确成硅化学股份有限公司

首次公开发行股票招股意向书附录

（一）

目　录

一、发行保荐书.....3
二、财务报表及审计报告.....47

中信建投证券股份有限公司

关于

确成硅化学股份有限公司
首次公开发行股票

之

发行保荐书

保荐机构

中信建投证券股份有限公司
CHINA SECURITIES CO., LTD.

二〇二〇年九月

保荐机构及保荐代表人声明

中信建投证券股份有限公司及本项目保荐代表人冷鲲、孔林杰根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等有关法律、法规和中国证监会的有关规定，诚实守信，勤勉尽责，严格按照依法制订的业务规则、行业执业规范和道德准则出具本发行保荐书，并保证发行保荐书的真实性、准确性和完整性。

目　录

释　义 3

第一节 本次证券发行基本情况 6

一、本次证券发行具体负责推荐的保荐代表人 6

二、本次证券发行项目协办人及项目组其他成员 6

三、本次保荐发行人证券发行的类型 7

四、发行人基本情况 8

五、保荐机构与发行人关联关系的说明 8

六、保荐机构内部审核程序和内核意见 9

七、保荐机构对私募投资基金备案情况的核查 10

第二节 保荐机构承诺事项 15

第三节 对本次发行的推荐意见 18

一、发行人关于本次发行的决策程序合法 18

二、本次发行符合相关法律规定 21

三、发行人的主要风险提示 31

四、发行人的发展前景评价 36

五、保荐机构对本次证券发行的推荐结论 40

释　义

在本发行保荐书中，除非另有说明，下列词语具有如下特定含义：

一、常用词语释义

确成硅化、公司、股份公司	指	确成硅化学股份有限公司
无锡确成、有限公司、确成有限	指	无锡确成硅化学有限公司
华威国际	指	华威国际发展有限公司，确成硅化控股股东
安徽确成	指	安徽确成硅化学有限公司，确成硅化全资子公司
无锡东沃	指	无锡东沃化能有限公司，确成硅化控股子公司
确成国际	指	确成硅化国际发展有限公司，确成硅化全资子公司
确成泰国	指	确成硅（泰国）有限公司，确成硅化控股子公司
确成贸易	指	上海确成国际贸易发展有限公司，确成硅化全资子公司
三明阿福	指	三明阿福硅材料有限公司，确成硅化全资子公司
新材料技术研究院、技术研究院	指	确成硅化学股份有限公司无锡新材料技术研究院，确成硅化分公司
确成同心	指	无锡确成同心投资企业（有限合伙）
永泽九鼎	指	嘉兴永泽九鼎投资中心（有限合伙）
嘉岳九鼎	指	苏州嘉岳九鼎投资中心（有限合伙）
红杉聚业	指	天津红杉聚业股权投资合伙企业（有限合伙）
无锡晶磐	指	无锡晶磐投资企业（有限合伙）
天津优势	指	天津优势股权投资基金合伙企业（有限合伙）
佛山优势	指	佛山市优势集成创业投资合伙企业（有限合伙）
无锡凯鹏	指	无锡凯鹏华盈确盈投资合伙企业（有限合伙）
保荐机构、主承销商、中信建投证券	指	中信建投证券股份有限公司
立信、会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	确成硅化学股份有限公司股东大会
董事会	指	确成硅化学股份有限公司董事会
监事会	指	确成硅化学股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书兼财务总监、副总经理
公司章程、章程	指	最近一次被公司股东大会批准的确成硅化学股份有限公司章

		程
新三板	指	全国中小企业股份转让系统
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2017 年、2018 年、2019 年、2020 年 1-6 月
元、万元	指	人民币元、人民币万元

二、专业词语释义

二氧化硅	指	化学式为 SiO_2，常温下为固体，不溶于水和酸（氢氟酸除外），能溶于苛性碱和氢氟酸，耐高温、不燃、无味、无嗅、具有很好的电绝缘性。工业二氧化硅按照制备方法的不同分为沉淀法二氧化硅和气相法二氧化硅。
沉淀法二氧化硅	指	学名沉淀法水合二氧化硅，俗名沉淀白炭黑、白炭黑，是指采用水玻璃溶液与酸（通常使用硫酸）反应，经沉淀、过滤、洗涤、干燥而成，其组成可用 $SiO_2 \cdot nH_2O$ 表示，其中 nH_2O 是以表面羟基形式存在。因其化学惰性及对化学制剂的稳定性和可明显地提高橡胶产品的力学性能（如拉伸强度、耐磨、抗老化、抗撕裂等），被作为化工填充料广泛用于橡胶工业、动物饲料载体、食品、医药、口腔护理、造纸、涂料、农化、硅橡胶等多个领域。其在橡胶领域多用于替代炭黑而称作白炭黑，而用于橡胶工业外的领域多称作二氧化硅，本保荐书为便于阅读和理解，除引用其他文件或特别解释外，统称为二氧化硅。
高分散二氧化硅	指	简称 HDS，是指在橡胶中分散度达到 9.5 级以上，产品的物理、化学性能技术要求达到特定标准的新型沉淀法二氧化硅。作为一种配套专用材料，应用于绿色轮胎制造。
绿色轮胎	指	高性能子午线轮胎，是指节能、环保、安全的子午线轮胎产品，具有低滚动阻力、低燃油消耗、出色的操纵稳定性、更短的制动距离、更好的耐磨性、可多次翻新等突出的动态产品特性，并符合《绿色轮胎技术规范》要求的轮胎。国际上亦称为 FE 轮胎、低滚动阻力轮胎或者 UHP 轮胎。
FAMI-QS 认证	指	欧洲饲料添加剂和添加剂预混合饲料质量体系（European Feed Additives and PreMIxtures Quality System）认证，是欧盟有关当局为配合欧盟饲料相关法 183/2005EC、1831/2003 EC、178/2002EC 的贯彻实施，制定的关于饲料添加剂和预混合饲料等相关产品的操作规范，并且对欧盟及全球进入欧盟的饲料添加剂和添加剂预混合饲料开展的强制认证。
Reach 认证	指	符合欧盟 Reach 标准的化学品认证。REACH 是欧盟规章《化学品注册、评估、许可和限制》（REGULATION concerning the Registration, Evaluation, Authorization and Restriction of

		Chemicals）的简称，是欧盟 2007 年 6 月 1 日起实施的化学品监管体系。
美国 FDA 认证	指	美国食品药品管理局（Food and Drug Administration）认证，通过 FDA 认证的食品、药品、化妆品和医疗器具能确保对人体是安全而有效的。
TS16949 认证	指	符合 ISO/TS16949:2009 标准的认证，ISO/TS16949:2009 是在 ISO9001 的基础上加进汽车行业技术规范形成的国际汽车行业技术规范。
ISO9001	指	ISO9001 是 ISO9000 族标准所包括的一组质量管理体系核心标准之一。ISO9000 族标准是国际标准化组织（ISO）在 1994 年提出的概念，是指“由 ISO/Tc176（国际标准化组织质量管理和质量保证技术委员会）制定的国际标准”。
ISO14001	指	由 ISO/TC207 的环境管理技术委员会制定，由国际标准化组织发布的一份标准，是 ISO14000 族标准中的一份标准。
OHSAS 18001	指	OHSAS 18001 标准是一个国际性职业安全卫生管理体系评审的系列标准，由英国标准协会同全球标准制定机构、认证机构与专业组织整合诸多安全卫生管理体系标准共同发展而成。
ISO22000	指	食品安全管理体系的国际标准，适用于从“农场到餐桌”的所有组织

本保荐书若出现合计数尾数与各分项数字之和尾数不一致的情况，均为四舍五入原因造成。

第一节 本次证券发行基本情况

一、本次证券发行具体负责推荐的保荐代表人

中信建投证券指定冷鲲、孔林杰担任本次确成硅化首次公开发行股票并上市项目的保荐代表人。

上述两位保荐代表人的执业情况如下：

冷鲲先生：保荐代表人，硕士学历，现任中信建投证券投资银行部执行总经理，曾主持或参与的项目有：大同煤业首次公开发行、科达股份首次公开发行、杰瑞股份首次公开发行、迪威视讯首次公开发行、天银机电首次公开发行、世名科技首次公开发行、无锡农商行首次公开发行、今创集团首次公开发行、品渥食品首次公开发行、新时空首次公开发行、山东海龙定向增发、王府井非公开发行、中农资源非公开发行、外高桥非公开发行、模塑科技非公开发行、长海股份非公开发行、华西股份非公开发行、隧道股份可转债、长海股份重大资产重组、友利控股重大资产重组、天银机电发行股份购买资产、隆盛科技发行股份购买资产等项目，作为保荐代表人现在尽职推荐的项目有：确成硅化首次公开发行。

孔林杰先生：保荐代表人，硕士学历，现任中信建投证券投资银行部高级副总裁，曾主持或参与的项目有：杰克股份首次公开发行、数据港首次公开发行、天宇股份首次公开发行、迪安诊断非公开发行、外高桥非公开发行、华录百纳非公开发行、广汇集团收购方财务顾问、华电集团公司债、外高桥公司债、迪安诊断公司债、华电集团绿色公司债等项目。作为保荐代表人现在尽职推荐的项目有：确成硅化首次公开发行、传智播客首次公开发行。

二、本次证券发行项目协办人及项目组其他成员

（一）本次证券发行项目协办人

本次证券发行项目的协办人为毕厚厚，其保荐业务执行情况如下：

毕厚厚先生：北京大学法律硕士，现任中信建投证券投资银行部高级经

理，曾主持或参与的主要项目有：大唐发电非公开发行、大唐发电煤化工资产剥离、京能电力重大资产重组等。

（二）本次证券发行项目组其他成员

本次证券发行项目组其他成员包括韩新科、王轩、周天、韩甫洋。

韩新科先生：保荐代表人，硕士学历，现任中信建投证券投资银行部高级副总裁，曾主持或参与的项目有：新开源首次公开发行、达华智能首次公开发行、猛狮科技首次公开发行、南华仪器首次公开发行、润建通信首次公开发行、确成硅化首次公开发行、品渥食品首次公开发行、新时空首次公开发行、全柴动力非公开发行、长城动漫重大资产重组及其非公开发行、长城影视重大资产重组、通用股份非公开发行等项目，作为保荐代表人现在尽职推荐的项目有：传智播客首次公开发行。

王轩女士：保荐代表人，厦门大学经济学硕士，现任中信建投证券投资银行部高级副总裁，曾主持或参与的项目有：中恒电气发行股份购买资产、天银机电发行股份购买资产、永和智控首次公开发行、浙江康龙达特种防护科技股份有限公司首次公开发行、禾嘉股份非公开发行等项目。

周天先生：硕士学历，现任中信建投证券投资银行部副总裁，曾主持或参与的项目有：苏垦农发 IPO、中迅农科 IPO、中装建设 IPO、蜗牛数字 IPO、传智播客 IPO、西安民生重大资产重组、中国宝安重大资产重组、黔轮胎非公开发行等项目。

韩甫洋先生：硕士学历，现任中信建投证券投资银行部高级经理，曾主持或参与的项目有：海通证券非公开发行股票、传智播客 IPO、传智播客新三板挂牌、传智播客新三板定增等项目。

三、本次保荐发行人证券发行的类型

首次公开发行人民币普通股股票（A 股）。

四、发行人基本情况

公司名称：确成硅化学股份有限公司

英文名称：Quechen Silicon Chemical Co., Ltd.

法定代表人：阙伟东

有限公司设立日期：2003 年 1 月 28 日

股份公司设立日期：2011 年 12 月 1 日

注册资本：365,297,625 元人民币

统一社会信用代码：91320200746213635E

住所：无锡市锡山区东港镇东青河村

邮编：214196

电话：+86-0510-88793288

传真：+86-0510-88793188

电子邮箱：info@quechen.com

互联网网址：www.quechen.com

报告期内，公司主要从事沉淀法二氧化硅的研发、制造和销售，公司还生产、销售硫酸产品。

公司产品主要市场聚焦于橡胶工业轮胎配套专用材料以及大健康领域的动物饲料用载体。公司现已形成了从原材料硫酸、硅酸钠到最终产品二氧化硅的完整产业链，是世界最大绿色轮胎专用高分散二氧化硅制造商之一，是世界最大的动物饲料载体用二氧化硅生产商之一。

五、保荐机构与发行人关联关系的说明

1、中信建投证券或其控股股东、实际控制人、重要关联方不存在持有确成硅化或其控股股东、实际控制人、重要关联方股份的情况；

2、确成硅化或其控股股东、实际控制人、重要关联方不存在持有中信建投证券或其控股股东、实际控制人、重要关联方股份的情况；

3、中信建投证券本次具体负责推荐的保荐代表人及其配偶，董事、监事、高级管理人员不存在拥有确成硅化权益、在确成硅化任职等情况；

4、中信建投证券的控股股东、实际控制人、重要关联方不存在与确成硅化控股股东、实际控制人、重要关联方相互提供担保或者融资等情况；

5、除上述情形外，中信建投证券与确成硅化之间不存在其他关联关系。

六、保荐机构内部审核程序和内核意见

（一）保荐机构关于本项目的内部审核程序

本保荐机构在向中国证监会推荐本项目前，通过项目立项审批、内核部门审核及内核小组审核等内部核查程序对项目进行质量管理和风险控制，履行了审慎核查职责。

1、项目的立项审批

本保荐机构按照中信建投证券《投行相关业务立项规则》（2015 年 4 月修订）的规定，对本项目执行立项的审批程序。

本保荐机构投行项目立项委员会（下称“立项委员会”）于 2016 年 1 月 26 日做出准予本项目立项的决定，并确定了本项目的项目组成员。

2、内核部门的审核

本保荐机构在投行管委会下设立运营管理部，负责投行保荐项目的内部审核。2017 年 4 月 9 日至 2017 年 4 月 13 日，运营管理部对本项目进行了现场核查。本项目的项目负责人于 2017 年 3 月 31 日向运营管理部提出内核申请，运营管理部组织相关人员对本项目的发行申请文件进行了审核。运营管理部在完成内核初审程序后，于 2017 年 4 月 14 日出具了关于本项目的内核初审意见。

3、内核小组的审核

运营管理部在收到本项目的内核申请后，于 2017 年 4 月 13 日发出内核会议通知，并于 2017 年 4 月 19 日召开内核会议对本项目进行了审议和表决。

参加本次内核会议的内核成员共 8 人。内核成员在听取项目负责人和保荐代表人回答内核初审意见及内核成员现场提出的相关问题后，以记名投票的方式对本项目进行了表决。根据表决结果，内核会议审议通过本项目并同意向中

国证监会推荐。

项目组按照内核意见的要求对本次发行申请文件进行了修改、补充和完善，并经全体内核成员审核无异议后，本保荐机构为本项目出具了发行保荐书，决定向中国证监会正式推荐本项目。

（二）保荐机构关于本项目的内核意见

本保荐机构本着诚实守信、勤勉尽责的精神，针对发行人的实际情况充分履行尽职调查职责，在此基础上，本保荐机构内核部门对本项目的发行申请文件、保荐工作底稿等相关文件进行了严格的质量控制和审慎核查。

通过履行以上尽职调查和内部核查程序，本保荐机构认为确成硅化本次首次公开发行申请符合《证券法》及中国证监会相关法规规定的发行条件，同意作为保荐机构向中国证监会推荐确成硅化首次公开发行股票项目。

七、保荐机构对私募投资基金备案情况的核查

（一）核查对象

根据中国证监会于 2015 年 1 月 23 日发布的《发行监管问答—关于与发行监管工作相关的私募投资基金备案问题的解答》的规定，本保荐机构对发行人股东中是否有私募投资基金及其是否按规定履行备案程序情况进行了核查。

（二）核查方式

本保荐机构查阅了发行人的股东名册，并查阅了相关机构股东的工商登记资料、营业执照、公司章程、合伙协议，并在中国证券投资基金业协会网站进行了检索，对上述机构股东中是否涉及私募投资基金管理人登记或基金备案的情况进行了逐一核查。

（三）核查结果

截至本保荐书签署日，发行人股东共计 610 户，其中自然人股东 487 名，机构股东 123 名。发行人机构股东中，私募投资基金股东 65 户，均已按监管规定办理了备案手续；私募基金管理人股东 6 户，均已完成管理人登记。此外，发行

人股东中含有基金专户产品 7 户，均已按监管规定办理了备案手续。

1、私募投资基金股东，备案情况如下：

序号	股东（私募基金）名称	基金编号	私募基金管理人名称	管理人编号
1	天津优势股权投资基金合伙企业（有限合伙）	SD2009	天津市优势创业投资管理有限公司	P1001257
2	南京优势股权投资基金（有限合伙）	SD2068		
3	佛山市优势集成创业投资合伙企业（有限合伙）	SD5640	佛山市优势集成创业投资管理有限公司	P1007953
4	宁波梅山保税港区麟毅新动力投资管理合伙企业（有限合伙）	SJ7155	宁波麟毅资产管理合伙企业（有限合伙）	P1023356
5	宁波创世一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	SD7858	宁波创世基石投资管理有限公司	P1026500
6	鼎锋明道嘉盛 1 号新三板基金	S27790	宁波鼎锋明道投资管理合伙企业（有限合伙）	P1006501
7	鼎锋明道钜派新三板 1 号基金	S27339		
8	鼎锋明道新三板汇泰基金	S27336		
9	鼎锋明道新三板汇联基金	S33316		
10	广州确海股权投资合伙企业（有限合伙）	ST3627	广州辰途投资管理有限公司	P1014565
11	嘉兴铭朗二号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	SS4824	嘉兴铭朗投资管理合伙企业（有限合伙）	P1060824
12	东安新三板 1 号私募投资基金	S33576	上海同安投资管理有限公司	P1000674
13	同安君享新三板优选1号私募证券投资基金	SM9081		
14	同安投资申安新三板1号证券投资基金	S61131		
15	菁华新三板 520 私募投资基金	S61147	上海瞰道资产管理有限公司（更名前为上海益菁汇资产管理有限公司）	P1005519
16	菁华新三板 7 号私募投资基金	SD7292		
17	菁华新三板 1 号私募投资基金	S34966		
18	天循久奕新三板成长基金	S33494	上海天循久奕投资管理有限公司	P1009630
19	天循久奕新三板卓越基金	S39844		
20	上海久奕复熠创业投资企业（有限合伙）	S37867		
21	上海久奕黔辰创业投资企业（有限合伙）	SM4079		
22	宁波泰格盈科创业投资中心（有限合伙）	SN9806	盈科创新资产管理有限公司	P1001263

23	国金鼎兴资本－新三板1号基金	S33240	国金鼎兴资本管理有限公司	P1007068
24	致达－新三板股权 1 号基金	SH2354	上海松翮投资管理有限公司	P1068403
25	冷火 1 号私募证券投资基金	SE2617	杭州冷火投资管理有限公司	P1017627
26	冷火 3 号私募证券投资基金	SS0610		
27	北京金睿富投资中心（有限合伙）	SD4593	江苏中富投资顾问有限公司	P1009565
28	吉林国韵睿致投资中心（有限合伙）	ST1226	北京国泰瑞丰投资管理有限公司	P1026976
29	嘉兴桐泽壹号投资合伙企业（有限合伙）	SX3693	嘉兴桐鑫资产管理有限公司	P1064406
30	宁波鼎锋明德汇智投资合伙企业（有限合伙）	S26320	上海鼎锋明德资产管理有限公司	P1006762
31	宁波鼎锋明德诚意投资合伙企业（有限合伙）	S27786		
32	宁波鼎锋明德汇武投资合伙企业（有限合伙）	S26321		
33	宁波鼎锋明德格物投资合伙企业（有限合伙）	S27784		
34	鼎锋明道新三板定增宝1号证券投资基金	S27002	深圳鼎锋明道资产管理有限公司	P1000970
35	吉富1号广发金元顺安资产管理计划	SC4607	深圳市吉富启瑞投资合伙企业（有限合伙）	P1009591
36	东方深梧新三板 1 号基金	SJ2436	上海深梧资产管理有限公司	P1017112
37	盈溪汇金私募股权投资基金第一期	SH9049	上海雷天投资管理有限公司	P1018027
38	广东中科招商圣商沃土新三板一号基金	SD8902	广东中科招商创业投资管理有限责任公司	P1000302
39	九源长和 2 号私募基金	SS2852	湖南嘉华资产管理有限公司	P1016367
40	杭州无极稳业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	SR6922	杭州无极资产管理有限公司	P1029237
41	杭州博水投资合伙企业（有限合伙）	S38215	上海博润投资管理有限公司	P1001832
42	共青城圆融永德投资管理合伙企业（有限合伙）	SS7845	深圳市圆融方德投资管理有限公司	P1000569
43	圆融方德紫竹新三板基金	SH6171		
44	大岩坐标系私募投资基金	SM0725	深圳嘉石大岩资本管理有限公司	P1000709
45	深圳市财富宸红一号股权投资	SR9863	深圳市财富森林资产管	P1013252

	合伙企业（有限合伙）		理有限公司	
46	恒宇天泽泰山十号私募投资基金	SK3965	北京恒宇天泽基金销售有限公司	P1009036
47	杭州龙萨投资合伙企业（有限合伙）	SM5386	北京龙萨资本投资管理中心（有限合伙）	P1012515
48	龙马新三板进取基金 1 号	S28385	北京龙马汇资本投资有限公司	P1005328
49	嘉旗成长 1 期	S69962	深圳前海嘉旗投资基金管理有限公司	P1021081
50	裕德新三板 1 号私募投资基金	SK9846	北京裕德股权投资管理有限公司	P1014665
51	合力投资新三板 1 号基金	S33280	上海合之力投资管理有限公司	P1001182
52	合众易晟复利增长2号私募证券投资基金	S36563	西藏合众易晟投资管理有限责任公司	P1005943
53	广东兆易沐恩新兴产业投资企业（有限合伙）	S33456	广州沐恩投资管理有限公司	P1004309
54	君富定增套利1号私募证券投资基金	SE6971	上海君富投资管理有限公司	P1002309
55	嘉兴君正股权投资基金合伙企业（有限合伙）	SR3718		
56	君富君诚新三板私募投资基金	SS9853		
57	国道2号新三板指数增强型基金	SD7529	国道资产管理（上海）有限公司	P1002414
58	苏州盛泉海成创业投资合伙企业（有限合伙）	SD4921	苏州信慧成创业投资管理有限公司	P1006492
59	橙色新三板指数增强基金	S29575	北京橙色印象资产管理有限公司	P1006041
60	橙色新三板指数增强 2 号基金	S29725		
61	新方程启辰新三板指数增强基金	S29092	上海新方程股权投资管理有限公司	P1000777
62	伟创锦囊 1 号投资基金	S65757	哈尔滨伟创投资管理有限公司	P1006883
63	合力量创起航1号量化投资基金	SL8402	深圳市前海合之力量创投资管理有限公司	P1032081
64	天星恒久远2号新三板优选指数私募基金	SJ7109	北京天星资本股份有限公司	P1004739
65	宁波东方首新股权投资合伙企业（有限合伙）	SCE616	宁波东方首科投资管理有限公司	P1066159

2、公司股东办理私募基金管理人登记的情况如下：

序号	股东（私募基金管理人）名称	管理人编号

1	深圳市神华投资集团有限公司	P1008395
2	西藏融睿投资有限公司	P1015683
3	深圳市尚诚资产管理有限责任公司	P1000650
4	萍乡皓熙汇达新能源产业投资基金（有限合伙）	P1005217
5	安徽省港信投资管理有限公司	P1002946
6	恒天中岩投资管理有限公司	P1004550

3、公司股东中专项资产管理计划的具体情况

公司股东中 7 户为专项资产管理计划，为基金专户产品，均已在中国基金业协会官网（http://gs.amac.org.cn/）办理基金专户备案。

序号	股东（资产管理计划）名称	备案编码	管理人名称	托管人名称
1	万家基金广济新三板二级市场 1 号资产管理计划	SR0638	万家基金管理有限公司	上海银行股份有限公司
2	南方骥元做市精选 1 号专项资产管理计划	SH0028	南方资本管理有限公司	招商证券股份有限公司
3	万家共赢万家资本新三板战略新兴板股权投资 4 号专项资产管理计划	S86362	万家共赢资产管理有限公司	华泰证券股份有限公司
4	万家共赢万家资本并购重组 3 号专项资产管理计划	SE7079	万家共赢资产管理有限公司	宁波银行股份有限公司
5	前海开源锦安财富新三板定增 1 号专项资产管理计划	S93528	前海开源资产管理（深圳）有限公司	中信建投证券股份有限公司
6	前海开源资产鄂睿新三板专项资产管理计划	S93521	前海开源资产管理（深圳）有限公司	中信证券股份有限公司
7	前海开源资产恒通 1 号新三板专项资产管理计划	S93496	前海开源资产管理（深圳）有限公司	中信建投证券股份有限公司

综上，经本保荐机构核查，除上述已办理私募基金备案、私募基金管理人登记的股东外，其余股东均不存在属于私募基金或私募基金管理人且未办理备案登记的情形。

发行人股东中共计 65 户私募投资基金，6 户私募投资基金管理人。所有前述股东均已经按《私募投资基金监督管理暂行办法》、《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等相关法律法规履行了管理人登记及基金备案程序。

第二节 保荐机构承诺事项

一、中信建投证券已按照法律、行政法规和中国证监会的规定，对确成硅化进行了尽职调查、审慎核查，同意推荐确成硅化首次公开发行股票并上市，并据此出具本发行保荐书。

二、通过尽职调查和对申请文件的审慎核查，中信建投证券作出以下承诺：

（一）有充分理由确信发行人符合法律法规及中国证监会有关证券发行上市的相关规定；

（二）有充分理由确信发行人申请文件和信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；

（三）有充分理由确信发行人及其董事在申请文件和信息披露资料中表达意见的依据充分合理；

（四）有充分理由确信申请文件和信息披露资料与证券服务机构发表的意见不存在实质性差异；

（五）保证所指定的保荐代表人及本保荐机构的相关人员已勤勉尽责，对发行人申请文件和信息披露资料进行了尽职调查、审慎核查；

（六）保证保荐书、与履行保荐职责有关的其他文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；

（七）保证对发行人提供的专业服务和出具的专业意见符合法律、行政法规、中国证监会的规定和行业规范；

（八）自愿接受中国证监会依照本办法采取的监管措施；

（九）中国证监会规定的其他事项。

三、中信建投证券按照《关于进一步提高首次公开发行股票公司财务信息披露质量有关问题的意见》（证监会公告[2012]14 号）和《关于做好首次公开发行股票公司 2012 年度财务报告专项检查工作的通知》（发行监管函[2012]551 号）的要求，严格遵守现行各项执业准则和信息披露规范，勤勉尽责、审慎执业，对发行人报告期内财务会计信息的真实性、准确性、完整性开展全面自查，针对可能造成粉饰业绩或财务造假的 12 个重点事项进行专项核查，同时采取切实

有效的手段核查主要财务指标是否存在重大异常，并以必要的独立性走访相关政府部门、银行、重要客户及供应商。

中信建投证券就上述财务专项核查工作的落实情况，作出以下专项说明：

（一）通过财务内部控制情况自查，确认发行人已经建立健全财务报告内部控制制度，合理保证财务报告的可靠性、生产经营的合法性、营运的效率和效果；

（二）通过财务信息披露情况自查，确认发行人财务信息披露真实、准确、完整地反映公司的经营情况；

（三）通过盈利增长和异常交易情况自查，确认发行人申报期内的盈利情况真实，不存在异常交易及利润操纵的情形；

（四）通过关联方认定及其交易情况自查，确认发行人及各中介机构严格按照《企业会计准则》、《上市公司信息披露管理办法》和证券交易所颁布的相关业务规则的有关规定进行关联方认定，充分披露了关联方关系及其交易；

（五）通过收入确认和成本核算情况自查，确认发行人结合经济交易的实际情况谨慎、合理地进行收入确认，发行人的收入确认和成本核算真实、合规，毛利率分析合理；

（六）通过主要客户和供应商情况自查，确认发行人的主要客户和供应商及其交易真实；

（七）通过资产盘点和资产权属情况自查，确认发行人的主要资产真实存在、产权清晰，发行人具有完善的存货盘点制度，存货真实，存货跌价准备计提充分；

（八）通过现金收支管理情况自查，确认发行人具有完善的现金收付交易制度，未对发行人会计核算基础产生不利影响；

（九）通过可能造成粉饰业绩或财务造假的 12 个重点事项自查，确认如下：

1、发行人不存在以自我交易的方式实现收入、利润的虚假增长；

2、发行人不存在发行人或其关联方与其客户或供应商以私下利益交换等方法进行恶意串通以实现收入、盈利的虚假增长；

3、发行人不存在发行人的关联方或其他利益相关方代发行人支付成本、费用或者采用无偿或不公允的交易价格向发行人提供经济资源；

4、发行人不存在发行人的保荐机构及其关联方、PE 投资机构及其关联方、PE 投资机构的股东或实际控制人控制或投资的其他企业在申报期内最后一年与发行人发生大额交易从而导致发行人在申报期内最后一年收入、利润出现较大幅

度增长；

5、发行人不存在利用体外资金支付货款，不存在少计原材料采购数量及金额，不存在虚减当期成本和虚构利润；

6、发行人不存在采用技术手段或其他方法指使关联方或其他法人、自然人冒充互联网或移动互联网客户与发行人（即互联网或移动互联网服务企业）进行交易以实现收入、盈利的虚假增长等；

