

公司代码：688233

公司简称：神工股份

锦州神工半导体股份有限公司 2020 年半年度报告



重要提示

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

二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅本报告“第四节 经营情况的讨论与分析”之“风险因素”。敬请投资者注意投资风险。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人潘连胜、主管会计工作负责人安敬萍及会计机构负责人（会计主管人员）刘海波声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

☐适用 ☒不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

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

九、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

十、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十一、其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况的讨论与分析.....	17
第五节	重要事项.....	24
第六节	股份变动及股东情况.....	34
第七节	优先股相关情况.....	38
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
第九节	公司债券相关情况.....	39
第十节	财务报告.....	39
第十一节	备查文件目录.....	128

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
神工股份、公司、本公司	指	锦州神工半导体股份有限公司
更多亮	指	更多亮照明有限公司，系公司股东
矽康	指	矽康半导体科技（上海）有限公司，系公司股东
北京创投基金	指	北京航天科工军民融合科技成果转化创业投资基金（有限合伙），系公司股东
626 控股	指	626 投资控股有限公司，系公司股东
晶励投资	指	宁波梅山保税港区晶励投资管理合伙企业（有限合伙），系公司股东
航睿颀灏	指	宁波梅山保税港区航睿颀灏融创投资管理合伙企业（有限合伙），系公司股东
旭捷投资	指	宁波梅山保税港区旭捷投资管理合伙企业（有限合伙），系公司股东
晶垚投资	指	宁波梅山保税港区晶垚投资管理合伙企业（有限合伙），系公司股东
上海泓芯	指	上海泓芯企业管理有限责任公司，系公司全资子公司
福建精工	指	福建精工半导体有限公司，系北京中晶芯科技有限公司全资子公司
科工基金管理公司	指	航天科工投资基金管理（北京）有限公司，系北京创投基金执行事务合伙人
上海和芯	指	上海和芯企业管理有限公司，系晶励投资执行事务合伙人
CoorsTek	指	CoorsTek KK
SK 化学	指	SKC solmics Co., Ltd.
Hana	指	HANA Materials Inc.
三菱材料	指	Mitsubishi Materials Corporation
SUMCO JSQ	指	SUMCO CORPORATION JSQ DIVISION
瓦克化学	指	Wacker Chemie AG
WSTS	指	World Semiconductor Trade Statistics，世界半导体贸易统计协会
半导体级单晶硅材料	指	应用于晶圆制造环节的单晶硅材料，一般来说纯度达到 9 至 11 个 9（99.9999999%-99.99999999%）
单晶硅	指	硅（Si）的单晶体，也称硅单晶，是以高纯度多晶硅为原料，在单晶硅生长炉中熔化后生长而成的具有基本完整点阵结构的半导体材料
多晶硅	指	由具有一定尺寸的硅晶粒组成的多晶体，各个硅晶粒的晶体取向不同，是生产单晶硅棒的直接原料
直拉法、CZ 法	指	切克劳斯基（Czochralski）方法，由波兰人切克劳斯基在 1917 年建立的一种晶体生长方法。后经多次改进，现已成为制备单晶硅的一种主要方法
单晶炉、单晶生长设备	指	在真空状态和惰性气体保护下，通过石墨电阻加热器将多晶硅原料加热熔化，然后用直拉法生长单晶的设备
热场	指	用于提供热传导及绝热的所有部件的总称，由加热及保温材料构成，对炉内原料进行加热及保温的载体，是晶体生长设备的核心部件

单晶硅棒	指	由多晶硅原料通过直拉法生长成的棒状硅单晶体，晶体形态为单晶
晶圆、硅片	指	硅基半导体集成电路制作所用的单晶硅片，由于其形状为圆形，故称为晶圆；在硅晶片上可加工制作成各种电路元件结构，而成为有特定电性功能之集成电路产品。
芯片	指	集成电路的载体，也是集成电路经过设计、制造、封装、测试后的产品
晶向	指	通过晶体中不同方向的原子列所构成的方位或角度，是“晶相取向”的简称
良率、良品率、成品率	指	满足特定技术标准的产品数量占全部产品的数量比率
一致性	指	不同批次产品核心参数的稳定性
《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》
《上市规则》	指	《上海证券交易所科创板股票上市规则》
《公司章程》	指	《锦州神工半导体股份有限公司章程》
中国、中国大陆	指	中华人民共和国境内区域，就本年度报告而言，不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾地区
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期、本报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司基本情况

公司的中文名称	锦州神工半导体股份有限公司
公司的中文简称	神工股份
公司的外文名称	Thinkon Semiconductor Jinzhou Corp.
公司的外文名称缩写	Thinkon Semi
公司的法定代表人	潘连胜
公司注册地址	辽宁省锦州市太和区中信路46号甲
公司注册地址的邮政编码	121000
公司办公地址	辽宁省锦州市太和区中信路46号甲
公司办公地址的邮政编码	121000
公司网址	www.thinkon-cn.com
电子信箱	info@thinkon-cn.com
报告期内变更情况查询索引	无

二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）
姓名	袁欣
联系地址	辽宁省锦州市太和区中信路46号甲
电话	+86-416-711-9889
传真	+86-416-711-9889
电子信箱	info@thinkon-cn.com

三、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券办公室
报告期内变更情况查询索引	无

四、公司股票/存托凭证简况

(一) 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	神工股份	688233	不适用

(二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

五、其他有关资料

□适用 √不适用

六、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	44,866,240.64	140,908,672.82	-68.16
归属于上市公司股东的净利润	19,409,123.73	68,557,412.46	-71.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,139,891.41	68,470,688.55	-83.73
经营活动产生的现金流量净额	33,246,580.32	85,014,606.82	-60.89
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,131,032,518.12	360,704,903.17	213.56
总资产	1,173,910,107.64	384,648,253.60	205.19

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.13	0.57	-77.19
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.57	-77.19
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.08	0.57	-85.96

益（元 / 股）			
加权平均净资产收益率（%）	2.19	19.97	减少17.78个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.26	19.94	减少18.68个百分点
研发投入占营业收入的比例（%）	11.77	3.94	增加7.83个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、2020 年上半年，市场景气度逐步走出 2019 年下半年的低谷，营业收入出现明显的反弹。加上公司全体人员的努力，二季度营业收入比一季度大幅增加 60.96%，半年扣除非经常损益的净利润也达到 1100 多万元。

但是由于 2019 年同期景气度处于高位，加上公司目前主要收入来源于海外市场，2020 年受海外疫情影响，同比下降 68.16%。虽然与一季报披露的同比下降幅度（79.39%）对比收窄，但是下降幅度还是较大的。

不过，在市场景气度不佳的上半年，公司反而加大了研发力度。研发中心建设项目年内已投入资金 6,561.80 万元。半年来，取得了 22 英寸超大直径晶体和 8 英寸超低缺陷晶体的重大技术突破，大大提高了公司的竞争力。

2、营业收入同比下降，导致归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润、经营活动产生的现金流量净额相应下降。

3、归属于上市公司股东的净资产、总资产上升幅度较大，主要系 IPO 募集资金到账所致。

4、基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益下降幅度较大，主要系 2020 年 1-6 月行业景气度整体下滑及受疫情影响公司向国外客户销售减少、IPO 募集资金到账股份增加所致。

七、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

八、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照	6,131,397.11	

一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,753,241.57	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-158,428.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		

所得税影响额	-1,456,978.06	
合计	8,269,232.32	

九、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务

公司主营业务为半导体单晶硅材料的研发、生产和销售，主要产品为刻蚀机用半导体电极及材料。公司正在使用 IPO 募集资金全力推进半导体硅片产品的研发和生产线建设，并拟量产 8 英寸半导体硅片产品。

公司生产的刻蚀机用电极及材料是集成电路制造刻蚀环节所必需的核心耗材，主要客户包括三菱材料、SK 化学、CoorsTek、Hana 等半导体材料行业企业，主要用于 12 英寸先进制程的集成电路制造；公司拟量产的 8 英寸半导体硅抛光片主要向晶圆厂销售，用于集成电路芯片制造。

（二）经营模式

公司主营业务为集成电路刻蚀用单晶硅材料的研发、生产和销售，其采购、生产、销售模式如下：

1、采购模式

公司产品生产用原材料、包装材料由采购部根据“以产定购”的原则进行采购工作安排。

公司建立了供应商管理体系和供应商认证制度，根据供应商的资质条件、产品质量、供货能力、服务水平等情况对供应商进行综合评价，将符合条件的供应商纳入合格供应商清单。供应商进入清单后，公司会基于各部门的反馈以及市场调研情况，定期从产品质量和供货情况等方面对供应商进行持续评估和认证，根据评估结果调整采购订单的分配，并确保主要原材料有两家以上合格供应商具备供应能力。

2、生产模式

公司采取“客户订单+自主备货”的生产模式。公司根据客户发送的定制化产品订单情况组织采购和生产。此外，公司还会结合下游市场需求预测和与客户沟通情况统筹安排备货计划。

公司建立了《产品标识和可追溯管理规定》，每一件产成品均可以通过产品编号检索至单晶工艺跟踪单，从而获得产品的具体生产日期、质量检验员、生产班组等信息。产品质量的可追溯性为公司持续改进管理水平和生产工艺提供了重要保障。目前，公司已通过 ISO9001:2015 标准质量管理体系认证。

3、销售模式

公司主要采用客户直销的模式进行销售。管理层和销售部负责公司现有客户的维护和潜在客户的开发。客户发送订单至公司，经公司确认订单条款，双方对产品类型、数量、价格以及交货

期等要素达成一致后按照订单约定履行各自义务。公司根据订单约定交付产品后，持续跟踪客户产品到货情况及销售回款情况。

公司下游客户对集成电路刻蚀用单晶硅材料有较高质量要求，对供应商选择有较为严格的筛选、考核体系。公司成功进入下游客户供应链体系一般需要经历现场考察、送样检验、技术研讨、需求回馈、技术改进、小批试做、批量生产、售后服务评价等环节，认证过程严格，认证周期较长，一般为 3-6 个月。为了保证高品质产品的稳定供应，一旦通过下游客户的认证，客户会与供应商建立长期稳定的合作关系。

公司在拓展潜在客户的时，会对客户进行背景调查，在对客户的技术要求进行内部评估的同时，对客户报价进行成本效益核算，进而对是否进入该潜在客户供应链体系进行综合判断。

（三）行业情况

根据美国半导体协会 SIA 发布的全球半导体市场报告，2019 年受存储芯片下滑影响，全球半导体全年销售额仅为 4,121 亿美元，同比下降 12%。2019 年，受全球半导体市场整体下滑影响，我国半导体产业市场规模为 1,441 亿美元，同比下降 8.7%。

2019 年全球半导体产业下降 12%，主要系存储器的暴跌导致，存储器对半导体行业波动影响较大。韩国和日本是存储器的主要产能地区，包括 DRAM 内存、NAND 闪存等，占全球半导体产业比例较高，韩国和日本半导体产业生产情况直接影响上游的半导体材料行业。

2020 年以来，美国、欧洲与日韩疫情急速扩散，世界卫生组织(WHO)宣布全球经济将陷入系统性风险。疫情已在全球范围内严重冲击经济与社会活动，进一步影响个人消费能力，终端产品的出货下滑，直接造成存储器等半导体芯片需求同步下降。此外，韩国及日本疫情存在持续反复，受疫情停工影响，其包括存储器在内的芯片产能以及价格的波动，对全球半导体产业复苏亦造成了负面影响。

从整体看，2020 年以来，全球半导体行业复苏整体低于预期。

从国内市场看，半导体行业作为国民经济支柱性行业之一，是支撑经济社会发展和保障国家安全的战略性、基础性和先导性产业。国家和社会整体对半导体行业的重视程度已经到了历史性的最高时期。

2019 年以来，随着国际贸易摩擦加剧。2020 年的疫情更是加速了中国半导体行业向上游渗透。国内半导体产业链企业对国产化的迫切需求远远超过过往。

目前中国拥有全球最大且增速最快的半导体消费市场。巨大的下游市场、积极配合的国家产业政策与活跃的社会资本，正在全方位，多角度的支持国内半导体行业发展。目前全球半导体产能持续向中国转移，近几年国内大量的圆晶厂进行建设。6 寸以下硅片基本可实现国产替代，8 寸硅片实现少量出货，但仍远不能满足国内市场需求。国内半导体设备行业也在不断取得进展。随着半导体产业链相关技术的不断突破，加之我国在 5G、物联网、新能源汽车等下游市场走在世界前列，有望在更多细分市场实现国产替代。

上述趋势均会带来对半导体材料，尤其国产化的半导体材料的长期大规模的需求增长。

二、核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司自成立以来长期专注于集成电路刻蚀用单晶硅材料的研发、生产和销售，持续积累并优化核心技术。公司不断优化晶体尺寸、缺陷密度、元素含量、元素分布均匀性等系列参数指标，通过热场设计，公司能准确把握晶体成长窗口期以控制固液共存界面形状，在密闭高温腔体内进行原子有序排列并完成晶体生长，实现高良品率和参数一致性。目前公司主要产品均处于规模化生产阶段，生产工艺为成熟技术。报告期内，公司所在刻蚀用单晶硅材料行业的市场参与者相对稳定，行业未出现具备规模量产能力的新进入者。

