



山东东岳有机硅材料股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-035

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人郑建青、主管会计工作负责人张秀磊及会计机构负责人(会计主管人员)张秀磊声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来发展规划及经营计划的陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，并充分理解未来计划、预测与承诺之间的差异，敬请广大投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的风险，敬请投资者注意阅读本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司面临的风险和应对措施”中对公司风险提示的相关内容。敬请广大投资者注意投资风险。

自 2020 年 1 月下旬开始，我国爆发新型冠状病毒肺炎疫情，各省市纷纷发布政策延后开工、暂停聚集性活动等情况。受新型冠状病毒疫情和国内外经济形势影响，上下游产业链企业存在复工滞后、订单延后等情形，对有机硅行业的产品价格造成较大影响，特别是 3 月中下旬国内 DMC 市场价格下降较为明显。面对疫情，公司积极应对，目前公司正常开工，生产装置运转正常，但是截至报告期末，新冠肺炎疫情影响未能快速解除，并且已在全球扩散，导致有机硅产品需求量减少，对有机硅行业的产品价格造成较大影响，因此对公司业

绩产生一定负面影响。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项	21
第六节 股份变动及股东情况	27
第七节 优先股相关情况	31
第八节 可转换公司债券相关情况	32
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	33
第十节 公司债券相关情况	34
第十一节 财务报告	35
第十二节 备查文件目录	118

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、东岳硅材	指	山东东岳有机硅材料股份有限公司
东岳氟硅科技集团	指	东岳氟硅科技集团有限公司
淄博晓希	指	淄博晓希企业管理合伙企业（有限合伙）
长石投资	指	长石投资有限公司
东岳集团	指	东岳集团有限公司，系东岳氟硅科技集团的母公司，香港上市公司，股票代码为 0189.HK
氢能公司	指	山东东岳未来氢能材料有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所、深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	现行有效的《山东东岳有机硅材料股份有限公司章程》
报告期末	指	2020 年 6 月 30 日
报告期、本期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	东岳硅材	股票代码	300821
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东东岳有机硅材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	东岳硅材		
公司的外文名称（如有）	Shandong Dongyue Organosilicon Materials Co., Ltd.		
公司的法定代表人	郑建青		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张秀磊	梁晓伟
联系地址	山东省淄博市桓台县唐山镇李寨村段	山东省淄博市桓台县唐山镇李寨村段
电话	0533-8514338	0533-8514338
传真	0533-8510195	0533-8510195
电子信箱	ir@dyyjg.com	ir@dyyjg.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见公司招股说明书。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☒ 适用 ☐ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见公司招股说明书。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司类型由“股份有限公司(非上市)”变更为“其他股份有限公司(上市)”，注册资本由 90,000.00 万元变更为 120,000.00 万元。具体内容详见公司于 2020 年 4 月 28 日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于公司完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2020-022）。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,155,732,100.32	1,389,936,340.85	-16.85%
归属于上市公司股东的净利润（元）	83,427,840.68	313,341,941.09	-73.37%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	74,830,633.45	221,627,682.17	-66.24%
经营活动产生的现金流量净额（元）	57,497,896.26	233,208,884.88	-75.34%
基本每股收益（元/股）	0.08	0.35	-77.14%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.35	-77.14%
加权平均净资产收益率	3.79%	16.57%	-12.78%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,212,882,358.59	2,498,066,709.86	68.65%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,877,052,068.01	2,107,775,760.35	83.94%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-16,674.75	固定资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,759,588.00	收到的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,371,448.20	
减：所得税影响额	1,517,154.22	
合计	8,597,207.23	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主营业务及主要产品情况

公司专业从事有机硅材料的研发、生产和销售，主要产品包括硅橡胶、硅油、气相白炭黑等有机硅下游深加工产品以及有机硅中间体等。其中：硅橡胶：主要作为粘合剂、密封剂、灌封和制模材料用于建筑、电子、电力、汽车领域、航空航天等领域。作为灌封和制模材料用于医疗、日用品、电子电器、新能源等领域。硅油：硅油广泛应用于纺织、日化、机械加工、化工、电子电气等行业，主要用作纺织 印染助剂、日化助剂、高级润滑油、防震油、绝缘油、真空扩散泵油、脱模剂、消泡剂、抛光剂和隔离剂等。硅树脂：一类具有高度交联网状结构的热固性聚硅氧烷，具有优异的耐热性、电绝缘性及良好的防水效果。有机硅树脂主要作为绝缘漆浸渍H级电机及变压器线圈，以及用于浸渍玻璃布、玻布丝及石棉布后制成电机套管、电器绝缘绕组等。气相白炭黑：主要作为硅橡胶的补强填料，也用于油墨涂料工业、复合材料、黏合剂、化学机械抛光等领域。

公司是我国有机硅行业中生产规模最大的企业之一。公司现已建成并运营两套有机硅单体生产装置，具备年产30万吨有机硅单体（折合聚硅氧烷约14.1万吨）的生产能力。按聚硅氧烷产能计算，公司位列有机硅行业全球前十、中国第四。同时，公司也是国内重要的有机硅下游深加工产品供应商，现拥有硅橡胶、硅油、气相白炭黑等各类下游产品120多个规格。

