年限制性股票激励计划中2名已离职激励对象持有的尚未解锁限制性股票共计21,760股全部进行回购并注销，回购价格为10.53元/股。

3、公司已于2021年8月6日完成限制性股票回购注销登记工作，公司总股本将由280,951,707股减少至280,929,947股。

二、2021年限制性股票激励计划

2021年4月22日，公司召开第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十八次会议，分别审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》、《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等议案。2021年5月18日，公司召开2020年度股东大会审议了上述议案。公司向董事、高级管理人员以及董事会认为应当激励的其他人员（不包含独立董事、监事）89名激励对象首次授予412.00万股限制性股票（第二类限制性股票）占本激励计划草案公告时公司股本总额的1.47%，占拟授予权益总额的80.47%；预留授予100.00万股，占本激励计划草案公告时公司股本总额的0.36%，占拟授予权益总额的19.53%。本激励计划首次授予的限制性股票的授予价格为20.94元/股，即，满足归属条件之后，激励对象可以20.94元/股的价格购买公司定向发行的A股普通股。

本激励计划有效期自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过36个月。激励对象获授的限制性股票将按约定比例分次归属，每次权益归属以满足相应的归属条件为前提条件。激励对象获授的限制性股票在归属前，不得转让、用于担保或偿还债务等。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等信息，修正预计可行权的股票期权数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	14,049,341.53
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	874,373.40

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	25,706.22	0.01%	25,706.22	100.00%		278,919.21	0.14%	278,919.21	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	260,298,789.46	99.99%	4,570,339.17	1.76%	255,728,450.29	198,450,638.40	99.86%	4,799,053.79	2.42%	193,651,584.61
其中：										
组合 1：信用特征组合	184,882,689.07	71.02%	4,570,339.17	2.47%	180,312,349.90	198,198,419.93	99.73%	4,799,053.79	2.42%	193,399,366.14
组合 2：其他组合（关联方组合）	75,416,100.39	28.97%			75,416,100.39	252,218.47	0.13%			252,218.47
合计	260,324,495.68	100.00%	4,596,045.39	1.77%	255,728,450.29	198,729,557.61	100.00%	5,077,973.00	2.56%	193,651,584.61

按单项计提坏账准备： 25,706.22

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	25,706.22	25,706.22	100.00%	预计无法收回
合计	25,706.22	25,706.22	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

按组合计提坏账准备： 4,570,339.17

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期	159,474,741.47	3,189,494.83	2.00%
逾期一年以内	25,245,501.79	1,262,275.09	5.00%
逾期一至二年	54,171.43	10,834.29	20.00%
逾期二至三年	1,078.84	539.42	50.00%
逾期三年以上	107,195.54	107,195.54	100.00%
合计	184,882,689.07	4,570,339.17	--

确定该组合依据的说明：

该组合的应收账款具有类似的信用风险特征。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	260,114,498.95
其中：半年以内（含半年）	257,276,975.72
其中：半年至一年（含一年）	2,837,523.23
1 至 2 年	101,722.35
3 年以上	108,274.38
3 至 4 年	108,274.38
合计	260,324,495.68

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	4,799,053.79		228,714.62			4,570,339.17
按单项计提坏账准备	278,919.21		253,212.99			25,706.22
合计	5,077,973.00		481,927.61			4,596,045.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	15,369,113.52	5.90%	307,382.27
第二名	8,246,705.48	3.17%	164,934.11
第三名	7,518,124.34	2.89%	150,362.49
第四名	6,447,593.25	2.48%	128,951.87
第五名	5,761,454.70	2.21%	115,229.09
合计	43,342,991.29	16.65%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	70,000,000.00	110,000,000.00
其他应收款	317,130.58	733,731.91
合计	70,317,130.58	110,733,731.91

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京中石伟业科技无锡有限公司	60,000,000.00	100,000,000.00
无锡中石伟业功能材料有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	70,000,000.00	110,000,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1)其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	163,224.55	554,833.38
借款及备用金	18,860.00	4,000.00
个人承担社保	141,518.08	189,872.66
合计	323,602.63	748,706.04

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	14,974.13			14,974.13
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	8,502.08			8,502.08
2021 年 6 月 30 日余额	6,472.05			6,472.05

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	323,602.63
半年以内（含半年）	160,378.08
半年至 1 年（含 1 年）	163,224.55
合计	323,602.63

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	14,974.13		8,502.08			6,472.05
合计	14,974.13		8,502.08			6,472.05

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	个人承担社保	110,097.32	一年以内	34.02%	2,201.95
第二名	押金、保证金	105,055.34	一年以内	32.46%	2,101.11
第三名	押金、保证金	55,600.00	一年以内	17.18%	1,112.00
第四名	个人承担社保	23,571.84	一年以内	7.28%	471.44
第五名	借款及备用金	10,860.00	一年以内	3.36%	217.20
合计	--	305,184.50	--	94.30%	6,103.70

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	503,201,683.30		503,201,683.30	390,477,246.34		390,477,246.34
合计	503,201,683.30		503,201,683.30	390,477,246.34		390,477,246.34

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京中石伟业科技无锡有限公司	122,532,165.45	171,798.78				122,703,964.23	
北京中石正旗技术有限公司	12,647,465.03	169,548.18				12,817,013.21	
无锡中石伟业功能材料有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
JONES TECH (USA), INC.	13,997,615.86					13,997,615.86	
无锡中石库洛杰科技有限公司	75,300,000.00					75,300,000.00	
北京中石伟业科技宜兴有限公司	135,000,000.00	32,000,000.00				167,000,000.00	
速迈德电子(东莞)有限公司	10,000,000.00	40,000,000.00				50,000,000.00	

无锡中石斯宾 驱科技有限公司	16,000,000.00		16,000,000.00			0.00	
茉锦发展有限 公司		42,783,090.00				42,783,090.00	
上海安彼太新 材料有限公司		13,600,000.00				13,600,000.00	
合计	390,477,246.3 4	128,724,436.9 6	16,000,000.00			503,201,683.30	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	255,775,801.80	217,688,995.45	286,285,702.22	244,511,239.78
其他业务	67,187,907.34	63,797,025.17	92,958,408.93	89,396,283.39
合计	322,963,709.14	281,486,020.62	379,244,111.15	333,907,523.17

收入相关信息：

单位：元

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

其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		64,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-9,496,158.24	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,708,950.33	958,694.76
合计	-4,787,207.91	64,958,694.76

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	121,502.72	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,070,427.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	7,479,368.67	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-149,611.43	
减：所得税影响额	1,111,017.20	
少数股东权益影响额	217,260.26	
合计	8,193,409.50	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.17%	0.2547	0.2541
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.70%	0.2255	0.2250

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他