经过多年的技术积累，公司突破并优化了多项关键技术，构建了较高的技术壁垒，公司产能利用率、良品率等指标因公司技术突破和优化不断提升，单位成本不断下降。公司所拥有的无磁场大直径单晶硅制造技术、固液共存界面控制技术、热场尺寸优化工艺等技术已处于国际先进水平。

半导体硅片制造的技术重点包括晶体原生缺陷、表面金属含量、体金属含量、区域平坦度、厚度、翘曲度、弯曲度、表面颗粒、等参数的控制。公司以生产技术门槛高，市场容量比较大的轻掺低缺陷抛光片为目标。经多年持续的研发和实践，公司已掌握了包含 8 英寸半导体硅片在内的半导体硅抛光片生产加工的核心技术。具体包括低缺陷单晶生长技术、高良率切割技术、高效化学腐蚀及清洗技术、超平整度研磨抛光技术、硅片检测评价技术等。大多数的技术指标和良率已经达到或基本接近国际一流大厂的水准。

公司掌握的核心技术情况如下：

序号	核心技术	技术水平	技术优势
1	无磁场大直径单晶硅制造技术	达到国际先进水平，产品广泛应用于先进制程集成电路制造	随着晶体直径的增加，生产用坩埚直径将增大，生产过程中热场的不均匀性及硅熔液的对流情况也越明显，导致部分硅原子排列呈现不规则性，进而形成更多的晶体缺陷，造成良品率下降。 一般情况下坩埚尺寸大于 24 英寸时，大部分市场参与者需要借助强磁场系统抑制对流，以增强生产环境的稳定性，而强磁场系统价格较高，对产品单位生产成本影响较大。 公司通过有限元热场模拟分析技术，根据产品技术要求开发相应的热场及匹配工艺，无需借助强磁场系统抑制对流，实现了无磁场环境下大直径单晶硅的制造，有效降低了单位成本
2	固液共存界面控制技术	达到国际先进水平，产品广泛应用于先进制程集成电路制造	固液共存界面指晶体生长时的固态晶体与液态硅液接触的界面形状，主要可分为平面形、凹形、凸形等三种类型，是硅单晶体生长的核心区域。由于晶体生长本质上属于原子层面的排列变化，因此固液共存界面的微小变化均会对晶体生长质量产生重大影响。晶体生长的不同阶段需要差异化的界面控制方法以保证形成合适的固液共存界面状态，最终实现产品较高的良品率和参数一致性水平。 在实际晶体生长过程中，影响固液共存界面状态的因素复杂且处于持续动态变化，且单炉拉晶时长一般需持续 48 小时至 72 小时，长时间维持所需的固液共存界面状态并

序号	核心技术	技术水平	技术优势
			控制各类微小因素波动影响的难度较高，同时由于固液共存界面位于封闭腔体内部，需要通过加热功率调整、调整腔体内部气流等间接方式予以控制，因此形成系统性的固液共存界面控制技术需要长时间的积累和工艺优化。公司拥有的固液共存界面控制技术确保晶体生长不同阶段均能保持合适的固液共存界面，大幅提高了晶体制造效率和良品率。
3	热场尺寸优化工艺	达到国际先进水平，产品广泛应用于先进制程集成电路制造	对于大部分市场参与者，利用直拉法进行拉晶的过程中，成品晶体直径与热场直径比通常不超过 0.5。公司借助有限元分析技术进行生产环境的模拟测算，通过多年持续的研发试验，逐步提升了热场设计能力并实现了热场尺寸的优化。目前公司成品晶体直径与热场直径比已提高到 0.6-0.7 的技术水平，已实现使用 28 英寸石英坩埚完成 19 英寸晶体的量产，有效降低了生产投入成本。
4	多晶硅投料优化工艺	达到国际先进水平，产品广泛应用于先进制程集成电路制造	多晶硅投料优化工艺包括两大技术方向：一是多晶硅原材料与回收料配比投入：回收料的质量水平低于直接外购获得的多晶硅料；多晶硅原材料与回收料的合理配比将有效降低单位生产成本。 二是单位炉次投料量：单位炉次投料量越大，则最终晶体产量越大，生产效率越高。但单炉次投料数量受坩埚大小、热场尺寸、产品型号等因素限制，投料数量的增加依赖工艺的改进和优化。 在保证高良品率的前提下，公司实现了多晶硅原材料与回收料配比投入并量产，同时实现了单位炉次投料量及良品产量不断增长。
5	电阻率精准控制技术	达到国内先进水平，产品广泛应用于集成电路制造过程	P 型单晶硅棒电阻率控制是通过将硼系列合金掺入硅熔液中实现。公司通过掺杂剂的标定方法、掺杂剂在硅溶液中的扩散计算方法、目标电阻的设定方式实现了产品电阻率的精准控制。
6	引晶技术	达到国内先进水平，产品广泛应用于集成电路制造过程	通过控制晶体颈部的直径及长度等参数，快速排除晶体面缺陷和线缺陷，减少晶体位错，从而提高一次引晶的成功率。
7	点缺陷密度控制技术	达到国内先进水平，产品部分应用于集成电路制造过程	轻掺晶体中容易产生晶体原生颗粒等点缺陷，导致单晶硅不能用于微小设计线宽的集成电路制造，减少或消除晶体点缺陷是开发先进制程硅片的前提，公司已实现在无磁场环境下利用点缺陷密度控制技术控制并有效降低点缺陷密度。

无磁场大直径单晶硅制造技术、固液共存界面控制技术、热场尺寸优化工艺、多晶硅投料优化工艺为刻蚀用单晶硅材料行业市场参与者共同的研究方向，其背后的基本原理和基础技术实施方案为行业通用技术。同行业市场参与者在基本原理和基础技术实施方案的基础上进行研发生产，存在相同或类似工艺，但在技术等级、技术成熟度及应用效果方面存在差异，并最终体现为量产的稳定性、产品的良品率、产品参数一致性水平以及单位生产成本等方面。

公司在行业通用技术的基础上，沿着特定技术路线对现有技术进行持续改善、优化和突破，使公司所拥有的无磁场大直径单晶硅制造技术、固液共存界面控制技术、热场尺寸优化工艺、多晶硅投料优化工艺等的技术等级、技术成熟度达到了国际先进水平，并最终实现较低的单位生产成本、较高的良品率及参数一致性水平。

2. 报告期内获得的研发成果

(1) 公司 20 英寸以上超大直径单晶硅产品研发项目已取得重大的突破。在保障纯度 11 个 9 (99.99999999%) 的前提下, 使用 28 英寸热场拉制晶体直径达到 550mm (22 英寸) 以上。此技术达到世界先进水平。后续公司将根据前期获得的实验数据进一步优化热场设计方案及晶体生长工艺环节, 提高良品率。

(2) 公司在硅电极等半导体脆性材料的高精度加工方面也取得重大突破, 产品也通过了国外一流厂家的认证。通过向该客户的持续供货, 不断提高良品率。此外, 加工过程的表面颗粒控制项目也取得初步成果。公司引进自动腐蚀设备和清洗设备并调整完善相关工艺, 已初步实现对脆性材料高精度加工过程的表面颗粒控制, 后续将陆续调整设备参数并优化工艺环节, 最终达到相关技术国内领先的研发目的。

(3) 公司 8 英寸芯片用硅片的机械加工研发项目, 通过完成设备调试及工艺实验, 按高水准厂家的技术要求, 截断, 滚圆, 切片, 倒角, 磨片等工艺的产品初步合格率可达到 99% 以上;

(4) 公司 8 英寸芯片用的硅单晶产品研发项目进展顺利。目前已成功完成晶体生长, 晶体已通过严格的缺陷分析检验。晶体原生缺陷得到有效控制, 可以初步满足集成电路客户对硅片缺陷密度的需求。公司将不断优化热场设计方案及晶体生长工艺环节, 持续降低晶体原生缺陷数量。

3. 研发投入情况表

单位: 元

本期费用化研发投入	5,280,986.77
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	5,280,986.77
研发投入总额占营业收入比例 (%)	11.77
研发投入资本化的比重 (%)	0

4. 在研项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	8 英寸芯片用高电阻率单晶硅产品研发项目	400	144.31	290.03	缺陷分析结果表明目前的工艺设置达到设计目标, 进一步优化并稳定, 为批量生产提供数据支持。	实现 8 英寸芯片用高电阻率单晶硅材料的规模化生产	国内先进	8 英寸芯片用硅片, 主要用于集成电路加工的基底材料

2	20 英寸以上超大直径单晶硅产品研发项目	200	53.67	170.93	已经成功试验性生长出 22 英寸以上的晶体。需进一步优化工艺。	实现 20 英寸以上超大直径单晶硅材料的规模化生产	国内先进	15 英寸以上正片刻蚀环节所需刻蚀设备上的硅部件
3	8 英寸低缺陷率单晶硅研发项目	800	74	235.32	部分产品送到客户端进行验证。	实现 8 英寸低缺陷率单晶硅材料的规模化生产	国内先进	8 英寸芯片用硅片，主要用于集成电路加工的基底材料
4	12 英寸低缺陷率单晶硅研发项目	800	85.39	262.64	对生长环境及热场进行模拟分析。	实现 12 英寸低缺陷率单晶硅材料的规模化生产	国内先进	12 英寸芯片用硅片，主要用于集成电路加工的基底材料
5	8 英寸硅片研磨过程中的厚度控制工艺研究	300	72.94	72.94	设备工艺优化中。	实现研磨过程中厚度偏差精度提高 10%。	国内先进	8 英寸芯片用硅片中的过程研究，提高效率及控制良率。
6	8 英寸硅片切片过程中的翘曲度控制工艺研究	200	48.63	48.63	设备工艺优化中。	实现切片过程中翘曲度偏差精度提高 10%。	国内先进	8 英寸芯片用硅片中的过程研究，提高效率及控制良率。
7	脆性材料精密加工过	150	49.16	49.16	对加工后的洗环节进行设备及环境的改造。	实现硅材料加工后成品的表面颗粒	国内先进	实现硅材料超精密加工过程的颗粒

	程中的表面颗粒控制方法					数量降低 20%.		控制。
合计	/	2,850.00	528.10	1,129.65	/	/	/	/

情况说明

□适用 √不适用

5. 研发人员情况

单位:元 币种:人民币

基本情况		
公司研发人员的数量（人）	33	
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	22%	
研发人员薪酬合计（元）	1, 097, 087. 89	
研发人员平均薪酬（元）	33, 245. 09	
教育程度		
学历构成	数量（人）	比例（%）
硕士	4	12. 12%
本科	11	33. 33%
本科以下	18	54. 55%
合计	33	100%
年龄结构		
年龄区间	数量（人）	比例（%）
20-30	9	27. 27%
31-40	17	51. 52%
41-50	5	15. 15%
51 以上	2	6. 06%
合计	33	100%

6. 其他说明

□适用 √不适用

三、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

报告期内公司主要资产重大变化情况，参见“第四节 经营情况讨论与分析”之“三、报告期内主要经营情况”之“（三）资产、负债情况分析”。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

四、报告期内核心竞争力分析

(一) 核心竞争力分析

√适用 □不适用

经过多年积累，公司形成了较强的技术、产品、客户、销售服务、细分行业方面的领先优势，具体如下：

(1) 技术优势

自成立以来，公司一直专注于集成电路刻蚀用单晶硅材料的研发、生产与销售，突破并优化了多项关键技术，构建了较高的技术壁垒。公司凭借无磁场大直径单晶硅制造技术、固液共存界面控制技术、热场尺寸优化工艺等多项业内领先的工艺或技术，在维持较高良品率和参数一致性水平的基础上有效降低了单位生产成本。

经多年研发和实践，公司已掌握包含 8 英寸半导体硅片在内的半导体硅抛光片生产加工的核心技术，具体包括低缺陷单晶生长技术、高良率切割技术、高效化学腐蚀及清洗技术、超平整度研磨技术、硅片几何形貌等综合检测评价技术等。

(2) 产品优势

目前公司已经建立符合国际标准的质量控制和品质保证体系，并严格按照 ISO 9001 质量管理体系认证的相关标准，在产品的设计开发、原材料采购、产品生产、出入库检验、销售服务等过程中严格实施标准化管理和控制，实施精益生产，使产品质量得到巩固和提升。

(3) 客户优势

公司下游客户对合格供应商的认证程序十分严格，通过客户的供应商认证周期较长，认证程序复杂。凭借较高良品率和参数一致性水平、持续稳定的产品供应能力，公司已通过众多国际领先客户的合格认证，在集成电路刻蚀用单晶硅材料领域树立了良好的口碑，并与多家客户建立了稳固的商业合作伙伴关系，优质的客户资源是公司持续盈利能力的有力保障。

(4) 销售服务优势

公司建立了系统的销售服务体系，成立了由管理层负责的专业销售团队。通过定期及不定期拜访客户，公司能够快速、准确地理解客户的个性化需求，并及时获取行业技术发展动态及市场信息。公司在客户需求的响应速度、产品供货速度、持续服务能力等方面均表现良好，形成了销售服务优势。