公司的有机硅生产技术和工艺处于国内领先水平。公司深耕有机硅行业十余年，通过长期生产实践和技术创新，掌握了多项核心技术和关键生产工艺，并持续对新技术、新工艺进行研发和应用，以增强企业核心竞争力。公司现已掌握15万吨/年单体合成装置设计、运行技术，为单套产能最高的国产装置之一。公司是国家高新技术企业和山东省淄博市有机硅材料工程技术研究中心，曾先后承担国家工信部2017年“工业强基”工程、山东省科技计划项目、山东省自主创新及成果转化专项以及淄博市创新发展重点项目计划等一系列重大科研项目。作为行业领先企业，公司还参与起草了《工业用二甲基二氯硅烷》《甲基二氯硅烷》《二甲基二氯硅烷水解物》《羟基封端聚二甲基硅氧烷线性体》《十甲基环五硅氧烷》《甲基低含氢硅油》《端含氢二甲基硅油》《端乙烯基硅油》《高沸硅油》等十余项国家或行业团体标准。截止本报告期末，公司已取得各类已授权发明专利共40项，其中发明专利“有机氯硅烷的水解方法”获山东省专利奖一等奖。

（二）经营模式

1、研发模式

公司的研究开发以市场需求为导向，以技术创新为驱动，坚持自主研发、自主创新的研发策略，同时积极与高等院校、科研院所开展产学研合作，增强研发能力。公司聚焦有机硅产业链，不断进行技术创新、工艺升级和新产品研发，努力实现研发创新成果的市场转化。

2、采购模式

公司原材料主要包括金属硅以及一氯甲烷、甲醇等化工原料，其中金属硅主要向金属硅生产加工企业采购，其他化工原料主要向生产厂家直接采购或通过贸易商采购。公司拥有独立的供应链体系，建立了独立的SRM（供应商关系管理）系统。公司设立物资采购部负责对采购过程的控制与管理以及对供应商的选择、控制和评价工作。

3、生产模式

公司生产运行中心下设生产调度室全面负责公司的生产运行管理工作，各生产车间负责

按计划组织生产，质检中心负责对产品质量进行监督、检查和管理。

4、销售模式

公司设置营销经营部负责有机硅产品的国内外销售业务，并在国内主要市场区域设立销售服务机构，实现了客户服务的快速化、个性化、本地化。由于有机硅产品属于工业品，公司采用直销模式，主要将产品直接销售给下游有机硅制品加工企业。

公司通常通过行业会议、客户拜访及电话承揽等方式进行产品推广和客户开发。由于有机硅下游产业链较长，产品应用领域广阔，因此公司下游客户结构较为分散，且聚集了大量小规模企业。为开拓市场、稳定销售并分散风险，公司采取了大客户和中小客户相结合的客户开拓策略。公司在客户维护过程中高度重视客户服务，公司销售和技术部门通过多种方式和渠道收集行业和市场信息，紧密跟踪技术和市场发展趋势，及时了解客户新动向和新需求，为客户提供优质的服务，赢得客户的信赖。公司在销售过程中采取了严格的信用管理制度，控制货款风险，货款结算以银行承兑汇票为主。

公司产品的国内销售地域主要集中在华南和华东地区，境外销售地域包括阿联酋、美国、比利时、德国、印度、波兰、土耳其、韩国等三十多个国家和地区。

（三）主要的业绩驱动因素

2020年上半年度，公司根据年度经营总体计划，在经营管理层的带领下，全面有序推进各项工作。但2020年1月下旬开始，我国爆发新型冠状病毒肺炎疫情，各省市纷纷发布政策延后开工、暂停聚集性活动等情况。受新型冠状病毒疫情和国内外经济形势影响，上下游产业链企业存在复工滞后、订单延后等情形，对有机硅行业的产品价格造成较大影响，特别是3月中下旬国内DMC市场价格下降较为明显。面对疫情，公司积极应对，目前公司正常开工，生产装置运转正常，但是截至报告期末，新冠肺炎疫情影响未能快速解除，并且已在全球扩散，导致有机硅产品需求量减少，对有机硅行业的产品价格造成较大影响，因此对公司业绩产生一定负面影响。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
货币资金	报告期内期末较期初增长 154.70%，主要系公司发行股票，收到募集资金

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

1、规模优势

公司是我国有机硅行业中生产规模最大的企业之一，规模优势显著。公司有机硅单体合成单套装置生产能力居国内领先水平。有机硅单体合成反应机理复杂、副反应多，反应过程受到流化床结构、原料纯度、催化体系、反应温度等多种因素的复杂影响，具有较高的技术壁垒。通过长期技术研发和生产实践，公司现已掌握15万吨/年单体合成装置设计、运行技术，为单套产能最高的国产装置之一。

公司募投项目建成达产后，公司聚硅氧烷产能规模有望进入全球前五位，规模优势进一步增强。随着生产规模的扩大，公司在原材料采购、生产管理、能源消耗、副产物综合利用、市场营销等方面的规模经济效益将进一步凸显。

2、研发和技术优势

公司深耕有机硅行业十余年，是我国较早从事有机硅工业化生产的企业之一。公司具备良好的产品研发体系，专门成立了研究所和技术部负责新产品与新技术的开发及产业转化，并与山东省科学院新材料研究所成立联合研发中心及成果转化基地。公司研究所拥有研发实验室和中试基地，拥有255人的高素质研发团队，其中高级工程师1人，硕士研究生24人，本科生62人。公司正围绕有机硅产业链持续进行新产品研发，目前在研产品包括高性能阻燃耐热硅橡胶、功能化液体硅橡胶、低挥发分含氢硅油、有机硅枝化聚合物、纺织和日化用硅油、有机硅表面活性剂、特种单体及其聚合物等。公司在研新产品聚焦行业未来发展方向，符合国家产业政策导向，具有十分广阔的市场前景。