7、发行人不存在将本应计入当期成本、费用的支出混入存货、在建工程等资产项目的归集和分配过程以达到少计当期成本费用的目的；

8、发行人不存在压低员工薪金、阶段性降低人工成本粉饰业绩；

9、发行人不存在推迟正常经营管理所需费用开支，不存在通过延迟成本费用发生期间增加利润和粉饰报表；

10、发行人不存在期末对欠款坏账、存货跌价等资产减值可能估计不足；

11、发行人不存在推迟在建工程转固时间或外购固定资产达到预定使用状态时间等，不存在延迟固定资产开始计提折旧时间；

12、发行人不存在其他可能导致公司财务信息披露失真、粉饰业绩或财务造假的情况。

（十）通过未来期间业绩下降信息风险披露情况自查，确认发行人对于存在未来期间业绩下降情形的，已经披露业绩下降信息风险。

经过财务专项核查，本保荐机构认为，发行人的财务管理、内部控制、规范运作等方面制度健全，实施有效，报告期财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，财务会计信息真实、准确、完整，如实披露了相关经营和财务信息。

第三节 对本次发行的推荐意见

中信建投证券接受发行人委托，担任其本次公开发行的保荐机构。本保荐机构遵照诚实守信、勤勉尽责的原则，根据《公司法》、《证券法》和中国证监会颁布的《证券发行上市保荐业务管理办法》等法律法规的规定，对发行人进行了审慎调查。

本保荐机构对发行人是否符合证券发行上市条件及其他有关规定进行了判断、对发行人存在的主要问题和风险进行了提示、对发行人发展前景进行了评价，对发行人本次公开发行履行了内部审核程序并出具了内核意见。

本保荐机构内核小组及保荐代表人经过审慎核查，认为发行人本次公开发行符合《公司法》、《证券法》等法律、法规、政策规定的有关首次公开发行的条件，募集资金投向符合国家产业政策要求，同意保荐发行人本次公开发行。

一、发行人关于本次发行的决策程序合法

（一）2017 年 3 月 29 日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于公司申请首次公开发行股票并上市的议案》、《关于授权董事会全权办理公司首次公开发行股票并上市具体事宜的议案》等有关本次发行的议案，并决定提交公司 2016 年年度股东大会审议。2017 年 4 月 20 日，公司召开 2016 年年度股东大会，审议通过了《关于公司申请首次公开发行股票并上市的议案》、《关于授权董事会全权办理公司首次公开发行股票并上市具体事宜的议案》等议案。

2017 年 5 月 16 日，公司第二届董事会第七次会议审议并通过了《关于变更公司首次公开发行人民币普通股（A 股）募集资金用途及其可行性的议案》，并决定提交公司 2017 年第一次临时股东大会讨论决定。2017 年 6 月 2 日，公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司首次公开发行人民币普通股（A 股）募集资金用途及其可行性的议案》。

2018 年 1 月 2 日，公司第二届董事会第十二次会议审议并通过了《关于变更公司首次公开发行人民币普通股（A 股）募集资金用途及其可行性的议案》，并决定提交公司 2018 年第一次临时股东大会讨论决定。2018 年 1 月 18 日，公

司 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司首次公开发行人民币普通股（A 股）募集资金用途及其可行性的议案》。

2019 年 2 月 28 日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《延长<关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A 股）并上市的议案>有效期》、《延长授权董事会全权办理公司首次公开发行股票并上市具体事宜有效期间》、《变更公司首次公开发行人民币普通股（A 股）募集资金投资项目》，并决定提交公司 2018 年年度股东大会讨论决定。2019 年 3 月 20 日，公司 2018 年年度股东大会审议通过了《延长<关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A 股）并上市的议案>有效期》、《延长授权董事会全权办理公司首次公开发行股票并上市具体事宜有效期间》、《变更公司首次公开发行人民币普通股（A 股）募集资金投资项目》。

2020 年 2 月 24 日，公司第三届董事会第六次会议审议通过了《延长<关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A 股）并上市的议案>有效期》、《延长授权董事会全权办理公司首次公开发行股票并上市具体事宜有效期间》，并决定提交公司 2019 年年度股东大会讨论决定。2020 年 3 月 26 日，公司 2019 年年度股东大会审议通过了《延长<关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A 股）并上市的议案>有效期》、《关于延长授权董事会全权办理公司首次公开发行股票并上市具体事宜有效期间》。

2020 年 8 月 26 日，公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于确定公司首次公开发行股票发行股票数量的议案》、《关于调整公司首次公开发行股票募集资金运用的议案》、

根据上述决议，发行人本次发行上市方案的主要内容如下：

1、发行种类及面值

境内上市人民币普通股（A 股），每股面值为人民币 1.00 元；

2、发行数量

本次发行股票数量 48,720,375 股，占发行后总股本的比例约为 11.77%，其中公开发行新股 48,720,375 股；

3、发行对象

符合资格的询价对象和在上海证券交易所开立人民币普通股（A 股）账户的境内自然人、法人等投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）或中国证监会规定的其他对象；

4、发行方式

采取网下向投资者询价配售与网上按市值申购定价发行相结合的方式或证券监管部门认可的其他发行方式；

5、发行价格：根据询价结果，由公司和主承销商协商确定发行价格；

6、本次发行股票上市地：上海证券交易所；

7、承销方式：主承销商余额包销的方式承销；

8、有效期：有效期至 2021 年 4 月 19 日。

9、授权董事会全权办理确成硅化学股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市有关事宜。

10、公司本次公开发行股票募集的资金用于以下项目：

序号	项目名称	投资总额	募集资金投资金额
1	年产 7 万吨水玻璃、7.5 万吨绿色轮胎专用高分散性二氧化硅项目	37,137.05	37,137.05
2	研发中心建设项目	9,641.85	9,641.85
3	补充流动资金	20,000.00	15,692.70
合计		**66,778.90**	**62,471.60**

11、若公司首次公开发行人民币并上市方案经中国证监会核准并得以实施，公司首次公开发行人民币股票前滚存的未分配利润在本次发行完成后由新老股东按持股比例共同享有。

（二）经本保荐机构核查，发行人第二届董事会第五次、七次、十二次、十七次和第三届董事会第六次、第九次会议决议以及 2016 年度股东大会决议、2017

年第一次临时股东大会决议、2018 年第一次临时股东大会决议、2018 年年度股东大会决议、2019 年年度股东大会的召集、召开方式、与会人员资格、表决方式及决议内容，符合《证券法》、《公司法》等有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》规定。发行人 2016 年年度股东大会、2017 年第一次临时股东大会、2018 年第一次临时股东大会、2018 年年度股东大会、2019 年年度股东大会已依法定程序做出批准公司股票首次发行上市的决议。

（三）发行人 2016 年年度股东大会、2018 年年度股东大会、2019 年年度股东大会授权董事会办理有关发行上市事宜的授权程序合法、内容明确具体，合法有效。

经核查，确成硅化已就首次公开发行股票履行了《公司法》、《证券法》及中国证监会规定的决策程序。

二、本次发行符合相关法律规定

依据《证券法》第十二条对发行人符合首次公开发行新股条件进行逐项核查，情况如下：

1、具备健全且运行良好的组织机构；

2、具有持续经营能力；

3、最近三年财务会计报告被出具无保留意见审计报告；

4、发行人及其控股股东、实际控制人最近三年不存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序的刑事犯罪；

5、经国务院批准的国务院证券监督管理机构规定的其他条件。

对照《首次公开发行股票并上市管理办法》有关规定，对发行人在主体资格、独立性、规范运行、财务与会计、募集资金运用等内容进行了核查，情况如下：

（一）主体资格

1、确成硅化学股份有限公司是由有限公司整体变更设立的股份有限公司，即公司按原账面净资产值折股整体变更为股份有限公司。整体变更设立股份有限公司，以华威国际、确成同心、嘉岳九鼎、永泽九鼎、天津优势、佛山优势、红杉聚业、无锡凯鹏、无锡晶磐九名股东为股份公司发起人股东。公司经

审计的账面净资产值 440,117,932.81 元按照 1:0.3408 的比例折为 150,000,000 股份，股份公司的注册资本为人民币 150,000,000 元，剩余部分净资产 290,117,932.81 元计入股份公司资本公积。

2011 年 10 月 28 日，江苏省商务厅出具苏商资[2011]1381 号《关于同意无锡确成硅化学有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》，同意公司变更为外商投资股份有限公司，并更名为：确成硅化学股份有限公司。公司股本总额为 150,000,000 股，注册资本为 150,000,000.00 元人民币，其中，华威国际持有 119,000,000 股，占股本总额的 79.33%；永泽九鼎持有 5,080,000 股，占股本总额的 3.39%；确成同心持有 5,000,000 股，占股本总额的 3.33%；红杉聚业持有 5,000,000 股，占股本总额的 3.33%；嘉岳九鼎持有 4,920,000 股，占股本总额的 3.28%；无锡晶磐持有 3,500,000 股，占股本总额的 2.33%；天津优势持有 2,500,000 股，占股本总额的 1.67%，佛山优势持有 2,500,000 股，占股本总额的 1.67%；无锡凯鹏持有 2,500,000 股，占股本总额的 1.67%。

2011 年 11 月 16 日，立信会计师事务所有限公司出具信会师报字[2011]第 13645 号《验资报告》：截止 2011 年 11 月 10 日，公司已根据《公司法》有关规定及公司折股方案，将无锡确成硅化学有限公司截至 2011 年 5 月 31 日止经审计的所有者权益（净资产）人民币 440,117,932.81 元，其中实收资本 150,000,000.00 元，按每股面值 1 元折股，股份总额 150,000,000.00 股，共计股本壹亿伍仟万元，其余部分 290,117,932.81 元计入资本公积。

2011 年 12 月 1 日，公司在无锡市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

本保荐机构核查了确成有限的工商登记资料、整体变更为股份公司过程中的股东会决议、《发起人协议》、各发起人的营业执照、《审计报告》、《资产评估报告》、《验资报告》、创立大会文件等相关资料，确认发行人是依法设立且合法存续的股份有限公司。

因此，发行人符合《首发管理办法》第八条的规定。

2、发行人是由确成有限整体变更而来，成立于 2003 年 1 月，公司成立至今持续经营时间已超过三个会计年度。

因此，发行人符合《首发管理办法》第九条的规定。

3、本保荐机构调阅了发行人的工商档案，并且查阅了发行人历次变更注册资本的验资报告，查阅了相关财产交接文件和相关资产权属证明，确认发行人股东历次出资均已足额缴纳，发起人及股东用作出资的资产的财产权转移手续已办理完毕。

本保荐机构查阅了发行人的主要资产的权属文件，与发行人部分高级管理人员进行了访谈，确认发行人主要资产权属清晰，不存在重大权属纠纷。

因此，发行人符合《首发管理办法》第十条的规定。

4、发行人主要主要产品为沉淀法二氧化硅，属于 C26 化学原料及化学制品制造业。其生产经营活动符合法律、行政法规和《公司章程》的规定，符合国家产业政策。

因此，发行人符合《首发管理办法》第十一条的规定。

5、发行人最近三年内主营业务一直为沉淀法二氧化硅的研发、制造和销售，董事、高级管理人员没有发生重大变化；实际控制人没有发生变更。

因此，发行人符合《首发管理办法》第十二条的规定。

6、截至本发行保荐书出具日，发行人股东所持股份不存在质押、被司法机关冻结等权利受到限制的情形；发行人的股权清晰，控股股东和受控股股东、实际控制人支配的股东持有的发行人股份不存在重大权属纠纷。

因此，发行人符合《首发管理办法》第十三条的规定。

（二）独立性

1、发行人具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

2、发行人为生产型企业，具备与经营有关的业务体系及相关资产。

3、发行人的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；发行人的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、发行人建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度；发行人不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。

5、发行人已建立健全内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

6、发行人在业务上独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易；控股股东及实际控制人已经出具了避免同业竞争的承诺函。

7、发行人在独立性方面不存在其他严重缺陷。

（三）规范运行

1、根据对确成硅化组织架构、治理制度、三会及议事规则文件、内部审计制度等文件资料的核查，并结合对相关机构运作情况的考察，本保荐机构认为，发行人已经依法建立健全股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等制度，相关机构和人员能够依法履行职责，符合《首发管理办法》第十四条的规定。

2、本保荐机构已于 2016 年 10 月至 2017 年 5 月期间对发行人进行了上市前的辅导工作。发行人的实际控制人、董事、监事、高级管理人员及持股 5%以上（含 5%）的股东在辅导过程中参与了相关证券及上市知识的培训与讨论交流。发行人于 2017 年 6 月通过了中国证监会江苏监管局的辅导验收。

本保荐机构认为，发行人的董事、监事和高级管理人员已经了解与股票发行上市有关的法律法规，知悉上市公司及其董事、监事和高级管理人员的法定义务和责任，符合《首发管理办法》第十五条的规定。

3、根据对发行人董事、监事和高级管理人员简历、与任职情况及资格有关的三会文件、胜任能力和勤勉尽责情况、薪酬及兼职情况、持股及其他对外投资情况等方面的核查，本保荐机构认为，发行人的董事、监事和高级管理人员符合法律、行政法规和规章规定的任职资格，不存在《首发管理办法》第十六条规定的下列任职资格限制情形：

（1）被中国证券监督管理委员会采取证券市场禁入措施尚在禁入期的；

（2）最近 36 个月内受到中国证券监督管理委员会行政处罚，或者最近 12 个月内受到证券交易所公开谴责的；

（3）因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证券监督管理委员会立案调查，尚未有明确结论意见的。

4、根据对发行人各项业务及管理规章制度、内部控制环境、内控制度的运行、会计管理控制的相关资料、内部审计部门设置情况及相关内部审计制度等方面的核查，本保荐机构认为，发行人的内部控制制度健全且能够被有效地执行，能够合理保证财务报告的可靠性、生产经营的合法性、营运的效率与效果，符合《首发管理办法》第十七条的规定。

5、经核查，发行人不存在下列情形，符合《首发管理办法》第十八条的规定：

（1）最近 36 个月内未经法定机关核准，擅自公开或者变相公开发行过证券；或者有关违法行为虽然发生在 36 个月前，但目前仍处于持续状态；

（2）最近 36 个月内违反工商、税收、土地、环保、海关以及其他法律、行政法规，受到行政处罚，且情节严重；

（3）最近 36 个月内曾向中国证监会提出发行申请，但报送的发行申请文件证券有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；或者不符合发行条件以欺骗手段骗取发行核准；或者以不正当手段干扰中国证监会及其发行审核委员会审核工作；或者伪造、变造发行人或其董事、监事、高级管理人员的签字、盖章；

（4）本次报送的发行申请文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；

（5）涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见；

（6）严重损害投资者合法权益和社会公共利益的其他情形。

6、发行人的《公司章程》中已明确对外担保的审批权限和审议程序，发行人不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行违规担保的情形，符合《首发管理办法》第十九条的规定。

7、发行人有严格的资金管理制度，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形，符合《首发管理办法》第二十条的规定。

（四）财务与会计

1、经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，发行人最近三年一期主要财务数据如下：

（1）合并资产负债表主要数据

单位：元

资产	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动资产	1,031,675,913.97	1,113,230,566.36	1,032,413,010.02	1,095,402,830.99
非流动资产	959,308,103.63	900,031,452.73	757,178,455.98	551,570,743.81
资产合计	1,990,984,017.60	2,013,262,019.09	1,789,591,466.00	1,646,973,574.80
流动负债	302,320,932.87	337,287,606.64	316,898,810.38	398,973,892.72
非流动负债	786,327.04	861,663.22	1,012,335.58	980,000.00
负债合计	303,107,259.91	338,149,269.86	317,911,145.96	399,953,892.72
归属于母公司所有者权益合计	1,687,876,654.80	1,675,112,637.44	1,471,680,259.76	1,247,019,639.02
少数股东权益	102.89	111.79	60.28	43.06
所有者权益合计	1,687,876,757.69	1,675,112,749.23	1,471,680,320.04	1,247,019,682.08

注：以上财务数据已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

（2）合并利润表主要数据

单位：元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年	2018 年	2017 年
营业收入	440,746,225.95	1,191,139,549.59	1,177,102,654.51	1,065,962,886.52
营业利润	92,715,355.63	307,640,673.54	310,105,799.18	219,458,710.90
利润总额	97,353,979.40	317,694,507.92	319,240,642.92	224,190,061.58
净利润	89,178,354.30	269,804,018.16	270,873,834.80	189,993,394.28
归属于母公司所有者的净利润	89,178,361.45	269,804,019.94	270,873,835.46	189,993,396.83
少数股东损益	-7.15	-1.78	-0.66	-2.55
扣除非经常性损益	85,395,456.36	258,910,538.16	264,146,215.00	185,929,663.22

后的归属于母公司股东的净利润				

注：以上财务数据已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

（3）合并现金流量表主要数据

单位：元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年	2018 年	2017 年
经营活动产生的现金流量净额	144,359,620.72	310,281,660.23	226,419,448.48	244,988,840.16
投资活动产生的现金流量净额	-102,811,414.04	-156,512,060.10	-281,288,154.21	-103,197,071.46
筹资活动产生的现金流量净额	-59,767,286.44	-162,564,086.88	-96,637,842.51	99,700,202.12
汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,756,938.07	31,804,626.08	29,326,557.48	-38,808,589.20
现金及现金等价物净增加额	-13,462,141.69	23,010,139.33	-122,179,990.76	202,683,381.62
期末现金及现金等价物余额	558,138,110.50	571,600,252.19	548,590,112.86	670,770,103.62

注：以上财务数据已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

本保荐机构认为，发行人资产质量良好，资产负债结构合理，盈利能力较强，现金流量正常，符合《首发管理办法》第二十一条的规定。

2、发行人的内部控制于 2020 年 6 月 30 日在所有重大方面是有效的，并由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了无保留结论的《内部控制鉴证报告》，因此符合《首发管理办法》第二十二条的规定。

3、发行人会计基础工作规范，财务报表的编制符合企业会计准则和相关会计制度的规定，在所有重大方面公允地反映了发行人的财务状况、经营成果和现金流量，并由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留意见的《审计报告》，因此符合《首发管理办法》第二十三条的规定。

4、发行人编制财务报表以实际发生的交易或者事项为依据，在进行会计确认、计量和报告时保持了应有的谨慎；对相同或者相似的经济业务，选用了一致的会计政策，不存在随意变更的情形，因此符合《首发管理办法》第二十四条的规定。

5、发行人已完整披露关联方关系并按重要性原则恰当披露了关联交易，关联交易价格公允，不存在通过关联交易操纵利润的情形，因此符合《首发管理办法》第二十五条的规定。

6、发行人符合下列条件：

（1）以扣除非经常性损益前后较低者为计算依据，发行人 2017 年、2018 年、2019 年和 2020 年 1-6 月的归属于母公司股东的净利润分别为 18,592.97 万元、26,414.62 万元、25,891.05 万元和 8,539.55 万元，最近三年净利润均为正数且累计超过人民币 3,000 万元；

（2）发行人 2017 年、2018 年、2019 年和 2020 年 1-6 月的营业收入分别为 106,596.29 万元、117,710.27 万元、119,113.95 万元和 44,074.62 万元，最近三年经营活动产生的营业收入累计超过人民币 3 亿元；

（3）发行前股本总额为 365,297,625 元，不少于人民币 3,000 万元；

（4）最近一期末无形资产（扣除土地使用权、土地所有权、水面养殖权和采矿权等后）占净资产的比例为 0.03%，不高于 20%；

（5）最近一期末未分配利润为 96,035.82 万元，不存在未弥补亏损。

因此，发行人符合《首发管理办法》第二十六条的规定。

7、最近三年，发行人依法纳税，各项税收优惠符合相关法律法规的规定，经营成果对税收优惠不存在严重依赖，符合《首发管理办法》第二十七条的规定。

8、发行人不存在重大偿债风险，不存在影响持续经营的担保、诉讼以及仲裁等重大或有事项，符合《首发管理办法》第二十八条的规定。

9、发行人申报文件中不存在如下情形，符合《首发管理办法》第二十九条的规定：

（1）故意遗漏或虚构交易、事项或者其他重要信息；

（2）滥用会计政策或者会计估计；

（3）操纵、伪造或篡改编制财务报表所依据的会计记录或者相关凭证。

10、根据对发行人的行业环境、竞争态势、业务经营模式、盈利模式、关联关系、主要财务指标和战略规划等方面的核查，本保荐机构认为，发行人不存在下列影响持续盈利能力的情形，符合《首发管理办法》第三十条的规定：

（1）发行人的经营模式、产品或服务的品种结构已经或者将发生重大变化，并对发行人的持续盈利能力构成重大不利影响；

（2）发行人的行业地位或发行人所处行业的经营环境已经或者将发生重大变化，并对发行人的持续盈利能力构成重大不利影响；

（3）发行人在用的商标、专利、专有技术、特许经营权等重要资产或者技术的取得或者使用存在重大不利变化的风险；

（4）发行人最近一年的营业收入或净利润对关联方或者有重大不确定性的客户存在重大依赖；

（5）发行人最近一年的净利润主要来自合并财务报表范围以外的投资收益；

（6）其他可能对发行人持续盈利能力构成重大不利影响的情形。

（五）募集资金运用

根据公司第二届董事会第五次、七次、十二次、十七次和第三届董事会第九次会议决议以及2016年度股东大会决议、2017年第一次临时股东大会决议、2018年第一次临时股东大会决议、2018 年年度股东大会决议，本次募集资金扣除发行费用后，拟投资项目如下：

序号	项目名称	项目总投资（万元）	拟投入募集资金（万元）	项目备案情况	项目环评情况
1	年产7万吨水玻璃、7.5万吨绿色轮胎专用高分散性二氧化硅项目	37,137.05	37,137.05	闽发改备[2011]G10060号	明环审[2011]17号
2	研发中心建设项目	9,641.85	9,641.85	锡山发改备[2017]第6号	锡环许[2017]18号
3	补充流动资金	20,000.00	15,692.70	-	-
合计		**66,778.90**	**62,471.60**	**已完备**	**已完备**

注1：发行人子公司三明阿福硅材料有限公司已于2017年12月15日取得沙县发展和

改革局《关于延用福建海能新材料有限公司项目备案的答复函》（沙发改[2017]基字 117 号），同意公司延用原福建海能新材料有限公司项目备案；于 2017 年 11 月 24 日取得三明市环境保护局《关于延用福建海能新材料有限公司环评及批复相关事宜的复函》（明环审函[2017]37 号），同意公司继续延用 2011 年 5 月明环审[2011]17 号对《福建省三明汇丰化工有限公司水玻璃和高分散性白炭黑生产线扩建项目环境影响报告书》的批复，认为该项目环境影响报告书无需重新审核，原环评批复文件仍然有效。

注 2：2018 年 12 月 30 日，无锡市锡山区发展和改革局下发《关于确成硅化学股份有限公司研发中心建设项目备案延期的批复》（锡山发改备[2018]第 5 号），同意研发中心项目（原备案通知书文号：锡山发改备[2017]第 6 号）备案延期 2 年至 2021 年 1 月 24 日。

若募集资金少于上述项目需要投入的募集资金总额时，由公司根据上述募集资金投资项目的重要性和紧迫性安排募集资金的具体使用，不足部分通过自筹方式解决；若募集资金超过上述项目需要投入的募集资金总额时，则超额部分用于补充公司流动资金。

如果本次募集资金到位前公司根据需要对上述拟投资项目进行先期投入，则公司将用自筹资金投入，待募集资金到位后将以募集资金置换自筹资金。

本保荐机构认为：

1、募集资金使用方向明确，全部用于主营业务。

2、募集资金数额和投资项目与发行人现有生产经营规模、财务状况、技术水平和管理能力等相适应。

3、募集资金投资项目符合国家产业政策、投资管理、环境保护、土地管理以及其他法律、法规和规章的规定。

4、发行人董事会对募集资金投资项目的可行性进行了认真分析，确信投资项目具有良好的市场前景和盈利能力，有效防范投资风险，提高募集资金使用效益。

5、募集资金投资项目实施后，不会产生同业竞争或者对发行人的独立性产生不利影响。

6、发行人已制定《募集资金管理办法》，建立了募集资金专项存储制度，募

集资金拟存放于董事会决定的专项账户。

三、发行人的主要风险提示

（一）原材料价格波动的风险

公司产品生产所用的主要原材料包括纯碱、硫磺和石英砂等，其中，2017年、2018年、2019年和2020年1-6月，公司采购纯碱的金额分别为10,365.98万元、12,408.83万元、13,937.26万元和3,669.57万元，占当期原材料采购总额的比例分别为29.21 %、32.37%、34.22%和30.73%；2017年、2018年、2019年和2020年1-6月公司采购硫磺的金额分别为5,243.01万元、7,002.87万元、5,735.11万元和861.06万元，占当期原材料采购总额的比例分别为14.77%、18.27%、14.08%和7.21%。纯碱、硫磺为大宗原材料，其价格受国内外市场供需影响而波动时，会对公司的经营业绩产生一定的影响。尽管公司不断通过技术更新和生产流程优化降低生产成本，通过产品研发提高产品附加值，并且与主要的原材料供应商保持良好的合作关系，但公司仍存在主要原材料价格大幅波动给生产经营带来不利影响的风险。

（二）净资产收益率下降的风险

2017年、2018年、2019年和2020年1-6月，公司归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率分别为16.49%、20.06%、17.32%和5.23%。本次发行后，公司净资产将有较大幅度提高。虽然本次发行募集资金投资的“年产7万吨水玻璃、7.5万吨绿色轮胎专用高分散性二氧化硅项目”有助于公司产品销售量的提升，从而提升公司的盈利水平；本次发行募集资金投资的“研发中心建设项目”有助于丰富产品类型、拓展新的应用市场，同时提升自主创新水平、提升核心竞争力，但由于项目的建设投产及研发的应用投产尚需一定的周期，因此存在发行后短期内净资产收益率被摊薄的风险。

（三）安全生产风险

公司子公司无锡东沃的产品，同时也是公司主营产品二氧化硅的原材料之一硫酸为危险化学品，如果在生产过程中出现操作不当或设备故障的情况，可能会引起安全事故，对公司生产经营造成影响。尽管公司目前具备了较为完善的安全

设施、事故预警和处理机制，整个生产过程完全处于受控状态，但仍无法排除因原材料运输、保管及操作不当、意外和自然灾害等原因而造成安全事故的可能。

（四）规模快速扩张导致的管理风险

自设立以来，公司业务规模不断壮大，经营业绩快速提升，积累了丰富的适应快速发展的经营管理经验，治理结构不断完善，形成了有效的约束机制及内部管理机制。本次发行结束后，公司资产规模将大幅提高，人员规模也会相应大幅增长，需要公司在资源整合、市场开拓、产品研发与质量管理、财务管理、内部控制等诸多方面进行及时有效的调整，对各部门工作的协调性、严密性、连续性也提出了更高的要求。如果公司管理层素质及管理水平不能适应公司规模迅速扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整、完善，将削弱公司的市场竞争力，存在规模迅速扩张导致的管理风险。

（五）外汇汇率波动风险

依靠过硬的产品质量，公司核心产品率先通过了世界主流轮胎公司的认证，因此产品国外销售比例较大，且逐年提升。2017 年、2018 年、2019 年和 2020 年 1-6 月，公司产品国外销售收入占公司主营业务收入的比例分别为 45.89%、44.72%、46.53%和 42.41%。如果人民币汇率出现大幅升值或贬值，将会对公司出口业务收入造成影响，从而影响公司的盈利水平。

（六）核心技术人员流失的风险

核心技术人员的技术水平和研发能力是公司能长期保持技术优势并对市场做出快速反应的保障。能否维持核心技术人员队伍的稳定并不断吸引优秀技术人员加盟，关系到公司能否继续保持技术领先优势和未来发展的潜力。公司一贯注重对核心技术人员的激励，建立健全了一套行之有效的激励制度，鼓励技术创新和专利开发，为技术人员提供良好的科研和生活条件，缔造良好的企业文化氛围，培养员工的归属感和认同感。自公司成立以来，技术队伍不断扩大并保持稳定，虽然公司已采取了多种措施稳定技术人员队伍并取得了较好的效果，但在未来的发展过程中，核心技术人才的流失将是公司潜在的风险，这将对公司的经营及保持持续的经营能力产生一定的影响。

（七）实际控制人控制不当风险

公司控股股东华威国际发展有限公司持有公司 67.8454%股权，阙伟东持有华威国际 80%股权，陈小燕持有华威国际 20%股权，阙伟东与陈小燕系夫妻关系。阙伟东、陈小燕为公司的实际控制人，阙伟东、陈小燕之子阙成桐为实际控制人的一致行动人。除通过控股股东华威国际持有公司 67.8454%股权外，公司实际控制人及其一致行动人持有公司股权的情况还包括：实际控制人之一陈小燕还直接持有公司 3.6917%股权，并通过确成同心间接持有公司 2.07%股权；阙伟东、陈小燕之子阙成桐还直接持有公司 4.86%股权。若公司实际控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

（八）财政税收政策变化风险

公司于 2016 年 11 月 30 日被认定为高新技术企业，取得证书编号为 GR201632001725 的高新技术企业证书，有效期三年。公司已于 2019 年通过高新企业资格复审，并取得了证书编号为 GR201932007467 的高新技术企业证书。报告期内，公司企业所得税减按 15%计征。