(5) 细分行业领先优势

公司自成立以来一直专注于集成电路刻蚀用单晶硅材料的生产、研发及销售。凭借多年的积累和布局，公司在刻蚀用单晶硅材料领域保持领先地位。公司持续深耕细分市场，积累了丰富的客户资源和良好的品牌知名度，细分市场占有率不断上升，细分市场影响力不断增强。

(二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

□适用 √不适用

第四节 经营情况的讨论与分析**一、经营情况的讨论与分析**

2020 年全球形势错综复杂，一方面全球经济治理分歧加剧，经贸纷争此起彼伏，另一方面 COVID-19 病毒爆发在世界范围内造成公共安全危机，疫情引发的严防严控冲击服务业和制造业，全球经济增长动能缺乏。世界半导体贸易统计协会（WSTS）报告显示，2020 年第一季度全球半导体市场下降了 3.5%。

纵观国内，上半年境内疫情已经得到了快速、有效的控制，国内半导体产业得以快速复工、复产。同时 5G、新能源汽车、充电桩等“新基建”带动了需求的增长；国际厂商的停工停产也给国内厂商带来供应链重塑的机会；贸易争端的加剧让人们进一步认清了国产替代的势在必行。

2020 年上半年，国内 8 英寸晶圆厂产线开工率接近满产，同时新建项目厂区建设也未受到疫情影响，均如期进行；终端上智能手机及疫情带动的居家视讯镜头需求大增带动了高端 CMOS 影像感测器（CIS）需求的增长，相关晶圆厂产能紧缺。根据中国半导体行业协会统计，2020 年 1-6 月中国集成电路产业销售额 3539 亿元，同比增长 16.1%；其中，制造业同比增长 17.8%，销售额为 966 亿元。

报告期内，公司所处硅材料细分行业在整个半导体产业链上游，虽然终端已经回暖，但向上传导仍需一定时间，行业景气度还未从低点完全走出。同时公司主要客户集中分布在日本、韩国等海外地区，受疫情影响较重。虽然上半年公司新签订订单金额自 2 月起逐月增加，二季度营业收入比一季度大幅增加 60.96%。但收入较去年同期高点相比仍有下降。2020 年上半年，公司实现营业收入 4,486.62 万元，比去年同期下降 68.16%；归属于上市公司股东的净利润 1,940.91 万元，比去年同期下降 71.69%。

目前日、韩等国的疫情已有所缓和，生产活动逐渐恢复。同时由于疫情的长期化，大数据的应用和视频会议的增加，业界认为下半年对半导体材料的需求将大幅度回升。

公司具体工作开展情况如下：

（一）国内外市场拓展

新冠疫情导致货物跨境运输受阻、跨国经贸活动受限，公司境外客户的服务和拓展受到一定影响。鉴于全球疫情防控的发展，公司适时调整销售策略，加大国内市场拓展力度。一方面公司通过与国内刻蚀机厂家共同研发合作，为其提供硅电极完成品，共同推进半导体产业国产化的步伐；另一方面公司利用子公司福建精工的精密加工能力，完成从硅单晶材料到硅电极（硅单晶零部件）的生产过程，向国内终端 IC 厂商推广、销售。公司已初步搭建国内销售网络，相关产品已向多家客户送样进行验证。

（二）研发情况

公司高度重视对产品研发的投入和自身研发综合实力的提升，公司通过构建科学合理的研发体系，使公司研发方向能够始终紧随行业前沿步伐，又能紧密贴合客户实际需求。目前公司已成功进入国际先进半导体材料产业链体系，并在相关细分领域形成了全球化优势。

2020 年上半年，公司 20 英寸以上超大直径单晶硅产品研发项目取得阶段性成果，已经完成 22 英寸高品质硅单晶体长晶环节，后续将根据前期获得的实验数据进一步优化热场设计方案及工艺环节，完成产品化开发工作。

公司 8 英寸芯片用轻掺低缺陷硅片研发项目进展顺利，目前已成功完成晶体生长，晶体已通过严格的缺陷分析检验。晶体原生缺陷得到有效控制，可以满足硅片加工需求。公司将不断优化热场设计方案及晶体生长工艺环节，降低晶体原生缺陷数量。

公司进行 8 英寸芯片用硅片的加工工艺研究，通过完成设备调试及工艺实验，切片，倒角，磨片等工序的合格率达到初步工艺设定目标，后续将持续优化。

（三）募投项目进展

报告期内，公司积极推进募投项目建设，研发中心项目实施进度已达 43.12%，采购的相关设备陆续进厂，安装调试工作稳妥有序进行，粗磨片等中间品已经产出，预计下半年，清洗、检测等设备入场安装调试后产线即可打通，实现年内量产 8,000 片/月的既定目标。

二、风险因素

√适用 □不适用

（一）核心竞争力风险

1. 核心技术泄露风险

公司在集成电路刻蚀用单晶硅材料领域已掌握无磁场大直径单晶硅制造技术、固液共存界面控制技术、热场尺寸优化工艺等多项核心技术。截至披露日，公司拥有 24 项专利，其中 2 项为发明专利，22 项为实用新型专利，出于技术秘密保护的考虑，公司核心技术并未全部申请发明专利，公司发明数量低于同行业水平。公司仅对论证后适用于申请专利的技术通过申请专利等方式加以保护，经过论证不适于申请专利的核心技术，公司将其纳入公司技术秘密保护范围。若公司未能对上述核心技术进行有效保护，则将导致因技术人员流失、技术资料被恶意留存或复制等因素导致核心技术泄露的风险。

2. 技术革新风险

半导体单晶硅材料制造涉及半导体材料学、晶体结构学、热力学、流体力学、无机化学、自动控制学等多学科知识的综合运用，在生产中需要对热场进行合理的设计，精确控制原材料和掺杂剂配比，持续动态控制晶体的固液共存界面形状、晶体成长速度、旋转速率、腔体温度场分布及气流气压等诸多生产参数并实现上述生产参数之间的动态匹配，技术难度较高，且随着产品尺寸增加，对应的生产难度也成倍增长。随着集成电路产业链技术的不断进步和革新，行业对单晶硅材料的技术标准持续提高，生产参数的定制化设定和动态控制难度会进一步提升。

半导体单晶硅材料规模化生产需要制造厂商在该细分领域多年的积累和沉淀并持续进行技术革新。若未来公司无法对新的市场需求、技术趋势做出及时反应，将面临丧失竞争优势的风险。

3. 研发失败风险

半导体单晶硅材料的生产是在密闭高温腔体内进行原子有序排列并完成晶体生长、实现产品高良品率和参数一致性的复杂的系统工程，所在行业属于技术密集型行业，其技术创新及新产品开发需要持续的资金和人员投入，通过不断实践才可能取得持续进展。

公司现有产品及募投项目产品均需要采用直拉法工艺进行制造，两者在生产工艺方面存在相似度和相通性，涉及的重点技术领域均涵盖了固液共存界面控制技术、电阻率精准控制技术、引晶技术等方面。但由于两者应用领域不同，对具体技术参数指标的要求不同，两者在各自生产环节的参数设定、调整及控制方面存在着一定的差异，其中公司现有产品对大直径晶体控制的要求较高，而在晶体纯度及缺陷率控制方面，募投项目产品对生产工艺的要求更高。公司本次募集资金投资项目实施涉及新的技术领域，需要较高的研发投入，公司突破相关技术并实现募投项目产品量产存在一定不确定性，因此本次募集资金投资项目研发风险较高，存在进入新领域的技术风险。

（二）经营风险

1. 客户集中风险

集成电路刻蚀用单晶硅材料行业具有进入门槛高、细分行业市场参与者较少等典型特征。公司主要客户包括三菱材料、SK 化学等境外企业，主要分布在日本、韩国和美国等国家和地区，客户集中度较高，存在客户集中风险。如公司下游主要客户的经营状况或业务结构发生重大变化并在未来减少对公司产品的采购，或出现主要客户流失的情形，公司经营业绩存在下滑的风险。

2. 供应商集中风险

公司生产用原材料主要为高纯度多晶硅、高纯度石英坩埚和石墨件等，其中高纯度多晶硅的终端供应商为瓦克化学，高纯度石英坩埚的主要供应商为 SUMCO JSQ，公司高纯度多晶硅和高纯度石英坩埚的采购渠道较为单一，采购集中度较高。如果公司主要供应商交付能力下降，公司原材料供应的稳定性、及时性和价格均可能发生不利变化，从而对公司的生产经营产生不利影响。

3. 原材料价格波动风险

公司生产用主要原材料为高纯度多晶硅、高纯度石英坩埚和石墨件等，原材料成本占公司主营业务成本的比重较高，主要原材料价格的变化直接影响公司的利润水平。如果未来原材料价格大幅度上涨，且公司主要产品销售价格不能同步上调，将对公司的盈利能力产生不利影响。

同时公司采购的多晶硅原材料纯度通常为 8 到 9 个 9，公司生产并销售的集成电路刻蚀用单晶硅材料纯度为 10 到 11 个 9。纯度是公司产品的重要参数指标之一，从纯度参数看公司产品与原材料的纯度差异较小，约为 1-2 个数量级；如果公司采购的原材料质量不稳定，可能对公司产品品质产生一定不利影响。

4. 业务波动及下滑风险

公司主要生产集成电路刻蚀用单晶硅材料，产品主要向下游集成电路刻蚀用硅电极制造商销售。硅电极制造商对公司产品进行机械加工形成硅电极产品，最终销售给刻蚀机制造商或直接向芯片制造商销售。

部分规模较大的电极生产商除机械加工硅电极外，仍自行保有一定规模的集成电路刻蚀用单晶硅材料自用产能。在行业上升周期，主要客户对单晶硅材料的增量需求主要通过外购满足，而在行业下行周期，主要客户因具备一定的单晶硅材料生产能力，外购单晶硅材料的规模可能下降。因此，公司作为行业内主要的集成电路刻蚀用单晶硅材料生产企业，在行业下行周期中可能面临较高的业务波动风险。

同时，报告期内公司产品主要向日本、韩国等国销售，世界贸易摩擦对行业及公司业务带来较大的不利影响，使公司向上述国家客户的销售收入减少，进而导致公司利润水平下滑。同时公司下游客户采购计划的调整相比行业景气度恢复具有一定的滞后性，且半导体行业属于周期性行业，行业整体需求恢复时间受 COVID-19 疫情影响仍存在不确定性，导致公司 2019 业绩下滑的主要因素在短期内仍可能进一步持续。

5. 市场开拓及竞争风险

公司现有客户包括三菱材料、SK 化学、CoorsTek、Hana 等半导体材料行业企业，而募投项目产品目标客户群体为芯片制造商，主要包括台湾积体电路制造股份有限公司、中芯国际集成电路制造有限公司等企业，两者并不重叠，公司拓展募投项目产品下游客户存在一定难度和不确定性；同时募投项目产品所在细分市场的市场集中度较高，新进入者面临的市场竞争较为激烈，公司募投项目实施存在市场竞争风险。如果公司不能成功开发募投项目产品下游客户或开发进度不及预期或无法有效应对市场竞争，将会对公司未来经营业绩产生不利影响。

（三）行业风险

半导体行业属于周期性行业，行业增速与全球经济形势高度相关。此外，半导体行业的周期性还受技术升级、市场结构变化、应用领域升级、自身库存变化等因素的影响。近年来，半导体行业研发周期不断缩短，新技术、新工艺的不断应用导致半导体产品的生命周期不断缩短。

2019 年度，全球半导体行业步入行业周期的下行阶段，终端市场需求有所放缓，导致半导体设备及材料行业市场规模缩减，根据 WSTS 统计，2019 年全球半导体销售额 4121 亿美元，同比下降 12.1%。

2020 年年初，中美贸易战在一定程度上有所缓和，同时受消费者信心改善、企业资本投资逐步增加、云端及边缘运算端投资高速增长，以及电动汽车、5G 建设、智能手机等终端产品需求增多等多重因素影响，全球半导体行业景气度有明显的复苏趋势。但 COVID-19 病毒爆发导致的世界范围内的公共安全危机已开始对全球半导体产业链造成了明显的负面影响。市场研究公司 IDC 在最近发布的《新冠病毒对全球半导体市场预测的影响》报告中将原先预计的行业小幅增长 2%下调为下降 6%。若本次疫情在全球长期无法得到控制，可能导致公司下游企业产量下滑、公司原材料供应短缺，对公司的生产经营造成直接或间接的影响。

(四) 宏观环境风险

全球范围内主要刻蚀机生产厂商和刻蚀用硅电极制造厂商主要位于日本、韩国和美国，公司产品主要出口日本、韩国和美国。报告期各期，公司产品几乎全部用于出口。如未来相关国家在贸易政策、关税等方面对我国设置壁垒或汇率发生不利变化，且公司不能采取有效措施降低成本、提升产品竞争力，将导致公司产品失去竞争优势，从而对公司经营业绩产生不利影响。

(五) 其他重大风险

1. 募集资金投资项目建设风险

公司本次募集资金投资项目计划建设期为两年，项目进度计划涉及项目的前期准备、土建及机电工程、设备采购、设备安装调试等环节。本次募集资金投资项目在实施过程中可能受到工程施工进度、工程管理、设备采购、设备调试及人员配置等因素的影响，项目实施进度存在一定的不确定性，募集资金投资项目存在不能按期竣工投产的风险。