经过多年的生产实践和技术创新，公司在有机硅生产领域掌握了多项核心技术和关键生产工艺，并且持续对新技术、新工艺进行研发和应用，不断提高装置稳定运行能力和生产效率，不断降低能耗、物耗水平，提升产品质量。

3、不断完善的产业链优势

近年来，公司持续拓展有机硅下游深加工产业链，产品品类不断丰富。公司拥有硅橡胶、硅油、气相白炭黑等各类深加工产品共120多种规格，相比2015年的88种规格大幅增加。报告期内，公司深加工产品收入占主营业务收入比重分别为89.53%，下游深加工系列产品已成为公司的核心盈利来源。

此外，公司不断加强副产物的综合利用，持续拓展有机硅副产物综合利用产业链，努力建设有机硅新材料循环经济。有机硅单体合成反应机理复杂、副反应多，除主产物二甲单体外还产生众多副产单体以及高沸物、低沸物、浆渣等副产物。公司分别以一甲含氢单体和一甲单体为原料生产含氢硅油和气相白炭黑产品，实现了副产单体的高效利用。此外，公司先后建成12,000吨/年有机硅高沸物转化项目、5,000吨/年有机硅低沸物转化项目以及12,000吨/年有机硅副产物综合利用项目，实现了有机硅高低沸物和有机硅浆渣、硅渣的综合利用和无害化处置，有效提高了资源利用效率，降低了生产过程中污染物的排放，创造了良好的社会、经济和环保效益。

4、行业经验和管理优势

公司深耕有机硅行业十余年，经历了我国有机硅产业由小到大、由弱到强的发展历程，对所处行业的产业政策、行业环境变化、产品发展趋势以及行业特有的生产模式、工艺管理、成本控制等都有着十分深刻的理解，行业经验丰富。

5、营销服务和客户优势

有机硅材料拥有十分广泛的客户群体，涉及国民经济各行各业，为此公司不断加强营销服务网络建设，逐步建立了覆盖全国主要有机硅产业集聚地的营销服务网络。公司目前已在广东、江苏、浙江、山东等地建立10个销售服务机构，为客户提供售前、售中、售后全方位服务，实现了客户服务的快速化、个性化、本地化。公司还专门成立外贸部门负责境外销售业务。公司国内外客户数量超过1,100家，广泛分布于全国二十多个省市及阿联酋、美国、比利时、德国、印度、波兰、土耳其、韩国等三十多个国家和地区。多年来，公司依靠快速反

应、及时交付、质量稳定、成本控制赢得客户信赖。

6、安全和环保优势

随着环境保护、生态文明等政策深入推进，安全和环保管理水平已成为企业重要的竞争力体现。自成立以来，公司始终高度重视安全环保能力建设，凭借先进的安全环保技术和管理为支撑，持续强化安全环保能力建设。

在环境保护方面，公司依据清洁生产和循环经济的理念设计、建设了工厂主要生产装置和副产综合利用装置，配备了完善的三废处理设施和在线检测、监测设备。公司通过有效的技术手段和管理手段确保污染物排放符合国家和地方环境质量标准，如污水处理采用先进的生化、臭氧技术实现废水减排。公司已制定污水“零排放”方案，项目建成后，预计污水排放量将大幅降低。

在安全生产方面，公司从安全工程建设及安全管理两方面确保企业生产安全。一方面，公司投资了集现场信号采集、动态显示、联锁保护等功能于一体的安全仪表系统（SIS）、泄漏检测报警系统及各类安全防护设施和防火、防爆设施。另一方面，公司建立了严格的安全管理组织网络、制度和操作规程，并通过安全文化建设加强员工的安全责任意识。公司是安全生产标准化二级企业以及山东省风险分级管控和隐患排查治理双重预防体系建设省级标杆企业，2016年8月被授予“2015年度省级安全文化建设示范企业”称号。

公司于2017年引进“杜邦安全管理”模式，与杜邦（中国）研发管理有限公司签订《咨询服务协议》，在公司层面全面推动“学杜邦”战略，进一步构建安全管理长效机制。通过杜邦安全管理提升项目的实施，公司在安全隐患动态管理、工艺安全管理、工艺危害分析、高危作业管理、设备设施生命周期管理、人员安全等方面的风险管控能力得到显著增强。