子公司无锡东沃根据财政部、国家税务局、国家发展改革委财税[2008]117 号《关于公布资源综合利用企业所得税优惠目录（2008 年版）的通知》，无锡东沃硫磺制酸余热产品被认定为资源综合利用产品，并于 2013 年 12 月 9 日核发了苏综证书电（2013）第 41 号《资源综合利用认定证书》，无锡东沃蒸汽和电的销售收入享受减按 90%计入收入总额的税收优惠。

子公司无锡东沃化能有限公司根据财政部、国家税务总局财税[2011]115 号“关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知”，公司产品（工艺）被认定为国家鼓励的资源综合利用，并于 2013 年 12 月 9 日核发了苏综证书电（2013）第 41 号《资源综合利用认定证书》，公司销售蒸汽和电相关的增值税自 2013 年 1 月 1 日起享受即征即退的税收优惠政策。根据财政部国家税务总局财税〔2015〕78 号“关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知”，纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务（以下称销售综合利用产品和劳务），可享受增值税即征即退政策。具体综合利用的资源名称、综合利用产品和劳务名称、技术标准和相关条件、退税比例等按照本通知所

附《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》（以下简称《目录》）的相关规定执行，自 2015 年 7 月 1 日起执行。《财政部、国家税务总局关于调整完善资源综合利用及劳务增值税政策的通知》（财税〔2011〕115 号）同时废止。

子公司安徽确成于 2017 年 11 月 7 日取得编号为 GR201734001633 的高新技术企业证书，有效期为 3 年，2018 年、2019 年企业所得税减按 15%计征。自 2020 年起，公司调整了安徽确成的功能定位，安徽确成不再承担研发职能，不再申请高新技术企业资格。

虽然上述税收优惠政策均是依据政府法律法规获得，具有持续性、经常性，但仍不排除上述税收优惠政策发生变化而对公司的经营业绩产生不利影响的可能性。

（九）公司外销业务收入受出口国外贸政策变动而波动的风险

2017 年、2018 年、2019 年和 2020 年 1-6 月，公司产品国外销售收入占公司主营业务收入的比例分别为 45.89%、44.72%、46.53%和 42.41%。公司的主要出口国包括韩国、巴西、墨西哥、美国、瑞士、俄罗斯、泰国、越南等地，其中出口韩国的业务收入占公司主营业务收入的比例分别为 14.08%、11.06%、12.95%和 7.98%，而由于萨德问题中韩关系趋于紧张，虽目前公司与韩国主要客户合作关系良好，但不排除中韩关系进一步紧张可能影响公司与韩国客户的合作关系，从而致使公司出口韩国的业务收入下降的风险。公司出口其他国的业务收入亦可能因贸易摩擦、地缘政治等因素产生波动，敬请投资者予以关注。

（十）公司出口退税政策波动风险

2017 年、2018 年、2019 年和 2020 年 1-6 月，公司所享受的出口“免、抵、退”税金额分别为 4,222.14 万元、4,578.78 万元、5,795.55 万元和 3,033.95 万元，占当期利润总额的比重分别为 18.83%、14.34%、18.24%和 31.16%，公司出口产品的增值税执行“免、抵、退”政策，报告期内公司出口退税率为 10%，产品退税政策较为稳定；自 2020 年 3 月 20 日起，公司产品出口退税率提高至 13%。

虽然上述退税金额不直接计入公司利润，但如果国家降低退税率或取消退税政策，则不可退税部分将计入公司经营成本，从而影响公司利润。如果国家调整公司产品的出口退税政策，公司可能无法完全将增加的成本内部消化或向下游客

户转嫁，从而对经营业绩产生不利影响。

（十一）发行人不能通过高新技术企业复审的风险

发行人分别于 2010 年 12 月 13 日、2013 年 12 月 11 日、2016 年 11 月 30 日和 2019 年 12 月 5 日被认定为高新技术企业，有效期分别为 3 年。发行人子公司安徽确成分别于 2014 年 10 月 21 日和 2017 年 11 月 7 日被认定为高新技术企业，有效期分别为 3 年，自 2020 年起，公司调整了安徽确成的功能定位，安徽确成不再承担研发职能，不再申请高新技术企业资格。2017 年、2018 年、2019 年和 2020 年 1-6 月，公司所享受的高新技术企业所得税优惠金额分别为 1,862.82 万元、2,745.21 万元、2,872.29 万元和 1,060.48 万元，占当期利润总额的比重分别为 8.31%、8.60%、9.04%和 10.89%，如果未来国家税收政策发生重大变化，或发行人未能通过后续的高新技术企业复审，则发行人将无法享受上述企业所得税税收优惠，公司的所得税费用将会上升，则会对公司业绩产生不利影响。

（十二）募投项目营销网络开拓的风险

公司生产的沉淀法二氧化硅广泛应用于橡胶、轮胎、医药、农药、固体消防材料、农业、饲料、涂料、油墨、造纸等行业，其中对橡胶行业的依赖度较大。公司在完成本次发行上市后，不排除使用战略并购、生产线升级改造等方式，进一步扩充公司产能。随着公司业务规模的不断扩大和海外建设项目的推进，公司需要不断完善营销体系，构建覆盖全球的营销网络，帮助公司获得更多客户的认可，建立长期稳定的合作关系。营销网络的建设可能会需要较多的前期投入，短时间内难以为公司带来直接的收益，并且存在较大的不确定性，可能会对公司利润产生一定影响。

（十三）潜在环境污染风险

发行人主营业务为沉淀法二氧化硅产品的研发、制造和销售，并生产、销售少量硫酸产品，属化学原料和化学制品制造业企业，在生产过程中产生的污染物包括废水、废气、噪声、固体废物。针对发行人在生产过程中产生的各项污染物，尽管发行人采取了多项措施以避免或尽量减少对环境带来的潜在不利影响，但在实际生产运营过程中，仍存在因设备故障或人为操作失误等原因导致的环境保护

风险，从而对公司经营、品牌声誉及盈利能力造成不利影响。

（十四）新型冠状病毒肺炎疫情及其他突发性事件的风险

自 2020 年初新型冠状病毒疫情爆发以来，为控制疫情的蔓延，各地采取了较为严格的控制措施，各类企业生产经营受到不同程度的影响。目前公司原材料供应充足、生产计划正常执行、客户订单与预期不存在较大差异，公司经营受疫情影响较小，但若世界范围内疫情短期内无法得到有效控制或出现其他类似的突发性事件，受避免人员聚集或上下游生产经营中断的影响，公司的采购、生产或销售可能会受到一定不利影响，从而可能导致公司业绩下滑的情况。

四、发行人的发展前景评价

公司是世界上主要的二氧化硅生产商之一，是中国目前最大的沉淀法二氧化硅生产商，是世界最大绿色轮胎（FE 轮胎、低滚阻力轮胎、UHP 轮胎等）专用低聚高分散型二氧化硅制造商之一，是世界最大的动物饲料载体用二氧化硅生产商之一。凭借客户资源优势、作为合格供应商获主流客户认证的先发优势、长期持续研发投入形成的技术领先优势和全产业链优势，公司积累了良好的行业口碑。

基于以下几方面原因，保荐机构认为，发行人主营业务基础扎实、具有较强的市场竞争能力和持续盈利能力，发展前景良好：

1、行业规模不断扩大

从二氧化硅的市场需求来看，橡胶工业是二氧化硅的主要消费市场，占二氧化硅消费总量的 70%以上。目前世界上包括欧盟、美国、日本和韩国等在内的国家和组织已经推行了绿色轮胎标签法规，绿色轮胎已成为轮胎发展的主流产品。世界范围内绿色轮胎的快速发展会不断扩大二氧化硅的消费市场和需求。根据米其林的预测，2020 年全球轮胎市场容量有望达到 1,998 亿美元，其中绿色轮胎市场容量达到 926 亿美元，占全球轮胎市场的 46.5%，绿色轮胎的快速发展为二氧化硅行业的发展提供了重大机遇。另外，国际知名产业资讯机构 Transparency Market Research 报告称，预计 2023 年将有望攀升至 34.9 亿美元。

2、专业化生产趋势

沉淀法二氧化硅的生产需要经过沉淀、过滤、干燥等多道工序，通过硅酸钠和一种无机酸（通常情况下为硫酸）发生化学反应沉淀而成。沉淀法二氧化硅生产过程中反应的控制有较高要求，原料的质量、各组分浓度、温度、反应时间、PH 值、搅拌速度等多种因素将影响生产二氧化硅的比表面积、结构、分散性和硅烷醇基团的浓度等，各个变量都要求精确的控制和调节。为实现上述生产工艺所能达到的各项指标要求，还需要专业的特种非标核心生产设备。尤其是用于轮胎、牙膏、涂料等的高档二氧化硅产品，需要长期的理论和实践经验积累才能实现稳定生产，对企业的研发能力和人才储备有较高要求。随着我国《绿色轮胎技术规范》的发布，下游客户对产品品质要求的不断提升以及国家环保政策的不断加强，将有越来越多的下游客户需要高品质二氧化硅，推动二氧化硅行业的专业化生产趋势进一步加强。

3、环保标准趋严趋势

二氧化硅属化工行业，环保要求非常高。目前，我国在环境保护方面的法律法规包括《环境保护法》、《清洁生产法》、《水污染防治法》、《节约能源法》等，对环保、节能等方面的相关条律的执行力度越来越强，而化工企业由于本身耗能大、排污多的特点，容易到受相关政策严格排查，企业项目通过核准或环评的程序多、难度大。本行业中很多企业使用燃煤方式生产，随着脱硫脱硝的监管要求趋严，原有排放标准将进一步提高。

4、规模化、全产业链化趋势

传统的二氧化硅生产企业不可避免地承受原材料价格波动的风险，而规模较大、全产业链布局的二氧化硅生产企业能够在原材料价格波动时具有更强的议价能力，减少原材料价格波动对生产成本的影响，有效保证原料品质和持续供应，从而具有较强的抗风险能力和竞争优势。

5、公司竞争优势明显

（1）客户资源优势

客户资源是公司业务持续增长的关键，公司现有客户包括下游主流轮胎生产

企业和维生素生产企业，2019 年世界轮胎行业排名前十五大公司中的十大、国内主要轮胎制造企业以及世界维生素 E 行业龙头公司。优质稳定与结构均衡的客户群提高了公司抗风险能力，支撑了公司业务的较快增长。公司与优质轮胎企业的合作进一步提高了公司在二氧化硅生产行业的知名度，降低了公司新客户、新产品的市场开拓难度。

（2）公司作为合格供应商获主流客户认证的先发优势

作为涉及乘客安全的轮胎原材料，下游轮胎生产企业对供应商的选择要求非常高，对供应商进行合格性认证后才会采购其产品。而下游轮胎生产企业对合格供应商的认证周期较长，通常情况下国内客户认证需要 1-1.5 年，国际客户认证需要 2-4 年。截至本保荐书签署日，公司的高分散二氧化硅产品已取得国内外多家轮胎公司（包括米其林、倍耐力集团、锦湖集团、固特异集团、中策集团、韩泰轮胎集团和赛轮金宇等）的认证，并与上述客户形成了良好合作关系。公司作为合格供应商获得主流客户认证的先发优势提升了公司的市场竞争力和持续盈利能力。

（3）长期持续研发投入形成的技术领先优势

公司进行了长期持续的研发投入，2017、2018 年、2019 年和 2020 年 1-6 月，公司研发费用分别为 4,203.21 万元、4,759.71 万元、4,872.17 万元和 1,290.84 万元，占公司营业收入的比例较高。经过多年的积累，公司已具有健全的研发组织机构，2012 年公司设立新材料技术研究院，下辖工艺装备、节能环保、新产品开发三个研究室和物理、化学、中心试验三个实验室。公司具有丰富的技术人才资源，公司研发管理团队包括中国无机盐协会硅化物分会副会长、前法国科学院固体表面物理化学研究所研究员等。

公司取得了丰硕的研发成果、积累了较强的技术和研发能力，包括：（1）公司 3 万吨/年二氧化硅生产线于 2016 年 12 月获中国石油和化学工业联合会颁发的《科学技术成果鉴定证书》（中石化联鉴字[2016]第 113 号），鉴定委员会认为，该项目整体技术达到国际先进水平；（2）公司 3 万吨/年绿色轮胎用高分散二氧化硅生产技术于 2017 年 11 月获中国石油和化学工业联合会科技进步二等奖；（3）公司已通过 ISO9001、ISO14001、OHSAS18001 和 ISO22000 等质量管理体系认

证；公司二氧化硅产品已通过欧盟 FAMI-QS、欧盟 Reach、TS16949、IATF16949 和美国 FDA 等认证；（4）公司及其子公司已取得 32 项发明专利和 108 项实用新型专利的授权，专利覆盖了二氧化硅的专业生产设备、生产制造技术与工艺；（5）公司是中国二氧化硅产品行业标准（HG/T3061-2009）、轮胎分级标准（T/CRIA11003-2016）、高分散二氧化硅国家标准起草单位、中国硅化物（无锡）产业基地、高新技术企业、江苏省无机硅化物工程技术研究中心、江苏省博士后创新实践基地。

公司技术领先优势使公司在生产设备、生产工艺和环保节能方面保持核心竞争力，从而实现公司的持续高效发展，主要体现在以下三个方面：

①先进的设备及控制系统

公司自主研发设计关键设备的结构和指标参数，包括高紊流防震反应釜、反向双速液化器和全密闭无轴螺旋输送机等关键装置；同时还购置国际先进的制造设备、提升生产制造水平，先后购置了国际领先水平的离心喷雾干燥系统、压力式喷雾干燥系统和隔膜泵等设备；在控制系统方面，公司采用先进的 DCS（集散控制系统）和 RMIS（实时数据采集与管理系统）进行生产制造控制，有效提高了自动化水平，减少了生产控制人员的数量。

②先进的工艺技术

依托多年的二氧化硅生产经验和研发能力，公司在多项二氧化硅制造技术方面实现突破，并达到世界领先水平，多项核心技术已取得专利认证。例如，公司 3 万吨/年二氧化硅生产线于 2016 年 12 月获中国石油和化学工业联合会颁发的《科学技术成果鉴定证书》（中石化联鉴字[2016]第 113 号），鉴定委员会认为，该项目整体技术达到国际先进水平；公司 3 万吨/年绿色轮胎用高分散二氧化硅生产技术于 2017 年 11 月获中国石油和化学工业联合会科技进步二等奖；公司高分散制备技术有效解决了水合二氧化硅团聚体凝聚的难题，使产品分散等级从 7.5 提高至 10；公司水合二氧化硅孔径调控技术有效解决了二氧化硅产品孔容低的问题，优化了孔结构，使二氧化硅孔容从 1.3cm^3/g 提高到 1.7cm^3/g。公司先进的工艺技术提高了公司产品的市场竞争力，是公司保持国内行业龙头地位的重要保证。

③清洁生产技术

公司在清洁生产方面保持行业领先水平，主要包括：硅酸钠溶解余热利用技术、稀浆余热回收技术；空压机冷却水工艺利用技术等，除此之外，公司将变频节能技术应用在鼓风机、引风机、大功率泵等电机上，有效降低了能源消耗。公司将清洁生产贯穿在公司生产的各个环节之中，不断加大技术研发投入和技术改进，有效提高了能源的利用效率，节约了成本。

（4）全产业链优势

公司进行了全产业链布局，产品涵盖了二氧化硅及其原材料硅酸钠、硫酸及蒸汽、电力等。公司的全产业链运营不仅有助于在各个生产环节节约成本，同时有利于公司通过各个环节的工艺创新实现新产品的研究开发；同时，二氧化硅两种主要原材料硅酸钠、硫酸的自产，能够保证原料品质、保障原料供应，从而有效平抑原材料价格波动对生产成本的影响；利用制备硫酸的余热发电，不仅提高了能源使用效率，且有效防范了限电导致停产的风险，优化了资源利用效率，节约能源消耗降低二氧化碳排放，提升了公司可持续发展能力。

五、保荐机构对本次证券发行的推荐结论

受发行人委托，中信建投证券担任本次确成硅化首次公开发行股票的保荐机构。中信建投证券本着行业公认的业务标准、道德规范和勤勉精神，对发行人的发行条件、存在的问题和风险、发展前景等进行了充分尽职调查、审慎核查，就发行人与本次发行有关事项严格履行了内部审核程序，并已通过保荐机构内核小组的审核。保荐机构对发行人本次发行的推荐结论如下：

本次确成硅化首次公开发行股票符合《公司法》、《证券法》等法律、法规和规范性文件中有关首次公开发行股票的条件；募集资金投向符合国家产业政策要求；发行申请材料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据中信建投证券《投行相关业务内核工作规则》（2015 年 4 月修订），中信建投证券同意作为确成硅化本次公开发行股票的保荐机构，并承担保荐机构的相应责任。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于确成硅化学股份有限公司首次公开发行股票之发行保荐书》的签字盖章页）

项目协办人签名：

毕厚厚

保荐代表人签名：

冷鲲　　孔林杰

保荐业务部门负责人签名：

吕晓峰

内核负责人签名：

林煊

保荐业务负责人签名：

刘乃生

保荐机构总经理签名：

李格平

保荐机构法定代表人签名：

王常青

中信建投证券股份有限公司

2020年10月27日

附件一：

保荐代表人专项授权书

本公司授权冷鲲、孔林杰为确成硅化学股份有限公司首次公开发行股票项目的保荐代表人，履行该公司首次公开发行股票的尽职推荐和持续督导的保荐职责。

特此授权。

保荐代表人签名：冷鲲　　孔林杰

冷　鲲　　孔林杰

保荐机构法定代表人授权代表签名：

王常青

中信建投证券股份有限公司

2020年10月27日

附件二：

关于保荐代表人申报的在审企业情况及承诺事项的说明

中信建投证券股份有限公司就担任确成硅化学股份有限公司首次公开发行股票并上市项目的保荐代表人冷鲲、孔林杰的相关情况作出如下说明：

<table>
<tr><th>保荐代表人</th><th>注册时间</th><th>在审企业情况（不含本项目）</th><th>承诺事项</th><th>是/否</th><th>备注</th></tr>
<tr><td rowspan="3">冷鲲</td><td rowspan="3">2008-01-02</td><td>主板（含中小企业板）0 家</td><td rowspan="2">最近 3 年内是否有过违规记录，包括被中国证监会采取过监管措施、受到过证券交易所公开谴责或中国证券业协会自律处分</td><td rowspan="2">否</td><td rowspan="2"></td></tr>
<tr><td>创业板 0 家</td></tr>
<tr><td>科创板 1 家
锐芯微电子股份有限公司首发项目</td><td>最近 3 年内是否曾担任过已完成的首发、再融资项目签字保荐代表人</td><td>是</td><td>今创集团股份有限公司首发项目于 2018 年 2 月在上交所主板上市；北京新时空科技股份有限公司首发项目于 2020 年 8 月在上交所主板上市；品渥食品股份有限公司首发项目于 2020 年 9 月在深交所创业板上市</td></tr>
<tr><td rowspan="3">孔林杰</td><td rowspan="3">2016-11-11</td><td>主板（含中小企业板）1 家
江苏传智播客教育科技股份有限公司首发项目</td><td rowspan="2">最近 3 年内是否有过违规记录，包括被中国证监会采取过监管措施、受到过证券交易所公开谴责或中国证券业协会自律处分</td><td rowspan="2">否</td><td rowspan="2"></td></tr>
<tr><td>创业板 0 家</td></tr>
<tr><td>科创板 0 家</td><td>最近 3 年内是否曾担任过已完成的首发、再融资项目签字保荐代表人</td><td>是</td><td>迪安诊断技术集团股份有限公司非公开发行项目于 2019 年 1 月在深交所创业板上市</td></tr>
</table>

中信建投证券股份有限公司

2020 年 10 月 27 日

确成硅化学股份有限公司

财务报表及财务报表附注

2017 年 1 月 1 日 至
2020 年 6 月 30 日止

确成硅化学股份有限公司

审计报告及财务报表

（2017 年 1 月 1 日 至 2020 年 6 月 30 日止）

	目录	页次
一、	审计报告	1-4
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-16
	财务报表附注	1-150

审计报告

信会师报字[2020]第 ZA15666 号

确成硅化学股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了确成硅化学股份有限公司（以下简称确成硅化）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了确成硅化 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于确成硅化，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为分别对 2017 年度、2018 年度、2019 年度及 2020 年 1-6 月期间财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	
确成硅化的营业收入主要来源于在中国国内及海外市场向轮胎生产商和饲料添加剂生产企业销售二氧化硅。 2020 年 1-6 月，由于受到新冠疫情影响，确成硅化营业收入 44,074.62 万元，其中二氧化硅收入 43,123.23 万元，占营业收入的 97.84%。确成硅化 2020 年 1-6 月营业收入比 2019 年 1-6 月减少 17,570.09 万元，减少比例为 28.50%； 2019 年度，确成硅化营业收入 119,113.95 万元，其中二氧化硅收入 115,097.19 万元，占营业收入的 96.63%，确成硅化 2019 年营业收入比 2018 年增加 1,403.69 万元，增长比例为 1.19%； 2018 年度，确成硅化营业收入 117,710.27 万元，其中二氧化硅收入 112,703.07 万元，占营业收入的 95.75%，确成硅化 2018 年营业收入比 2017 年增加 11,113.98 万元，增长比例为 10.43%，因此我们确定营业收入的真实性和截止性为关键审计事项。	根据财务报表附注三、（二十二），外销以货物报关后装船出口日为外销收入确认时点；内销一般在货物运抵买方指定地点，买方对货物进行收货验收后确认为销售的实现；部分客户根据合同约定，在货物发货到对方仓库，根据对方耗用通知单确认为销售的实现。 我们实施的审计程序主要包括：①我们通过审阅销售合同与管理层的访谈，了解和评估了确成硅化的收入确认政策。②我们向管理层、治理层进行询问，评价管理层诚信及舞弊风险。③我们了解并测试了与收入相关的内部控制，确定其可依赖。④对收入和成本执行分析程序，包括：区别外销收入和内销收入、本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序。⑤结合应收账款函证程序，并抽查收入确认的相关单据，检查已确认的收入的真实性。⑥针对可能出现的完整性风险，我们实施了具有针对性的审计程序，包括但不限于：在增加收入完整性测试样本的基础上，针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，以评估销售收入是否在恰当的期间确认，是否存在截止问题；在产成品监盘时，增加从实物到账的抽查比例，以确认产成品是否有发出未记录。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

确成硅化管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估确成硅化的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督确成硅化的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对确成硅化持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致确成硅化不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就确成硅化中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国•上海　　二〇二〇年九月二十五日

确成硅化学股份有限公司

合并资产负债表

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注五	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动资产：					
货币资金	（一）	589,481,337.97	601,483,398.96	569,790,488.98	678,967,338.32
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	（二）		185,000.00		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	（三）			49,000.00	
衍生金融资产					
应收票据	（四）			41,158,715.36	101,169,155.62
应收账款	（五）	228,028,532.61	285,364,548.92	291,478,679.10	216,342,013.48
应收款项融资	（六）	46,720,847.30	40,643,345.98		
预付款项	（七）	8,205,527.68	12,189,764.65	9,311,694.36	16,185,027.66
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	（八）	4,006,294.84	4,563,436.81	3,585,623.00	2,456,216.46
买入返售金融资产					
存货	（九）	118,739,612.46	133,630,070.14	91,831,196.27	75,385,764.14
合同资产	（十）	445,266.90			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	（十一）	36,048,494.21	35,171,000.90	25,207,612.95	4,897,315.31
流动资产合计		1,031,675,913.97	1,113,230,566.36	1,032,413,010.02	1,095,402,830.99
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产	（十二）	666,583,679.85	686,943,785.85	395,703,136.86	383,710,977.27
在建工程	（十三）	100,366,728.68	68,264,297.57	188,948,165.21	31,373,499.70
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	（十四）	110,125,658.40	111,843,441.32	102,069,283.62	90,535,450.32
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	（十五）	7,682,611.67	7,882,644.29	8,282,709.53	8,682,774.77
递延所得税资产	（十六）	11,356,162.76	3,274,446.13	2,998,354.72	3,564,047.16
其他非流动资产	（十七）	63,193,262.27	21,822,837.57	59,176,806.04	33,703,994.59
非流动资产合计		959,308,103.63	900,031,452.73	757,178,455.98	551,570,743.81
资产总计		1,990,984,017.60	2,013,262,019.09	1,789,591,466.00	1,646,973,574.80

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

确成硅化学股份有限公司
合并资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动负债：					
短期借款	（十八）	113,402,816.41	98,450,702.08	163,174,365.15	196,818,206.53
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	（十九）			848,410.33	
衍生金融负债					
应付票据	（二十）	29,468,646.85	29,019,711.33	8,273,113.08	41,176,275.60
应付账款	（二十一）	134,245,925.18	181,257,701.18	110,130,288.66	123,200,260.23
预收款项	（二十二）		1,624,900.96	940,634.64	3,221,850.91
合同负债	（二十三）	1,584,239.06			
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	（二十四）	4,248,748.78	5,087,656.62	4,552,635.43	4,042,090.63
应交税费	（二十五）	17,399,518.60	19,902,013.93	27,293,413.25	28,565,586.55
其他应付款	（二十六）	1,971,037.99	1,944,920.54	1,685,949.84	1,949,622.27
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		302,320,932.87	337,287,606.64	316,898,810.38	398,973,892.72
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					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	（二十七）	786,327.04	861,663.22	1,012,335.58	980,000.00
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		786,327.04	861,663.22	1,012,335.58	980,000.00
负债合计		303,107,259.91	338,149,269.86	317,911,145.96	399,953,892.72
所有者权益：					
股本	（二十八）	365,297,625.00	365,297,625.00	365,297,625.00	365,297,625.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	（二十九）	190,172,102.24	190,172,102.24	190,172,102.24	190,172,102.24
减：库存股					
其他综合收益		33,928,408.78	36,760,052.13	12,298,617.34	3,032,751.34
专项储备	（三十）	5,060,539.68	5,583,715.42	5,092,386.22	5,776,823.19
盈余公积	（三十一）	133,059,817.72	133,059,817.72	106,659,271.61	77,966,869.67
一般风险准备					
未分配利润	（三十二）	960,358,161.38	944,239,324.93	792,160,257.35	604,773,467.58
归属于母公司所有者权益合计		1,687,876,654.80	1,675,112,637.44	1,471,680,259.76	1,247,019,639.02
少数股东权益		102.89	111.79	60.28	43.06
所有者权益合计		1,687,876,757.69	1,675,112,749.23	1,471,680,320.04	1,247,019,682.08
负债和所有者权益总计		1,990,984,017.60	2,013,262,019.09	1,789,591,466.00	1,646,973,574.80

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

确成硅化学股份有限公司
母公司资产负债表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注十三	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动资产：					
货币资金		521,586,867.09	495,317,586.70	520,472,074.68	520,607,369.67
交易性金融资产			185,000.00		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				49,000.00	
衍生金融资产					
应收票据	（一）			19,701,172.59	58,453,823.28
应收账款	（二）	216,631,483.91	277,732,757.17	279,998,422.67	207,552,622.61
应收款项融资	（三）	39,185,183.30	30,482,044.29		
预付款项		106,890,496.47	66,820,547.43	1,175,516.51	836,048.74
其他应收款	（四）	4,020,692.49	4,349,549.42	3,536,900.14	2,215,650.12
存货		43,227,745.31	53,030,304.75	43,464,685.25	38,896,865.90
合同资产		445,266.90			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		80,000,000.00	121,057,445.71	180,316,307.44	100,000,000.00
流动资产合计		1,011,987,735.47	1,048,975,235.47	1,048,714,079.28	928,562,380.32
非流动资产：					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	（五）	513,084,044.11	513,084,044.11	402,376,044.11	344,366,044.11
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		142,912,929.07	142,206,547.12	158,332,242.96	163,662,530.54
在建工程		8,321,279.62	9,320,611.72	8,046,988.30	11,079,612.79
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产		19,952,307.97	20,356,142.09	20,842,815.62	21,511,351.84
开发支出					
商誉					
长期待摊费用		84,663.32	186,234.38	389,376.50	592,518.62
递延所得税资产		2,051,856.44	2,421,483.27	2,383,954.42	1,797,941.82
其他非流动资产		54,219,606.67	2,738,755.00	1,426,142.55	1,899,443.60
非流动资产合计		740,626,687.20	690,313,817.69	593,797,564.46	544,909,443.32
资产总计		1,752,614,422.67	1,739,289,053.16	1,642,511,643.74	1,473,471,823.64

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

确成硅化学股份有限公司
母公司资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十三	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动负债：					
短期借款			20,000,000.00	135,000,000.00	155,000,000.00
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				848,410.33	
衍生金融负债					
应付票据		29,468,646.85	19,036,515.00		31,176,275.60
应付账款		74,225,013.46	77,628,590.32	53,632,067.99	59,173,834.18
预收款项			1,226,657.67	524,323.39	2,602,125.78
合同负债		1,166,594.21			
应付职工薪酬		2,558,440.89	3,218,962.44	2,657,798.70	2,555,156.20
应交税费		13,580,998.68	14,866,169.11	18,978,590.28	23,995,674.69
其他应付款		319,538.48	847,849.18	1,087,198.42	1,314,878.24
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		121,319,232.57	136,824,743.72	212,728,389.11	275,817,944.69
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计					
负债合计		121,319,232.57	136,824,743.72	212,728,389.11	275,817,944.69
所有者权益：					
股本		365,297,625.00	365,297,625.00	365,297,625.00	365,297,625.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积		205,020,307.81	205,020,307.81	205,020,307.81	205,020,307.81
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积		131,825,781.56	131,825,781.56	105,425,235.45	76,732,833.51
未分配利润		929,151,475.73	900,320,595.07	754,040,086.37	550,603,112.63
所有者权益合计		1,631,295,190.10	1,602,464,309.44	1,429,783,254.63	1,197,653,878.95
负债和所有者权益总计		1,752,614,422.67	1,739,289,053.16	1,642,511,643.74	1,473,471,823.64