2. 新增折旧摊销影响公司盈利能力风险

根据公司募集资金使用计划，募集资金投资项目建成后，公司资产规模将大幅增加，从而导致公司年折旧及摊销成本费用增加。若募集资金投资项目不能较快产生效益以弥补新增固定资产和无形资产投资带来的折旧和摊销，将在一定程度上影响公司净利润和净资产收益率水平。

三、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 4,486.62 万元，比去年同期下降 68.16%；归属于上市公司股东的净利润 1,940.91 万元，比去年同期下降 71.69%。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	44,866,240.64	140,908,672.82	-68.16
营业成本	15,208,316.42	46,164,921.59	-67.06
销售费用	1,424,783.90	1,095,358.96	30.07
管理费用	10,565,238.67	8,107,272.86	30.32
财务费用	-1,933,683.76	-1,096,303.71	-76.38
研发费用	5,280,986.77	5,552,267.85	-4.89
经营活动产生的现金流量净额	33,246,580.32	85,014,606.82	-60.89
投资活动产生的现金流量净额	-402,529,737.45	-12,387,417.27	-3,149.50
筹资活动产生的现金流量净额	770,057,600.00	-50,485,766.00	1,625.30

营业收入变动原因说明:营业收入同比下降 68.16%，主要系 2020 年 1-6 月行业景气度整体下滑及受疫情影响公司向国外客户销售减少所致。

营业成本变动原因说明:营业成本同比下降 67.06%，主要系 2020 年 1-6 月行业景气度整体下滑及受疫情影响公司向国外客户销售减少所致。

销售费用变动原因说明:销售费用同比上升 30.07%，主要系子公司上海泓芯租赁费、物业费增加所致。

管理费用变动原因说明:管理费用同比上升 30.32%，主要系咨询、服务费增加，停工损失增加所

致。

财务费用变动原因说明:财务费用同比下降 76.38%，主要系 IPO 募集资金到账，利息收入增加所致。

研发费用变动原因说明:研发费用同比下降 4.89%，主要系研发计划主要在本年下半年实施所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额同比下降 60.89%，主要系 2020 年 1-6 月行业景气度整体下滑及受疫情影响公司向国外客户销售减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额下降 3,149.50%，主要系使用募集资金购买 3 亿工商银行结构性存款所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额上升 1,625.30%，主要系 IPO 募集资金到账所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(2) 其他

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	512,409,290.04	43.65	111,705,741.32	29.04	358.71	募集资金到账
交易性金融资产	11,054,926.18	0.94				购买银行理财产品
应收账款	14,175,918.42	1.21	12,169,238.04	3.16	16.49	
存货	57,010,263.40	4.86	61,117,934.46	15.89	-6.72	
其他流动资产	314,764,328.03	26.81	6,357,539.49	1.65	4,851.04	募集资金购买结构性存款
固定资产	206,172,331.86	17.56	151,286,524.18	39.33	36.28	募集资金购买

						设备
在建工程			266,371.66	0.07	-100.00	
无形资产	25,566,031.00	2.18	26,658,140.19	6.93	-4.10	
其他非流动资产	18,511,032.61	1.58	923,740.00	0.24	1,903.92	募集资金购买设备
应付账款	5,386,128.48	0.46	7,849,490.02	2.04	-31.38	公司采购有所减少
其他应付款	24,021,592.80	2.05	11,692.80	0.00	205,339.18	应付2019年度分红款

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况☐适用 ☒不适用**3. 其他说明**☐适用 ☒不适用**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**☐适用 ☒不适用**(1) 重大的股权投资**☐适用 ☒不适用**(2) 重大的非股权投资**☐适用 ☒不适用**(3) 以公允价值计量的金融资产**☒适用 ☐不适用

截至2020年6月30日,公司交易性金融资产余额为11,054,926.18元,系购买的银行理财产品。

(五) 重大资产和股权出售☐适用 ☒不适用**(六) 主要控股参股公司分析**☒适用 ☐不适用

单位：元

公司名称	主要业务	持股比例	注册资本	总资产	净资产	净利润
福建精工半导体有限公司	制造、销售半导体、陶瓷、石英、金属材料及其相关产品	100% (间接)	5,000 万元	33,941,102.02	31,519,282.70	-993,188.09

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

四、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

√适用 □不适用

公司主要产品刻蚀用单晶硅材料的市场需求与全球半导体行业景气度密切相关，2019 年二季度以来，中美、日韩贸易摩擦不断，智能手机、数据中心、汽车等产品终端需求增长乏力，2020 年初新冠疫情在全球范围内冲击经济，公司预计年初至下一报告期期末的累计净利润较去年同期存在一定幅度下滑的可能性。

上述为基于当前情况作出的判断，存在一定的不确定性。敬请广大投资者注意投资风险，具体请以公司届时发布的定期报告为准。

(二) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 19 日	详见公司上交所网站公告的《2019 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-012）	2020 年 5 月 20 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	矽康、晶励投资、旭捷投资、更多亮	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理已经直接或间接持有的公司的股份，也不提议由公司回购该部分股份；所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月；如公司上市后有利利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述发行价为除权除息后的价格。	上市之日起 36 个月内	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	北京创投基金、626 控股、航睿颀灏、晶珪投资	自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理已经直接或间接持有的发行人的股份，也不提议由公司回购该部分股份。	上市之日起 12 个月内	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	董事、监事、高级管理人员庄坚毅、潘连胜、袁欣、哲凯、刘晴、方华	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理已经直接或间接持有的公司股份，也不提议由公司回购该部分股份；在任职期间，本人将向公司申报所直接或间接持有的公司股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不超过所直接或间接持有的公司股份总数的 25%；如在任期届满前离职，本人在就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让的股份将不会超过所直接或间接持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，本人不转让直接或间接持有的公司股份；本人所	上市之日起 36 个月内，担任董监高职务期间，离职后半	是	是		

			持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月；如公司上市后利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述发行价为除权除息后的价格；本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。	年内； 锁定期 满两年 内				
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	董事王苒	自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理已经直接或间接持有的公司股份，也不提议由公司回购该部分股份；在任职期间，本人将向公司申报所直接或间接持有的公司股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不超过所直接或间接持有的公司股份总数的 25%；如在任期届满前离职，本人在就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让的股份将不会超过所直接或间接持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，本人不转让直接或间接持有的公司股份；本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月；如公司上市后利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述发行价为除权除息后的价格；本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。	上市之日起 12 个月 内，担任董 监高职务期 间，离职后半 年内；锁定期 满两年内	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	核心技术人员秦朗	自公司股票上市之日起 36 个月内及本人离职后 6 个月内，不转让或者委托他人管理已经直接或间接持有的公司股份，也不提议由公司回购该部分股份；自本人所持公司首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的公司首发前股份不得超过发行人股票上市时本人所持公司首发前股份总数的 25%；本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。	上市之日起 36 个月 内，首发前 股份限售期 满之日起	是	是		

				4 年内				
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	更多亮、矽康	已作出关于所持公司股份限售及锁定的承诺，在锁定期内不出售首次公开发行前持有的公司股份；如果在锁定期满后拟减持股票的，自锁定期届满之日起的 24 个月内，每 12 个月内减持公司股份的数量不超过所持有公司股份的 25%；本公司将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持。本企业在锁定期届满后 24 个月内减持所持公司股票，减持价格不低于发行价（自公司股票上市至减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限相应进行调整）；减持将按照法律法规及证券交易所的相关规则要求进行，减持方式包括但不限于交易所集中竞价方式、大宗交易方式、协议转让方式等。若本公司拟减持公司股票的，将严格按照届时适用的相关法律、法规、规章及其他规范性文件的规定，及时、准确地履行必要的信息披露义务。	首发前股份限售期满之日起 24 个月				
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	北京创投基金	已作出关于所持公司股份限售及锁定的承诺，在锁定期内不出售首次公开发行前持有的公司股份；如果在锁定期满后拟减持股票的，自锁定期届满之日起的 24 个月内，累计减持公司股份的数量可能达到所持有公司股份数量的 100%；本企业将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持。本企业在锁定期届满后 24 个月内减持所持公司股票的，减持价格不低于发行价（自公司股票上市至减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限相应进行调整）；减持将按照法律法规及证券交易所的相关规则要求进行，减持方式包括但不限于交易所集中竞	首发前股份限售期满之日起 24 个月				

			价方式、大宗交易方式、协议转让方式等。若本企业拟减持公司股票的，通过集中竞价交易方式的将在首次减持的 15 个交易日前预先披露减持计划，通过其他方式的将提前 3 个交易日通知公司并予以公告，并严格按照届时适用的相关法律、法规、规章及证券交易所监管规则等规范性文件的规定，及时、准确地履行必要的信息披露义务。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司及公司股东更多亮、矽康、公司董事(不含独立董事)及高级管理人员	关于上市后三年内稳定股价的预案及承诺，具体内容详见公司于上海证券交易所网站披露的招股说明书“第十节投资者保护”之“六、重要承诺及履行情况”之“（四）上市三年内稳定股价的措施和承诺”。	上市之日起 36 个月内	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	公司股东更多亮、矽康、北京创投基金及公司董事、监事、高级管理人员	关于减少和规范关联交易的承诺，具体内容详见公司于上海证券交易所网站披露的招股说明书“第十节投资者保护”之“六、重要承诺及履行情况”之“（九）减少和规范关联交易的承诺”。	长期	是	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2020 年 5 月 19 日，公司 2019 年年度股东大会审议通过了《关于公司聘请 2020 年度审计机构的议案》，继续聘任大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

☐ 本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒ 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

员工持股计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他激励措施

☐ 适用 ☒ 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(六) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**☐适用 ☒不适用**2 担保情况**☐适用 ☒不适用**3 其他重大合同**☐适用 ☒不适用**十二、 上市公司扶贫工作情况**☐适用 ☒不适用**十三、 可转换公司债券情况**☐适用 ☒不适用**十四、 环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**☐适用 ☒不适用**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**☒适用 ☐不适用

公司主要产品生产过程会产生废水、废气、固废和噪声，但不涉及重污染环节，参考原《上市公司环保核查行业分类管理名录》，公司所在行业不属于重污染行业，参考《重点排污单位名录管理规定（试行）》、《企业环境信用评价办法（试行）》，公司不属于应当纳入重点排污单位名录管理或环境信用评价范围的重污染企业。

自成立以来，公司重视环境保护责任，严格遵守国家环保方面的法律、法规和相关政策，对可能影响环境的因素进行有效管理和控制，制定并实施了环境保护管理制度和相关细化的环保管理措施。截至目前，公司环境保护及污染防治达到了国家法律、法规及管理体系要求的标准，并通过 ISO14001:2015 标准环境管理体系认证。

报告期内，公司遵守环保法律、法规，在生产经营中未发生环境污染事故，未发生因违反环保法律、法规而受到相关行政主管部门处罚的情形。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明☐适用 ☒不适用**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**☐适用 ☒不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

☒适用 ☐不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日修订发布了《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号），境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2020 年 1 月 1 日采用财政部修订发布的《企业会计准则第 14 号——收入》。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	120,000,000	100	3,433,333				3,433,333	123,433,333	77.15
1、国家持股									
2、国有法人持股			1,845,869				1,845,869	1,845,869	1.15
3、其他内资持股	77,653,725	64.71	1,587,464				1,587,464	79,241,189	49.53
其中：境内非国有法人持股	77,653,725	64.71	1,587,464				1,587,464	79,241,189	49.53
境内自然人持股									
4、外资持股	42,346,275	35.29						42,346,275	26.47
其中：境外法人持股	42,346,275	35.29						42,346,275	26.47
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份			36,566,667				36,566,667	36,566,667	22.85
1、人民币普通股			36,566,667				36,566,667	36,566,667	22.85
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	120,000,000	100	40,000,000				40,000,000	160,000,000	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司经中国证券监督管理委员会《关于同意锦州神工半导体股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]100号）核准，公司公开发行人民币普通股（A股）4,000万股，发行价格为每股21.67元，募集资金总额人民币866,800,000.00元，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币774,869,433.99元。上述资金到位情况业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了大信验字[2020]第1-00010文号的验资报告。

本次公开发行后，公司注册资本由人民币12,000万元增加至人民币16,000万元，公司股份总数由12,000万股变更为16,000万股。

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	15,448
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	—

存托凭证持有人数量

□适用 √不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	包含转融通 借出股份的 限售股份数 量	质押或 冻结情 况		股东 性质
						股份 状态	数 量	
更多亮照明有限 公司		37,003,560	23.13	37,003,560	37,003,560	无		境外法人