7、产品质量优势

公司自成立以来即专注于有机硅材料的研发、生产及销售，经过多年的积累和发展，公司已建立完善的质量控制体系，对产品的质量要求贯穿于采购、生产和销售的全过程。公司对进厂原材料实行分类管理和严格品质检验，从源头控制产品质量。在生产过程中，公司根据ISO9001、ISO14001、ISO50001、OHSAS18001、ISO10012:2003等管理体系的要求，严格按照相关国家和行业标准、进口国标准或客户的特定要求组织生产，2018年3月，公司D4产品通过欧洲化学品管理局（ECHA）REACH认证；2019年8月，公司110甲基乙烯基硅橡胶产品通过美国食品药品监督管理局FDA认证。公司还制定了一系列企业内控标准，强化产品质量管理控制，足料投放，严控生产流程和工艺。公司建有独立的实验室和质检中心，配备专业的技术人员和完备的检测设备，公司产品经过公司内部检测合格后方可发货，以确保产品质量的高标准和稳定性。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年度，公司根据年度经营总体计划，在经营管理层的带领下，全面有序推进各项工作。但2020年1月下旬开始，我国爆发新型冠状病毒肺炎疫情，各省市纷纷发布政策延后开工、暂停聚集性活动等情形。受新型冠状病毒疫情和国内外经济形势影响，上下游产业链企业存在复工滞后、订单延后等情形，对有机硅行业的产品价格造成较大影响，特别是3月中下旬国内DMC市场价格下降较为明显。面对疫情，公司积极应对，目前公司正常开工，生产装置运转正常，但是截至报告期末，新冠肺炎疫情影响未能快速解除，并且已在全球扩散，导致有机硅产品需求量减少，对有机硅行业的产品价格造成较大影响，因此对公司业绩产生一定负面影响。

报告期内，公司实现营业总收入为1,155,732,100.32元，比去年同期下降16.85%；归属于上市公司股东的净利润为83,427,840.68元，比去年同期下降73.37%。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,155,732,100.32	1,389,936,340.85	-16.85%	
营业成本	963,259,127.43	1,024,399,522.42	-5.97%	
销售费用	34,652,352.67	35,424,110.04	-2.18%	
管理费用	19,955,738.04	38,181,923.32	-47.74%	主要系维修费减少
财务费用	-15,789,505.04	-7,578,263.82	-108.35%	主要系本期银行存款利息增多,财务费用减少
所得税费用	14,764,191.43	-59,272,495.73	124.91%	主要系上年同期收到汇缴所得税退税
研发投入	60,730,198.86	28,414,092.97	113.73%	主要系本期研发项目增多、研发投入增加
经营活动产生的现金流量净额	57,497,896.26	233,208,884.88	-75.34%	主要系本期销售收入减少
投资活动产生的现金流量净额	-943,061,693.46	-23,040,781.48	-3,993.01%	主要系结构性存款增加及对氢能公司股权投资
筹资活动产生的现金流量净额	1,717,642,718.24	-360,000,000.00	577.12%	主要系公司首次公开发行股票，收到募集资金

现金及现金等价物净增加额	834,135,077.21	-147,337,677.24	666.14%	主要系公司首次公开发行股票，收到募集资金
--------------	----------------	-----------------	---------	----------------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
107 胶	583,310,784.34	478,215,082.79	18.02%	10.25%	25.96%	-4.99%
110 生胶	167,656,756.58	140,085,251.32	16.45%	2.07%	8.79%	-0.59%

三、非主营业务分析

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	-792,321.63	-0.81%	计提存货减值准备	否
营业外收入	3,580,225.56	3.65%	主要为账龄较长的应付账款转入	否
营业外支出	1,208,777.36	1.23%	应付账款核销后转回	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,690,477,344.96	63.86%	788,797,059.27	35.37%	28.49%	主要系本期公司首次公开发行股票，收到募集资金
应收账款	32,194,427.46	0.76%	33,281,253.02	1.49%	-0.73%	
存货	170,335,779.9	4.04%	224,479,098.36	10.07%	-6.03%	主要系库存商品减少
固定资产	636,697,513.5	15.11%	630,369,195.63	28.27%	-13.16%	

在建工程	256,124,813.48	6.08%	47,093,072.08	2.11%	3.97%	主要系募投项目及 5.35 万吨高品质硅油硅橡胶项目建设投入
------	----------------	-------	---------------	-------	-------	--------------------------------

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
100,000,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集资金总额	198,584.85
报告期投入募集资金总额	18,918.25
已累计投入募集资金总额	18,918.25