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

确成硅化学股份有限公司

合并利润表

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、营业总收入		440,746,225.95	1,191,139,549.59	1,177,102,654.51	1,065,962,886.52
其中：营业收入	（三十三）	440,746,225.95	1,191,139,549.59	1,177,102,654.51	1,065,962,886.52
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		349,448,464.55	890,718,956.96	865,752,655.19	848,421,871.03
其中：营业成本	（三十三）	277,585,449.92	720,311,576.68	713,455,015.37	659,667,024.13
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	（三十四）	8,307,140.11	16,832,027.55	17,275,109.92	16,670,150.31
销售费用	（三十五）	27,032,380.86	69,173,743.12	65,590,841.09	59,966,474.11
管理费用	（三十六）	31,257,443.06	48,053,622.03	44,209,247.09	28,911,673.75
研发费用	（三十七）	12,908,385.12	48,721,651.84	47,597,078.80	42,032,102.74
财务费用	（三十八）	-7,642,334.52	-12,373,664.26	-22,374,637.08	41,174,445.99
其中：利息费用		2,559,893.77	6,801,952.94	8,196,957.18	7,271,481.86
利息收入		3,851,723.28	10,098,996.39	9,084,199.96	6,441,325.43
加：其他收益	（三十九）	1,131,348.55	4,254,655.84	4,700,758.37	4,229,080.21
投资收益（损失以"-"号填列）	（四十）	107,000.00	2,434,484.08	-429,420.94	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益					
汇兑收益（损失以"-"号填列）					
净敞口套期收益（损失以"-"号填列）					
公允价值变动收益（损失以"-"号填列）	（四十一）		984,410.33	-799,410.33	
信用减值损失（损失以"-"号填列）	（四十二）	2,280,053.46	-41,540.59		
资产减值损失（损失以"-"号填列）	（四十三）	-2,012,668.38	-252,984.01	-4,716,127.24	-2,398,969.33
资产处置收益（损失以"-"号填列）	（四十四）	-88,139.40	-158,944.74		87,584.53
三、营业利润（亏损以"-"号填列）		92,715,355.63	307,640,673.54	310,105,799.18	219,458,710.90
加：营业外收入	（四十五）	5,886,092.22	13,558,414.26	10,153,653.20	5,023,680.55
减：营业外支出	（四十六）	1,247,468.45	3,504,579.88	1,018,809.46	292,329.87
四、利润总额（亏损总额以"-"号填列）		97,353,979.40	317,694,507.92	319,240,642.92	224,190,061.58
减：所得税费用	（四十七）	8,175,625.10	47,890,489.76	48,366,808.12	34,196,667.30
五、净利润（净亏损以"-"号填列）		89,178,354.30	269,804,018.16	270,873,834.80	189,993,394.28
（一）按经营持续性分类					
1．持续经营净利润（净亏损以"-"号填列）		89,178,354.30	269,804,018.16	270,873,834.80	189,993,394.28
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）		89,178,361.45	269,804,019.94	270,873,835.46	189,993,396.83
2．少数股东损益（净亏损以"-"号填列）		-7.15	-1.78	-0.66	-2.55
六、其他综合收益的税后净额		-2,831,645.10	24,461,488.08	9,265,868.77	857,302.81
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,831,643.35	24,461,434.79	9,265,866.00	857,301.43
（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		-2,831,643.35	24,461,434.79	9,265,866.00	857,301.43
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．可供出售金融资产公允价值变动损益					
4．金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5．持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6．其他债权投资信用减值准备					
7．现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）					
8．外币财务报表折算差额		-2,831,643.35	24,461,434.79	9,265,866.00	857,301.43
9．其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1.75	53.29	2.77	1.38
七、综合收益总额		86,346,709.20	294,265,506.24	280,139,703.57	190,850,697.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		86,346,718.10	294,265,454.73	280,139,701.46	190,850,698.26
归属于少数股东的综合收益总额		-8.90	51.51	2.11	-1.17
八、每股收益：					
（一）基本每股收益（元/股）		0.24	0.74	0.74	0.52
（二）稀释每股收益（元/股）		0.24	0.74	0.74	0.52

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

确成硅化学股份有限公司

母公司利润表

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十三	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、营业收入	（六）	419,590,098.17	1,131,755,532.92	1,099,753,884.73	999,339,383.64
减：营业成本	（六）	267,373,005.20	730,762,775.30	724,745,292.30	662,885,311.33
税金及附加		5,078,493.39	9,489,850.05	9,728,093.08	9,719,024.61
销售费用		22,174,395.28	57,694,422.75	56,777,575.81	50,673,293.43
管理费用		11,197,189.12	22,334,579.91	22,960,672.67	17,795,339.31
研发费用		12,908,385.12	35,506,863.85	34,565,744.82	32,341,159.09
财务费用		-10,847,320.59	-12,357,124.53	-24,249,799.04	35,345,416.57
其中：利息费用		309,333.34	4,656,433.34	5,858,696.96	6,522,605.82
利息收入		3,576,267.78	9,775,724.05	8,774,654.59	6,200,830.05
加：其他收益					
投资收益（损失以“-”号填列）	（七）	1,232,573.90	9,142,010.79	47,832,104.20	34,160,770.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			984,410.33	-799,410.33	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,464,178.80	-250,192.32		
资产减值损失（损失以“-”号填列）				-3,906,750.65	-1,786,077.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,482.60			117,754.04
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		115,400,220.75	298,200,394.39	318,352,248.31	223,072,286.25
加：营业外收入		4,033,808.75	9,055,202.12	8,656,821.64	3,282,423.17
减：营业外支出		1,240,479.55	377,999.22	369,416.51	20,925.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		118,193,549.95	306,877,597.29	326,639,653.44	226,333,783.61
减：所得税费用		16,303,144.29	42,872,136.23	39,715,634.01	27,674,329.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		101,890,405.66	264,005,461.06	286,924,019.43	198,659,454.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		101,890,405.66	264,005,461.06	286,924,019.43	198,659,454.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
五、其他综合收益的税后净额					
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1．重新计量设定受益计划变动额					
2．权益法下不能转损益的其他综合收益					
3．其他权益工具投资公允价值变动					
4．企业自身信用风险公允价值变动					
（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．可供出售金融资产公允价值变动损益					
4．金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5．持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6．其他债权投资信用减值准备					
7．现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）					
8．外币财务报表折算差额					
9．其他					
六、综合收益总额		101,890,405.66	264,005,461.06	286,924,019.43	198,659,454.00
七、每股收益：					
（一）基本每股收益（元/股）		0.28	0.72	0.79	0.54
（二）稀释每股收益（元/股）		0.28	0.72	0.79	0.54

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

确成硅化学股份有限公司
合并现金流量表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 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		521,809,895.00	1,294,405,582.53	1,267,619,532.50	1,031,127,236.31
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		5,421,511.69	13,903,054.13	4,941,103.84	4,229,080.21
收到其他与经营活动有关的现金	（四十八）	10,003,303.67	23,916,110.51	21,672,134.37	14,135,512.94
经营活动现金流入小计		537,234,710.36	1,332,224,747.17	1,294,232,770.71	1,049,491,829.46
购买商品、接受劳务支付的现金		277,418,617.35	739,513,430.37	775,787,126.12	578,042,687.88
客户贷款及垫款净增加额					
存放中央银行和同业款项净增加额					
支付原保险合同赔付款项的现金					
拆出资金净增加额					
支付利息、手续费及佣金的现金					
支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金		38,432,898.70	69,046,723.64	61,292,640.16	50,044,515.67
支付的各项税费		35,238,868.76	95,249,588.03	112,603,198.39	89,838,944.23
支付其他与经营活动有关的现金	（四十八）	41,784,704.83	118,133,344.90	118,130,357.56	86,576,841.52
经营活动现金流出小计		392,875,089.64	1,021,943,086.94	1,067,813,322.23	804,502,989.30
经营活动产生的现金流量净额		144,359,620.72	310,281,660.23	226,419,448.48	244,988,840.16
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金		185,000.00			
取得投资收益收到的现金		107,000.00	2,434,484.08	50,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,940.00	2,156,174.35	3,867.52	196,702.82
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		296,940.00	4,590,658.43	53,867.52	196,702.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		103,108,354.04	161,102,718.53	280,862,600.79	103,393,774.28
投资支付的现金				479,420.94	
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		103,108,354.04	161,102,718.53	281,342,021.73	103,393,774.28
投资活动产生的现金流量净额		-102,811,414.04	-156,512,060.10	-281,288,154.21	-103,197,071.46
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金				15.11	
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		73,054,077.29	173,680,241.70	282,791,126.65	278,317,003.61
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		73,054,077.29	173,680,241.70	282,791,141.76	278,317,003.61
偿还债务支付的现金		57,763,162.96	238,403,904.77	316,434,968.03	171,498,797.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,058,200.77	97,840,423.81	62,994,016.24	7,118,004.41
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					
筹资活动现金流出小计		132,821,363.73	336,244,328.58	379,428,984.27	178,616,801.49
筹资活动产生的现金流量净额		-59,767,286.44	-162,564,086.88	-96,637,842.51	99,700,202.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,756,938.07	31,804,626.08	29,326,557.48	-38,808,589.20
五、现金及现金等价物净增加额		-13,462,141.69	23,010,139.33	-122,179,990.76	202,683,381.62
加：期初现金及现金等价物余额		571,600,252.19	548,590,112.86	670,770,103.62	468,086,722.00
六、期末现金及现金等价物余额		558,138,110.50	571,600,252.19	548,590,112.86	670,770,103.62

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

确成硅化学股份有限公司
母公司现金流量表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十三	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 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		505,568,879.39	1,193,265,740.98	1,154,228,645.02	1,004,939,874.49
收到的税费返还		2,815,226.79	2,726,929.99	240,345.47	
收到其他与经营活动有关的现金		7,612,176.53	18,851,436.20	19,204,192.95	10,062,332.34
经营活动现金流入小计		515,996,282.71	1,214,844,107.17	1,173,673,183.44	1,015,002,206.83
购买商品、接受劳务支付的现金		299,183,320.98	812,623,734.19	798,006,894.75	571,650,218.63
支付给职工以及为职工支付的现金		23,725,895.76	38,919,878.06	38,102,328.33	31,734,133.63
支付的各项税费		26,742,619.96	67,193,504.75	80,470,892.72	61,362,915.21
支付其他与经营活动有关的现金		32,211,935.02	89,241,569.00	92,144,915.40	67,627,777.98
经营活动现金流出小计		381,863,771.72	1,007,978,686.00	1,008,725,031.20	732,375,045.45
经营活动产生的现金流量净额		134,132,510.99	206,865,421.17	164,948,152.24	282,627,161.38
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金		110,185,000.00	70,000,000.00	110,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,305,073.90	9,200,010.79	48,214,858.47	34,160,770.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,080.00	749,770.40		138,865.22
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		111,494,153.90	79,949,781.19	158,214,858.47	34,299,635.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		65,607,063.49	8,247,629.97	15,733,717.13	13,774,527.11
投资支付的现金		70,000,000.00	120,708,000.00	248,489,420.94	123,431,000.00
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		135,607,063.49	128,955,629.97	264,223,138.07	137,205,527.11
投资活动产生的现金流量净额		-24,112,909.59	-49,005,848.78	-106,008,279.60	-102,905,891.48
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金					
取得借款收到的现金			50,000,000.00	135,000,000.00	195,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计			50,000,000.00	135,000,000.00	195,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	165,000,000.00	155,000,000.00	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		73,393,025.01	96,117,985.42	60,658,174.04	6,465,209.99
支付其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计		93,393,025.01	261,117,985.42	215,658,174.04	136,465,209.99
筹资活动产生的现金流量净额		-93,393,025.01	-211,117,985.42	-80,658,174.04	58,534,790.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,185,924.27	8,023,985.06	22,140,782.61	-34,408,130.32
五、现金及现金等价物净增加额		24,812,500.66	-45,234,427.97	422,481.21	203,847,929.59
加：期初现金及现金等价物余额		467,598,188.21	512,832,616.18	512,410,134.97	308,562,205.38
六、期末现金及现金等价物余额		492,410,688.87	467,598,188.21	512,832,616.18	512,410,134.97

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

确成硅化学股份有限公司
合并所有者权益变动表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2020 年 1-6 月													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	365,297,625.00				190,172,102.24		36,760,052.13	5,583,715.42	133,059,817.72		944,239,324.93	1,675,112,637.44	111.79	1,675,112,749.23
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、本年年初余额	365,297,625.00				190,172,102.24		36,760,052.13	5,583,715.42	133,059,817.72		944,239,324.93	1,675,112,637.44	111.79	1,675,112,749.23
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）							-2,831,643.35	-523,175.74			16,118,836.45	12,764,017.36	-8.90	12,764,008.46
（一）综合收益总额							-2,831,643.35				89,178,361.45	86,346,718.10	-8.90	86,346,709.20
（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											-73,059,525.00	-73,059,525.00		-73,059,525.00
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											-73,059,525.00	-73,059,525.00		-73,059,525.00
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								-523,175.74				-523,175.74		-523,175.74
1．本期提取								764,164.74				764,164.74		764,164.74
2．本期使用								1,287,340.48				1,287,340.48		1,287,340.48
（六）其他														
四、本期期末余额	365,297,625.00				190,172,102.24		33,928,408.78	5,060,539.68	133,059,817.72		960,358,161.38	1,687,876,654.80	102.89	1,687,876,757.69

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

4-6-1-5

确成硅化学股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2019 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	365,297,625.00				190,172,102.24		12,298,617.34	5,092,386.22	106,659,271.61		792,160,257.35	1,471,680,259.76	60.28	1,471,680,320.04
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、本年年初余额	365,297,625.00				190,172,102.24		12,298,617.34	5,092,386.22	106,659,271.61		792,160,257.35	1,471,680,259.76	60.28	1,471,680,320.04
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）							24,461,434.79	491,329.20	26,400,546.11		152,079,067.58	203,432,377.68	51.51	203,432,429.19
（一）综合收益总额							24,461,434.79				269,804,019.94	294,265,454.73	51.51	294,265,506.24
（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									26,400,546.11		-117,724,952.36	-91,324,406.25		-91,324,406.25
1．提取盈余公积									26,400,546.11		-26,400,546.11			
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配											-91,324,406.25	-91,324,406.25		-91,324,406.25
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								491,329.20				491,329.20		491,329.20
1．本期提取								2,258,851.66				2,258,851.66		2,258,851.66
2．本期使用								1,767,522.46				1,767,522.46		1,767,522.46
（六）其他														
四、本期期末余额	365,297,625.00				190,172,102.24		36,760,052.13	5,583,715.42	133,059,817.72		944,239,324.93	1,675,112,637.44	111.79	1,675,112,749.23

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

4-1216

确成硅化学股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2018 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	365,297,625.00				190,172,102.24		3,032,751.34	5,776,823.19	77,966,869.67		604,773,467.58	1,247,019,639.02	43.06	1,247,019,682.08
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、本年年初余额	365,297,625.00				190,172,102.24		3,032,751.34	5,776,823.19	77,966,869.67		604,773,467.58	1,247,019,639.02	43.06	1,247,019,682.08
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）							9,265,866.00	-684,436.97	28,692,401.94		187,386,789.77	224,660,620.74	17.22	224,660,637.96
（一）综合收益总额							9,265,866.00				270,873,835.46	280,139,701.46	2.11	280,139,703.57
（二）所有者投入和减少资本													15.11	15.11
1．所有者投入的普通股													15.11	15.11
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									28,692,401.94		-83,487,045.69	-54,794,643.75		-54,794,643.75
1．提取盈余公积									28,692,401.94		-28,692,401.94			
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配											-54,794,643.75	-54,794,643.75		-54,794,643.75
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														
（五）专项储备								-684,436.97				-684,436.97		-684,436.97
1．本期提取								2,326,324.32				2,326,324.32		2,326,324.32
2．本期使用								3,010,761.29				3,010,761.29		3,010,761.29
（六）其他														
四、本期期末余额	365,297,625.00				190,172,102.24		12,298,617.34	5,092,386.22	106,659,271.61		792,160,257.35	1,471,680,259.76	60.28	1,471,680,320.04

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

4-6317

确成硅化学股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2017年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	347,902,500.00				207,567,227.24		2,175,449.91	6,772,555.47	58,100,924.27		434,646,016.15	1,057,164,673.04	44.23	1,057,164,717.27
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	347,902,500.00				207,567,227.24		2,175,449.91	6,772,555.47	58,100,924.27		434,646,016.15	1,057,164,673.04	44.23	1,057,164,717.27
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）	17,395,125.00				-17,395,125.00		857,301.43	-995,732.28	19,865,945.40		170,127,451.43	189,854,965.98	-1.17	189,854,964.81
（一）综合收益总额							857,301.43				189,993,396.83	190,850,698.26	-1.17	190,850,697.09
（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									19,865,945.40		-19,865,945.40			
1．提取盈余公积									19,865,945.40		-19,865,945.40			
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配														
4．其他														
（四）所有者权益内部结转	17,395,125.00				-17,395,125.00									
1．资本公积转增资本（或股本）	17,395,125.00				-17,395,125.00									
2．盈余公积转增资本（或股本）														
3．盈余公积弥补亏损														
4．设定受益计划变动额结转留存收益														
5．其他														
（五）专项储备								-995,732.28				-995,732.28		-995,732.28
1．本期提取								1,158,441.08				1,158,441.08		1,158,441.08
2．本期使用								2,154,173.36				2,154,173.36		2,154,173.36
（六）其他														
四、本期期末余额	365,297,625.00				190,172,102.24		3,032,751.34	5,776,823.19	77,966,869.67		604,773,467.58	1,247,019,639.02	43.06	1,247,019,682.08

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

4-6418

确成硅化学股份有限公司
母公司所有者权益变动表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2020 年 1-6 月										
	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、上年年末余额	365,297,625.00				205,020,307.81				131,825,781.56	900,320,595.07	1,602,464,309.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	365,297,625.00				205,020,307.81				131,825,781.56	900,320,595.07	1,602,464,309.44
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）										28,830,880.66	28,830,880.66
（一）综合收益总额										101,890,405.66	101,890,405.66
（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										-73,059,525.00	-73,059,525.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-73,059,525.00	-73,059,525.00
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	365,297,625.00				205,020,307.81				131,825,781.56	929,151,475.73	1,631,295,190.10

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

4-6519

确成硅化学股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2019 年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	365,297,625.00				205,020,307.81				105,425,235.45	754,040,086.37	1,429,783,254.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	365,297,625.00				205,020,307.81				105,425,235.45	754,040,086.37	1,429,783,254.63
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）									26,400,546.11	146,280,508.70	172,681,054.81
（一）综合收益总额										264,005,461.06	264,005,461.06
（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									26,400,546.11	-117,724,952.36	-91,324,406.25
1．提取盈余公积									26,400,546.11	-26,400,546.11	
2．对所有者（或股东）的分配										-91,324,406.25	-91,324,406.25
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	365,297,625.00				205,020,307.81				131,825,781.56	900,320,595.07	1,602,464,309.44

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

4-620

确成硅化学股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2018 年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	365,297,625.00				205,020,307.81				76,732,833.51	550,603,112.63	1,197,653,878.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	365,297,625.00				205,020,307.81				76,732,833.51	550,603,112.63	1,197,653,878.95
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）									28,692,401.94	203,436,973.74	232,129,375.68
（一）综合收益总额										286,924,019.43	286,924,019.43
（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									28,692,401.94	-83,487,045.69	-54,794,643.75
1．提取盈余公积									28,692,401.94	-28,692,401.94	
2．对所有者（或股东）的分配										-54,794,643.75	-54,794,643.75
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											
（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	365,297,625.00				205,020,307.81				105,425,235.45	754,040,086.37	1,429,783,254.63

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

4-b721

确成硅化学股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2017 年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	347,902,500.00				222,415,432.81				56,866,888.11	371,809,604.03	998,994,424.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	347,902,500.00				222,415,432.81				56,866,888.11	371,809,604.03	998,994,424.95
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）	17,395,125.00				-17,395,125.00				19,865,945.40	178,793,508.60	198,659,454.00
（一）综合收益总额										198,659,454.00	198,659,454.00
（二）所有者投入和减少资本	17,395,125.00				-17,395,125.00						
1．所有者投入的普通股	17,395,125.00				-17,395,125.00						
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									19,865,945.40	-19,865,945.40	
1．提取盈余公积									19,865,945.40	-19,865,945.40	
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他											
（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	365,297,625.00				205,020,307.81				76,732,833.51	550,603,112.63	1,197,653,878.95

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

4-1822

确成硅化学股份有限公司
财务报表附注

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

确成硅化学股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名无锡确成硅化学有限公司系于 2003 年 1 月 28 日经江苏省无锡工商行政管理局批准，由华威国际发展有限公司 2003 年 1 月发起设立，注册资本 150 万美元。

2006 年 4 月 4 日，根据公司董事会决议及修改后公司章程规定，公司第一次增资，增加注册资本至 255 万美元，由投资者华威国际发展有限公司追加投资 105 万美元。

2006 年 6 月 18 日，根据公司股东会决议及修改后公司章程规定，公司第二次增资，增加注册资本至 500 万美元，由投资者华威国际发展有限公司追加投资 245 万美元。

2007 年 6 月 15 日，根据公司董事会决议及修改后公司章程规定，公司第三次增资，增加注册资本至 700 万美元，由投资者华威国际发展有限公司追加投资 807,002 美元，以 2006 年度利润转增资本投入 1,192,998 美元。

2009 年 5 月 20 日，根据公司董事会决议及修改后公司章程规定，公司第四次增资，增加注册资本至 800 万美元，以 2007 年度利润转增资本投入 100 万美元。

2011 年 4 月 27 日，根据公司董事会决议及修改后公司章程规定，公司增加注册资本至 833.6131 万美元，由无锡确成同心投资企业（有限合伙）投入 33.6131 万美元。

2011 年 5 月 5 日，根据公司董事会决议及修改后公司章程规定，公司增加注册资本至 934.4534 万美元，分别由苏州嘉岳九鼎投资中心（有限合伙）投入 33.0758 万美元；嘉兴永泽九鼎投资中心（有限合伙）投入 34.1514 万美元；天津优势股权投资基金合伙企业（有限合伙）投入 16.8066 万美元；佛山市优势集成创业投资合伙企业（有限合伙）投入 16.8065 万美元。

2011 年 5 月 31 日，根据公司董事会决议及修改后公司章程规定，公司增加注册资本至 1,008.4027 万美元，分别由天津红杉聚业股权投资合伙企业（有限合伙）投入 33.6131 万美元；无锡凯鹏华盈确盈投资合伙企业（有限合伙）投入 16.8404 万美元；无锡晶磐投资企业（有限合伙）投入 23.4958 万美元。

2011 年 11 月 10 日，根据《公司法》有关规定及公司折股方案，公司以 2011 年 5 月 31 日经审计的所有者权益（净资产）人民币 440,117,932.81 元按每股面值 1 元折算成公司的股本，共折合 150,000,000 股，共计股本人民币壹亿伍仟万元，同时转入资本公积 290,117,932.81 元。公司于 2011 年 12 月 1 日在江苏省无锡工商管理局领取了注册号为 320200400014746 的营业执照，股本 150,000,000.00 元。公司名称变更为确成硅化学股份有限公司。

2015 年 10 月 12 日，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。2016 年 3 月 24 日， 根据公司第一届董事会第十九次会议、2016 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司股票发行方案的议案》， 公司非公开发行股票 8,137,500 股，发行价格为 16 元/股，募集资金总额为 130,200,000.00 元；股本增至 158,137,500.00 元。2016 年 1 月 15 日，经无锡市锡山区商务局批复（锡山外资【2016】3 号）同意本次增资，变更后的注册资本为人民币 158,137,500.00 元。

2016 年 4 月 27 日，根据公司 2015 年年度股东大会审议通过的《2015 年年度权益分派方案》，以 158,137,500 股股本为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 12 股，共计转增股本 189,765,000 股。2016 年 5 月 16 日，经无锡市锡山区商务局批复（锡山外资【2016】14 号）同意本次增资，变更后的注册资本为人民币 347,902,500.00 元。

2017 年 5 月 15 日，根据公司召开 2016 年度股东大会决议，以 347,902,500 股股本为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 0.5 股，共计转增股本 17,395,125 股，新增注册资本 17,395,125.00 元，变更后的注册资本为人民币 365,297,625.00 元。

通过中国证券登记结算有限责任公司北京分公司股东名册查询，截至 2020 年 06 月 30 日，公司总股份 365,297,625 股，其中个人持股合计 55,846,290 股 ，机构持股合计 309,451,335 股。

前 10 名持股情况如下表：

名次	股东	持有人类别	持有股数	总持股比例%
第 1 名	华威国际发展有限公司	境外法人	247,837,590	67.85
第 2 名	阙成桐	境内自然人	17,770,080	4.86
第 3 名	陈小燕	境内自然人	13,485,550	3.69
第 4 名	无锡确成同心投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	11,550,000	3.16
第 5 名	天津优势股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4,950,950	1.36
第 6 名	佛山市优势集成创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4,200,000	1.15
第 7 名	宁波梅山保税港区麟毅新动力投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3,307,500	0.91
第 8 名	南京优势股权投资基金（有限合伙）	境内非国有法人	2,887,500	0.79
第 9 名	宁波创世一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2,887,500	0.79
第 10 名	宁波鼎锋明道投资管理合伙企业（有限合伙）－鼎锋明道嘉盛 1 号新三板基金	其他证券投资基金	2,378,250	0.65
合计			311,254,920	85.21

公司于 2017 年 6 月 6 日取得由无锡市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，统一社会信用代码为：91320200746213635E，注册资本为：36,529.7625 万元。

公司的注册地为：无锡市锡山区东港镇东青河村。

公司法定代表人：阙伟东。

公司经营范围：许可证经营项目：研发、生产饲料添加剂（限二氧化硅（I））。一般经营项目：研发、生产无机粉体填料（限白炭黑、二氧化硅、纳米二氧化硅）。

本公司的母公司为华威国际发展有限公司，本公司的实际控制人为阙伟东和陈小燕。

(二) 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围			
	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
无锡东沃化能有限公司	是	是	是	是
安徽确成硅化学有限公司	是	是	是	是
确成硅化国际发展有限公司	是	是	是	是
确成硅（泰国）有限公司	是	是	是	是
上海确成国际贸易发展有限公司	是	是	是	是
三明阿福硅材料有限公司	是	是	是	是

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更” 和 “七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

自报告期末起 12 个月，公司在财务、经营以及其他方面不存在某些事项或情况可能导致的经营风险，这些事项或情况单独或连同其他事项或情况对持续经营假设未产生重大疑虑。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的

被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，不能重分类进损益的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，不能重分类进损益的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

ⅳ．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019 年 1 月 1 日前的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起的会计政策

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019 年 1 月 1 日前的会计政策

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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

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

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

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

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司将应收账款和合同资产按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备和合同资产坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款和合同资产计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5
1－2 年	10
2－3 年	20
3－4 年	40
4－5 年	80
5 年以上	100

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

2019 年 1 月 1 日前的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）应收款项坏账准备：

①单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额前五名

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项前 5 名
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。 单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法	已单独计提减值准备的应收账款和其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。
其他方法	年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款、其他应收款中的应收出口退税款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1－2 年	10	10
2－3 年	20	20
3－4 年	40	40
4－5 年	80	80
5 年以上	100	100

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法：结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

（3）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

(十一) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

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

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（X）X、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”中新金融工具准则下有关应收账款的会计处理。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及构筑物	年限平均法	10-20	5	9.5-4.75
通用设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
专用设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十四) 在建工程

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

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	50 年	出让土地使用期限	土地使用权
技术转让费	5 年	技术转让协议	技术转让费
财务软件	5 年	预计软件更新升级期间	财务软件

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括码头泊位费、瑞奇注册费、装修费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

类 别	摊销年限（年）
码头泊位费	48.75
瑞奇注册费	10
装修费	5

(十九) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

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

(二十) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十一) 股份支付

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动] 、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，

并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用 XXX 模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件，详见本附注“X、股份支付”。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十二) 收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2020 年 1 月 1 日前的会计政策

1、 销售商品收入确认的一般原则

（1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）本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有效控制；

（3）收入的金额能够可靠地计量；

（4）相关的经济利益很可能流入本公司；

（5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

外销以货物报关后装船出口日为外销收入确认时点；

内销一般在货物运抵买方指定地点，买方对货物进行收货验收后确认为销售的实现；部分客户根据合同约定，在货物发货到对方仓库，根据对方耗用通知单确认为销售的实现。

(二十三) 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

(二十四) 政府补助

1、 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：补助企业相关资产的购建；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：补偿企业相关费用或损失；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

（1）企业能够满足政府补助所附条件；

（2）企业能够收到政府补助。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

(二十六) 安全费用

1、 计提标准：

财政部、国家安全生产监督管理总局财企[2012]16 号文件的规定，危险品生产企业的安全费以本年度实际销售收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准逐月提取：