矽康半导体科技（上海）有限公司		35,550,301	22.22	35,550,301	35,550,301	无		境内非国有法人
北京航天科工军民融合科技成果转化创业投资基金（有限合伙）		35,141,705	21.96	35,141,705	35,141,705	无		境内非国有法人
626 投资控股有限公司		5,342,715	3.34	5,342,715	5,342,715	无		境外法人
宁波梅山保税港区晶励投资管理合伙企业（有限合伙）		2,873,733	1.80	2,873,733	2,873,733	无		境内非国有法人
宁波梅山保税港区航睿颀灏融创投资管理合伙企业（有限合伙）		1,861,855	1.16	1,861,855	1,861,855	无		境内非国有法人
国泰君安证裕投资有限公司		1,312,369	0.82	1,312,369	1,845,869	无		国有法人
宁波梅山保税港区旭捷投资管理合伙企业（有限合伙）		1,214,253	0.76	1,214,253	1,214,253	无		境内非国有法人
宁波梅山保税港区晶垚投资管理合伙企业（有限合伙）		1,011,878	0.63	1,011,878	1,011,878	无		境内非国有法人
北京国际信托有限公司		612,516	0.38	0	612,516	无		国有法人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
北京国际信托有限公司	612,516	人民币普通股	612,516
金宗旗	249,736	人民币普通股	249,736
韩美娟	211,564	人民币普通股	211,564
王幼柏	207,705	人民币普通股	207,705
吴志祥	175,600	人民币普通股	175,600
黄诺楠	168,715	人民币普通股	168,715
陈卫平	148,541	人民币普通股	148,541
邵伟	130,233	人民币普通股	130,233

包全智	120,000	人民币普通股	120,000
汇祥（天津）资产管理有限公司—汇祥资产鼎盛3号私募证券投资基金	120,000	人民币普通股	120,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	矽康半导体科技（上海）有限公司、宁波梅山保税港区晶励投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区旭捷投资管理合伙企业（有限合伙）已签署一致行动协议。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	更多亮照明有限公司	37,003,560	2023年2月21日		36个月
2	矽康半导体科技（上海）有限公司	35,550,301	2023年2月21日		36个月
3	北京航天科工军民融合科技成果转化创业投资基金（有限合伙）	35,141,705	2021年2月21日		12个月
4	626 投资控股有限公司	5,342,715	2021年2月21日		12个月
5	宁波梅山保税港区晶励投资管理合伙企业（有限合伙）	2,873,733	2023年2月21日		36个月
6	宁波梅山保税港区航睿颀灏融创投资管理合伙企业（有限合伙）	1,861,855	2021年2月21日		12个月
7	国泰君安证裕投资有限公司	1,230,069	2022年2月21日		24个月
8	宁波梅山保税港区旭捷投资管理合伙企业（有限合伙）	1,214,253	2023年2月21日		36个月
9	宁波梅山保税港区晶垚投资管理合伙企业（有限合伙）	1,011,878	2021年2月21日		12个月
10	中国银行股份有限公司企业年金计划—农行	11,858	2020年8月21日		6个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		矽康半导体科技（上海）有限公司、宁波梅山保税港区晶励投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区旭捷投资管理合伙企业（有限合伙）已签署一致行动协议。			

截止报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

□适用 √不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

□适用 √不适用

(三) 截止报告期末表决权数量前十名股东情况表☐适用 ☒不适用**(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东**☐适用 ☒不适用**三、控股股东或实际控制人变更情况**☐适用 ☒不适用**四、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况**☐适用 ☒不适用**五、特别表决权股份情况****第七节 优先股相关情况**☐适用 ☒不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员和核心技术人员持股变动情况**☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用**(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况****1.股票期权**☐适用 ☒不适用**2.第一类限制性股票**☐适用 ☒不适用**3.第二类限制性股票**☐适用 ☒不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况**☐适用 ☒不适用

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用**三、其他说明**☐适用 ☒不适用

第九节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

☐适用 ☒不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：锦州神工半导体股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	512,409,290.04	111,705,741.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	11,054,926.18	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	14,175,918.42	12,169,238.04
应收款项融资			
预付款项	七、7	815,875.74	1,698,511.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	71,070.18	62,491.57
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	57,010,263.40	61,117,934.46
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	七、13	314,764,328.03	6,357,539.49
流动资产合计		910,301,671.99	193,111,456.41
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	七、17	5,589,679.14	5,793,933.40
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	七、21	206,172,331.86	151,286,524.18
在建工程	七、22		266,371.66
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	25,566,031.00	26,658,140.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	4,439,722.21	3,688,372.58
递延所得税资产	七、30	3,329,638.83	2,919,715.18
其他非流动资产	七、31	18,511,032.61	923,740.00
非流动资产合计		263,608,435.65	191,536,797.19
资产总计		1,173,910,107.64	384,648,253.60
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	5,386,128.48	7,849,490.02
预收款项	七、37	12,750.00	13,678.93
合同负债			
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	七、39	1,514,657.52	4,341,538.09
应交税费	七、40	151,529.02	370,651.34
其他应付款	七、41	24,021,592.80	11,692.80
其中：应付利息			
应付股利	七、41	24,000,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		31,086,657.82	12,587,051.18
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	七、51	9,690,542.23	9,880,325.95
递延所得税负债	七、30	2,100,389.47	1,475,973.30
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,790,931.70	11,356,299.25
负债合计		42,877,589.52	23,943,350.43
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	160,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	864,666,532.07	129,797,098.08
减：库存股			
其他综合收益	七、77	172,719.15	123,661.92
专项储备			
盈余公积	七、59	16,777,730.37	16,777,730.37
一般风险准备			
未分配利润	七、60	89,415,536.53	94,006,412.80
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,131,032,518.12	360,704,903.17
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,131,032,518.12	360,704,903.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,173,910,107.64	384,648,253.60

法定代表人：潘连胜

主管会计工作负责人：安敬萍

会计机构负责人：刘海波

母公司资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：锦州神工半导体股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		510,279,757.28	108,803,162.00
交易性金融资产		11,054,926.18	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	14,335,314.22	12,141,395.59
应收款项融资			
预付款项		797,433.53	1,690,545.87
其他应收款	十七、2	54,275.80	62,491.57
其中：应收利息			
应收股利			
存货		56,452,040.71	60,873,753.21
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		312,217,519.36	4,546,824.03
流动资产合计		905,191,267.08	188,118,172.27
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	十七、3	46,290,878.52	36,285,455.40
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		184,985,751.49	134,740,375.28
在建工程			266,371.66
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		22,468,203.81	23,525,702.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,554,907.57	3,047,908.68
递延所得税资产		1,505,645.34	1,423,678.05
其他非流动资产		15,181,082.61	373,240.00
非流动资产合计		273,986,469.34	199,662,731.73
资产总计		1,179,177,736.42	387,780,904.00
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		5,210,872.28	7,839,248.24
预收款项		12,750.00	13,678.93
合同负债			
应付职工薪酬		1,511,566.02	3,892,888.42
应交税费		134,748.74	230,583.39
其他应付款		24,006,000.00	1,120.50
其中：应付利息			
应付股利		24,000,000.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		30,875,937.04	11,977,519.48
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益		7,470,099.02	7,548,047.90
递延所得税负债		2,100,389.47	1,475,973.30
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,570,488.49	9,024,021.20
负债合计		40,446,425.53	21,001,540.68
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		160,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		864,666,532.07	129,797,098.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		16,777,730.37	16,777,730.37
未分配利润		97,287,048.45	100,204,534.87
所有者权益（或股东权益）合计		1,138,731,310.89	366,779,363.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,179,177,736.42	387,780,904.00

法定代表人：潘连胜

主管会计工作负责人：安敬萍

会计机构负责人：刘海波

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		44,866,240.64	140,908,672.82
其中：营业收入	七、61	44,866,240.64	140,908,672.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		31,978,568.39	61,617,680.67
其中：营业成本	七、61	15,208,316.42	46,164,921.59
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	七、62	1,432,926.39	1,794,163.12
销售费用	七、63	1,424,783.90	1,095,358.96
管理费用	七、64	10,565,238.67	8,107,272.86
研发费用	七、65	5,280,986.77	5,552,267.85
财务费用	七、66	-1,933,683.76	-1,096,303.71

其中：利息费用			
利息收入		2,013,396.17	411,613.00
加：其他收益	七、67	6,270,417.73	475,104.52
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	3,473,285.19	180,323.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-225,030.20	-147,154.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	54,926.18	10,747.81
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-528,483.73	130,265.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,157,817.62	80,087,433.45
加：营业外收入	七、74	71,288.17	6,483.18
减：营业外支出	七、75	229,716.47	584,467.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,999,389.32	79,509,449.57
减：所得税费用	七、76	2,590,265.59	10,952,037.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,409,123.73	68,557,412.46
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		19,409,123.73	68,557,412.46
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		19,409,123.73	68,557,412.46
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		49,057.23	172,365.26
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		49,057.23	172,365.26
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变			

动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		49,057.23	172,365.26
(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		49,057.23	172,365.26
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		19,458,180.96	68,729,777.72
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.13	0.57
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.13	0.57

法定代表人：潘连胜

主管会计工作负责人：安敬萍

会计机构负责人：刘海波

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七、4	45,122,903.99	140,937,963.46
减：营业成本	十七、4	15,459,034.13	46,173,065.42
税金及附加		1,313,058.06	1,782,026.44
销售费用		609,015.24	766,139.93
管理费用		9,075,167.43	6,450,444.71
研发费用		4,444,718.51	5,552,267.85
财务费用		-1,932,880.32	-1,098,177.73
其中：利息费用			
利息收入		2,005,085.78	410,140.05
加：其他收益		6,155,134.66	419,734.57
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	3,473,285.19	180,323.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-225,030.20	-147,154.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		54,926.18	10,747.81
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-528,353.62	130,679.36
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-1,290,322.62	
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		24,019,460.73	82,053,682.19
加：营业外收入		55,934.33	6,483.18
减：营业外支出		200,000.00	584,467.05
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		23,875,395.06	81,475,698.32
减：所得税费用		2,792,881.48	11,371,901.90
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		21,082,513.58	70,103,796.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		21,082,513.58	70,103,796.42
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		21,082,513.58	70,103,796.42
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：潘连胜

主管会计工作负责人：安敬萍

会计机构负责人：刘海波

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		43,285,793.29	153,148,699.01
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		6,018,511.87	15,146,037.34
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	8,187,752.09	3,980,385.32
经营活动现金流入小计		57,492,057.25	172,275,121.67
购买商品、接受劳务支付的现金		8,179,167.47	53,665,536.40
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		9,028,802.41	10,909,861.63
支付的各项税费		3,253,812.19	16,117,856.43
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	3,783,694.86	6,567,260.39
经营活动现金流出小计		24,245,476.93	87,260,514.85
经营活动产生的现金流量净额		33,246,580.32	85,014,606.82
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		8,000,000.00	35,000,000.00
取得投资收益收到的现金		29,917.71	405,041.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		8,029,917.71	35,405,041.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		91,559,655.16	24,792,458.36
投资支付的现金		319,000,000.00	23,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		410,559,655.16	47,792,458.36
投资活动产生的现金流量净额		-402,529,737.45	-12,387,417.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		790,750,566.07	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		790,750,566.07	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			50,485,766.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	20,692,966.07	
筹资活动现金流出小计		20,692,966.07	50,485,766.00
筹资活动产生的现金流量净额		770,057,600.00	-50,485,766.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-70,894.15	871,383.11
五、现金及现金等价物净增加额		400,703,548.72	23,012,806.66
加：期初现金及现金等价物余额		111,705,741.32	48,517,943.84
六、期末现金及现金等价物余额		512,409,290.04	71,530,750.50

法定代表人：潘连胜

主管会计工作负责人：安敬萍

会计机构负责人：刘海波

母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		43,230,939.06	153,133,599.01
收到的税费返还		5,998,634.54	14,817,552.03
收到其他与经营活动有关的现金		8,363,951.17	2,975,305.17
经营活动现金流入小计		57,593,524.77	170,926,456.21
购买商品、接受劳务支付的现金		8,256,449.11	53,662,048.40
支付给职工及为职工支付的现金		6,871,334.91	9,373,971.13
支付的各项税费		2,868,995.85	16,057,706.21
支付其他与经营活动有关的现金		3,049,357.14	6,131,534.60
经营活动现金流出小计		21,046,137.01	85,225,260.34
经营活动产生的现金流量净额		36,547,387.76	85,701,195.87
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		8,000,000.00	35,000,000.00
取得投资收益收到的现金		29,917.71	405,041.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		8,029,917.71	35,405,041.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		82,538,904.56	23,538,220.15
投资支付的现金		330,500,000.00	26,928,320.00
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		413,038,904.56	50,466,540.15
投资活动产生的现金流量净额		-405,008,986.85	-15,061,499.06
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		790,750,566.07	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		790,750,566.07	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			50,485,766.00
支付其他与筹资活动有关的		20,692,966.07	

现金			
筹资活动现金流出小计		20,692,966.07	50,485,766.00
筹资活动产生的现金流量净额		770,057,600.00	-50,485,766.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-119,405.63	694,738.62
五、现金及现金等价物净增加额		401,476,595.28	20,848,669.43
加：期初现金及现金等价物余额		108,803,162.00	46,986,634.98
六、期末现金及现金等价物余额		510,279,757.28	67,835,304.41

法定代表人：潘连胜

主管会计工作负责人：安敬萍

会计机构负责人：刘海波

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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															
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	120,000,000.00				129,797,098.08			123,661.92		16,777,730.37		94,006,412.80		360,704,903.17		360,704,903.17
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	120,000,000.00				129,797,098.08			123,661.92		16,777,730.37		94,006,412.80		360,704,903.17		360,704,903.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,000,000.00				734,869,433.99			49,057.23				-4,590,876.27		770,327,614.95		770,327,614.95
（一）综合收益总额								49,057.23				19,409,123.73		19,458,180.96		19,458,180.96
（二）所有者投入和减少资本	40,000,000.00				734,869,433.99									774,869,433.99		774,869,433.99
1. 所有者投入的普通股	40,000,000.000				734,869,433.99									774,869,433.99		774,869,433.99
2. 其他权益工具持有者投入资本																