募集资金总体使用情况说明

(1) 经中国证券监督管理委员会《关于核准山东东岳有机硅材料股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可(2020) 272 号)核准, 公司向社会公开发行人民币普通股股票 30,000 万股, 每股面值 1.00 元, 每股发行价 6.90 元, 募集资金总额为 207,000.00 万元, 扣除发行费用后实际募集资金净额 198,584.85 万元。上述募集资金已由天健会计师事务所(特殊普通合伙)于 2020 年 3 月 9 日对公司首次公开发行股票的募集资金到位情况进行了审验, 并出具“天健验(2020) 7-7 号”《验资报告》, 并已全部存放于募集资金专项管理账户。(2) 报告期内, 公司投入募投项目而使用的募集资金为 18,918.25 万元, 公司募集资金取得银行利息收入扣减银行手续费后的净额为 387.32 万元。截至报告期末, 累计使用募集资金总额为 18,918.25 万元, 使用暂时闲置募集资金购买理财产品的累计余额为 80,000.00 万元, 公司尚未使用的募集资金金额为 100,053.92 万元。(3) 2020 年 6 月 18 日, 公司第一届董事会第十七次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》, 同意公司使用募集资金置换先期投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金, 合计金额为 17,703.84 万元。(4) 公司于 2020 年 3 月 27 日召开第一届董事会第十四次会议和第一届监事会第九次会议, 2020 年 4 月 21 日召开 2019 年年度股东大会, 分别审议通过了《关于使用闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》, 同意公司在确保不影响正常运营和募集资金投资项目建设的情况下, 使用不超过 160,000 万元人民币的暂时闲置募集资金和不超过 70,000 万元闲置自有资金购买银行保本型理财产品, 上述额度自公司 2019 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月内有效, 在前述额度和期限范围内资金可以循环滚动使用。截止 2020 年 6 月 30 日, 公司已使用暂时闲置募集资金购买 80,000 万元结构性存款, 尚未到期。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
30 万吨/年有机硅单体及 20 万吨/年有机硅下游产品深加工项目	否	160,584.85	160,584.85	14,008.63	14,008.63	8.72%				不适用	否
有机硅单体装置节能环保技改项目	否	30,000	30,000	4,909.62	4,909.62	16.37%				不适用	否
有机硅研发中心项目	否	8,000	8,000	0	0	0.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	198,584.85	198,584.85	18,918.25	18,918.25	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	198,584.85	198,584.85	18,918.25	18,918.25	--	--	0	0	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	项目按计划进度进行，尚未达到预定可使用状态
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2020 年 6 月 18 日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换先期投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金，合计金额为 17,703.84 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司于 2020 年 3 月 27 日召开第一届董事会第十四次会议和第一届监事会第九次会议，2020 年 4 月 21 日召开 2019 年年度股东大会，分别审议通过了《关于使用闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响正常运营和募集资金投资项目建设的情况下，使用不超过 160,000 万元人民币的暂时闲置募集资金和不超过 70,000 万元闲置自有资金购买银行保本型理财产品，上述额度自公司 2019 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，在前述额度和期限范围内资金可以循环滚动使用。公司于 2020 年 5 月 17 日使用部分暂时闲置募集资金购买 80,000 万元结构性存款，尚未到期。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募投资金	80,000	80,000	0
合计		80,000	80,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、安全环保风险

公司有机硅产品生产属于化工生产，部分原料、半成品或产成品为易燃、易爆、腐蚀性或有毒物质，在生产过程中还会产生一定量的废水、废弃排放物，公司产品的生产存在一定的安全生产风险和环保风险。

公司遵照国家有关安全生产管理及环境保护管理的法律法规，装备了有效的安全生产设施和环保设施，建立了完善的安全生产管理制度和环境保护管理制度，自觉承担节能减排义务，并在防范安全生产事故方面积累了较为丰富的经验，公司不断通过优化生产工艺，加强精细化管理，提升环保治理水平，杜绝安全及环保隐患，实现公司的可持续发展。

2、市场竞争加剧风险

有机硅是典型的资金、技术密集型行业，长期以来为发达国家少数公司所垄断。但自21世纪初以来，随着中国企业的崛起，市场格局逐步发生变化，中国企业在市场所占的比例快速提高，而国外企业所占比例逐步下滑。

随着产业整合的推进，国内优势企业的地位将进一步突出，行业将可能呈现规模、技术、资金实力全方位竞争的态势。如果国内外优势企业在目前行业景气高点进一步大幅扩张产能，或有新的竞争者进入市场，可能导致短期内产能供给超过市场需求，市场竞争加剧。市场竞争的加剧可能导致产品价格的大幅波动，进而影响公司的盈利水平。

此外，从长期来看，如果公司未来未能准确把握市场机遇和变化趋势，未能开拓新市场、丰富产品类型、进一步提高产品技术水平、有效控制成本，则可能导致公司的竞争力下降，在激烈的市场竞争中失去领先优势，进而对公司业绩造成不利影响。

3、产品价格变动风险

受中美贸易摩擦冲击，国内有机硅短期需求增速放缓，出口量下滑，同时市场悲观情绪进一步抑制下游采购积极性，加剧有机硅产品价格短期波动；此外，金属硅、甲醇和一氯甲烷等主要原材料价格大幅回落带动有机硅产品价格下降。

自2020年1月下旬开始，我国爆发新型冠状病毒肺炎疫情，各省市纷纷发布政策延后开工、暂停聚集性活动等情况。受新型冠状病毒疫情和国内外经济形势影响，上下游产业链企业存在复工滞后、订单延后等情形，对有机硅行业的产品价格造成较大影响，特别是3月中下旬国内DMC市场价格下降较为明显。面对疫情，公司积极应对，目前公司正常开工，生产装置运转正常，但是截至报告期末，新冠肺炎疫情影响未能快速解除，并且已在全球扩散，导致有机硅产品需求量减少，对有机硅行业的产品价格造成较大影响，因此对公司业绩产生一定负面影响。

若未来宏观经济出现较大波动，国家产业和环保政策发生重大不利变化，行业产能扩张速度超过市场需求以及国际贸易环境的不利变化等，导致产品价格持续大幅下降；或公司不能持续提高自身技术工艺水平、有效控制成本费用、不断拓展客户和市场、持续开发新产品，可能对公司持续盈利能力产生不利影响，导致公司经营业绩出现下滑。

公司经营团队将以市场为导向，结合市场变化和价格波动，及时预判调整经营策略，采购、生产、销售和物流管理一体化联动，适时调节产品价格和生产负荷，发挥成本核算作用，最大限度规避市场风险，抓住市场机遇，保持产销平衡。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	75.03%	2020 年 04 月 21 日	2020 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)；公告名称：2019 年年度股东大会决议公告；公告编号：2020-018

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

关联交 易方	关联关 系	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价	关联交 易价格	关联交 易金额	占同类 交易金	获批的 交易额	是否超 过获批	关联交 易结算	可获得 的同类	披露日 期	披露索 引
-----------	----------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	----------	----------