（1）全年实际销售收入在 1000 万元及以下的，按照 4%提取；

（2）全年实际销售收入在 1000 万元至 10000 万元（含）的部分，按照 2%提取；

（3）全年实际销售收入在 10000 万元至 100000 万元（含）的部分，按照 0.5%提取；

（4）全年实际销售收入在 100000 万元以上的部分，按照 0.2%提取。

根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定，中小微型企业和大型企业上年末安全费用结余分别达到本企业上年度营业收入的 5%和 1.5%时，经当地县级以上安全生产监督管理部门、安全监察机构商财政部门同意，企业本年度可以缓提或者少提安全费用。

2、 核算方法：

根据财政部《企业会计准则解释第 3 号》（财会[2009]8 号）的有关规定，安全生产费用核算方法如下：

（1）按规定标准提取时，借记“制造费用”科目，贷记“专项储备－－安全费”科目。

（2）企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

（1）本公司执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
（1）与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入	经第二届董事会第九次会议批准	调增 2017 年度其他收益金额 4,229,080.21 元，调减 2017 年度营业外收入金额 4,229,080.21 元。

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
（2）在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”、”营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	按财政部相关政策执行	2017 年度营业外收入减少 134,437.74 元，营业外支出减少 46,853.21 元，重分类至资产处置收益 87,584.53 元。
（3）在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	按财政部相关政策执行	列示“持续经营净利润”2017 年度金额 189,993,394.28 元；列示终止经营净利润”2017 年度金额 0.00 元。

（2）执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2018）15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会（2019）16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
（1）资产负债表中“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示。	按财政部相关政策执行	调增“其他应付款”2018 年 12 月 31 日金额 259,812.14 元，2017 年 12 月 31 日金额 262,227.45 元。
（2）在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	按财政部相关政策执行	调减“管理费用”2018 年度金额 47,597,078.80 元，2017 年度金额 42,032,102.74 元，重分类至“研发费用”。

（3）执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
（1）在资产负债表中新增“应收款项融资”项目，将以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产列示为“应收款项融资”。	按财政部相关政策执行	2019 年年初余额以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据：减少 41,158,715.36 元；应收款项融资：增加 41,158,715.36 元；
（2）因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（负债）”重分类至“交易性金融资产（负债）”	按财政部相关政策执行	2019 年年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：减少 49,000.00 元；交易性金融资产：增加 49,000.00 元；2019 年年初余额以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：减少 848,410.33 元；交易性金融负债：增加 848,410.33 元；

注：此项影响无需追溯调整。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的 2018 年 12 月 31 日余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本		货币资金	摊余成本	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本		应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本		应收账款	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本		其他应收款	摊余成本	
持有至到期投资(含其他流动资产)	摊余成本		债权投资(含其他流动资产)	摊余成本	
可供出售金融资产(含其他流动资产)			债权投资(含其他流动资产)	摊余成本	

原金融工具准则			新金融工具准则		
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		其他债权投资(含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 (权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以成本计量(权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
长期应收款	摊余成本		长期应收款	摊余成本	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
……					

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本		货币资金	摊余成本	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本		应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本		应收账款	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本		其他应收款	摊余成本	
持有至到期投资(含其他流动资产)	摊余成本		债权投资(含其他流动资产)	摊余成本	
可供出售金融资产(含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		债权投资(含其他流动资产)	摊余成本	
			其他债权投资(含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	

原金融工具准则			新金融工具准则		
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 (权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以成本计量(权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
长期应收款	摊余成本		长期应收款	摊余成本	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
……					

（2）执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2019 年度、2018 年度及 2017 年度的财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	2020 年 1 月 1 日	
			合并	母公司
（1）将与转让商品相关、不满足无条件收款权的应收账款重分类至合同资产，将与转让商品相关的预收款项重分类至合同负债。	按财政部相关政策执行	应收账款	-1,085,121.94	-1,085,121.94
		合同资产	1,085,121.94	1,085,121.94
		预收款项	-1,624,900.96	-1,226,657.67
		合同负债	1,624,900.96	1,226,657.67

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年 1-6 月财务报表相关项目的影响如下：

受影响的资产负债表项目	2020 年 6 月 30 日	
	合并	母公司
合同资产	445,266.90	445,266.90
应收账款	-445,266.90	-445,266.90
合同负债	1,584,239.06	1,166,594.21
预收款项	-1,584,239.06	-1,166,594.21

2、 首次执行新金融工具准则和新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

（1）2019 年 1 月 1 日首次执行新金融工具准则调整 2019 年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2019 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
交易性金融资产	不适用	49,000.00	49,000.00		49,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	49,000.00	不适用	-49,000.00		-49,000.00
应收票据	41,158,715.36		-41,158,715.36		-41,158,715.36
应收款项融资	不适用	41,158,715.36	41,158,715.36		41,158,715.36
交易性金融负债	不适用	848,410.33	848,410.33		848,410.33
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	848,410.33	不适用	-848,410.33		-848,410.33

母公司资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2019 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
交易性金融资产	不适用	49,000.00	49,000.00		49,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	49,000.00	不适用	-49,000.00		-49,000.00
应收票据	19,701,172.59		-19,701,172.59		-19,701,172.59
应收款项融资	不适用	19,701,172.59	19,701,172.59		19,701,172.59
交易性金融负债	不适用	848,410.33	848,410.33		848,410.33
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	848,410.33	不适用	-848,410.33		-848,410.33

（2）2020 年 1 月 1 日首次执行新收入准则调整 2020 年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日余额	2020 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收账款	285,364,548.92	284,279,426.98	-1,085,121.94		-1,085,121.94
合同资产		1,085,121.94	1,085,121.94		1,085,121.94
预收账款	1,624,900.96		-1,624,900.96		-1,624,900.96
合同负债		1,624,900.96	1,624,900.96		1,624,900.96

母公司资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日余额	2020 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收账款	277,732,757.17	276,647,635.23	-1,085,121.94		-1,085,121.94
合同资产		1,085,121.94	1,085,121.94		1,085,121.94
预收账款	1,226,657.67		-1,226,657.67		-1,226,657.67
合同负债		1,226,657.67	1,226,657.67		1,226,657.67

3、 其他重要会计政策和会计估计变更情况

（1）公司对会计估计变更适用时点的确定原则：

变更日期：2018 年 1 月 1 日

公司原坏账准备计提政策中，对应收关联方往来款按 5%比例计提坏账准备。鉴于关联方企业往来与非关联方企业往来信用风险特征没有明显的区别，为更加公允地反映公司资产的真实状况，提高会计信息质量，有效防范经营风险，应收款项将不再区分是否为关联方往来，按照统一的坏账准备计提政策执行。

（2）本期主要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用时点	受影响的报表项目名称和金额
应收关联方往来款按照统一的坏账准备计提政策执行	2018 年第二次临时股东大会	2018 年 1 月 1 日	无影响

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率			
		2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、11%、10%、9%、7%、6%	16%、13%、11%、10%、9%、7%、6%	17%、16%、13%、11%、10%、7%	17%、13%、11%、7%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%	7%	7%	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、16.5%、20%	25%、16.5%、20%	25%、16.5%、20%	25%、16.5%、20%
土地使用税	按使用的土地面积定额征收	无锡确成、无锡东沃：3 元/平方米、安徽确成：8 元/平方米、三明阿福：0.8 元/平方米	无锡确成、无锡东沃：3 元/平方米、安徽确成：8 元/平方米、三明阿福：1 元/平方米	无锡确成、无锡东沃：4 元/平方米、安徽确成：8、10 元/平方米、三明阿福：1 元/平方米	无锡确成、无锡东沃：4 元/平方米、安徽确成：10 元/平方米
教育费附加及地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%、2%	3%、2%	3%、2%	3%、2%
环境保护税	应税大气污染物按照污染物排放量折合的污染当量数确定；应税水污染物按照污染物排放量折合的污染当量数确定；应税固体废物按照固体废物的排放量确定；应税噪声按照超过国家规定标准的分贝数确定。	按应税税目及系数	按应税税目及系数	按应税税目及系数	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率			
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
确成硅化学股份有限公司	25%	25%	25%	25%
无锡东沃化能有限公司	25%	25%	25%	25%
安徽确成硅化学有限公司	25%	25%	25%	25%
确成硅化国际发展有限公司	16.50%	16.50%	16.50%	16.50%
确成硅（泰国）有限公司	20%	20%	20%	20%
上海确成国际贸易发展有限公司	25%	25%	25%	25%
三明阿福硅材料有限公司	25%	25%	25%	25%

(二) 税收优惠

公司于 2016 年 11 月 30 日被认定为高新技术企业，取得证书编号为 GR201632001725 的高新技术企业证书，有效期三年。根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2020 年 1 月 20 日的《关于江苏省 2019 年第三批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2020]31 号），公司已通过高新企业资格复审，新的证书编号为 GR201932007467。报告期内，公司企业所得税减按 15%计征。

控股子公司无锡东沃化能有限公司根据财政部、国家税务局、国家发展改革委财税[2008]117 号“关于公布资源综合利用企业所得税优惠目录（2008 年版）的通知”，经江苏省经济贸易委员会审核，公司硫磺制酸余热产品被认定为资源综合利用产品，并于 2013 年 12 月 9 日核发了苏综证书电（2013）第 41 号《资源综合利用认定证书》，公司蒸汽和电的销售收入享受减按 90%计入收入总额的税收优惠。

控股子公司无锡东沃化能有限公司根据财政部国家税务总局财税〔2015〕78 号“关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知”，纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务(以下称销售综合利用产品和劳务)，可享受增值税即征即退政策。具体综合利用的资源名称、综合利用产品和劳务名称、技术标准和相关条件、退税比例等按照本通知所附《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》(以下简称《目录》)的相关规定执行，自 2015 年 7 月 1 日起执行。《财政部、国家税务总局关于调整完善资源综合利用及劳务增值税政策的通知》(财税〔2011〕115 号)同时废止。

全资子公司安徽确成硅化学有限公司于 2017 年 11 月 7 日取得由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局与安徽省地方税务局联合颁发的证书编号为：GR201734001633 的高新技术企业证书，有效期 3 年，公司 2018 年度、2019 年度企业所得税减按 15%计征。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
库存现金	23,538.09	84,583.36	66,971.26	108,191.05
银行存款	558,114,572.41	571,515,668.83	548,523,141.60	670,661,912.57
其他货币资金	31,343,227.47	29,883,146.77	21,200,376.12	8,197,234.70
合计	589,481,337.97	601,483,398.96	569,790,488.98	678,967,338.32
其中：存放在境外的款项总额	33,168,891.57	67,910,038.49	28,428,317.37	123,041,460.62

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票保证金	7,937,678.22	6,790,798.49	19,200,376.12	8,197,234.70
信用证保证金	2,167,049.25	2,163,748.28		
融资保函保证金	21,238,500.00	20,928,600.00		
财产保全金			2,000,000.00	
合计	31,343,227.47	29,883,146.77	21,200,376.12	8,197,234.70

其他说明：宜兴市人民法院于 2018 年 4 月 9 日作出（2018）苏 0282 民初 3638 号《民事裁定书》，裁定：冻结本公司银行存款合计 200 万元。根据江苏省无锡市锡山区人民法院于 2019 年 6 月 3 日作出（2018）苏 0205 民初 6847 号《民事判决书》，于 2019 年 7 月解冻公司银行存款合计 200 万元。

(二) 交易性金融资产

项目	2020.6.30	2019.12.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		185,000.00
其中：衍生金融资产		185,000.00
合计		185,000.00

其他说明：主要是未到期的美元掉期产品公允价值变动所形成的金融资产。

(三) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	2018.12.31	2017.12.31
交易性金融资产	49,000.00	
其中：衍生金融资产	49,000.00	
合计	49,000.00	

其他说明：主要是未到期的美元掉期产品公允价值变动所形成的金融资产。

(四) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票			41,158,715.36	96,472,788.42
商业承兑汇票				4,696,367.20
合计			41,158,715.36	101,169,155.62

2、 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

项目	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票					200,858,433.00		134,154,993.35	
商业承兑汇票								
合计					200,858,433.00		134,154,993.35	

(五) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	239,332,936.09	300,178,721.55	306,605,086.24	227,408,761.73
1 至 2 年	591,942.31	25,933.39	204,213.28	129,403.96
2 至 3 年	10,446.83	198,066.05	19,151.10	10,899.52
3 至 4 年	195,512.61	19,151.10	7,399.52	1,156,866.09
4 至 5 年	19,151.09	7,399.52	769,509.04	
5 年以上	857,570.07	852,982.02	88,709.32	94,500.61
应收账款账面余额合计	241,007,559.00	301,282,253.63	307,694,068.50	228,800,431.91
减：坏账准备	12,979,026.39	15,917,704.71	16,215,389.40	12,458,418.43
应收账款账面价值合计	228,028,532.61	285,364,548.92	291,478,679.10	216,342,013.48

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2020 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	768,035.80	0.32	768,035.80	100.00	
其中：					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	768,035.80	0.32	768,035.80	100.00	
按组合计提坏账准备	240,239,523.20	99.68	12,210,990.59	5.08	228,028,532.61
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	240,239,523.20	99.68	12,210,990.59	5.08	228,028,532.61
合计	241,007,559.00	100.00	12,979,026.39		228,028,532.61

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	768,035.80	0.25	768,035.80	100.00	
其中：					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	768,035.80	0.25	768,035.80	100.00	
按组合计提坏账准备	300,514,217.83	99.75	15,149,668.91	5.04	285,364,548.92
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	300,514,217.83	99.75	15,149,668.91	5.04	285,364,548.92
合计	301,282,253.63	100.00	15,917,704.71		285,364,548.92

按组合计提坏账准备：账龄分析法计提坏账准备组合

名称	2020.6.30			2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	239,332,936.09	11,966,646.81	5.00	300,178,721.55	15,008,936.08	5.00
1 至 2 年	591,942.31	59,194.23	10.00	25,933.39	2,593.34	10.00
2 至 3 年	10,446.83	2,089.37	20.00	198,066.05	39,613.21	20.00
3 至 4 年	195,512.61	78,205.04	40.00	19,151.10	7,660.44	40.00
4 至 5 年	19,151.09	15,320.87	80.00	7,399.52	5,919.62	80.00
5 年以上	89,534.27	89,534.27	100.00	84,946.22	84,946.22	100.00
合计	240,239,523.20	12,210,990.59		300,514,217.83	15,149,668.91	

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	306,926,032.70	99.75	15,447,353.60	5.03	291,478,679.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	768,035.80	0.25	768,035.80	100.00	
合计	307,694,068.50	100.00	16,215,389.40		291,478,679.10

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	227,941,076.91	99.62	11,599,063.43	5.09	216,342,013.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	859,355.00	0.38	859,355.00	100.00	
合计	228,800,431.91	100.00	12,458,418.43		216,342,013.48

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	306,605,086.24	15,330,254.33	5.00	227,408,761.73	11,370,438.08	5.00
1 至 2 年	204,213.28	20,421.33	10.00	129,403.96	12,940.40	10.00
2 至 3 年	19,151.10	3,830.22	20.00	10,899.52	2,179.90	20.00
3 至 4 年	7,399.52	2,959.81	40.00	297,511.09	119,004.44	40.00
4 至 5 年	1,473.24	1,178.59	80.00			
5 年以上	88,709.32	88,709.32	100.00	94,500.61	94,500.61	100.00
合计	306,926,032.70	15,447,353.60		227,941,076.91	11,599,063.43	

3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,251,703.79	1,347,359.64			11,599,063.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款		859,355.00			859,355.00
合计	10,251,703.79	2,206,714.64			12,458,418.43

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,599,063.43	3,848,290.17			15,447,353.60

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	859,355.00	-91,319.20			768,035.80
合计	12,458,418.43	3,756,970.97			16,215,389.40

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,447,353.60		15,447,353.60	-297,684.69			15,149,668.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	768,035.80		768,035.80				768,035.80
合计	16,215,389.40		16,215,389.40	-297,684.69			15,917,704.71

类别	2019.12.31	会计政策变更调整	2020.1.1	本期变动金额				2020.6.30
				计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,149,668.91	-57,111.68	15,092,557.23	-2,880,766.81			-799.83	12,210,990.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	768,035.80		768,035.80					768,035.80
合计	15,917,704.71	-57,111.68	15,860,593.03	-2,880,766.81			-799.83	12,979,026.39

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2020.6.30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
浙江省新昌县祥和化工有限公司	24,334,430.72	10.10	1,216,721.53
OOO PIRELLI TYRE RUSSIA	15,876,826.52	6.59	793,841.33
中策橡胶集团有限公司	13,861,432.27	5.75	693,071.61
大连固特异轮胎有限公司	13,143,983.14	5.45	657,199.16
上海赛轮企业发展有限公司	11,342,660.00	4.71	567,133.00
合计	78,559,332.65	32.60	3,927,966.63

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
PIRELLI NEUMATICOS S.A DE C.V.	31,724,968.52	10.53	1,586,248.43
大连固特异轮胎有限公司	23,739,288.91	7.88	1,186,964.45
浙江省新昌县祥和化工有限公司	21,460,290.22	7.12	1,073,014.51
PIRELLI PNEUS LTDA.	20,844,271.69	6.92	1,042,213.58
OOO PIRELLI TYRE RUSSIA	19,649,565.35	6.52	982,478.27
合计	117,418,384.69	38.97	5,870,919.24

单位名称	2018.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中策橡胶集团有限公司	28,223,123.13	9.17	1,411,156.16
PIRELLI PNEUS LTDA.	26,999,828.80	8.77	1,349,991.44
PIRELLI NEUMATICOS S.A DE C.V.	26,754,937.33	8.70	1,341,233.17
大连固特异轮胎有限公司	20,602,764.67	6.70	1,337,746.87
DSM NUTRITIONAL PRODUCTS AG	17,292,731.96	5.62	1,030,138.23
合计	119,873,385.89	38.96	6,470,265.87

单位名称	2017.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
PIRELLI NEUMATICOS S.A DE C.V.	21,826,841.68	9.54	1,091,342.08
中策橡胶集团有限公司	19,919,171.14	8.71	995,958.56
浙江省新昌县祥和化工有限公司	17,229,108.47	7.53	861,455.42
锦湖轮胎(天津)有限公司	15,803,560.47	6.91	790,178.02
OOO PIRELLI TYRE RUSSIA	11,097,789.82	4.85	554,889.49
合计	85,876,471.58	37.54	4,293,823.57

(六) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	2020.6.30	2019.12.31
应收票据	46,720,847.30	40,643,345.98
应收账款		
合计	46,720,847.30	40,643,345.98

2、 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款项融资

项目	2020.6.30		2019.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据（银行承兑汇票）	129,994,487.74		189,882,682.30	
合计	129,994,487.74		189,882,682.30	

(七) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	7,395,284.33	90.13	10,910,939.27	89.51	9,038,115.51	97.06	15,479,171.10	95.64
1 至 2 年	755,584.35	9.21	1,216,760.98	9.98	201,199.59	2.16	519,664.10	3.21
2 至 3 年	54,659.00	0.67	62,064.40	0.51	51,918.90	0.56	123,934.46	0.77
3 年以上					20,460.36	0.22	62,258.00	0.38
合计	8,205,527.68	100.01	12,189,764.65	100.00	9,311,694.36	100.00	16,185,027.66	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	2020.6.30	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
凤阳新奥燃气有限公司	2,080,007.85	25.35
光大城乡再生能源（凤阳）有限公司	1,422,693.80	17.34
镇江海纳川物流产业发展有限责任公司	877,178.67	10.69
无锡华润燃气有限公司	503,717.76	6.14
中国石化炼油销售有限公司	378,174.03	4.61
合计	5,261,772.11	64.13

预付对象	2019.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
GENERAL HK FAR NICE DEVELOPMENT LIMITED	2,302,930.00	18.89
光大城乡再生能源（凤阳）有限公司	1,979,826.70	16.24
国网江苏省电力公司无锡供电公司	1,333,779.74	10.94
凤阳新奥燃气有限公司	1,083,100.74	8.89
湛江市麻章区亿龙矿产开发有限公司	795,300.50	6.52
合计	7,494,937.68	61.48

预付对象	2018.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
创菱（上海）管理有限公司	2,517,014.24	27.03
凤阳新奥燃气有限公司	960,759.55	10.32
光大城乡再生能源（凤阳）有限公司	701,404.00	7.53
中国（江苏）国际贸易单一窗口	685,602.60	7.36
无锡华润燃气有限公司	500,000.00	5.37
合计	5,364,780.39	57.61

预付对象	2017.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
苏州得亦名商贸有限公司	3,885,000.00	24.00
群星进出口有限公司	3,825,000.00	23.63
凤阳新奥燃气有限公司	1,493,707.02	9.23
国网江苏省电力公司无锡供电公司	1,305,100.00	8.06
三菱商事(上海)有限公司	943,140.54	5.83
合计	11,451,947.56	70.75

(八) 其他应收款

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应收利息				
应收股利				
其他应收款项	4,006,294.84	4,563,436.81	3,585,623.00	2,456,216.46
合计	4,006,294.84	4,563,436.81	3,585,623.00	2,456,216.46

1、 其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	506,483.21	1,621,910.01	1,585,697.07	2,454,073.83
1 至 2 年	1,196,419.66	1,469,764.15	2,310,234.21	
2 至 3 年	1,469,764.15	2,124,793.22		
3 至 4 年	2,120,911.30			
4 至 5 年				624,231.62
5 年以上	624,231.62	624,231.62	624,231.62	
小计	5,917,809.94	5,840,699.00	4,520,162.90	3,078,305.45
减：坏账准备	1,911,515.10	1,277,262.19	934,539.90	622,088.99
合计	4,006,294.84	4,563,436.81	3,585,623.00	2,456,216.46

（2）按坏账计提方法分类披露

2020 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
其中：					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
按组合计提坏账准备	5,917,809.94	100.00	1,911,515.10	32.30	4,006,294.84
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	5,917,809.94	100.00	1,911,515.10	32.30	4,006,294.84
合计	5,917,809.94	100.00	1,911,515.10		4,006,294.84

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
其中：					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
按组合计提坏账准备	5,840,699.00	100.00	1,277,262.19	21.87	4,563,436.81
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	5,840,699.00	100.00	1,277,262.19	21.87	4,563,436.81
合计	5,840,699.00	100.00	1,277,262.19		4,563,436.81

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项：

名称	2020.6.30			2019.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	506,483.21	25,324.17	5.00	1,621,910.01	81,095.50	5.00
1 至 2 年	1,196,419.66	119,641.96	10.00	1,469,764.15	146,976.42	10.00
2 至 3 年	1,469,764.15	293,952.83	20.00	2,124,793.22	424,958.65	20.00
3 至 4 年	2,120,911.30	848,364.52	40.00			
4 至 5 年						
5 年以上	624,231.62	624,231.62	100.00	624,231.62	624,231.62	100.00
合计	5,917,809.94	1,911,515.10		5,840,699.00	1,277,262.19	

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	4,520,162.90	100.00	934,539.90	20.67	3,585,623.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	4,520,162.90	100.00	934,539.90		3,585,623.00

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,078,305.45	100.00	622,088.99	20.21	2,456,216.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	3,078,305.45	100.00	622,088.99		2,456,216.46

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,585,697.07	79,284.86	5.00	2,454,073.83	122,703.70	5.00
1 至 2 年	2,310,234.21	231,023.42	10.00			
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年				624,231.62	499,385.29	80.00
5 年以上	624,231.62	624,231.62	100.00			
合计	4,520,162.90	934,539.90		3,078,305.45	622,088.99	

（3）坏账准备计提情况

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)	
2019.1.1 余额	934,539.90			934,539.90
2019.1.1 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	339,225.28			339,225.28
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	3,497.01			3,497.01
2019.12.31 余额	1,277,262.19			1,277,262.19

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)	
2019.12.31 余额	1,277,262.19			1,277,262.19
2019.12.31 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	634,389.93			634,389.93
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-137.02			-137.02
2020.6.30 余额	1,911,515.10			1,911,515.10

（4）本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2016.12.31	本期变动金额				2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	429,834.30	192,254.69				622,088.99
合计	429,834.30	192,254.69				622,088.99

类别	2017.12.31	本期变动金额				2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	622,088.99	312,075.64			375.27	934,539.90
合计	622,088.99	312,075.64			375.27	934,539.90

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额				2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	934,539.90		934,539.90	339,225.28			3,497.01	1,277,262.19
合计	934,539.90		934,539.90	339,225.28			3,497.01	1,277,262.19

类别	2019.12.31	本期变动金额				2020.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,277,262.19	634,389.93			-137.02	1,911,515.10
合计	1,277,262.19	634,389.93			-137.02	1,911,515.10

（6）按款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
上市费用	4,856,760.35	4,809,590.35	3,583,175.45	2,113,207.53
个人借款	374,346.00	20,000.00	72,475.00	39,930.50
押金及其他	686,703.59	1,011,108.65	864,512.45	925,167.42
合计	5,917,809.94	5,840,699.00	4,520,162.90	3,078,305.45

（7）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2020.6.30	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
立信会计师事务所（特殊普通合伙）	上市费用	2,547,169.62	1-3 年	43.04	396,226.40
中信建投证券股份有限公司	上市费用	1,415,094.34	3-4 年	23.91	566,037.74
江苏世纪同仁（上海）律师事务所	上市费用	886,792.62	1-4 年	14.99	298,113.21
北京天鸿建业工程有限公司	施救款	556,753.00	5 年以上	9.41	556,753.00
李炎	个人借款	100,000.00	1 年以内	1.69	5,000.00
合计		5,505,809.58		93.04	1,822,130.34

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
立信会计师事务所（特殊普通合伙）	上市费用	2,547,169.62	1-2 年	43.61	198,113.19
中信建投证券股份有限公司	上市费用	1,415,094.34	2-3 年	24.23	283,018.87
江苏世纪同仁（上海）律师事务所	上市费用	839,622.62	1-3 年	14.38	149,056.60

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京天鸿建业工程有限公司	施救款	556,753.00	5 年以上	9.53	556,753.00
Provincial Electricity Authority	押金	279,360.00	1 年以内	4.78	13,968.00
合计		5,637,999.58		96.53	1,200,909.66

单位名称	款项性质	2018.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中信建投证券股份有限公司	上市费用	1,415,094.34	1-2 年	31.31	141,509.43
立信会计师事务所（特殊普通合伙）	上市费用	1,415,094.34	1 年以内	31.31	70,754.72
江苏世纪同仁（上海）律师事务所	上市费用	745,283.00	2 年以内	16.49	72,169.81
北京天鸿建业工程有限公司	施救款	556,753.00	5 年以上	12.32	556,753.00
潘辰	代垫医药费	65,000.00	1-2 年	1.44	6,500.00
合计		4,197,224.68		92.87	847,686.96

单位名称	款项性质	2017.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中信建投证券股份有限公司	上市费用	1,415,094.34	1 年以内	45.97	70,754.72
江苏世纪同仁（上海）律师事务所	上市费用	698,113.19	1 年以内	22.68	34,905.66
北京天鸿建业工程有限公司	施救款	556,753.00	4-5 年	18.09	445,402.40

单位名称	款项性质	2017.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
Provincial Electricity Authority	押金	79,920.00	1 年以内	2.60	3,996.00
陆震宇	代垫医药费	58,673.98	1 年以内	1.91	2,933.70
合计		2,808,554.51		91.25	557,992.48

(九) 存货

1、 存货分类

项目	2020.6.30			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	50,967,763.38		50,967,763.38	72,790,278.09	-	72,790,278.09	44,879,732.20	-	44,879,732.20	45,597,874.24		45,597,874.24
在产品	2,190,844.46		2,190,844.46	1,510,944.34	-	1,510,944.34	1,530,205.20	-	1,530,205.20	1,106,491.67		1,106,491.67
库存商品	60,552,452.70	2,905,204.61	57,647,248.09	48,130,555.43	899,689.37	47,230,866.06	40,471,850.76	646,705.36	39,825,145.40	22,575,577.82		22,575,577.82
发出商品	7,933,756.53		7,933,756.53	12,097,981.65	-	12,097,981.65	5,596,113.47	-	5,596,113.47	6,105,820.41		6,105,820.41
合计	121,644,817.07	2,905,204.61	118,739,612.46	134,529,759.51	899,689.37	133,630,070.14	92,477,901.63	646,705.36	91,831,196.27	75,385,764.14	-	75,385,764.14

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	2017.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2018.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品		646,705.36				646,705.36
合计		646,705.36				646,705.36

项目	2018.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2019.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	646,705.36	252,984.01				899,689.37
合计	646,705.36	252,984.01				899,689.37

项目	2019.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2020.6.30
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	899,689.37	2,012,668.38	-7,153.14			2,905,204.61
合计	899,689.37	2,012,668.38	-7,153.14			2,905,204.61

(十) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	2020.6.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
项目 1	468,702.00	23,435.10	445,266.90
合计	468,702.00	23,435.10	445,266.90

2、 合同资产按减值计提方法分类披露

2020 年 6 月 30 日

类别	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提减值准备					
其中：					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					

类别	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提减值准备	468,702.00	100.00	23,435.10	5.00	445,266.90
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	468,702.00	100.00	23,435.10	5.00	445,266.90
合计	468,702.00	100.00	23,435.10		445,266.90

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

名称	2020.6.30		
	合同资产	减值准备	计提比例（%）
1 年以内	468,702.00	23,435.10	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	468,702.00	23,435.10	

3、 合同资产计提减值准备情况

项目	2020.1.1	本期计提	本期转回	本期转销/核销	2020.6.30	原因
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	57,111.68	-33,676.58			23,435.10	
合计	57,111.68	-33,676.58			23,435.10	