3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配										-24,000,000.00		-24,000,000.00		-24,000,000.00	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-24,000,000.00		-24,000,000.00		-24,000,000.00	
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	160,000,000.00				864,666,532.07		172,719.15		16,777,730.37		89,415,536.53		1,131,032,518.12		1,131,032,518.12

项目	2019 年半年度												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	实收资本(或股 本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他综合 收益	专 项 储 备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余 额	120,000,000.00				129,797,098.08		-73,839.28		8,752,905.01		75,875,271.15		334,351,434.96
加：会计政策变 更											-308,087.92		-308,087.92
前期差错 更正													
同一控制 下企业合并													
其他													
二、本年期初余 额	120,000,000.00				129,797,098.08		-73,839.28		8,752,905.01		75,567,183.23		334,043,347.04
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）							172,365.26				18,071,646.46		18,244,011.72
（一）综合收益 总额							172,365.26				68,557,412.46		68,729,777.72
（二）所有者投 入和减少资本													
1. 所有者投入的 普通股													
2. 其他权益工具 持有者投入资本													
3. 股份支付计入 所有者权益的金													

额														
4. 其他														
(三) 利润分配										-50,485,766.00		-50,485,766.00		-50,485,766.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-50,485,766.00		-50,485,766.00		-50,485,766.00
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	120,000,000.00				129,797,098.08		98,525.98		8,752,905.01		93,638,829.69		352,287,358.76	352,287,358.76

法定代表人：潘连胜

主管会计工作负责人：安敬萍

会计机构负责人：刘海波

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	120,000,000.00				129,797,098.08				16,777,730.37	100,204,534.87	366,779,363.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00				129,797,098.08				16,777,730.37	100,204,534.87	366,779,363.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,000,000.00				734,869,433.99					-2,917,486.42	771,951,947.57
（一）综合收益总额										21,082,513.58	21,082,513.58
（二）所有者投入和减少资本	40,000,000.00				734,869,433.99						774,869,433.99
1．所有者投入的普通股	40,000,000.00				734,869,433.99						774,869,433.99
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-24,000,000.00	-24,000,000.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-24,000,000.00	-24,000,000.00
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、本期期末余额	160,000,000.00				864,666,532.07			16,777,730.37	97,287,048.45	1,138,731,310.89

项目	2019 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	120,000,000.00				129,797,098.08				8,752,905.01	78,774,938.54	337,324,941.63
加：会计政策变更										-308,065.92	-308,065.92
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00				129,797,098.08				8,752,905.01	78,466,872.62	337,016,875.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										19,618,030.42	19,618,030.42
（一）综合收益总额										70,103,796.42	70,103,796.42
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-50,485,766.00	-50,485,766.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-50,485,766.00	-50,485,766.00
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、本期期末余额	120,000,000.00				129,797,098.08				8,752,905.01	98,084,903.04	356,634,906.13

法定代表人：潘连胜

主管会计工作负责人：安敬萍

会计机构负责人：刘海波

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

锦州神工半导体股份有限公司（以下简称公司或本公司），是经锦州市工商行政管理局批准成立的股份有限公司（台港澳与境内合资）。公司成立于 2013 年 7 月 24 日，曾用名锦州神工半导体有限公司。2018 年 9 月 25 日，公司以净资产折股变更为股份有限公司，并更名为锦州神工半导体股份有限公司。公司统一社会信用代码为 912107000721599341，注册地址锦州市太和区中信路 46 号甲，注册资本 160,000,000.00 元，法定代表人为潘连胜。

2019 年 11 月 6 日，科创板上市委 2019 年第 42 次审议会议同意公司科创板发行上市。2020 年 1 月 14 日，中国证监会下发了《关于同意锦州神工半导体股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可(2020)100 号）。2020 年 2 月 21 日，公司在上交所科创板挂牌上市。

公司从事半导体级单晶硅材料的研发、生产和销售，以出口外销为主，所属行业为非金属矿物制品业。公司核心产品为大尺寸高纯度半导体级单晶硅材料，目前主要应用于加工制成半导体级单晶硅部件，是晶圆制造刻蚀环节所必需的核心耗材。

本财务报告于 2020 年 8 月 25 日经公司董事会批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

报告期内，本公司将北京中晶芯科技有限公司、日本神工半导体株式会社、上海泓芯企业管理有限责任公司、福建精工半导体有限公司纳入合并范围，具体信息详见“第十节 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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司自报告期末起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定，未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日的财务状况、2020 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，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

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围

本公司将全部子公司纳入合并财务报表范围。

（2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

（4）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（5）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

☒适用 ☐不适用

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍

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

(2) 外币财务报表折算

本公司的子公司若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的年平均汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的年平均汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1) 金融资产

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

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

(2) 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）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债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具) 和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(3) 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金

融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

（4）金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

2) 金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

同 12. 应收账款

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

（1）预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将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减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用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。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2）应收款项计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司应收账款主要来自于硅产品的销售，以出口销售为主，海外客户信用风险特征基本相同。根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：海外客户

应收账款组合 2：国内客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

（2）预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

(1) 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：借款人经营成果实际或预期的显著变化；借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化；预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机的显著变化；借款人预期表现和还款行为的显著变化等。

其他应收款组合 1：保证金、押金

其他应收款组合 2：备用金

其他应收款组合 3：往来款

(2) 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品（库存商品）、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

☐适用 ☒不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

17. 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

☒适用 ☐不适用

本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

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

☒适用 ☐不适用

本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

☐适用 ☒不适用

21. 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

(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采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

☒ 适用 ☐ 不适用

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

(2). 折旧方法

☒ 适用 ☐ 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
办公设备	年限平均法	5	5	19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

☐ 适用 ☒ 不适用

24. 在建工程

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终

了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
非专利技术	10	直线法
软件	10	直线法

2) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：研究是指为获得并理解新的科学或技术知识进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或者设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

开发阶段同时满足下列条件下确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

☐ 适用 ☒ 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计

入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

34. 租赁负债

☐ 适用 ☒ 不适用

35. 预计负债

☐ 适用 ☒ 不适用

36. 股份支付

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；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。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

☒ 适用 ☐ 不适用

公司销售商品在下列条件同时满足时，确认商品销售收入：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

本公司所生产的半导体级硅制品以出口外销为主，收入确认具体原则包括：

1) 国外销售收入确认的具体原则：采用以 FOB、CIF 方式结算的，在办理完报关手续且电子口岸系统显示放行相关信息后确认商品销售收入的实现；采用以 DDU、DDP 方式结算的，在货物运至进口国指定目的地完成交货后确认商品销售收入的实现。

2) 国内销售收入确认的具体原则：产品已发出并取得买方签收的送货单或签收单时确认收入的实现。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

□适用 √不适用

39. 合同成本

□适用 √不适用

40. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(2) 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(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，确定该计税基础为其差额），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) 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公

司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

☐ 适用 ☒ 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

45. 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物应税销售额	16%、13%、3%
消费税		
营业税		
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	25%、15%
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%、1%

注 1：2019 年 4 月 1 日起，公司依据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》规定执行增值税新政策，原适用 16%增值税率调整为 13%。

注 2：本公司所属子公司北京中晶芯科技有限公司、上海泓芯企业管理有限责任公司为小规模纳税人。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
北京中晶芯科技有限公司	25.00
福建精工半导体有限公司	25.00
日本神工半导体株式会社	
上海泓芯企业管理有限责任公司	25.00

注：从 2013 年开始，日本法人税基本税率下调为 25.5%，年所得金额 800 万日元以下的中小企业优惠税率下调为 15%（该优惠税率至今延用）。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司于 2016 年 11 月获得辽宁省高新技术企业证书（有效期三年），2019 年 7 月公司再次获取辽宁省科技厅、辽宁省财政厅和辽宁省税务局联合下发高新技术企业证书（证号 GR201921000214），有效期三年。公司报告期内享受 15%企业所得税优惠政策。

公司依据财政部、国家税务总局、科技部联合印发了《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99 号）规定，2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间，将开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，研究开发费用的 75%加计扣除。

根据财政部、税务总局《关于设备器具扣除有关企业所得税政策的通知》（财税〔2018〕54 号）规定，公司在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过 500 万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。

本公司向中国境外客户销售主要产品享受国家关于出口货物的增值税“免、抵、退”优惠政策，2019 年 6 月 30 日前（含 2019 年 4 月 1 日前），公司购进时已按调整前税率征收增值税的，执行调整前 16%的出口退税率，购进时已按调整后税率征收增值税的，执行调整后 13%的出口退税率。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	33,931.13	84,666.94
银行存款	512,375,358.91	111,621,074.38
其他货币资金		
合计	512,409,290.04	111,705,741.32
其中：存放在境外的款项总额	1,213,596.32	2,324,139.67

其他说明：

无

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,054,926.18	
其中：		
本金	11,000,000.00	
公允价值变动	54,926.18	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	11,054,926.18	

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

□适用 √不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	14,820,773.72	/	644,855.30	/	14,175,918.42	12,728,653.92	100.00	559,415.88	4.39	12,169,238.04
其中：										
国外客户组合	12,485,864.92	84.25	567,614.21	4.55	11,918,250.71	12,122,057.51	95.23	553,349.91	4.56	11,568,707.60

国内客户组合	2,334,908.80	15.75	77,241.09	3.31	2,257,667.71	606,596.41	4.77	6,065.97	1.00	600,530.44
合计	14,820,773.72	/	644,855.30	/	14,175,918.42	12,728,653.92	/	559,415.88	/	12,169,238.04

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 组合 1: 国外客户组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1: 国外客户组合	12,485,864.92	567,614.21	4.55
合计	12,485,864.92	567,614.21	4.55

按组合计提坏账的确认标准及说明:

☐适用 ☒不适用

组合计提项目: 组合 2: 国内客户组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 2: 国内客户组合	2,334,908.80	77,241.09	3.31
合计	2,334,908.80	77,241.09	3.31

按组合计提坏账的确认标准及说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账的确认标准及说明:

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收销售款	559,415.88	528,397.08		442,957.66		644,855.30
合计	559,415.88	528,397.08		442,957.66		644,855.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	442,957.66

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
客户一	9,695,515.67	65.42	356,214.04
客户二	1,495,940.00	10.09	68,851.40
客户三	965,771.94	6.52	193,154.39
客户四	922,622.89	6.23	9,226.23
客户五	746,438.30	5.04	7,464.38
合计	13,826,288.80	93.30	634,910.44

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐适用 ☒不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、应收款项融资

☐适用 ☒不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	809,122.20	99.17	1,697,611.53	99.95
1 至 2 年	6,753.54	0.83	900.00	0.05
2 至 3 年				
3 年以上				

合计	815,875.74	100.00	1,698,511.53	100.00
----	------------	--------	--------------	--------

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
国网辽宁省电力有限公司锦州供电公司	607,976.05	74.52
辽宁峥嵘安全科技有限公司	35,000.00	4.29
古塔区志强环保防腐设备厂	34,500.00	4.23
中国电信股份有限公司锦州分公司	33,692.73	4.13
上海矽卿科贸有限公司	24,835.00	3.04
合计	736,003.78	90.21

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	71,070.18	62,491.57
合计	71,070.18	62,491.57

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(4). 按账龄披露**

□适用 √不适用

按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	5,144.04	
保证金	2,511.42	
押金	64,132.60	63,122.80
合计	71,788.06	63,122.80

坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	631.23			631.23
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	86.65			86.65
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	717.88			717.88

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(1). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
备用金、保证金、押金	631.23	86.65				717.88
合计	631.23	86.65				717.88

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海办事处个人房主	押金	45,000.00	4-5 年	62.68	450.00
上海办事处物业	押金	14,452.60	0-6 个月	20.13	144.52
员工王爱迪	备用金	5,000.00	0-6 个月	6.96	50.00
欧西爱司物流（上海）有限公司厦门分公司	保证金	2,511.42	0-6 个月	3.50	25.11
佳和溪林苑房主	押金	2,000.00	1-2 年	2.79	20.00
合计		68,964.02		96.06	689.63

(7). 涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

☐适用 ☒不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

9、存货

(1). 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	23,811,161.85	110,324.68	23,700,837.17	27,415,049.99	110,324.68	27,304,725.31
在产品	1,487,588.97		1,487,588.97	1,563,184.33		1,563,184.33
库存商品	29,604,528.24	213,712.53	29,390,815.71	31,992,020.95	213,712.53	31,778,308.42
周转材料	2,431,021.55		2,431,021.55	471,716.40		471,716.40
合计	57,334,300.61	324,037.21	57,010,263.40	61,441,971.67	324,037.21	61,117,934.46

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	110,324.68					110,324.68
在产品						
库存商品	213,712.53					213,712.53
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	324,037.21					324,037.21

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项	6,369,963.33	2,035,754.30
预交企业所得税	1,162,947.38	1,961,407.86
银行结构性存款	303,649,315.20	
其他	3,582,102.12	2,360,377.33
合计	314,764,328.03	6,357,539.49