				原则		(万元)	额的比例	度(万元)	额度	方式	交易市 价		
山东东岳氟硅材料有限公司	控股股东控制的公司	采购商品和接受劳务的关联交易	一氯甲烷	参照市场价格	2,799.71元/吨	7,096.98	50.07%	21,000	否	承兑、电汇	3,072.11元/吨		
山东东岳氟硅材料有限公司	控股股东控制的公司	采购商品和接受劳务的关联交易	蒸汽	参照市场价格	140.05元/吨	5,560.04	100.00%	11,376	否	承兑、电汇	140.05元/吨		
合计				--	--	12,657.02	--	32,376	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内，除上述关联交易外，公司与东岳化工发生关联交易 13.85 万元，河润水务发生关联交易 132.06 万元，东岳氟硅除一氯甲烷和蒸汽外发生关联交易 382.29 万元。 截至报告期末，公司与关联方已发生关联交易总金额为 13,185.22 万元，占经审批 2020 年度日常关联交易总额的 38.41%。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				按每月第三方采购市场价格扣除运费									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

对山东东岳未来氢能材料有限公司股权投资

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司对外投资暨关联交易的公告	2020 年 05 月 29 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）；公告名称：关于公司对外投资暨关联交易的公告（公告编号：2020-024）；关于公司对外投资暨关联交易的进展公告（公告编号：2020-027）

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：

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

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
山东东岳有机硅材料股份有限公司	化学需氧量、氨氮、总磷、总氮	间接排放	1 个	综合利用车间污水处理装置	COD≤40mg/L; 氨氮≤45mg/L; 总磷≤8mg/L; 总氮≤15mg/L	执行《污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015》和《东岳集团废水排放考核管理规定》	COD: 10.611t/a; 氨氮 0.5305t/a	COD: 40.9824t/a; 氨氮: 52.8552t/a	无
山东东岳有机硅材料股份有限公司	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、VOCs、氯化氢、氯气、臭气浓度、三甲胺、氨	直接排放	39 个	综合利用车间 7 个; 合成车间 10 个; 水裂环; 车间 3 个; 硅橡胶车间 3 个; 107 胶车间 4 个; 白炭黑车间 12 个	颗粒物 ≤10mg/m³; 二氧化硫 ≤50mg/m³; 氮氧化物 ≤100mg/m³; VOCs≤60mg/m³; 氯化氢 ≤10mg/m³; 氯气 ≤5mg/m³; 二噁英 ≤10mg/m³; 氨≤8.7kg/h	《区域性大气污染物综合排放标准 DB37/2376-2019》、《无机化学工业污染物排放标准 GB 31573-2015》、《恶臭污染物排放标准 GB 14554-93》、《挥发性有机物排放标准第 6 部分: 有机化工业 DB37/2801.6-2018》、《石油化学工业污染物排放标准	二氧化硫: 0.187t/a; 氮氧化物: 15.586t/a; 颗粒物: 17.0091t/a; VOCs: 91.691t/a	颗粒物: 15.8855t/a; 二氧化硫: 10.4t/a; 氮氧化物: 20.8t/a; VOCs: 144.4472t/a	无

						GB 31571-2015 》			
--	--	--	--	--	--	-----------------------	--	--	--

防治污染设施的建设和运行情况

公司上半年对部分污染防治设施进行提升改造，环保设施均正常运行，各类污染物均能稳定达标排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司各建设项目均已做环境影响评价并取得批复许可，并按规定申领《排污许可证》。

突发环境事件应急预案

2020年5月按照要求重新修订突发环境应急预案，并组织专家评审通过后，于2020年5月25日在生态环境部门备案。

环境自行监测方案

根据《企业事业单位环境信息公开办法》、《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》和《排污单位自行监测技术指南》的规定要求，公司制定了自行监测方案，并按照方案内容及时进行监测。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	900,000,000	100.00%						900,000,000	75.00%
3、其他内资持股	900,000,000	100.00%						900,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	900,000,000	100.00%						900,000,000	75.00%
二、无限售条件股份			300,000,000				300,000,000	300,000,000	25.00%
1、人民币普通股			300,000,000				300,000,000	300,000,000	25.00%
三、股份总数	900,000,000	100.00%	300,000,000				300,000,000	1,200,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司首次公开发行人民币普通股股票于2020年3月12日正式在深圳交易所创业板上市交易。本次公司公开发行人民币普通股（A股）300,000,000股，发行后公司股份总数由900,000,000股增加至1,200,000,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准山东东岳有机硅材料股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]272号）核准，并经深圳证券交易所《关于山东东岳有机硅材料股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2020]154号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“东岳硅材”，股票代码“300821”。本公司首次公开发行的300,000,000股股票于2020年3月12日起上市交易。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司公开发行的人民币普通股（A股）30,000万股，已于2020年3月12日在深圳证券交易所创业板上市交易，并已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成证券登记手续。

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

2020年3月12日，公司经中国证券监督管理委员会《关于核准山东东岳有机硅材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2020】272号）核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）30,000万股。报告期末股本由90,000万股增加至120,000万股，报告期基本每股收益和稀释每股收益为0.08元，若按照股份变动前的股份总数计算，则报告期基本每股收益和稀释每股收益为0.09元；报告期末归属于公司普通股股东的每股净资产3.23元，若按照股份变动前的股份总数计算，则报告期末归属于公司普通股股东的每股净资产4.31元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、证券发行与上市情况