(十一) 其他流动资产

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
待抵扣进项税	33,736,857.31	31,436,141.62	22,092,643.86	4,897,315.31
预缴企业所得税	2,106,055.66	2,429,879.93	547,052.20	
应收出口退税	205,581.24	1,304,979.35	2,567,916.89	
合计	36,048,494.21	35,171,000.90	25,207,612.95	4,897,315.31

(十二) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
固定资产	666,583,679.85	686,943,785.85	395,703,136.86	383,710,977.27
固定资产清理				
合计	666,583,679.85	686,943,785.85	395,703,136.86	383,710,977.27

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	合计
1．账面原值					
（1）2016.12.31	228,056,126.76	11,963,997.29	461,301,178.43	3,994,968.33	705,316,270.81
（2）本期增加金额	11,575,966.86	2,701,167.10	10,977,146.74	284,676.49	25,538,957.19
—购置					
—在建工程转入	11,575,966.86	2,701,167.10	10,977,146.74	284,676.49	25,538,957.19
—外币报表折算差额					
（3）本期减少金额		18,519.82	1,672,180.94	438,332.60	2,129,033.36
—处置或报废		18,519.82	1,672,180.94	438,332.60	2,129,033.36
（4）2017.12.31	239,632,093.62	14,646,644.57	470,606,144.23	3,841,312.22	728,726,194.64
2．累计折旧					
（1）2016.12.31	49,629,948.61	7,708,743.47	234,368,815.99	2,437,198.30	294,144,706.37
（2）本期增加金额	11,270,577.35	1,702,766.17	39,271,095.48	645,987.07	52,890,426.07
—计提	11,270,577.35	1,702,766.17	39,271,095.48	645,987.07	52,890,426.07
—外币报表折算差额					
（3）本期减少金额		17,593.82	1,588,571.89	413,749.36	2,019,915.07
—处置或报废		17,593.82	1,588,571.89	413,749.36	2,019,915.07
（4）2017.12.31	60,900,525.96	9,393,915.82	272,051,339.58	2,669,436.01	345,015,217.37
3．减值准备					
（1）2016.12.31					
（2）本期增加金额					
—计提					
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）2017.12.31					

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	合计
4．账面价值					
（1）2017.12.31 账面价值	178,731,567.66	5,252,728.75	198,554,804.65	1,171,876.21	383,710,977.27
（2）2016.12.31 账面价值	178,426,178.15	4,255,253.82	226,932,362.44	1,557,770.03	411,171,564.44

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	合计
1．账面原值					
（1）2017.12.31	239,632,093.62	14,646,644.57	470,606,144.23	3,841,312.22	728,726,194.64
（2）本期增加金额	31,193,190.00	714,767.57	28,390,919.20	8,620.69	60,307,497.46
—购置					
—在建工程转入	31,193,190.00	713,397.65	28,390,919.20	8,620.69	60,306,127.54
—外币报表折算差额		1,369.92			1,369.92
（3）本期减少金额		46,206.03	947,541.38	77,350.43	1,071,097.84
—处置或报废		46,206.03	947,541.38	77,350.43	1,071,097.84
（4）2018.12.31	270,825,283.62	15,315,206.11	498,049,522.05	3,772,582.48	787,962,594.26
2．累计折旧					
（1）2017.12.31	60,900,525.96	9,393,915.82	272,051,339.58	2,669,436.01	345,015,217.37
（2）本期增加金额	12,399,340.60	1,837,615.97	33,162,056.99	499,084.25	47,898,097.81
—计提	12,399,340.60	1,837,581.76	33,162,056.99	499,084.25	47,898,063.60
—外币报表折算差额		34.21			34.21
（3）本期减少金额		39,407.50	540,967.37	73,482.91	653,857.78
—处置或报废		39,407.50	540,967.37	73,482.91	653,857.78
（4）2018.12.31	73,299,866.56	11,192,124.29	304,672,429.20	3,095,037.35	392,259,457.40
3．减值准备					
（1）2017.12.31					
（2）本期增加金额					
—计提					
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）2018.12.31					
4．账面价值					
（1）2018.12.31 账面价值	197,525,417.06	4,123,081.82	193,377,092.85	677,545.13	395,703,136.86
（2）2017.12.31 账面价值	178,731,567.66	5,252,728.75	198,554,804.65	1,171,876.21	383,710,977.27

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	合计
1．账面原值					
（1）2018.12.31	270,825,283.62	15,315,206.11	498,049,522.05	3,772,582.48	787,962,594.26
（2）本期增加金额	187,704,744.55	2,767,679.56	156,025,265.77	82,566.37	346,580,256.25
—购置					
—在建工程转入	187,704,744.55	2,765,579.22	156,025,265.77	82,566.37	346,578,155.91
—外币报表折算差额		2,100.34			2,100.34
（3）本期减少金额	1,212,524.15	175,833.41	4,332,115.19	77,350.43	5,797,823.18
—处置或报废	1,212,524.15	175,833.41	4,332,115.19	77,350.43	5,797,823.18
（4）2019.12.31	457,317,504.02	17,907,052.26	649,742,672.63	3,777,798.42	1,128,745,027.33
2．累计折旧					
（1）2018.12.31	73,299,866.56	11,192,124.29	304,672,429.20	3,095,037.35	392,259,457.40
（2）本期增加金额	13,510,373.64	1,124,841.74	37,624,261.85	335,640.99	52,595,118.22
—计提	13,510,373.64	1,123,616.83	37,624,261.85	335,640.99	52,593,893.31
—外币报表折算差额		1,224.91			1,224.91
（3）本期减少金额	88,428.18	166,480.04	2,724,943.01	73,482.91	3,053,334.14
—处置或报废	88,428.18	166,480.04	2,724,943.01	73,482.91	3,053,334.14
（4）2019.12.31	86,721,812.02	12,150,485.99	339,571,748.04	3,357,195.43	441,801,241.48
3．减值准备					
（1）2018.12.31					
（2）本期增加金额					
—计提					
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）2019.12.31					
4．账面价值					
（1）2019.12.31 账面价值	370,595,692.00	5,756,566.27	310,170,924.59	420,602.99	686,943,785.85
（2）2018.12.31 账面价值	197,525,417.06	4,123,081.82	193,377,092.85	677,545.13	395,703,136.86

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	合计
1．账面原值					
（1）2019.12.31	457,317,504.02	17,907,052.26	649,742,672.63	3,777,798.42	1,128,745,027.33
（2）本期增加金额	-1,354,276.76	121,962.43	17,619,852.20		16,387,537.87
—购置					
—在建工程转入	1,256,691.78	127,362.99	19,296,471.80		20,680,526.57
—外币报表折算差额	-2,610,968.54	-5,400.56	-1,676,619.60		-4,292,988.70
（3）本期减少金额		186,358.38	132,544.35	53,931.30	372,834.03
—处置或报废		186,358.38	132,544.35	53,931.30	372,834.03
（4）2020.6.30	455,963,227.26	17,842,656.31	667,229,980.48	3,723,867.12	1,144,759,731.17
2．累计折旧					
（1）2019.12.31	86,721,812.02	12,150,485.99	339,571,748.04	3,357,195.43	441,801,241.48
（2）本期增加金额	11,080,373.23	1,474,718.57	24,043,983.04	56,057.95	36,655,132.79
—计提	11,112,264.35	1,477,223.82	24,083,279.36	56,057.95	36,728,825.48
—外币报表折算差额	-31,891.12	-2,505.25	-39,296.32		-73,692.69
（3）本期减少金额		161,545.07	67,543.14	51,234.74	280,322.95
—处置或报废		161,545.07	67,543.14	51,234.74	280,322.95
（4）2020.6.30	97,802,185.25	13,463,659.49	363,548,187.94	3,362,018.64	478,176,051.32
3．减值准备					
（1）2019.12.31					
（2）本期增加金额					
—计提					
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）2020.6.30					
4．账面价值					
（1）2020.6.30 账面价值	358,161,042.01	4,378,996.82	303,681,792.54	361,848.48	666,583,679.85
（2）2019.12.31 账面价值	370,595,692.00	5,756,566.27	310,170,924.59	420,602.99	686,943,785.85

3、 2020 年 6 月 30 日未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
三明阿福厂房	11,534,579.89	尚未办妥
泰国工厂厂房	29,069,197.20	尚未办妥

(十三) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
在建工程	100,366,728.68	68,264,297.57	188,948,165.21	31,373,499.70
工程物资				
合计	100,366,728.68	68,264,297.57	188,948,165.21	31,373,499.70

2、 在建工程情况

项目	2020.6.30			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
安徽厂房工程	1,838,135.01		1,838,135.01	1,051,913.73		1,051,913.73	3,362,151.49		3,362,151.49	3,027,343.98		3,027,343.98
安徽硅酸钠车间脱硫脱硝系统改造工程	12,772,467.64		12,772,467.64	6,928,204.67		6,928,204.67						
安徽水厂污水工艺改造工程	3,397,359.15		3,397,359.15	2,571,043.61		2,571,043.61						
安徽白炭黑车间热风炉系统改造工程	3,321,184.13		3,321,184.13	2,629,088.09		2,629,088.09						
白炭黑四期工程	1,012,043.53		1,012,043.53	1,179,116.99		1,179,116.99	3,199,804.58		3,199,804.58	795,526.07		795,526.07
待安装设备	17,286,780.76		17,286,780.76	12,411,369.06		12,411,369.06	2,868,693.71		2,868,693.71	1,424,871.08		1,424,871.08
零星工程				21,238.94		21,238.94	744,778.39		744,778.39	838,504.54		838,504.54
泰国厂房							124,685,136.99		124,685,136.99	16,661,438.42		16,661,438.42
BPM 项目							406,453.23		406,453.23	211,521.38		211,521.38
LNG 项目				4,566,017.70		4,566,017.70	2,700,156.49		2,700,156.49			
三明阿福厂房工程	2,901,537.87		2,901,537.87	1,244,048.95		1,244,048.95	7,396,919.31		7,396,919.31			
三明阿福待安装设备	25,022,730.42		25,022,730.42	19,595,109.94		19,595,109.94	43,584,071.02		43,584,071.02			
三明阿福硅酸钠生产线	10,803,153.55		10,803,153.55	10,514,398.32		10,514,398.32						

项目	2020.6.30			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
三明阿福工厂地质基础加固工程	8,124,871.06		8,124,871.06	5,552,747.57		5,552,747.57						
白炭黑三期工程										8,414,294.23		8,414,294.23
泰国工厂待安装设备	2,675,179.66		2,675,179.66									
泰国工厂厂房工程	11,211,285.90		11,211,285.90									
合计	100,366,728.68		100,366,728.68	68,264,297.57		68,264,297.57	188,948,165.21		188,948,165.21	31,373,499.70		31,373,499.70

3、 重要在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2016.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2017.12.31	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
尾气脱硫项目		1,881,145.01	347,344.70	2,228,489.71								自筹
安徽一期厂房工程		12,630,568.76	4,624,534.35	14,227,759.13		3,027,343.98			3,336,017.31	63,621.84	5.61	自筹&贷款
白炭黑三期工程		4,221,552.25	4,562,080.13	369,338.15		8,414,294.23			396,556.27	170,791.05	4.90	自筹&贷款
白炭黑四期工程		763,408.88	39,417.19	7,300.00		795,526.07			2,819,087.89	14,008.19	4.45	自筹&贷款
一二期工程		1,493,137.52	1,054,876.69	2,548,014.21								自筹
待安装设备		1,913,316.24	4,585,882.23	5,074,327.39		1,424,871.08						自筹
零星工程		291,668.82	1,630,564.32	1,083,728.60		838,504.54						自筹
泰国工厂		5,358,163.21	11,303,275.21			16,661,438.42						自筹
BPM 项目			211,521.38			211,521.38						自筹
合计		28,552,960.69	28,359,496.20	25,538,957.19		31,373,499.70			6,551,661.47	248,421.08		

项目名称	预算数	2017.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2018.12.31	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
安徽一期厂房工程		3,027,343.98	893,837.13	559,029.62		3,362,151.49			3,336,017.31			自筹&贷款
白炭黑三期工程		8,414,294.23	595,729.56	9,010,023.79					598,815.74	202,259.47	4.35	自筹&贷款
白炭黑四期工程		795,526.07	4,655,475.88	2,251,197.37		3,199,804.58			2,819,087.89			自筹&贷款
待安装设备		1,424,871.08	4,752,697.08	3,308,874.45		2,868,693.71						自筹
零星工程		838,504.54	2,974,370.82	3,068,096.97		744,778.39						自筹
泰国工厂		16,661,438.42	108,023,698.57			124,685,136.99						自筹
BPM 项目		211,521.38	194,931.85			406,453.23						自筹
LNG 项目			2,700,156.49			2,700,156.49						自筹
三明阿福厂房工程			31,515,926.93	24,119,007.62		7,396,919.31						自筹
三明阿福待安装设备			61,573,968.74	17,989,897.72		43,584,071.02						自筹
合计		31,373,499.70	217,880,793.05	60,306,127.54		188,948,165.21			6,753,920.94	202,259.47		

项目名称	预算数	2018.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2019.12.31	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
安徽厂房工程		3,362,151.49	10,180,425.37	11,093,696.35	1,396,966.78	1,051,913.73			3,336,017.31			自筹&贷款
安徽硅酸钠车间脱硫脱硝系统改造工程			6,928,204.67			6,928,204.67						自筹
安徽水厂污水工艺改造工程			2,571,043.61			2,571,043.61						自筹
安徽白炭黑车间热风炉系统改造工程			2,629,088.09			2,629,088.09						自筹
白炭黑四期工程		3,199,804.58	479,784.87	2,500,472.46		1,179,116.99			2,819,087.89			自筹&贷款
待安装设备		2,868,693.71	14,391,615.39	4,848,940.04		12,411,369.06						自筹
零星工程		744,778.39	1,436,149.41	2,159,688.86		21,238.94						自筹
泰国工厂		124,685,136.99	160,602,431.11	285,287,568.10								自筹
BPM 项目		406,453.23	42,452.83		448,906.06							自筹
LNG 项目		2,700,156.49	1,865,861.21			4,566,017.70						自筹
三明阿福厂房工程		7,396,919.31	890,885.66	6,594,107.50	449,648.52	1,244,048.95						自筹
三明阿福待安装设备		43,584,071.02	10,740,427.37	34,093,682.60	635,705.85	19,595,109.94						自筹
三明阿福硅酸钠生产线			10,514,398.32			10,514,398.32						自筹
三明阿福工厂地质基础加固工程			5,552,747.57			5,552,747.57						自筹
合计		188,948,165.21	228,825,515.48	346,578,155.91	2,931,227.21	68,264,297.57			6,155,105.20			

项目名称	预算数	2019.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2020.6.30	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
安徽厂房工程		1,051,913.73	786,221.28			1,838,135.01			3,336,017.31			自筹&贷款
安徽硅酸钠车间脱硫脱硝系统改造工程		6,928,204.67	5,844,262.97			12,772,467.64						自筹
安徽水厂污水工艺改造工程		2,571,043.61	826,315.54			3,397,359.15						自筹
安徽白炭黑车间热风炉系统改造工程		2,629,088.09	692,096.04			3,321,184.13						自筹
白炭黑四期工程		1,179,116.99	4,199,577.62	4,366,651.08		1,012,043.53			2,819,087.89			自筹&贷款
待安装设备		12,411,369.06	14,199,586.88	9,324,175.18		17,286,780.76						自筹
零星工程		21,238.94	205,687.26	226,926.20								自筹
泰国工厂待安装设备			3,164,082.69	488,903.03		2,675,179.66						自筹
泰国工厂厂房工程			11,880,055.07	668,769.17		11,211,285.90						自筹
LNG 项目		4,566,017.70	524,329.03	5,090,346.73								自筹
三明阿福厂房工程		1,244,048.95	2,032,148.70	374,659.78		2,901,537.87						自筹
三明阿福待安装设备		19,595,109.94	5,567,715.88	140,095.40		25,022,730.42						自筹
三明阿福硅酸钠生产线		10,514,398.32	288,755.23			10,803,153.55						自筹
三明阿福工厂地质基础加固工程		5,552,747.57	2,572,123.49			8,124,871.06						自筹
合计		68,264,297.57	52,782,957.68	20,680,526.57		100,366,728.68			6,155,105.20			

(十四) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	土地所有权	技术转让费	财务软件	合计
1．账面原值					
（1）2016.12.31	39,383,625.94		365,480.00	1,697,506.19	41,446,612.13
（2）本期增加金额	260,000.00	55,153,436.86		215,365.26	55,628,802.12
—购置	260,000.00	55,153,436.86		215,365.26	55,628,802.12
—外币报表折算差额					
（3）本期减少金额					
—处置					
（4）2017.12.31	39,643,625.94	55,153,436.86	365,480.00	1,912,871.45	97,075,414.25
2．累计摊销					
（1）2016.12.31	4,367,971.61		302,356.25	675,086.25	5,345,414.11
（2）本期增加金额	817,784.67		52,511.17	324,253.98	1,194,549.82
—计提	817,784.67		52,511.17	324,253.98	1,194,549.82
（3）本期减少金额					
—处置					
（4）2017.12.31	5,185,756.28		354,867.42	999,340.23	6,539,963.93
3．减值准备					
（1）2016.12.31					
（2）本期增加金额					

项目	土地使用权	土地所有权	技术转让费	财务软件	合计
—计提					
（3）本期减少金额					
—处置					
（4）2017.12.31					
4．账面价值					
（1）2017.12.31 账面价值	34,457,869.66	55,153,436.86	10,612.58	913,531.22	90,535,450.32
（2）2016.12.31 账面价值	35,015,654.33		63,123.75	1,022,419.94	36,101,198.02

截止 2017 年 12 月 31 日，无形资产中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%。

项目	土地使用权	土地所有权	技术转让费	财务软件	合计
1．账面原值					
（1）2017.12.31	39,643,625.94	55,153,436.86	365,480.00	1,912,871.45	97,075,414.25
（2）本期增加金额	9,717,854.44	3,084,759.63		175,276.51	12,977,890.58
—购置	9,717,854.44			175,276.51	9,893,130.95
—外币报表折算差额		3,084,759.63			3,084,759.63
（3）本期减少金额					
—处置					
（4）2018.12.31	49,361,480.38	58,238,196.49	365,480.00	2,088,147.96	110,053,304.83
2．累计摊销					
（1）2017.12.31	5,185,756.28		354,867.42	999,340.23	6,539,963.93

项目	土地使用权	土地所有权	技术转让费	财务软件	合计
（2）本期增加金额	1,080,252.83		10,612.58	353,191.87	1,444,057.28
—计提	1,080,252.83		10,612.58	353,191.87	1,444,057.28
（3）本期减少金额					
—处置					
（4）2018.12.31	6,266,009.11		365,480.00	1,352,532.10	7,984,021.21
3．减值准备					
（1）2017.12.31					
（2）本期增加金额					
—计提					
（3）本期减少金额					
—处置					
（4）2018.12.31					
4．账面价值					
（1）2018.12.31 账面价值	43,095,471.27	58,238,196.49		735,615.86	102,069,283.62
（2）2017.12.31 账面价值	34,457,869.66	55,153,436.86	10,612.58	913,531.22	90,535,450.32

截止 2018 年 12 月 31 日，无形资产中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%。

项目	土地使用权	土地所有权	技术转让费	财务软件	合计
1．账面原值					
（1）2018.12.31	49,361,480.38	58,238,196.49	365,480.00	2,088,147.96	110,053,304.83
（2）本期增加金额	4,882,462.00	6,024,666.88		448,906.06	11,356,034.94
—购置	4,882,462.00			448,906.06	5,331,368.06
—外币报表折算差额		6,024,666.88			6,024,666.88
（3）本期减少金额					
—处置					
（4）2019.12.31	54,243,942.38	64,262,863.37	365,480.00	2,537,054.02	121,409,339.77
2．累计摊销					
（1）2018.12.31	6,266,009.11		365,480.00	1,352,532.10	7,984,021.21
（2）本期增加金额	1,126,305.93			455,571.31	1,581,877.24
—计提	1,126,305.93			455,571.31	1,581,877.24
（3）本期减少金额					
—处置					
（4）2019.12.31	7,392,315.04		365,480.00	1,808,103.41	9,565,898.45
3．减值准备					
（1）2018.12.31					
（2）本期增加金额					
—计提					

项目	土地使用权	土地所有权	技术转让费	财务软件	合计
（3）本期减少金额					
—处置					
（4）2019.12.31					
4．账面价值					
（1）2019.12.31 账面价值	46,851,627.34	64,262,863.37		728,950.61	111,843,441.32
（2）2018.12.31 账面价值	43,095,471.27	58,238,196.49		735,615.86	102,069,283.62

截止 2019 年 12 月 31 日，无形资产中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%。

项目	土地使用权	土地所有权	技术转让费	财务软件	合计
1．账面原值					
（1）2019.12.31	54,243,942.38	64,262,863.37	365,480.00	2,537,054.02	121,409,339.77
（2）本期增加金额		-966,151.30			-966,151.30
—购置					
—外币报表折算差额		-966,151.30			-966,151.30
（3）本期减少金额					
—处置					
（4）2020.6.30	54,243,942.38	63,296,712.07	365,480.00	2,537,054.02	120,443,188.47
2．累计摊销					
（1）2019.12.31	7,392,315.04		365,480.00	1,808,103.41	9,565,898.45
（2）本期增加金额	587,801.64			163,829.98	751,631.62

项目	土地使用权	土地所有权	技术转让费	财务软件	合计
—计提	587,801.64			163,829.98	751,631.62
（3）本期减少金额					
—处置					
（4）2020.6.30	7,980,116.68		365,480.00	1,971,933.39	10,317,530.07
3．减值准备					
（1）2019.12.31					
（2）本期增加金额					
—计提					
（3）本期减少金额					
—处置					
（4）2020.6.30					
4．账面价值					
（1）2020.6.30 账面价值	46,263,825.70	63,296,712.07		565,120.63	110,125,658.40
（2）2019.12.31 账面价值	46,851,627.34	64,262,863.37		728,950.61	111,843,441.32

截止 2020 年 6 月 30 日，无形资产中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%。

(十五) 长期待摊费用

项目	2016.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2017.12.31
码头泊位费	8,287,179.27		196,923.12		8,090,256.15
瑞奇注册费	795,660.74		203,142.12		592,518.62
合计	9,082,840.01		400,065.24		8,682,774.77

项目	2017.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2018.12.31
码头泊位费	8,090,256.15		196,923.12		7,893,333.03
瑞奇注册费	592,518.62		203,142.12		389,376.50
合计	8,682,774.77		400,065.24		8,282,709.53

项目	2018.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2019.12.31
码头泊位费	7,893,333.03		196,923.12		7,696,409.91
瑞奇注册费	389,376.50		203,142.12		186,234.38
合计	8,282,709.53		400,065.24		7,882,644.29

项目	2019.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2020.6.30
码头泊位费	7,696,409.91		98,461.56		7,597,948.35
瑞奇注册费	186,234.38		101,571.06		84,663.32
合计	7,882,644.29		200,032.62		7,682,611.67

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	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	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					17,137,742.29	2,590,652.72	13,073,825.56	1,989,429.99
可抵扣亏损	33,307,994.17	8,326,998.55					5,246,484.33	786,972.65
固定资产帐面价值与计税基础差异	2,577,869.52	644,467.38	2,409,747.61	602,436.90	2,718,013.35	407,702.00	5,250,963.47	787,644.52
信用减值准备	15,864,188.62	2,384,696.83	17,123,520.76	2,672,009.23				
合计	51,750,052.31	11,356,162.76	19,533,268.37	3,274,446.13	19,855,755.64	2,998,354.72	23,571,273.36	3,564,047.16

(十七) 其他非流动资产

项目	2020.6.30			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	63,193,262.27		63,193,262.27	21,822,837.57		21,822,837.57	59,176,806.04		59,176,806.04	33,703,994.59		33,703,994.59
合计	63,193,262.27		63,193,262.27	21,822,837.57		21,822,837.57	59,176,806.04		59,176,806.04	33,703,994.59		33,703,994.59

(十八) 短期借款

短期借款分类

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
信用借款	95,058,816.41	79,826,702.08	163,174,365.15	196,818,206.53
保证借款	18,344,000.00	18,624,000.00		
合计	113,402,816.41	98,450,702.08	163,174,365.15	196,818,206.53

(十九) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	2018.12.31	2017.12.31
交易性金融负债	848,410.33	
其中：衍生金融负债	848,410.33	
合计	848,410.33	

其他说明：主要是未到期的美元掉期产品公允价值变动所形成的金融负债。

(二十) 应付票据

种类	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	29,468,646.85	29,019,711.33	8,273,113.08	41,176,275.60
商业承兑汇票				
合计	29,468,646.85	29,019,711.33	8,273,113.08	41,176,275.60

(二十一) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
货款	67,354,162.16	79,758,698.11	64,746,719.31	86,231,468.15
工程设备款	51,276,497.64	61,758,494.31	23,183,349.89	16,008,403.14
运输装卸款	11,919,242.44	33,719,351.33	17,013,886.96	12,746,940.19
其他款项	3,696,022.94	6,021,157.43	5,186,332.50	8,213,448.75
合计	134,245,925.18	181,257,701.18	110,130,288.66	123,200,260.23

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	2020.6.30	未偿还或结转的原因
无锡雪浪环境科技股份有限公司	3,325,315.40	尚未结算
浙江展诚建设集团股份有限公司	2,824,818.50	尚未结算
中国中轻国际工程有限公司	2,590,000.00	尚未结算
北京化工大学苏州（相城）研究院	525,000.00	尚未结算
重庆市新城建筑工程有限责任公司	511,192.23	尚未结算
合计	9,776,326.13	

项目	2019.12.31	未偿还或结转的原因
无锡雪浪环境科技股份有限公司	3,325,315.40	尚未结算
浙江展诚建设集团股份有限公司	2,824,818.50	尚未结算
中国中轻国际工程有限公司	2,590,000.00	尚未结算
北京化工大学苏州（相城）研究院	525,000.00	尚未结算
重庆市新城建筑工程有限责任公司	511,192.23	尚未结算
合计	9,776,326.13	

项目	2018.12.31	未偿还或结转的原因
无锡雪浪环境科技股份有限公司	2,854,546.17	尚未结算
浙江展诚建设集团股份有限公司	2,824,818.50	尚未结算
中国中轻国际工程有限公司	2,213,675.21	尚未结算
常熟三禾精工科技有限公司	685,268.28	尚未结算
北京化工大学苏州（相城）研究院	525,000.00	尚未结算
合计	9,103,308.16	

项目	2017.12.31	未偿还或结转的原因
浙江展诚建设集团股份有限公司	2,824,818.50	尚未结算
无锡雪浪环境科技股份有限公司	2,769,230.77	尚未结算
中国中轻国际工程有限公司	2,213,675.21	尚未结算
上海奥格利环保工程有限公司	1,752,500.00	尚未结算
北京化工大学苏州（相城）研究院	525,000.00	尚未结算
合计	10,085,224.48	

(二十二) 预收款项

预收款项列示

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
一年以内（含一年）		1,446,510.16	827,577.71	3,054,465.43
一年以上		178,390.80	113,056.93	167,385.48
合计		1,624,900.96	940,634.64	3,221,850.91

(二十三) 合同负债

合同负债情况

项目	2020.6.30
一年以内（含一年）	1,400,711.77
一年以上	183,527.29
合计	1,584,239.06

(二十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
短期薪酬	3,261,960.04	47,309,771.93	46,727,407.57	3,844,324.40
离职后福利-设定提存计划	182,177.76	3,332,696.57	3,317,108.10	197,766.23
合计	3,444,137.80	50,642,468.50	50,044,515.67	4,042,090.63

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
短期薪酬	3,844,324.40	57,852,697.13	57,381,832.02	4,315,189.51
离职后福利-设定提存计划	197,766.23	3,950,487.83	3,910,808.14	237,445.92
合计	4,042,090.63	61,803,184.96	61,292,640.16	4,552,635.43

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
短期薪酬	4,315,189.51	65,359,951.28	64,864,173.00	4,810,967.79
离职后福利-设定提存计划	237,445.92	4,098,723.84	4,059,480.93	276,688.83
合计	4,552,635.43	69,458,675.12	68,923,653.93	5,087,656.62

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
短期薪酬	4,810,967.79	37,288,419.92	37,925,839.26	4,173,548.45
离职后福利-设定提存计划	276,688.83	357,656.40	559,144.90	75,200.33
合计	5,087,656.62	37,646,076.32	38,484,984.16	4,248,748.78

2、 短期薪酬列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
（1）工资、奖金、津贴和补贴	3,113,896.54	40,189,224.63	39,598,502.72	3,704,618.45
（2）职工福利费		4,367,671.64	4,367,671.64	
（3）社会保险费	93,118.00	1,595,523.82	1,583,951.37	104,690.45
其中：医疗保险费	71,597.00	1,233,544.05	1,227,335.51	77,805.54
工伤保险费	17,016.61	273,255.68	268,243.99	22,028.30
生育保险费	4,504.39	88,724.09	88,371.87	4,856.61
（4）住房公积金	54,945.50	910,164.00	930,094.00	35,015.50
（5）工会经费和职工教育经费		247,187.84	247,187.84	
合计	3,261,960.04	47,309,771.93	46,727,407.57	3,844,324.40