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
辽宁天工半导体有限公司	5,793,933.40			-204,254.26					5,589,679.14	
小计	5,793,933.40			-204,254.26					5,589,679.14	
合计	5,793,933.40			-204,254.26					5,589,679.14	

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

☐适用 ☒不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	206,172,331.86	151,286,524.18
固定资产清理		
合计	206,172,331.86	151,286,524.18

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	85,758,869.59	82,499,658.08	1,129,686.57	1,993,600.28	670,724.69	172,052,539.21
2. 本期增加金额		61,602,535.46		313,509.17	61,062.77	61,977,107.40
（1）购置		36,171,119.54		313,509.17	61,062.77	36,545,691.48
（2）在建工程转入		25,431,415.92				25,431,415.92
（3）企业合并增加						

3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	85,758,869.59	144,102,193.54	1,129,686.57	2,307,109.45	731,787.46	234,029,646.61
二、累计折旧						
1. 期初余额	3,570,022.86	15,075,954.87	659,041.62	1,269,449.28	191,546.40	20,766,015.03
2. 本期增加金额	2,031,393.18	4,594,442.36	112,111.49	295,501.71	57,850.98	7,091,299.72
(1) 计提	2,031,393.18	4,594,442.36	112,111.49	295,501.71	57,850.98	7,091,299.72
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	5,601,416.04	19,670,397.23	771,153.11	1,564,950.99	249,397.38	27,857,314.75
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	80,157,453.55	124,431,796.31	358,533.46	742,158.46	482,390.08	206,172,331.86
2. 期初账面价值	82,188,846.73	67,423,703.21	470,644.95	724,151.00	479,178.29	151,286,524.18

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
四期/44 米拉晶车间	10,184,221.64	正在办理中
三期/循环水池	7,194,779.76	正在办理中
变电所	5,529,216.63	正在办理中
其他	2,922,962.14	正在办理中

其他说明:

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程		266,371.66
工程物资		
合计		266,371.66

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
神工四期/污水处理设备				266,371.66		266,371.66
合计				266,371.66		266,371.66

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
神工四期/污水处理设备		266,371.66	114,159.30	380,530.96		0		100%				自有资金

在线露点分析仪			26,106.20	26,106.20		0	100%				募投资金
烘箱			33,628.32	33,628.32		0	100%				自有资金
多线切割机			12,637,168.14	12,637,168.14		0	100%				募投资金
研磨机			3,176,991.15	3,176,991.15		0	100%				募投资金
真空封装机			345,132.74	345,132.74		0	100%				募投资金
中温立式氧化炉			3,920,353.98	3,920,353.98		0	100%				募投资金
定盘真直度测量仪			477,876.11	477,876.11		0	100%				募投资金
硅片边缘倒角机			4,433,628.32	4,433,628.32		0	100%				募投资金
合计		266,371.66	25,165,044.26	25,431,415.92		0	/	/		/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用**24、油气资产**☐适用 ☒不适用**25、使用权资产**☐适用 ☒不适用**26、无形资产****(1). 无形资产情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	20,197,825.40		19,614,200.00	238,903.53	40,050,928.93
2.本期增加金额				107,079.64	107,079.64
(1)购置				107,079.64	107,079.64
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	20,197,825.40		19,614,200.00	345,983.17	40,158,008.57
二、累计摊销					
1.期初余额	764,286.80		12,585,778.59	42,723.35	13,392,788.74
2.本期增加金额	202,016.82		980,710.02	16,461.99	1,199,188.83
(1)计提	202,016.82		980,710.02	16,461.99	1,199,188.83
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	966,303.62		13,566,488.61	59,185.34	14,591,977.57
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	19,231,521.78		6,047,711.39	286,797.83	25,566,031.00
2.期初账面价值	19,433,538.60		7,028,421.41	196,180.18	26,658,140.19

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、开发支出

☐适用 ☒不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2). 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(5). 商誉减值测试的影响

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

29、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂区环境改良支出	391,531.29		49,448.52		342,082.77
网络工程	57,931.82		7,363.62		50,568.20
新厂区路面	1,221,468.90		143,402.82		1,078,066.08
厂区围墙	721,273.36		89,373.66		631,899.70
厂区停车位	169,319.75		19,503.12		149,816.63
厂区绿化	92,556.64	618,859.99	41,622.63		669,794.00
厂区硬化	393,826.92		40,050.18		353,776.74
预留车间装修		293,582.57	14,679.12		278,903.45

道路公摊	548,265.90		67,134.60		481,131.30
其他	92,198.00	322,804.54	11,319.20		403,683.34
合计	3,688,372.58	1,235,247.10	483,897.47		4,439,722.21

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,412,423.52	211,929.76	884,084.32	132,680.32
内部交易未实现利润	160,041.57	38,208.98	166,191.83	39,627.91
可抵扣亏损	4,922,032.58	1,230,508.14	3,492,682.15	873,170.54
固定资产折旧	1,155,775.30	173,366.30	1,059,731.38	158,959.71
递延收益	9,690,542.23	1,675,625.65	9,880,325.95	1,715,276.70
合计	17,340,815.20	3,329,638.83	15,483,015.63	2,919,715.18

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产折旧	14,002,596.44	2,100,389.47	9,839,822.01	1,475,973.30
合计	14,002,596.44	2,100,389.47	9,839,822.01	1,475,973.30

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	8,946,392.52	6,659,715.27

合计	8,946,392.52	6,659,715.27
----	--------------	--------------

注：本公司所属子公司北京中晶芯科技有限公司、日本神工半导体株式会社未来是否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此可抵扣亏损未确认递延所得税资产。

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
第一年	728,729.74		
第二年	1,010,345.87	728,729.74	
第三年	1,727,691.86	1,010,345.87	
第四年	3,192,947.80	1,727,691.86	
第五年及以后	2,286,677.25	3,192,947.80	
合计	8,946,392.52	6,659,715.27	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付长期资产购置款	18,511,032.61		18,511,032.61	923,740.00		923,740.00
合计	18,511,032.61		18,511,032.61	923,740.00		923,740.00

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,295,843.49	7,640,906.52
1 年以上	3,090,284.99	208,583.50
合计	5,386,128.48	7,849,490.02

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南京晶能半导体科技有限公司	2,619,000.00	未到结算期
合计	2,619,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	12,750.00	13,678.93
合计	12,750.00	13,678.93

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,332,764.59	6,037,434.84	8,855,541.91	1,514,657.52
二、离职后福利-设定提存计划	8,773.50	254,567.11	263,340.61	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,341,538.09	6,292,001.95	9,118,882.52	1,514,657.52

(2). 短期薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,298,056.77	4,836,850.88	7,634,607.65	1,500,300.00
二、职工福利费		374,274.36	374,274.36	
三、社会保险费	5,719.40	524,274.82	527,202.72	2,791.50
其中：医疗保险费	5,051.40	480,297.89	482,823.69	2,525.60
工伤保险费	136.20	24,860.17	24,996.37	
生育保险费	531.80	19,116.76	19,382.66	265.90
四、住房公积金		238,083.00	238,083.00	
五、工会经费和职工教育经费	28,988.42	63,951.78	81,374.18	11,566.02
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	4,332,764.59	6,037,434.84	8,855,541.91	1,514,657.52

(3). 设定提存计划列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	8,507.60	244,246.30	252,753.90	
2、失业保险费	265.90	10,320.81	10,586.71	
3、企业年金缴费				
合计	8,773.50	254,567.11	263,340.61	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

40、应交税费

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		
消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税	11,107.37	15,473.33
城市维护建设税		61,724.52
房产税	73,043.03	192,253.46
土地使用税	48,678.87	49,123.33
车船使用税		1,500.00
教育费附加		26,453.36
地方教育附加		17,635.58
其他税费	18,699.75	6,487.76
合计	151,529.02	370,651.34

其他说明：

无

41、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	24,000,000.00	
其他应付款	21,592.80	11,692.80
合计	24,021,592.80	11,692.80

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	24,000,000.00	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利		
应付股利		
合计	24,000,000.00	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

押金	10,965.00	4,965.00
往来款	10,627.80	6,727.80
合计	21,592.80	11,692.80

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

42、持有待售负债

☐适用 ☒不适用

43、1 年内到期的非流动负债

☐适用 ☒不适用

44、其他流动负债

☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

☐适用 ☒不适用

其他说明，包括利率区间：

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

☐适用 ☒不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

☐适用 ☒不适用

48、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益**递延收益情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,880,325.95		189,783.72	9,690,542.23	
合计	9,880,325.95		189,783.72	9,690,542.23	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计 入其他 收益金 额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
非金属材料 精密加工项 目	925,000.03				49,999.98	875,000.05	与资产相 关
高纯度单晶 硅加工项目	138,750				7,500.00	131,250.00	与资产相 关
税控一代产 品补助	65,674.97				3,550.02	62,124.95	与资产相 关
土地扶持资 金	7,548,047.90				77,948.88	7,470,099.02	与资产相 关
设备采购补 助	878,749.97				47,500.02	831,249.95	与资产相 关
基地契税扶 持	324,103.08				3,284.82	320,818.26	与资产相 关
合计	9,880,325.95				189,783.72	9,690,542.23	

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	120,000,000.00	40,000,000.00				40,000,000.00	160,000,000.00

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	129,797,098.08	734,869,433.99		864,666,532.07
其他资本公积				
合计	129,797,098.08	734,869,433.99		864,666,532.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所	减：前	减：前	减：所	税后归	税后	

		得税前 发生额	期计 入其 他综 合收 益当 期转 入损 益	期计 入其 他综 合收 益当 期转 入留 存收 益	得税 费用	属于母 公司	归属 于少 数股 东	
一、不能重分类 进损益的其他 综合收益								
其中：重新计量 设定受益计划 变动额								
权益法下不 能转损益的其 他综合收益								
其他权益工具 投资公允价值 变动								
企业自身信用 风险公允价值 变动								
二、将重分类进 损益的其他综 合收益	123,661. 92	49,057. 23				49,057. 23		172,719. 15
其中：权益法下 可转损益的其 他综合收益								
其他债权投 资公允价值变 动								
金融资产重 分类计入其他 综合收益的金 额								
其他债权投 资信用减值准 备								
现金流量套期 储备								
外币财务报 表折算差额	123,661. 92	49,057. 23				49,057. 23		172,719. 15
其他综合收益 合计	123,661. 92	49,057. 23				49,057. 23		172,719. 15

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：无

58、专项储备

☐适用 ☒不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	16,777,730.37			16,777,730.37
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	16,777,730.37			16,777,730.37

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	94,006,412.80	75,875,271.15
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-308,087.92
调整后期初未分配利润	94,006,412.80	75,567,183.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,409,123.73	76,949,820.93
减：提取法定盈余公积		8,024,825.36
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	24,000,000.00	50,485,766.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	89,415,536.53	94,006,412.80

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	44,645,943.42	14,880,277.84	140,891,319.37	46,147,555.59
其他业务	220,297.22	328,038.58	17,353.45	17,366.00
合计	44,866,240.64	15,208,316.42	140,908,672.82	46,164,921.59

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	298,154.50	809,899.73
教育费附加	212,967.50	578,499.81
资源税		
房产税	407,480.17	193,005.65
土地使用税	244,727.76	151,814.68
车船使用税	1,500.00	
印花税	268,090.66	60,907.70
其他	5.80	35.55
合计	1,432,926.39	1,794,163.12

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	306,559.61	269,791.52
运输费	350,641.08	475,241.49
业务招待费	62,462.27	87,452.89
办公费	906.54	28,536.29
差旅费	68,076.97	51,993.06
租赁费	307,142.88	154,200.00
折旧	367.78	823.18
其他	328,626.77	27,320.53
合计	1,424,783.90	1,095,358.96

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,396,723.42	3,350,912.49
工费、职工教育经费	63,951.78	69,016.07
差旅费	57,360.85	255,428.43
办公费	35,821.41	117,979.13
业务招待费	96,703.80	301,667.79
房屋租赁及物业费	455,789.78	325,867.03
水电及取暖费	47,367.94	130,507.75
咨询、服务费	2,503,674.19	1,468,708.58
车辆使用费	21,611.88	59,523.92
低值易耗品	213,875.75	414,920.70
折旧费	1,139,485.63	654,370.48
摊销	684,214.04	477,746.67
劳务费	125,954.22	169,472.08
停工损失	2,423,984.84	
其他	298,719.14	311,151.74
合计	10,565,238.67	8,107,272.86

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	1,303,479.01	697,525.79
直接投入	1,827,730.27	3,851,283.08
制造费用及其他	2,149,777.49	1,003,458.98
合计	5,280,986.77	5,552,267.85

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	-2,013,396.17	-411,613.00
汇兑损失	2,660,115.99	1,796,937.07
减：汇兑收益	-2,597,824.11	-2,503,757.97
手续费支出	17,420.53	22,130.19
合计	-1,933,683.76	-1,096,303.71

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代缴个人所得税手续费返还	11,687.87	
锦州市科学技术局 2019 年高新技术企业重新认证补助经费	50,000.00	
辽宁省地方金融监督管理局企业上市发展专项资金补助	6,000,000.00	
锦州市太和区税务局三代手续费收入	15,497.91	715.69
项目扶持资金本期摊销	77,948.88	77,948.88
辽宁省科学技术厅 2017 年全省 R&D 经费增量奖励		40,000.00
2018 年太和区工业企业智能装备产品制造项目奖励金		300,000.00
辽宁省知识产权局发明申请补助款		1,070.00
稳岗补贴	3,137.00	
企事业单位补助	311.23	
福建契税扶持摊销	111,834.84	55,369.95
合计	6,270,417.73	475,104.52