☒ 适用 ☐ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股A股	2020年03月03日	6.90元	300,000,000	2020年03月12日	300,000,000		巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》	2020年03月11日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准山东东岳有机硅材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]272号）核准，并经深圳证券交易所《关于山东东岳有机硅材料股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2020]154号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“东岳硅材”，股票代码“300821”。本公司首次公开发行的300,000,000股股票已于2020年3月12日起上市交易。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		107,186		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
东岳氟硅科技集团有限公司	境内非国有法人	57.75%	693,000,000	69,300,0000	693,000,000	0		
淄博晓希企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	9.75%	117,000,000	117,000,000	117,000,000	0	质押	117,000,000
长石投资有限公司	境内非国有法人	7.50%	90,000,000	90,000,000	90,000,000	0	冻结	90,000,000
林康西	境内自然人	0.10%	1,175,500	1,175,500	0	1,175,500		
马学文	境内自然人	0.07%	812,600	812,600	0	812,600		
万华印	境内自然人	0.06%	750,100	750,100	0	750,100		
蔡松光	境内自然人	0.06%	723,354	723,354	0	723,354		
赵光明	境内自然人	0.06%	700,000	700,000	0	700,000		
张春来	境内自然人	0.05%	600,000	600,000	0	600,000		
纽福珍	境内自然人	0.05%	600,000	600,000	0	600,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		东岳氟硅科技集团有限公司和长石投资有限公司均为公司实际控制人傅军控制的企业，淄博晓希企业管理合伙企业（有限合伙）是公司和东岳集团有限公司管理层员工持股的企业，除此之外，未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
林康西	1,175,500					人民币普通股	1,175,500	
马学文	812,600					人民币普通股	812,600	
万华印	750,100					人民币普通股	750,100	
蔡松光	723,354					人民币普通股	723,354	
赵光明	700,000					人民币普通股	700,000	

张春来	600,000	人民币普通股	600,000
纽福珍	600,000	人民币普通股	600,000
陈忠标	597,693	人民币普通股	597,693
黄慧年	596,500	人民币普通股	596,500
吴理觉	580,000	人民币普通股	580,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	东岳氟硅科技集团有限公司和长石投资有限公司均为公司实际控制人傅军控制的企业，淄博晓希企业管理合伙企业（有限合伙）是公司和东岳集团有限公司管理层员工持股的企业，除此之外，未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、股东陈忠标通过普通证券账户持有公司股票 0 股，通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 597,693 股，合计持有公司股票 597,693 股；2、股东吴理觉通过普通证券账户持有公司股票 100,000 股，通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 480,000 股，合计持有公司股票 580,000 股。		

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

☐ 是 ☒ 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见公司招股说明书。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见公司招股说明书。

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、资产负债表

编制单位：山东东岳有机硅材料股份有限公司

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,690,477,344.96	1,056,342,267.75
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	12,905,722.11	181,191,288.81
应收账款	32,194,427.46	35,007,040.25
应收款项融资	93,020,412.08	
预付款项	2,381,511.56	138,713.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	196,196.96	101,517.00
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	170,335,779.99	200,927,637.10
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,954,641.15	5,765,529.54
流动资产合计	3,008,466,036.27	1,479,473,994.09
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	100,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	636,697,513.55	640,182,517.90
在建工程	256,124,813.48	171,350,745.09
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	193,175,967.85	195,723,120.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,484,457.57	1,437,254.96
其他非流动资产	16,933,569.87	9,899,076.91
非流动资产合计	1,204,416,322.32	1,018,592,715.77
资产总计	4,212,882,358.59	2,498,066,709.86
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	270,542,462.61	309,471,328.27

预收款项		29,389,420.78
合同负债	22,133,147.46	
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	8,387,878.07	18,542,114.60
应交税费	4,505,455.68	4,275,344.76
其他应付款	5,727,072.41	5,813,589.78
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	311,296,016.23	367,491,798.19
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,460,000.00	6,460,000.00
递延所得税负债	18,074,274.35	16,339,151.32
其他非流动负债		
非流动负债合计	24,534,274.35	22,799,151.32
负债合计	335,830,290.58	390,290,949.51
所有者权益：		
股本	1,200,000,000.00	900,000,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,107,126,814.56	421,278,347.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	121,689,245.25	121,689,245.25
一般风险准备		
未分配利润	448,236,008.20	664,808,167.52
归属于母公司所有者权益合计	3,877,052,068.01	2,107,775,760.35
少数股东权益		
所有者权益合计	3,877,052,068.01	2,107,775,760.35
负债和所有者权益总计	4,212,882,358.59	2,498,066,709.86

法定代表人：郑建青

主管会计工作负责人：张秀磊

会计机构负责人：张秀磊

2、利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,155,732,100.32	1,389,936,340.85
其中：营业收入	1,155,732,100.32	1,389,936,340.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,067,334,762.39	1,126,268,947.72
其中：营业成本	963,259,127.43	1,024,399,522.42
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,526,850.43	7,427,562.79