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
（1）工资、奖金、津贴和补贴	3,704,618.45	49,100,572.42	48,652,175.53	4,153,015.34
（2）职工福利费		5,109,532.71	5,109,532.71	
（3）社会保险费	104,690.45	1,959,751.61	1,938,479.39	125,962.67
其中：医疗保险费	77,805.54	1,499,405.19	1,483,111.55	94,099.18
工伤保险费	22,028.30	321,714.40	318,248.83	25,493.87
生育保险费	4,856.61	138,632.02	137,119.01	6,369.62
（4）住房公积金	35,015.50	1,093,294.00	1,092,098.00	36,211.50
（5）工会经费和职工教育经费		589,546.39	589,546.39	
合计	3,844,324.40	57,852,697.13	57,381,832.02	4,315,189.51

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
（1）工资、奖金、津贴和补贴	4,153,015.34	59,055,371.60	58,597,524.79	4,610,862.15
（2）职工福利费		2,575,206.14	2,575,206.14	
（3）社会保险费	125,962.67	2,143,936.52	2,123,415.05	146,484.14
其中：医疗保险费	94,099.18	1,775,419.04	1,758,429.09	111,089.13
工伤保险费	25,493.87	201,664.14	199,158.30	27,999.71
生育保险费	6,369.62	166,853.34	165,827.66	7,395.30
（4）住房公积金	36,211.50	1,222,901.30	1,205,491.30	53,621.50
（5）工会经费和职工教育经费		362,535.72	362,535.72	
合计	4,315,189.51	65,359,951.28	64,864,173.00	4,810,967.79

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
（1）工资、奖金、津贴和补贴	4,610,862.15	33,962,453.32	34,550,745.32	4,022,570.15
（2）职工福利费		1,889,360.38	1,889,360.38	
（3）社会保险费	146,484.14	717,007.66	768,674.38	94,817.42
其中：医疗保险费	111,089.13	628,683.31	658,042.76	81,729.68
工伤保险费	27,999.71	22,689.92	44,402.24	6,287.39
生育保险费	7,395.30	65,634.43	66,229.38	6,800.35
（4）住房公积金	53,621.50	608,579.30	611,346.30	50,854.50
（5）工会经费和职工教育经费		111,019.26	105,712.88	5,306.38
合计	4,810,967.79	37,288,419.92	37,925,839.26	4,173,548.45

3、 设定提存计划列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
基本养老保险	172,501.67	3,174,072.47	3,159,403.50	187,170.64
失业保险费	9,676.09	158,624.10	157,704.60	10,595.59
合计	182,177.76	3,332,696.57	3,317,108.10	197,766.23

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
基本养老保险	187,170.64	3,813,229.27	3,774,609.88	225,790.03
失业保险费	10,595.59	137,258.56	136,198.26	11,655.89
合计	197,766.23	3,950,487.83	3,910,808.14	237,445.92

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
基本养老保险	225,790.03	3,970,949.13	3,933,165.11	263,574.05
失业保险费	11,655.89	127,774.71	126,315.82	13,114.78
合计	237,445.92	4,098,723.84	4,059,480.93	276,688.83

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
基本养老保险	263,574.05	346,180.37	538,196.05	71,558.37
失业保险费	13,114.78	11,476.03	20,948.85	3,641.96
合计	276,688.83	357,656.40	559,144.90	75,200.33

(二十五) 应交税费

税费项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
增值税	6,307,800.35	8,304,629.77	14,048,907.84	15,057,351.35
企业所得税	8,665,828.07	9,360,396.09	11,444,688.98	10,967,594.33
个人所得税	124,964.50	58,755.11	172,359.87	265,076.12
城市维护建设税	356,010.38	159,455.17	299,713.18	380,288.03
房产税	542,574.85	541,016.34	511,590.46	489,188.08
教育费附加	283,635.48	137,937.81	182,217.37	276,057.15
土地使用税	804,111.67	844,043.19	301,510.94	1,052,976.50
水利基金	20,629.40	31,826.04	28,701.79	24,099.13
印花税	34,826.30	127,013.68	61,984.44	52,955.86
环境保护税	259,137.60	336,940.73	241,738.38	
合计	17,399,518.60	19,902,013.93	27,293,413.25	28,565,586.55

(二十六) 其他应付款

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付利息	1,106,965.52	545,747.52	259,812.14	262,227.45
其他应付款项	864,072.47	1,399,173.02	1,426,137.70	1,687,394.82
合计	1,971,037.99	1,944,920.54	1,685,949.84	1,949,622.27

1、 应付利息

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
短期借款应付利息	1,106,965.52	545,747.52	259,812.14	262,227.45
合计	1,106,965.52	545,747.52	259,812.14	262,227.45

2、 其他应付款项

（1）按款项性质列示

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
押金及保证金	525,976.30	579,276.30	352,108.92	1,050,600.00
代扣职工款	253,909.88	264,775.42	250,565.38	295,935.69
与费用相关款项		493,072.23	755,188.45	260,517.96
其他	84,186.29	62,049.07	68,274.96	80,341.17
合计	864,072.47	1,399,173.02	1,426,137.70	1,687,394.82

（2）账龄超过一年的重要其他应付款项

无账龄超过一年的重要其他应付款。

(二十七) 递延收益

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31	形成原因
与资产相关的政府补助	1,127,000.00		147,000.00	980,000.00	
合计	1,127,000.00		147,000.00	980,000.00	

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	形成原因
与资产相关的政府补助	980,000.00	183,620.00	151,284.42	1,012,335.58	
合计	980,000.00	183,620.00	151,284.42	1,012,335.58	

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	形成原因
与资产相关的政府补助	1,012,335.58		150,672.36	861,663.22	
合计	1,012,335.58		150,672.36	861,663.22	

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30	形成原因
与资产相关的政府补助	861,663.22		75,336.18	786,327.04	
合计	861,663.22		75,336.18	786,327.04	

(二十八) 股本

项目	2016.12.31	本期变动增（+）减（－）					2017.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	347,902,500.00			17,395,125.00		17,395,125.00	365,297,625.00

项目	2017.12.31	本期变动增（+）减（－）					2018.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	365,297,625.00						365,297,625.00

项目	2018.12.31	本期变动增（+）减（－）					2019.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	365,297,625.00						365,297,625.00

项目	2019.12.31	本期变动增（+）减（－）					2020.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	365,297,625.00						365,297,625.00

其他说明：

申报期股本变化说明详见附注一、（一）。

截至报告期末前 10 大股东股份持有情况，详见附注一、（一）。

(二十九) 资本公积

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
资本溢价（股本溢价）	207,567,227.24		17,395,125.00	190,172,102.24
合计	207,567,227.24		17,395,125.00	190,172,102.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）2017 年 5 月 15 日，根据公司 2016 年年度股东大会审议通过的《2016 年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，以 347,902,500 股股本为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 0.5 股，共计转增股本 17,395,125 股。经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字【2017】第 Z15239 号验资报告验证。

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
资本溢价（股本溢价）	190,172,102.24			190,172,102.24
合计	190,172,102.24			190,172,102.24

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
资本溢价（股本溢价）	190,172,102.24			190,172,102.24
合计	190,172,102.24			190,172,102.24

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
资本溢价（股本溢价）	190,172,102.24			190,172,102.24
合计	190,172,102.24			190,172,102.24

(三十) 专项储备

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
安全生产费	6,772,555.47	1,158,441.08	2,154,173.36	5,776,823.19
合计	6,772,555.47	1,158,441.08	2,154,173.36	5,776,823.19

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
安全生产费	5,776,823.19	2,326,324.32	3,010,761.29	5,092,386.22
合计	5,776,823.19	2,326,324.32	3,010,761.29	5,092,386.22

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
安全生产费	5,092,386.22	2,258,851.66	1,767,522.46	5,583,715.42
合计	5,092,386.22	2,258,851.66	1,767,522.46	5,583,715.42

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
安全生产费	5,583,715.42	764,164.74	1,287,340.48	5,060,539.68
合计	5,583,715.42	764,164.74	1,287,340.48	5,060,539.68

(三十一) 盈余公积

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
法定盈余公积	58,100,924.27	19,865,945.40		77,966,869.67
合计	58,100,924.27	19,865,945.40		77,966,869.67

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
法定盈余公积	77,966,869.67	28,692,401.94		106,659,271.61
合计	77,966,869.67	28,692,401.94		106,659,271.61

项目	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积	106,659,271.61		106,659,271.61	26,400,546.11		133,059,817.72
合计	106,659,271.61			26,400,546.11		133,059,817.72

项目	2019.12.31	会计政策变更调整	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.6.30
法定盈余公积	133,059,817.72		133,059,817.72			133,059,817.72
合计	133,059,817.72					133,059,817.72

(三十二) 未分配利润

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
调整前上年年末未分配利润	944,239,324.93	792,160,257.35	604,773,467.58	434,646,016.15
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减－）				
调整后年初未分配利润	944,239,324.93	792,160,257.35	604,773,467.58	434,646,016.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	89,178,361.45	269,804,019.94	270,873,835.46	189,993,396.83
减：提取法定盈余公积		26,400,546.11	28,692,401.94	19,865,945.40
应付普通股股利	73,059,525.00	91,324,406.25	54,794,643.75	
期末未分配利润	960,358,161.38	944,239,324.93	792,160,257.35	604,773,467.58

(三十三) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	437,594,996.98	275,427,599.34	1,189,370,395.55	720,311,576.68	1,176,673,221.95	713,455,015.37	1,065,650,458.18	659,667,024.13
其他业务	3,151,228.97	2,157,850.58	1,769,154.04		429,432.56		312,428.34	
合计	440,746,225.95	277,585,449.92	1,191,139,549.59	720,311,576.68	1,177,102,654.51	713,455,015.37	1,065,962,886.52	659,667,024.13

(三十四) 税金及附加

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	2,780,070.80	5,341,715.67	5,939,692.16	5,846,881.97
教育费附加	1,967,948.02	3,820,264.76	4,205,573.38	4,223,547.58
土地使用税	1,636,168.31	3,425,033.90	3,489,252.38	4,211,480.40
房产税	1,164,010.39	2,268,041.87	2,039,515.58	1,926,959.25
印花税	206,862.62	474,385.18	526,187.78	461,281.11
环境保护税	551,719.97	1,502,200.89	1,074,528.64	
车船使用税	360.00	385.28	360.00	
合计	8,307,140.11	16,832,027.55	17,275,109.92	16,670,150.31

(三十五) 销售费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	933,998.40	1,370,945.40	1,329,079.40	922,712.50
业务招待费	493,927.59	1,784,564.79	2,434,950.76	2,110,042.73
运输费	24,749,253.59	64,163,891.83	59,388,275.13	55,485,255.56
其他费用	855,201.28	1,854,341.10	2,438,535.80	1,448,463.32
合计	27,032,380.86	69,173,743.12	65,590,841.09	59,966,474.11

(三十六) 管理费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	13,795,001.44	24,412,769.14	21,918,511.58	15,736,972.09
咨询费	1,959,857.96	4,531,844.84	5,560,301.07	2,532,106.10
折旧费	9,629,170.59	6,294,269.62	5,467,493.82	4,394,106.55
其他费用	5,873,413.07	12,814,738.43	11,262,940.62	6,248,489.01
合计	31,257,443.06	48,053,622.03	44,209,247.09	28,911,673.75

(三十七) 研发费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
研发人员薪酬	5,898,681.20	13,306,101.41	12,790,559.00	11,673,141.30
材料费	4,495,755.35	26,360,970.13	24,300,775.37	21,475,105.55
折旧及无形资产摊销	925,594.98	4,096,886.51	4,960,910.98	4,588,155.50
其他费用	1,588,353.59	4,957,693.79	5,544,833.45	4,295,700.39
合计	12,908,385.12	48,721,651.84	47,597,078.80	42,032,102.74

(三十八) 财务费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利息费用	2,559,893.77	6,801,952.94	8,196,957.18	7,271,481.86
减：利息收入	3,851,723.28	10,098,996.39	9,084,199.96	6,441,325.43
汇兑损益	-7,001,474.73	-10,078,274.87	-22,463,443.59	39,665,892.01
其他	650,969.72	1,001,654.06	976,049.29	678,397.55
合计	-7,642,334.52	-12,373,664.26	-22,374,637.08	41,174,445.99

(三十九) 其他收益

补助项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
资源综合利用增值税即征即退	1,131,348.55	4,254,655.84	4,700,758.37	4,229,080.21	与收益相关
合计	1,131,348.55	4,254,655.84	4,700,758.37	4,229,080.21	

(四十) 投资收益

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
交易性金融资产在持有期间的投资收益	107,000.00	2,434,484.08		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益			-429,420.94	
合计	107,000.00	2,434,484.08	-429,420.94	

其他说明：主要是美元远期结汇合约约定远期结汇汇率所造成的盈利和亏损。

(四十一) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
交易性金融资产		136,000.00		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		136,000.00		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产			49,000.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益			49,000.00	
交易性金融负债		848,410.33	-848,410.33	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		848,410.33	-848,410.33	
合计		984,410.33	-799,410.33	

其他说明：主要是未到期的美元掉期产品公允价值变动所形成的金融资产和负债而产生的损益。

(四十二) 信用减值损失

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度
应收账款坏账损失	-2,880,766.81	-297,684.69
其他应收款坏账损失	634,389.93	339,225.28
合同资产减值损失	-33,676.58	
合计	-2,280,053.46	41,540.59

(四十三) 资产减值损失

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
坏账损失			4,069,421.88	2,398,969.33
存货跌价损失	2,012,668.38	252,984.01	646,705.36	
合计	2,012,668.38	252,984.01	4,716,127.24	2,398,969.33

(四十四) 资产处置收益

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
非流动资产处置	-88,139.40	-158,944.74		87,584.53	-88,139.40	-158,944.74		87584.53
合计	-88,139.40	-158,944.74		87,584.53	-88,139.40	-158,944.74		87,584.53

(四十五) 营业外收入

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
政府补助	5,837,318.22	13,093,380.24	8,842,927.48	2,766,353.93		13,093,380.24	8,842,927.48	2,766,353.93
其他	48,774.00	465,034.02	1,310,725.72	2,257,326.62		465,034.02	1,310,725.72	2,257,326.62
合计	5,886,092.22	13,558,414.26	10,153,653.20	5,023,680.55		13,558,414.26	10,153,653.20	5,023,680.55

计入营业外收入的政府补助

补助项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
市区高技能人才补贴		180,000.00	50,000.00	52,330.00	与收益相关
2016 年度无锡市职业卫生管理示范企业奖金				20,000.00	与收益相关
2016 年度“锡山区工业企业纳税十强”奖金				150,000.00	与收益相关
锡山区外贸稳增长扶持资金		210,000.00	480,000.00	390,000.00	与收益相关
无锡市劳动就业管理中心失业保险基金稳岗补贴			44,725.00	108,596.00	与收益相关
代扣代缴预提所得税的手续费返还				364,164.13	与收益相关
无锡市委“太湖人才计划”科研经费				50,000.00	与收益相关
凤阳县财政科技局 2016 年市专利资助费				15,000.00	与收益相关
滁州市发展和改革委员会 2016 年碳排放核查工作与能源审计补助资金				43,000.00	与收益相关
2017 年度市级硅基新材料产业基地建设专项资金财政拨款				700,000.00	与收益相关
安徽省平台引进高层人才奖补资金			50,000.00	50,000.00	与收益相关
锡山区发展和改革局企业报江苏证监局辅导补助				200,000.00	与收益相关
锡山区经信局 2016 年度省工业和信息产业转型升级专项引导资金					与收益相关
东港镇人民政府企业奖励资金					与收益相关
发改委 2016 年第一批企业直接融资奖励资金					与收益相关
东港镇人民政府企业上市奖励资金					与收益相关
锡山区发展和改革局新三板挂牌奖励					与收益相关
无锡市工业发展资金					与收益相关

补助项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
高新技术产品奖励			50,000.00	20,000.00	与收益相关
竞赛经费					与收益相关
专利资助				67,500.00	与收益相关
资源综合利用增值税即征即退					与收益相关
环保补助					与收益相关
技术补贴款					与收益相关
专利实审补助					与收益相关
岗位补贴款			11,545.08	21,263.80	与收益相关
凤宁 35KV 外线补贴款	73,500.00	147,000.00	147,000.00	147,000.00	与资产相关
外贸及开拓国际市场奖励					与收益相关
工业发展扶持资金				170,000.00	与收益相关
产业关键技术研发支持资金				152,500.00	与收益相关
科技成果转化产学研合作补助项目				45,000.00	与收益相关
2017 上半年县发明专利资助费			40,000.00		与收益相关
县科技项目资金		200,000.00	50,000.00		与收益相关
2017 年高企市级奖补资金			100,000.00		与收益相关
凤阳县公共就业和人才服务中心补助款		39,166.00	29,273.00		与收益相关
公益性岗位补贴	540,656.48	14,654.88	11,899.98		与收益相关
土地出让款返还	1,836.18	3,672.36	4,284.42		与资产相关

补助项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
科技发展项目补助	191,800.00	566,000.00	585,000.00		与收益相关
2017 年上市挂牌企业和后备企业奖励			5,761,400.00		与收益相关
2017 年无锡市第一批专利资助经费			8,000.00		与收益相关
2017 年度区工发资金项目			200,000.00		与收益相关
IPO 申请材料被中国证监会正式受理奖励款			500,000.00		与收益相关
2018 年无锡市产业前瞻性与共性关键技术研发项目资助专项资金			300,000.00		与收益相关
总部经济综合奖补资金		6,380,000.00	210,000.00		与收益相关
无锡市工业发展资金（第二批）扶持项目资金		300,000.00	100,000.00		与收益相关
2018 年无锡市第一批专利资助			61,000.00		与收益相关
2017 年锡山区专利专项资助			42,000.00		与收益相关
招收实习生补贴			6,800.00		与收益相关
无锡市锡山区经济和信息化局区现代（工业）产业发展扶持资金	1,330,000.00	800,000.00			与收益相关
凤阳县财政局凤阳县城镇土地使用税奖励金		1,335,800.00			与收益相关
市级硅基新材料产业基地建设专项资金财政拨款	700,000.00	1,150,000.00			与收益相关
凤阳县财政局“三重一创”建设专项资金补贴		1,000,000.00			与收益相关
凤阳县经济和信息化委员会“凤阳县十强民营企业”奖励款		100,000.00			与收益相关
非公企业党组织上缴党费返还	680.00	880.00			与收益相关
中国共产党无锡市锡山区东港镇委员会党建专项经费补贴款		5,000.00			与收益相关
无锡市锡山区经济和信息化局领军人才奖		10,000.00			与收益相关

补助项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
东港镇财政所江苏省“双创计划”市推荐项目奖励金		10,000.00			与收益相关
上海市杨浦区财政园区政策扶持奖励款		7,000.00			与收益相关
无锡市市场监督管理局无锡市技术标准资金资助		300,000.00			与收益相关
锡山区工业和信息化局 2019 年度无锡市智能制造（第二批）扶持项目资金		100,000.00			与收益相关
无锡市劳动就业管理中心失业保险基金稳岗补贴		50,580.00			与收益相关
无锡市政府省级博士后工作站补贴款		50,000.00			与收益相关
三明市工业和信息化局“5.15”特大暴雨工业企业补助资金		80,000.00			与收益相关
沙县财政局 2019 年新增规上企业奖励金		30,000.00			与收益相关
沙县人事人才公共服务中心 2019 年春节期间地铁一次稳定用工就业补贴		10,000.00			与收益相关
沙县人事人才公共服务中心江西理工大学招聘会补助款		1,117.00			与收益相关
公益性岗位补贴		12,510.00			与收益相关
沙县财政局 2019 年新增规上企业奖励金	30,000.00				与收益相关
无锡市劳动就业管理中心失业保险基金稳岗补贴	8,241.00				与收益相关
无锡国库中心退回手续费	34,674.93				与收益相关
收无锡市高技能人才公共实训服务中心（防疫）	300.00				与收益相关
收凤阳县财政局失业保险费返还	36,314.00				与收益相关
收凤阳县财政局中小企业发展专项资金等	500,000.00				与收益相关
无锡市锡山区市场监督管理局-现代产业扶持资金	11,310.00				与收益相关
东港镇人民政府 2019 年扶持资金（上市补贴）	2,339,900.00				与收益相关

补助项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
无锡市锡山区市场监督管理司 2019 年度知识产权专项补助	2,280.00				与收益相关
收无锡市高技能人才公共实训服务中心补助一人（防疫）	300.00				与收益相关
应届高校毕业生社会保险补贴	35,126.68				与收益相关
个人所得税代扣代缴手续费收入	398.95				与收益相关
合计	5,837,318.22	13,093,380.24	8,842,927.48	2,766,353.93	

(四十六) 营业外支出

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
对外捐赠	1,200,000.00	200,000.00	160,000.00	73,157.87	1,200,000.00	200,000.00	160,000.00	73,157.87
其他	47,468.45	180,844.58	250,767.07	219,172.00	47,468.45	180,844.58	250,767.07	219,172.00
非流动资产毁损报废损失		3,103,225.27	413,372.54			3,103,225.27	413,372.54	
债务重组损失-应收账款		20,510.03	194,669.85			20,510.03	194,669.85	
合计	1,247,468.45	3,504,579.88	1,018,809.46	292,329.87	1,247,468.45	3,504,579.88	1,018,809.46	292,329.87

(四十七) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用	16,257,341.73	48,166,581.17	47,801,115.68	33,711,953.09
递延所得税费用	-8,081,716.63	-276,091.41	565,692.44	484,714.21
合计	8,175,625.10	47,890,489.76	48,366,808.12	34,196,667.30

(四十八) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利息收入	3,851,723.28	10,098,996.39	9,084,199.96	6,441,325.43
营业外收入-政府补助	5,761,982.04	12,942,707.88	8,691,643.06	2,619,353.93
营业外收入-其他	48,774.00	465,034.02	1,494,345.72	2,257,326.62
企业间往来	340,824.35	409,372.22	2,401,945.63	2,817,506.96
合计	10,003,303.67	23,916,110.51	21,672,134.37	14,135,512.94

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
销售管理研发费用	39,488,042.63	116,288,946.18	109,803,251.18	83,057,361.54
财务费用	650,969.72	1,046,659.06	976,049.29	678,397.55
营业外支出	1,247,468.45	321,488.96	410,767.07	292,329.87
企业间往来	398,224.03	476,250.70	6,940,290.02	2,548,752.56
合计	41,784,704.83	118,133,344.90	118,130,357.56	86,576,841.52

(四十九) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	89,178,354.30	269,804,018.16	270,873,834.80	189,993,394.28
加：信用减值损失	-2,280,053.46	41,540.59		
资产减值准备	2,012,668.38	252,984.01	4,716,127.24	2,398,969.33
固定资产折旧	36,728,825.48	52,593,893.31	47,898,063.60	52,890,426.07

补充资料	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
无形资产摊销	751,631.62	1,581,877.24	1,444,057.28	1,194,549.82
长期待摊费用摊销	200,032.62	400,065.24	400,065.24	400,065.24
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）	88,139.40	158,944.74		-87,584.53
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		3,103,225.27	413,372.54	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-984,410.33	799,410.33	
财务费用（收益以“－”号填列）	-4,441,580.96	-3,276,321.93	-14,266,486.41	46,937,373.87
投资损失（收益以“－”号填列）	-107,000.00	-2,434,484.08	429,420.94	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-8,081,716.63	-276,091.41	565,692.44	484,714.21
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）				
存货的减少（增加以“－”号填列）	12,884,942.44	-42,051,857.88	-17,092,137.49	-3,169,652.72
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	122,393,503.85	-1,723,890.45	-33,754,512.61	-122,384,209.34
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-104,369,614.40	32,751,510.91	-35,355,358.03	77,473,526.21
其他	-598,511.92	340,656.84	-652,101.39	-1,142,732.28
经营活动产生的现金流量净额	144,359,620.72	310,281,660.23	226,419,448.48	244,988,840.16
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	558,138,110.50	571,600,252.19	548,590,112.86	670,770,103.62
减：现金的期初余额	571,600,252.19	548,590,112.86	670,770,103.62	468,086,722.00
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	-13,462,141.69	23,010,139.33	-122,179,990.76	202,683,381.62

2、 现金和现金等价物的构成

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
一、现金	558,138,110.50	571,600,252.19	548,590,112.86	670,770,103.62
其中：库存现金	23,538.09	84,583.36	66,971.26	108,191.05
可随时用于支付的银行存款	558,114,572.41	571,515,668.83	548,523,141.60	670,661,912.57
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	558,138,110.50	571,600,252.19	548,590,112.86	670,770,103.62
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				

(五十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值				受限原因
	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31	
货币资金	10,104,727.47	8,954,546.77	19,200,376.12	8,197,234.70	票据和信用证保证金
货币资金			2,000,000.00		财产保全金
货币资金	21,238,500.00	20,928,600.00			融资保函保证金
合计	31,343,227.47	29,883,146.77	21,200,376.12	8,197,234.70	

(五十一) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

2020 年 6 月 30 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	67,661,209.98	7.0795	479,007,536.05
欧元	675,376.81	7.9610	5,376,674.77
泰铢	11,875,661.44	0.2293	2,723,089.17
港币	15,971.87	9.1344	145,893.42
应收账款			
其中：美元	11,556,045.93	7.0795	81,811,027.18
泰铢	8,887,054.48	0.2293	2,037,801.59
预付账款			
其中：美元	8,890.18	7.0795	62,938.03
欧元	31,506.28	7.9610	250,821.49
泰铢	199339.33	0.2293	45,708.51
应付账款			
其中：美元	600,996.13	7.0795	4,254,752.09
欧元	73,505.57	7.9610	585,177.83
泰铢	94,502,437.09	0.2293	21,669,408.82
预收账款			
其中：美元	41,334.35	7.0795	292,626.53
其他应付款			
其中：泰铢	120,739.90	0.2293	27,685.66

2019 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	64,143,123.27	6.9762	447,475,509.00
欧元	678,802.23	7.8155	5,305,178.85
泰铢	101,957,606.71	0.2328	23,735,730.85
港币	162,760.23	0.8958	145,800.61

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
应收账款			
其中：美元	20,543,446.46	6.9762	143,315,191.18
其他应收款			
其中：泰铢	1,354,774.90	0.2328	315,391.60
应付账款			
其中：美元	1,428,326.17	6.9762	9,964,289.03
欧元	225,417.27	7.8155	1,761,748.71
泰铢	128,691,915.04	0.2328	29,959,477.82
预收账款			
其中：美元	51532.35037	6.9762	359,499.98
其他应付款			
其中：泰铢	1,248,879.55	0.2328	290,739.16

2018 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	71,842,458.97	6.8632	493,069,164.40
欧元	2,016,258.21	7.8473	15,822,183.05
泰铢	1,283,410.10	0.2110	270,799.53
港币	167,047.39	0.8762	146,366.92
应收账款			
其中：美元	19,297,977.51	6.8632	132,445,879.25
欧元	74,090.00	7.8473	581,406.46
其他应收款			
其中：泰铢	469,000.00	0.2110	98,959.00
其他非流动资产			
其中：美元	2,550,214.82	6.8632	17,502,634.35
欧元	875,992.00	7.8473	6,874,172.02
泰铢	6,214,214.26	0.2110	1,311,199.21
应付账款			
其中：美元	1,372,730.91	6.8632	9,421,326.78
欧元	59,470.00	7.8473	466,678.93

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
预收账款			
其中：美元	33,497.30	6.8632	229,898.67
其他应付款			
其中：美元	15,327.16	6.8632	105,193.36
泰铢	1,380,695.46	0.2110	291,326.74

2017 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	93,937,848.12	6.53	613,808,687.19
欧元	1,087,602.15	7.80	8,485,798.25
泰铢	692,897.37	0.20	138,440.90
港币	332,386.77	0.84	277,842.10
应收账款			
其中：美元	12,815,566.21	6.53	83,739,472.68
其他非流动资产			
其中：美元	534,560.00	6.53	3,492,921.95
欧元	1,193,576.00	7.80	9,312,638.02
应付账款			
其中：美元	1,287,920.72	6.53	8,415,531.56
欧元	42180	7.8023	329,101.01
预收账款			
其中：美元	34,891.20	6.53	227,986.08

(五十二) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	
凤宁 35KV 外线补贴款	1,470,000.00	递延收益	73,500.00	147,000.00	147,000.00	147,000.00	营业外收入
土地出让返还款	183,620.00	递延收益	1,836.18	3,672.36	4,284.42		营业外收入

2、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	
收综合资源利用补贴（增值税即征即退）	14,315,842.97	1,131,348.55	4,254,655.84	4,700,758.37	4,229,080.21	其他收益
市区高技能人才补贴	282,330.00		180,000.00	50,000.00	52,330.00	营业外收入
2016 年度无锡市职业卫生管理示范企业奖金	20,000.00				20,000.00	营业外收入
2016 年度“锡山区工业企业纳税十强”奖金	150,000.00				150,000.00	营业外收入
锡山区外贸稳增长扶持资金	1,080,000.00		210,000.00	480,000.00	390,000.00	营业外收入
无锡市劳动就业管理中心失业保险基金稳岗补贴	153,321.00			44,725.00	108,596.00	营业外收入
代扣代缴预提所得税的手续费返还	364,164.13				364,164.13	营业外收入
无锡市委“太湖人才计划”科研经费	50,000.00				50,000.00	营业外收入
凤阳县财政科技局 2016 年市专利资助费	15,000.00				15,000.00	营业外收入