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-225,030.20	-147,154.90
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,698,315.39	327,478.51
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	3,473,285.19	180,323.61

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	54,926.18	10,747.81
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	54,926.18	10,747.81

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-86.65	-1,895.89
债权投资减值损失		
应收账款减值损失	-528,397.08	132,161.25
其他债权投资减值损失		
债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-528,483.73	130,265.36

其他说明：

无

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他利得	71,288.17	6,483.18	71,288.17

合计	71,288.17	6,483.18	71,288.17
----	-----------	----------	-----------

计入当期损益的政府补助

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

75、营业外支出

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	210,000.00	150,000.00	210,000.00
赔偿金、违约金及罚款支出			
其他支出	19,716.47	434,467.06	19,716.47
合计	229,716.47	584,467.06	229,716.47

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,375,773.07	11,607,497.29
递延所得税费用	214,492.52	-430,423.42
调整以前期间所得税的影响		-225,036.76
合计	2,590,265.59	10,952,037.11

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	21,999,389.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,299,908.40
子公司适用不同税率的影响	-394,606.88
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	404,289.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	56,239.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	261,384.76
其他影响	-1,036,950.56
所得税费用	2,590,265.59

其他说明：

☐适用 ☒不适用

77、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益	123,661.92	49,057.23		49,057.23		172,719.15
外币财务报表折算差额	123,661.92	49,057.23		49,057.23		172,719.15
其他综合收益合计	123,661.92	49,057.23		49,057.23		172,719.15

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保险赔偿和备用金	68,945.67	2,226,102.32
政府补助	6,082,265.15	1,341,070.00
收到的保证金、押金	23,145.10	1,600.00
利息收入	2,013,396.17	411,613.00
合计	8,187,752.09	3,980,385.32

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	202,496.30	593,948.11
付现销售费用、管理费用	3,339,325.43	5,967,508.74
手续费支出	17,420.53	5,803.54
支付的保证金、押金	14,452.60	
捐赠支出	210,000.00	
合计	3,783,694.86	6,567,260.39

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
上市发行费用	20,692,966.07	
合计	20,692,966.07	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	19,409,123.73	68,557,412.46
加：资产减值准备		
信用减值损失	528,483.73	-130,265.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,091,299.72	4,835,188.21
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,199,188.83	1,194,448.20
长期待摊费用摊销	483,897.47	273,393.25
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		434,467.05
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-54,926.18	
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,473,285.19	-180,323.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-409,923.65	-479,933.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	624,416.17	-4,818.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,107,671.06	-10,563,009.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,661,106.93	22,503,298.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,401,741.56	-1,425,250.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	33,246,580.32	85,014,606.82
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	512,409,290.04	71,530,750.50
减：现金的期初余额	111,705,741.32	48,517,943.84
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	400,703,548.72	23,012,806.66

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	33,931.13	84,666.94
可随时用于支付的银行存款	512,375,358.91	111,621,074.38
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	512,409,290.04	111,705,741.32
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,148,483.80	7.0795	8,130,691.06

日元	302,165,971.93	0.0658	19,884,938.28
欧元			
应收账款			
其中：美元	236,111.30	7.0795	1,671,549.95
日元	165,299,514.80	0.0658	10,878,030.47
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

☐适用 ☒不适用

83、套期

☐适用 ☒不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
辽宁省地方金融监督管理局企业上市发展专项资金补助	6,000,000.00	其他收益	6,000,000.00
项目扶持资金本期摊销	7,794,886.00	其他收益	77,948.88
代缴个人所得税手续费返还	11,687.87	其他收益	11,687.87
锦州市太和区税务局三代手续费收入	15,497.91	其他收益	15,497.91
锦州市科学技术局2019年高新技术企业重新认证补助经费	50,000.00	其他收益	50,000.00
契税扶持摊销	2,499,482.85	其他收益	111,834.84
稳岗补贴	3,137.00	其他收益	3,137.00
企事业单位补助	311.23	其他收益	311.23
合计	16,375,002.86		6,270,417.73

2. 政府补助退回情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京中晶芯科技有限公司	北京	北京	科技推广	100.00		投资设立
日本神工半导体株式会社	日本	日本横滨	贸易	100.00		收购
上海泓芯企业管理有限责任公司	上海	上海自贸区	商务服务	100.00		投资设立
福建精工半导体有限公司	福建	福建泉州	生产		100.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

☐适用 ☒不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	
辽宁天工半导体有限公司	辽宁锦州	辽宁锦州	生产	8.00		权益法核算

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：

无

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：

公司持有辽宁天工半导体有限公司 8%股份，并派有董事参与其经营决策，具有重大影响，因此将该投资以长期股权投资权益法进行核算

(2). 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	辽宁天工半导体有限公司	辽宁天工半导体有限公司

流动资产	60,302,643.50	115,519,838.18
非流动资产	71,619,249.28	17,425,316.38
资产合计	131,921,892.78	132,945,154.56
流动负债	12,050,903.54	520,987.12
非流动负债	50,000,000.00	60,000,000.00
负债合计	62,050,903.54	60,520,987.12
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	69,870,989.24	72,424,167.44
按持股比例计算的净资产份额	5,589,679.14	5,793,933.40
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	5,589,679.14	5,793,933.40
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,925,659.05	
净利润	-2,553,178.20	-1,839,436.22
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-2,553,178.20	-1,839,436.22
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☐适用 ☒不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、与金融工具相关的风险

☐适用 ☒不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	11,054,926.18			11,054,926.18
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	11,054,926.18			11,054,926.18
(1) 债务工具投资	11,054,926.18			11,054,926.18
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	11,054,926.18			11,054,926.18
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中:发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				

非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

公开市场价格

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐ 适用 ☒ 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐ 适用 ☒ 不适用

9、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九

☒ 适用 ☐ 不适用

详见“第十节财务报告九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

☒ 适用 ☐ 不适用

详见“第十节财务报告九、在其他主体中的权益”。

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

☐适用 ☒不适用

4、其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
潘连胜	公司董事长
袁欣	公司董事
庄竣杰	公司董事
庄坚毅	公司董事
王洪民	公司董事
王苒	公司董事
吕巍	公司独立董事
李仁玉	公司独立董事
刘竞文	公司独立董事
吴粒	公司独立董事
哲凯	公司监事会主席
刘晴	公司监事
方华	公司监事
矽康半导体科技(上海)有限公司	持股 5%以上公司股东
更多亮照明有限公司	持股 5%以上公司股东
北京航天科工军民融合科技成果转化创业投资基金(有限合伙)	持股 5%以上公司股东
锦州昌华碳素制品有限公司	公司董事庄坚毅关联企业(注 1)
宁波梅山保税港区旭捷投资管理合伙企业(有限合伙)	公司董事袁欣关联企业(注 2)
宁波梅山保税港区晶励投资管理合伙企业(有限合伙)	公司董事袁欣关联企业(注 3)
宁波梅山保税港区航睿颯灏融创投资管理合伙企业(有限合伙)	持股 5%以上公司股东关联企业(注 4)
北京航天科工信息产业投资基金(有限合伙)	持股 5%以上公司股东关联企业(注 5)
佑昌电器(中国)有限公司	公司董事庄竣杰担任法人企业

其他说明

注 1：公司董事庄坚毅在锦州昌华碳素制品有限公司担任董事，同时也是锦州昌华碳素制品有限公司实际控制人。

注 2：公司董事袁欣担任宁波梅山保税港区旭捷投资管理合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人。

注 3：公司董事袁欣为宁波梅山保税港区晶励投资管理合伙企业(有限合伙)主要合伙人。

注 4：宁波梅山保税港区航睿颯灏融创投资管理合伙企业(有限合伙)为持股 5%以上股东北京航天科工军民融合科技成果转化创业投资基金(有限合伙)的关联企业。

注 5：北京航天科工信息产业投资基金(有限合伙)与公司股东北京航天科工军民融合科技成果转化创业投资基金(有限合伙)的执行事务合伙人均为航天科工投资基金管理(北京)有限公司。

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
锦州昌华碳素制品有限公司	采购石墨件	7,140.00	245,140.00
佑昌电器（中国）有限公司	采购灯具		23,994.00

出售商品/提供劳务情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐ 适用 ☒ 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

☐ 适用 ☒ 不适用

关联托管/承包情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐ 适用 ☒ 不适用

关联管理/出包情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

☐ 适用 ☒ 不适用

本公司作为承租方：

☐ 适用 ☒ 不适用

关联租赁情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

☐ 适用 ☒ 不适用

本公司作为被担保方

☐ 适用 ☒ 不适用

关联担保情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用**(5). 关联方资金拆借**☐ 适用 ☒ 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**☐ 适用 ☒ 不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	116.41	110.76

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

□适用 √不适用

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	锦州昌华碳素制品有限公司		27,320.00
预收款项	辽宁天工半导体有限公司		7,678.93

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	24,000,000.00

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、年金计划

☐适用 ☒不适用

5、终止经营

☐适用 ☒不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2). 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、其他

☐适用 ☒不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

☐适用 ☒不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	14,979,532.36	100.00	644,218.14		14,335,314.22	12,700,134.78	100.00	558,739.19	4.40	12,141,395.59
其中：										
组合 1：国外客户组合	12,708,339.06	84.84	567,614.21	4.47	12,140,724.85	12,122,057.51	95.45	553,349.91	4.56	11,568,707.60
组合 2：国内客户组合	2,271,193.30	15.16	76,603.93	3.37	2,194,589.37	578,077.27	4.55	5,389.28	0.93	572,688.00
合计	14,979,532.36	/	644,218.14	/	14,335,314.22	12,700,134.78	/	558,739.19	/	12,141,395.59

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：组合 1：国外客户组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
国外客户组合	12,708,339.06	567,614.21	4.47
合计	12,708,339.06	567,614.21	4.47

组合计提项目：组合 2：国内客户组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
国内客户组合	2,271,193.30	76,603.93	3.37
合计	2,271,193.30	76,603.93	3.37

按组合计提坏账的确认标准及说明：

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	558,739.19	528,436.61		442,957.66		644,218.14
合计	558,739.19	528,436.61		442,957.66		644,218.14

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	442,957.66

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位名称	期末余额	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备
客户一	9,695,515.67	64.73	356,214.04
客户二	1,495,940.00	9.99	68,851.40
客户三	965,771.94	6.45	193,154.39
客户四	922,622.89	6.16	9,226.3
客户五	746,438.30	4.98	7,464.38
合计	13,826,288.80	92.31	634,910.44

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	54,275.80	62,491.57
合计	54,275.80	62,491.57

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

□适用 √不适用

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	5,144.04	
押金	49,680.00	63,122.80
合计	54,824.04	63,122.80

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	631.23			631.23
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	82.99			82.99
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	548.24			548.24

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	631.23		82.99			548.24
合计	631.23		82.99			548.24

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海办事处个人房主	押金	45,000.00	4-5 年	82.08	450.00
员工王爱迪	备用金	5,000.00	0-6 个月	9.12	50.00
佳和溪林苑房主	押金	2,000.00	1-2 年	3.65	20.00
锦州个人房主	押金	2,000.00	0-6 个月	3.65	20.00
锦州全福气体有限公司	押金	500.00	3-4 年	0.91	5.00
合计	/	54,500.00	/	99.41	545.00

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

对子公司投资	47,251,810.00	6,550,610.62	40,701,199.38	35,751,810.00	5,260,288.00	30,491,522.00
对联营、合营企业投资	5,589,679.14		5,589,679.14	5,793,933.40		5,793,933.40
合计	52,841,489.14	6,550,610.62	46,290,878.52	41,545,743.40	5,260,288.00	36,285,455.40

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京中晶芯科技开发有限公司	27,201,000.00	10,000,000.00		37,201,000.00		
日本神工半导体株式会社	7,350,810.00			7,350,810.00	1,290,322.62	6,550,610.62
上海泓芯企业管理有限责任公司	1,200,000.00	1,500,000.00		2,700,000.00		
合计	35,751,810.00	11,500,000.00		47,251,810.00	1,290,322.62	6,550,610.62

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
辽宁天工半导体有限公司	5,793,933.40			-204,254.26						5,589,679.14	
小计	5,793,933.40			-204,254.26						5,589,679.14	
合计	5,793,933.40			-204,254.26						5,589,679.14	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	44,720,606.75	14,948,995.53	140,923,023.80	46,158,065.42
其他业务	402,297.24	510,038.60	14,939.66	15,000.00
合计	45,122,903.99	15,459,034.13	140,937,963.46	46,173,065.42

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-225,030.20	-147,154.90
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,698,315.39	327,478.51
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	3,473,285.19	180,323.61

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	6,131,397.11	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,753,241.57	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-158,428.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,456,978.06	
少数股东权益影响额		
合计	8,269,232.32	

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.19	0.13	0.13

扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	1.26	0.08	0.08
-----------------------------	------	------	------

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	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文及公告的原稿

董事长：潘连胜

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 25 日

修订信息

☐适用 ☒不适用