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	
滁州市发展和改革委员会 2016 年碳排放核查工作与能源审计补助资金	43,000.00				43,000.00	营业外收入
2017 年度市级硅基新材料产业基地建设专项资金财政拨款	700,000.00				700,000.00	营业外收入
安徽省平台引进高层人才奖补资金	100,000.00			50,000.00	50,000.00	营业外收入
锡山区发展和改革局企业报江苏证监局辅导补助	200,000.00				200,000.00	营业外收入
高新技术产品奖励	70,000.00			50,000.00	20,000.00	营业外收入
专利资助	67,500.00				67,500.00	营业外收入
岗位补贴款	32,808.88			11,545.08	21,263.80	营业外收入
工业发展扶持资金	170,000.00				170,000.00	营业外收入
产业关键技术研发支持资金	152,500.00				152,500.00	营业外收入
科技成果转化产学研合作补助项目	45,000.00				45,000.00	营业外收入
2017 上半年县发明专利资助费	40,000.00			40,000.00		营业外收入
县科技项 目资金	250,000.00		200,000.00	50,000.00		营业外收入
2017 高企市级奖补资金	100,000.00			100,000.00		营业外收入
凤阳县公共就业和人才服务中心补助款	68,439.00		39,166.00	29,273.00		营业外收入
公益性岗位补贴	567,211.34	540,656.48	14,654.88	11,899.98		营业外收入
科技发展项目补助	1,342,800.00	191,800.00	566,000.00	585,000.00		营业外收入

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	
2017 年上市挂牌企业和后备企业奖励	5,761,400.00			5,761,400.00		营业外收入
2017 年无锡市第一批专利资助经费	8,000.00			8,000.00		营业外收入
2017 年度区工发资金项目	200,000.00			200,000.00		营业外收入
IPO 申请材料被中国证监会正式受理奖励款	500,000.00			500,000.00		营业外收入
科技局 2018 年无锡市产业前瞻性与共性关键技术研发项目资助专项资金	300,000.00			300,000.00		营业外收入
总部经济综合奖补资金	6,590,000.00		6,380,000.00	210,000.00		营业外收入
无锡市工业发展资金第二批）扶持项目资金	400,000.00		300,000.00	100,000.00		营业外收入
东港镇财政所 2018 年无锡市第一批专利资助	61,000.00			61,000.00		营业外收入
2017 年锡山区专利专项资助	42,000.00			42,000.00		营业外收入
实习生补贴	6,800.00			6,800.00		营业外收入
无锡市锡山区经济和信息化局区现代（工业）产业发展扶持资金	2,130,000.00	1,330,000.00	800,000.00			营业外收入
凤阳县财政局凤阳县城镇土地使用税奖励金	1,335,800.00		1,335,800.00			营业外收入
市级硅基新材料产业基地建设专项资金财政拨款	1,850,000.00	700,000.00	1,150,000.00			营业外收入
凤阳县财政局“三重一创”建设专项资金补贴	1,000,000.00		1,000,000.00			营业外收入

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	
凤阳县经济和信息化委员会“凤阳县十强民营企业”奖励款	100,000.00		100,000.00			营业外收入
非公企业党组织上缴党费返还	1,560.00	680.00	880.00			营业外收入
中国共产党无锡市锡山区东港镇委员会党建专项经费补贴款	5,000.00		5,000.00			营业外收入
无锡市锡山区经济和信息化局领军人才奖	10,000.00		10,000.00			营业外收入
东港镇财政所江苏省“双创计划”市推荐项目奖励金	10,000.00		10,000.00			营业外收入
上海市杨浦区财政园区政策扶持奖励款	7,000.00		7,000.00			营业外收入
无锡市市场监督管理局无锡市技术标准资金资助	300,000.00		300,000.00			营业外收入
锡山区工业和信息化局 2019 年度无锡市智能制造（第二批）扶持项目资金	100,000.00		100,000.00			营业外收入
无锡市劳动就业管理中心失业保险基金稳岗补贴	50,580.00		50,580.00			营业外收入
无锡市政府省级博士后工作站补贴款	50,000.00		50,000.00			营业外收入
三明市工业和信息化局“5.15”特大暴雨工业企业补助资金	80,000.00		80,000.00			营业外收入
沙县财政局 2019 年新增规上企业奖励金	30,000.00		30,000.00			营业外收入

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	
沙县人事人才公共服务中心 2019 年春节期间地铁一次稳定用工就业补贴	10,000.00		10,000.00			营业外收入
沙县人事人才公共服务中心江西理工大学招聘会补助款	1,117.00		1,117.00			营业外收入
公益性岗位补贴	12,510.00		12,510.00			营业外收入
无锡市劳动就业管理中心失业保险基金稳岗补贴	8,241.00	8,241.00				营业外收入
沙县财政局 2019 年新增规上企业奖励金	30,000.00	30,000.00				营业外收入
无锡国库中心退回手续费	34,674.93	34,674.93				营业外收入
收无锡市高技能人才公共实训服务中心（防疫）	300.00	300.00				营业外收入
收凤阳县财政局失业保险费返还	36,314.00	36,314.00				营业外收入
收凤阳县财政局中小企业发展专项资金等	500,000.00	500,000.00				营业外收入
无锡市锡山区市场监督管理局-现代产业扶持资金	11,310.00	11,310.00				营业外收入
东港镇人民政府 2019 年扶持资金（上市补贴）	2,339,900.00	2,339,900.00				营业外收入
无锡市锡山区市场监督管理司 2019 年度知识产权专项补助	2,280.00	2,280.00				营业外收入

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	
收无锡市高技能人才公共实训服务中心补助一人（防疫）	300.00	300.00				营业外收入
应届高校毕业生社会保险补贴	35,126.68	35,126.68				营业外收入
个人所得税代扣代缴手续费收入	398.95	398.95				营业外收入

六、 合并范围的变更

2017 年 8 月公司成立全资子公司上海确成国际贸易发展有限公司，注册资本为 5,000 万元，持有其 100%的股权，纳入合并范围；2017 年 11 月公司增加认缴三明阿福硅材料有限公司 4,950 万元注册资本，持有三明阿福硅材料有限公司 99%股权；2017 年 12 月由公司以 0 对价收购李玉峰持有的、尚未完成出资的三明阿福硅材料有限公司 1%股权，完成对三明阿福硅材料有限公司的 100%控股。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	2020.6.30 持股比例（%）		2019.12.31 持股比例（%）		2018.12.31 持股比例（%）		2017.12.31 持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	直接	间接	直接	间接	直接	间接	
安徽确成硅化学有限公司	安徽省滁州市	凤阳县板桥镇	工业	100.00		100.00		100.00		100.00		设立
无锡东沃化能有限公司	江苏省无锡市	无锡市锡山区东港镇青港路 25 号	工业	75.00	25.00	75.00	25.00	75.00	25.00	75.00	25.00	设立
确成硅化国际发展有限公司	中国香港	中国香港	贸易	100.00		100.00		100.00		100.00		设立
确成硅（泰国）有限公司	泰国	泰国	工业	99.99996		99.99996		99.99996		99.99996		设立
上海确成国际贸易发展有限公司	上海市	上海市杨浦区吉林路 60 号 102-6 室	贸易	100.00		100.00		100.00		100.00		设立
三明阿福硅材料有限公司	福建省沙县	福建省沙县高砂镇渡头工业区	工业	100.00		100.00		100.00		100.00		非同一控制下企业合并

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司审计部设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过审计部经理递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

于 2020 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 1,134,028.16 元。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。本公司于 2019 年度分别与中国银行、中信银行、农业银行以及花旗银行签署了代客掉期外汇业务，累计金额达 73,000.00 万美元，并积极与金融机构沟通，切实规避美元汇率变动对公司的影响。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2020.6.30			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	美元	汇率	合计	美元	汇率	合计	美元	汇率	合计	美元	汇率	合计
货币资金	67,661,209.98	7.0795	479,007,536.05	64,143,123.27	6.9762	447,475,509.00	71,842,458.97	6.8632	493,069,164.40	93,937,848.12	6.5342	613,808,687.19
应收账款	11,556,045.93	7.0795	81,811,027.18	20,543,446.46	6.9762	143,315,191.18	19,297,977.51	6.8632	132,445,879.25	12,815,566.21	6.5342	83,739,472.73
预付账款	8,890.18	7.0795	62,938.03									
其他非流动资产							2,550,214.82	6.8632	17,502,634.35	534,560.00	6.5342	3,492,921.95
主要外币金融资产小计	79,226,146.09	7.0795	560,881,501.26	84,686,569.73	6.9762	590,790,700.18	93,690,651.30	6.8632	643,017,678.00	107,287,974.33	6.5342	701,041,081.87
应付账款	600,996.13	7.0795	4,254,752.09	1,428,326.17	6.9762	9,964,289.03	1,372,730.91	6.8632	9,421,326.78	1,287,920.72	6.5342	8,415,531.57
预收账款	41,334.35	7.0795	292,626.53	51,532.35	6.9762	359,499.98	33,497.30	6.8632	229,898.67	34,891.20	6.5342	227,986.08
其他应付款							15,327.16	6.8632	105,193.36			
主要外币金融负债小计	642,330.48	7.0795	4,547,378.62	1,479,858.52	6.9762	10,323,789.01	1,421,555.37	6.8632	9,756,418.81	1,322,811.92	6.5342	8,643,517.65
合计	78,583,815.61	7.0795	556,334,122.63	83,206,711.21	6.9762	580,466,911.17	92,269,095.93	6.8632	633,261,259.19	105,965,162.41	6.5342	692,397,564.22

于 2020 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 10%，则公司将增加或减少净利润 55,633,412.26 元。管理层认为 10%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

(三) 流动性风险

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

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
华威国际发展有限公司	香港上環禧利街 27 號富輝商業中心 11 字樓 1101 室	贸易及咨询	100 港元	67.85	67.85

本公司最终控制方是阙伟东先生和陈小燕女士。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司报告期内无重要的合营或联营企业。

(四) 其他关联方情况

1、 关键管理人员薪酬

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
关键管理人员薪酬	265.33	417.03	372.10	357.47

(五) 关联方应收应付款项

申报期各期末无关联方应收应付款项。

十、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

公司于 2019 年 5 月 13 日与中国银行股份有限公司无锡锡山支行签订了《保证金质押总协议》，将账号为 504066823015-00178 价值为 300 万美元的保证金进行质押用于开立融资性保函，该笔融资性保函担保对子公司确成硅（泰国）有限公司在 2019 年 12 月 26 日至 2020 年 12 月 25 日期间不超过泰铢 8,000 万元的贷款。

项目	截止 2020 年 06 月 30 日净值
融资保函保证金	21,238,500.00
合计	21,238,500.00

(二) 或有事项

公司无需要披露的资产负债表日存在的重要或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票			19,701,172.59	53,757,456.08
商业承兑汇票				4,696,367.20
合计			19,701,172.59	58,453,823.28

2、 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

项目	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票					194,189,892.94		194,119,959.12	
商业承兑汇票								
合计					194,189,892.94		194,119,959.12	

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	227,336,042.71	292,149,443.54	294,521,924.02	218,447,765.43
1 至 2 年	591,942.31	21,513.79	202,821.79	19,602.10
2 至 3 年	10,446.83	198,066.05	19,151.10	10,899.52
3 至 4 年	195,512.61	19,151.10	7,399.52	860,828.24
4 至 5 年	19,151.09	7,399.52	769,509.04	
5 年以上	852,622.07	848,034.02	83,761.32	89,552.61
应收账款账面余额合计	229,005,717.62	293,243,608.02	295,604,566.79	219,428,647.90
减：坏账准备	12,374,233.71	15,510,850.85	15,606,144.12	11,876,025.29
应收账款账面价值合计	216,631,483.91	277,732,757.17	279,998,422.67	207,552,622.61

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2020 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	768,035.80	0.34	768,035.80	100.00	
其中：					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	768,035.80	0.34	768,035.80	100.00	
按组合计提坏账准备	228,237,681.82	99.66	11,606,197.91	5.09	216,631,483.91
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	228,237,681.82	99.66	11,606,197.91	5.09	216,631,483.91
合计	229,005,717.62	100.00	12,374,233.71		216,631,483.91

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	768,035.80	0.26	768,035.80	100.00	
其中：					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	768,035.80	0.26	768,035.80	100.00	
按组合计提坏账准备	292,475,572.22	99.74	14,742,815.05	5.04	277,732,757.17
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	292,475,572.22	99.74	14,742,815.05	5.04	277,732,757.17
合计	293,243,608.02	100.00	15,510,850.85		277,732,757.17

按组合计提坏账准备：账龄分析法计提坏账准备组合

名称	2020.6.30			2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	227,336,042.71	11,366,802.13	5.00	292,149,443.54	14,607,472.18	5.00
1 至 2 年	591,942.31	59,194.23	10.00	21,513.79	2,151.38	10.00
2 至 3 年	10,446.83	2,089.37	20.00	198,066.05	39,613.21	20.00
3 至 4 年	195,512.61	78,205.04	40.00	19,151.10	7,660.44	40.00
4 至 5 年	19,151.09	15,320.87	80.00	7,399.52	5,919.62	80.00
5 年以上	84,586.27	84,586.27	100.00	79,998.22	79,998.22	100.00
合计	228,237,681.82	11,606,197.91		292,475,572.22	14,742,815.05	

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	294,836,530.99	99.74	14,838,108.32	5.03	279,998,422.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	768,035.80	0.26	768,035.80	100.00	
合计	295,604,566.79	100.00	15,606,144.12		279,998,422.67

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	218,569,292.90	99.61	11,016,670.29	5.04	207,552,622.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	859,355.00	0.39	859,355.00	100.00	
合计	219,428,647.90	100.00	11,876,025.29		207,552,622.61

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	294,521,924.02	14,726,096.20	5.00	218,447,765.43	10,922,388.27	5.00
1 至 2 年	202,821.79	20,282.18	10.00	19,602.10	1,960.21	10.00
2 至 3 年	19,151.10	3,830.22	20.00	10,899.52	2,179.90	20.00
3 至 4 年	7,399.52	2,959.81	40.00	1,473.24	589.30	40.00
4 至 5 年	1,473.24	1,178.59	80.00			
5 年以上	83,761.32	83,761.32	100.00	89,552.61	89,552.61	100.00
合计	294,836,530.99	14,838,108.32		218,569,292.90	11,016,670.29	

3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,090,296.40	926,373.89			11,016,670.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款		859,355.00			859,355.00
合计	10,090,296.40	1,785,728.89			11,876,025.29

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,016,670.29	3,821,438.03			14,838,108.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	859,355.00	-91,319.20			768,035.80
合计	11,876,025.29	3,730,118.83			15,606,144.12

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,838,108.32		14,838,108.32	-95,293.27			14,742,815.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	768,035.80		768,035.80				768,035.80
合计	15,606,144.12		15,606,144.12	-95,293.27			15,510,850.85

类别	2019.12.31	会计政策变更调整	2020.1.1	本期变动金额			2020.6.30
				计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,742,815.05	-57,111.68	14,685,703.37	-3,079,505.46			11,606,197.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	768,035.80		768,035.80				768,035.80
合计	15,510,850.85	-57,111.68	15,453,739.17	-3,079,505.46			12,374,233.71

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2020.6.30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
浙江省新昌县祥和化工有限公司	19,668,217.03	8.59	983,410.85
OOO PIRELLI TYRE RUSSIA	15,876,826.52	6.93	793,841.33
大连固特异轮胎有限公司	13,143,983.14	5.74	657,199.16
中策橡胶集团有限公司	12,243,825.99	5.35	612,191.30

单位名称	2020.6.30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
DSM NUTRITIONAL PRODUCTS AG	11,226,985.08	4.90	561,349.25
合计	72,159,837.76	31.51	3,607,991.89

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
PIRELLI NEUMATICOS S.A DE C.V.	31,724,968.52	10.82	1,586,248.43
大连固特异轮胎有限公司	23,739,288.91	8.10	1,186,964.45
PIRELLI PNEUS LTDA.	20,844,271.69	7.11	1,042,213.58
OOO PIRELLI TYRE RUSSIA	19,649,565.35	6.70	982,478.27
浙江省新昌县祥和化工有限公司	17,774,568.63	6.06	888,728.43
合计	113,732,663.10	38.79	5,686,633.16

单位名称	2018.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
PIRELLI PNEUS LTDA.	26,999,828.80	9.13	1,349,991.44
PIRELLI NEUMATICOS S.A DE C.V.	26,754,937.33	9.05	1,337,746.87
中策橡胶集团有限公司	24,388,323.13	8.25	1,219,416.16
大连固特异轮胎有限公司	20,602,764.67	6.97	1,030,138.23
DSM NUTRITIONAL PRODUCTS AG	17,292,731.96	5.85	864,636.60
合计	116,038,585.89	39.25	5,801,929.30

单位名称	2017.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
PIRELLI NEUMATICOS S.A DE C.V.	21,826,841.68	9.95	1,091,342.08
中策橡胶集团有限公司	19,429,571.14	8.85	971,478.56
锦湖轮胎(天津)有限公司	15,803,560.47	7.20	790,178.02
浙江省新昌县祥和化工有限公司	11,813,123.13	5.38	590,656.16
OOO PIRELLI TYRE RUSSIA	11,097,789.82	5.06	554,889.49
合计	79,970,886.24	36.44	3,998,544.31

(三) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	2020.6.30	2019.12.31
应收票据	39,185,183.30	30,482,044.29
应收账款		
合计	39,185,183.30	30,482,044.29

2、 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款项融资

项目	2020.6.30		2019.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据（银行承兑汇票）	102,702,675.65		171,840,559.61	
合计	102,702,675.65		171,840,559.61	

(四) 其他应收款

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应收利息	87,000.00	159,500.00	217,500.00	120,833.33
其他应收款项	3,933,692.49	4,190,049.42	3,319,400.14	2,094,816.79
合计	4,020,692.49	4,349,549.42	3,536,900.14	2,215,650.12

1、 应收利息

（1）应收利息分类

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
委托贷款	87,000.00	159,500.00	217,500.00	120,833.33
合计	87,000.00	159,500.00	217,500.00	120,833.33

2、 其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	452,646.12	1,239,244.90	1,474,864.15	2,205,070.31
1 至 2 年	1,179,245.09	1,462,264.15	2,131,421.33	
2 至 3 年	1,462,264.15	2,120,911.30		
3 至 4 年	2,120,911.30			
4 至 5 年				
5 年以上				
其他应收款账面余额合计	5,215,066.66	4,822,420.35	3,606,285.48	2,205,070.31
减：坏账准备	1,281,374.17	632,370.93	286,885.34	110,253.52
其他应收款账面价值合计	3,933,692.49	4,190,049.42	3,319,400.14	2,094,816.79

（2）按坏账计提方法分类披露

2020 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
其中：					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
按组合计提坏账准备	5,215,066.66	100.00	1,281,374.17	24.57	3,933,692.49
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	5,215,066.66	100.00	1,281,374.17	24.57	3,933,692.49
合计	5,215,066.66	100.00	1,281,374.17		3,933,692.49

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
其中：					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
按组合计提坏账准备	4,822,420.35	100.00	632,370.93	13.11	4,190,049.42
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	4,822,420.35	100.00	632,370.93	13.11	4,190,049.42
合计	4,822,420.35	100.00	632,370.93		4,190,049.42

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项：

名称	2020.6.30			2019.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	452,646.12	22,632.31	5.00	1,239,244.90	61,962.25	5.00
1 至 2 年	1,179,245.09	117,924.51	10.00	1,462,264.15	146,226.42	10.00
2 至 3 年	1,462,264.15	292,452.83	20.00	2,120,911.30	424,182.26	20.00
3 至 4 年	2,120,911.30	848,364.52	40.00			
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	5,215,066.66	1,281,374.17		4,822,420.35	632,370.93	

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,606,285.48	100.00	286,885.34	7.96	3,319,400.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	3,606,285.48	100.00	286,885.34		3,319,400.14

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	2,205,070.31	100.00	110,253.52	5.00	2,094,816.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	2,205,070.31	100.00	110,253.52		2,094,816.79

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,474,864.15	73,743.21	5.00	2,205,070.31	110,253.52	5.00
1 至 2 年	2,131,421.33	213,142.13	10.00			
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	3,606,285.48	286,885.34		2,205,070.31	110,253.52	

（3）坏账准备计提情况

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)	
2019.1.1 余额	286,885.34			286,885.34
2019.1.1 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	345,485.59			345,485.59
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019.12.31 余额	632,370.93			632,370.93

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)	
2019.12.31 余额	632,370.93			632,370.93
2019.12.31 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	649,003.24			649,003.24
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020.6.30 余额	1,281,374.17			1,281,374.17

（4）本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	109,904.91	348.61			110,253.52
合计	109,904.91	348.61			110,253.52

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	110,253.52	176,631.82			286,885.34
合计	110,253.52	176,631.82			286,885.34

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	286,885.34		286,885.34	345,485.59			632,370.93
合计	286,885.34		286,885.34	345,485.59			632,370.93

类别	2019.12.31	本期变动金额			2020.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	632,370.93	649,003.24			1,281,374.17
合计	632,370.93	649,003.24			1,281,374.17

（6）按款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
上市费用	4,856,760.35	4,809,590.35	3,583,175.45	2,113,207.53
押金及其他	358,306.31	12,830.00	23,110.03	91,862.78
合计	5,215,066.66	4,822,420.35	3,606,285.48	2,205,070.31

（7）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2020.6.30	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
立信会计师事务所（特殊普通合伙）	上市费用	2,547,169.62	3 年以内	48.84	396,226.40
中信建投证券股份有限公司	上市费用	1,415,094.34	3-4 年	27.13	566,037.74
江苏世纪同仁（上海）律师事务所	上市费用	886,792.62	4 年以内	17.00	298,113.21
李炎	个人借款	100,000.00	1 年以内	1.92	5,000.00
钱伟东	个人借款	70,259.00	1 年以内	1.35	3,512.95
合计		5,019,315.58		96.24	1,268,890.29

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
立信会计师事务所（特殊普通合伙）	上市费用	2,547,169.62	2 年以内	52.82	198,113.19
中信建投证券股份有限公司	上市费用	1,415,094.34	3 年以内	29.34	283,018.87
江苏世纪同仁（上海）律师事务所	上市费用	839,622.62	3 年以内	17.41	149,056.60
四川轮胎橡胶（集团）股份有限公司	押金及其他	10,000.00	1 年以内	0.21	500.00

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏工程技术翻译院有限公司	上市费用	7,703.77	3 年以内	0.16	1,540.75
合计		4,819,590.35		99.94	632,229.41

单位名称	款项性质	2018.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中信建投证券股份有限公司	上市费用	1,415,094.34	1-2 年	39.24	141,509.43
立信会计师事务所（特殊普通合伙）	上市费用	1,415,094.34	1 年以内	39.24	70,754.72
江苏世纪同仁（上海）律师事务所	上市费用	745,283.00	1-2 年	20.67	72,169.81
刘啊飞	押金及其他	10,510.03	1 年以内	0.29	1,051.00
刘丙军	押金及其他	10,000.00	1-2 年	0.28	500.00
合计		3,595,981.71		99.72	285,984.96

单位名称	款项性质	2017.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中信建投证券股份有限公司	上市费用	1,415,094.34	1 年以内	64.17	70,754.72
江苏世纪同仁（上海）律师事务所	上市费用	698,113.19	1 年以内	31.66	34,905.66
陆震宇	代垫医药费	58,673.98	1 年以内	2.66	2,933.70
殷东峰	代垫医药费	14,975.00	1 年以内	0.68	748.75
刘啊飞	代垫医药费	10,510.03	1 年以内	0.48	525.50
合计		2,197,366.54		99.65	109,868.33

(五) 长期股权投资

项目	2020.6.30			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	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	513,084,044.11		513,084,044.11	513,084,044.11		513,084,044.11	402,376,044.11		402,376,044.11	344,366,044.11		344,366,044.11
对联营、合营企业投资												
合计	513,084,044.11		513,084,044.11	513,084,044.11		513,084,044.11	402,376,044.11		402,376,044.11	344,366,044.11		344,366,044.11

1、 对子公司投资

被投资单位	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
无锡东沃化能有限公司	34,197,044.11			34,197,044.11		
安徽确成硅化学有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
确成硅化国际发展有限公司	116,738,000.00	99,327,000.00		216,065,000.00		
上海确成国际贸易发展有限公司		10,604,000.00		10,604,000.00		
三明阿福硅材料有限公司		13,500,000.00		13,500,000.00		
合计	220,935,044.11	123,431,000.00		344,366,044.11		

被投资单位	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
无锡东沃化能有限公司	34,197,044.11			34,197,044.11		
安徽确成硅化学有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
确成硅化国际发展有限公司	216,065,000.00			216,065,000.00		
上海确成国际贸易发展有限公司	10,604,000.00	21,510,000.00		32,114,000.00		
三明阿福硅材料有限公司	13,500,000.00	36,500,000.00		50,000,000.00		
合计	344,366,044.11	58,010,000.00		402,376,044.11		

被投资单位	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
无锡东沃化能有限公司	34,197,044.11			34,197,044.11		
安徽确成硅化学有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		

被投资单位	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
确成硅化国际发展有限公司	216,065,000.00			216,065,000.00		
上海确成国际贸易发展有限公司	32,114,000.00	9,500,000.00		41,614,000.00		
三明阿福硅材料有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
确成硅（泰国）有限公司		101,208,000.00		101,208,000.00		
合计	402,376,044.11	110,708,000.00		513,084,044.11		

被投资单位	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30	本期计提减值准备	减值准备期末余额
无锡东沃化能有限公司	34,197,044.11			34,197,044.11		
安徽确成硅化学有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
确成硅化国际发展有限公司	216,065,000.00			216,065,000.00		
上海确成国际贸易发展有限公司	41,614,000.00			41,614,000.00		
三明阿福硅材料有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
确成硅（泰国）有限公司	101,208,000.00			101,208,000.00		
合计	513,084,044.11			513,084,044.11		

(六) 营业收入和营业成本

1、 营业收入与营业成本情况

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	419,590,098.17	267,373,005.20	1,131,688,662.92	730,696,163.84	1,099,753,884.73	724,745,292.30	999,339,383.64	662,885,311.33
其他业务			66,870.00	66,611.46				
合计	419,590,098.17	267,373,005.20	1,131,755,532.92	730,762,775.30	1,099,753,884.73	724,745,292.30	999,339,383.64	662,885,311.33

(七) 投资收益

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
成本法核算的长期股权投资收益			41,250,000.00	30,000,000.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	107,000.00	2,434,484.08		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益			-429,420.94	
委托贷款利息收入	1,125,573.90	6,707,526.71	7,011,525.14	4,160,770.41
合计	1,232,573.90	9,142,010.79	47,832,104.20	34,160,770.41

十四、 补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	说明
非流动资产处置损益	-88,139.40	-3,262,170.01	-413,372.54	87,584.53	
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）	5,837,318.22	13,093,380.24	8,842,927.48	2,766,353.93	
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	107,000.00	39,000.00	50,000.00		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备					
债务重组损益		-20,510.03	-194,669.85		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等					

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	说明
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		3,379,894.41	-1,278,831.27		
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	-1,198,694.45	84,189.44	899,958.65	1,964,996.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目					
所得税影响额	-874,586.43	-2,420,302.27	-1,178,392.01	-755,201.60	
少数股东权益影响额（税后）					
合计	3,782,897.94	10,893,481.78	6,727,620.46	4,063,733.61	

(二) 净资产收益率及每股收益

2020 年 1-6 月	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	5.23	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.01	0.23	0.23

2019 年度	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	17.32	0.74	0.74
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.62	0.71	0.71

2018 年度	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	20.06	0.74	0.74
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.56	0.72	0.72

2017 年度	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	16.49	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.14	0.51	0.51

确成硅化学股份有限公司

二〇二〇年九月二十五日

统一社会信用代码

91310101568093764U

营业执照

（副本）

证照编号：01000000202008170066

名　　称　立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　朱建弟、杨志国

经营范围　审查企业会计表报，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统领域内的技术服务；法律、法规规定的其它业务。
【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

成立日期　2011年01月24日

合伙期限　2011年01月24日 至 不约定期限

主要经营场所　上海市黄浦区南京东路61号四楼

仅供出报告使用，其他无效

登记机关　上海市黄浦区市场监督管理局

2020 年 08 月 17 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

4-P1073

证书序号：0001247

会 计 师 事 务 所

执业证书

名　　称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会[2010]82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

仅供出报告使用，其他无效

发证机关：上海市财政局

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

4-P2074

证书序号：000396

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

立信会计师事务所（特殊普通合伙）　　执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟

证书号：34　　发证时间：二〇〇九年七月十日

证书有效期至：二〇二一年七月十日

仅供出报告使用，其他无效

4-P2175

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓　　名
Full name 张丝柏

性　　别
Sex 男

出生日期
Date of birth 1971年5月1日

工作单位
Working unit 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

身份证号码
Identity card No. 321102197105301236

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号：
No. of Certificate 320600079016

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 江苏省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 1997 年 07 月 08 日

年　月　日

张丝柏(320600079016)
准予通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓　　名 王法亮
Full name
性　　别 男
Sex
出生日期 1979-01-05
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所（特殊普通合伙）
Working unit
身份证号码 152324197901059034
Identity card No.

CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

证书编号：110004150022
No. of Certificate

批准注册协会：上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2007 年 10 月 30 日
Date of Issuance y m d

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，有效期至一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

（沪财(110004150022)
经上海市2020年度检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日