销售费用	34,652,352.67	35,424,110.04
管理费用	19,955,738.04	38,181,923.32
研发费用	60,730,198.86	28,414,092.97
财务费用	-15,789,505.04	-7,578,263.82
其中：利息费用		
利息收入	14,155,660.19	5,502,439.55
加：其他收益	7,759,588.00	295,630.00
投资收益（损失以“－”号填列）		
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）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	472,654.36	-802,689.74
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-792,321.63	-2,062,329.09
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-16,674.75	1,470.35
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	95,820,583.91	261,099,474.65
加：营业外收入	3,580,225.56	281,214.83
减：营业外支出	1,208,777.36	7,311,244.12
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	98,192,032.11	254,069,445.36
减：所得税费用	14,764,191.43	-59,272,495.73
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	83,427,840.68	313,341,941.09
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	83,427,840.68	313,341,941.09
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		

1.归属于母公司所有者的净利润	83,427,840.68	313,341,941.09
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	83,427,840.68	313,341,941.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	83,427,840.68	313,341,941.09
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	0.35

(二) 稀释每股收益	0.08	0.35
------------	------	------

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

法定代表人：郑建青

主管会计工作负责人：张秀磊

会计机构负责人：张秀磊

3、现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	751,519,847.10	612,606,629.21
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	8,429,887.77	
收到其他与经营活动有关的现金	24,971,122.88	6,578,757.82
经营活动现金流入小计	784,920,857.75	619,185,387.03
购买商品、接受劳务支付的现金	572,611,392.49	160,997,641.56
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	61,788,959.54	63,241,701.79
支付的各项税费	29,716,906.78	141,295,961.24

支付其他与经营活动有关的现金	63,305,702.68	20,441,197.56
经营活动现金流出小计	727,422,961.49	385,976,502.15
经营活动产生的现金流量净额	57,497,896.26	233,208,884.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	85,000.00	5,560.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	30,000,000.00	
投资活动现金流入小计	30,085,000.00	5,560.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,146,693.46	23,046,341.48
投资支付的现金	900,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	30,000,000.00	
投资活动现金流出小计	973,146,693.46	23,046,341.48
投资活动产生的现金流量净额	-943,061,693.46	-23,040,781.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,011,415,094.34	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	2,012,415,094.34	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	293,772,376.10	360,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	294,772,376.10	360,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,717,642,718.24	-360,000,000.00

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,056,156.17	2,494,219.36
五、现金及现金等价物净增加额	834,135,077.21	-147,337,677.24
加：期初现金及现金等价物余额	1,056,342,267.75	936,134,736.51
六、期末现金及现金等价物余额	1,890,477,344.96	788,797,059.27

4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	900,000,000.00				421,278,347.58				121,689,245.25		664,808,167.52		2,107,775,760.35		2,107,775,760.35
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	900,000,000.00				421,278,347.58				121,689,245.25		664,808,167.52		2,107,775,760.35		2,107,775,760.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	300,000,000.00				1,685,848,466.98						-216,572,159.32		1,769,276,307.66		1,769,276,307.66
（一）综合收益总额											83,427,840.68		83,427,840.68		83,427,840.68
（二）所有者投入和减少资本	300,000,000.00				1,685,848,466.98								1,985,848,466.98		1,985,848,466.98
1. 所有者投入	300,0				1,685,								1,985,		1,985,

的普通股	00,00 0.00				848,46 6.98								848,46 6.98		848,46 6.98
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											-300,0 00,000 .00		-300,0 00,000 .00		-300,0 00,000 .00
1. 提取盈余公 积															
2. 提取一般风 险准备															
3. 对所有者(或 股东)的分配											-300,0 00,000 .00		-300,0 00,000 .00		-300,0 00,000 .00
4. 其他															
(四)所有者权 益内部结转															
1. 资本公积转 增资本(或股 本)															
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)															
3. 盈余公积弥 补亏损															
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益															
5. 其他综合收 益结转留存收 益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															

2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,200,000.00				2,107,126.81	4.56			121,689,245.25		448,236,008.20		3,877,052.06	8.01	3,877,052.06

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益													所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	900,000.00				421,278,347.58				66,346,715.49		526,725,399.72		1,914,350,462.79	1,914,350,462.79
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	900,000.00				421,278,347.58				66,346,715.49		526,725,399.72		1,914,350,462.79	1,914,350,462.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-46,658,058.91		-46,658,058.91	-46,658,058.91
（一）综合收益总额											313,341,941.09		313,341,941.09	313,341,941.09
（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										-360,000,000.00		-360,000,000.00		-360,000,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-360,000,000.00		-360,000,000.00		-360,000,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														

(六) 其他															
四、本期期末余额	900,000.00				421,278,347.58				66,346,715.49		480,067,340.81		1,867,692,403.88		1,867,692,403.88

三、公司基本情况

山东东岳有机硅材料股份有限公司前身系原山东东岳有机硅材料有限公司，于2006年12月28日在山东省工商行政管理局登记注册，取得注册号为企合鲁总副字第004121号的企业法人营业执照。东岳有限公司以2018年1月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2018年3月8日在淄博市工商行政管理局登记注册，总部位于山东省淄博市桓台县李寨村段。

本公司属化学原料和化学制品制造业。经营范围：生产销售甲基二氯硅烷(MeH)、三甲基氯硅烷(Me3)、甲基三氯硅烷(MeI)、硫酸、盐酸、二甲基二氯硅烷(Me2)、硅粉[非晶形的]（中间产品）、甲基氯硅烷混合单体（二甲基二氯硅烷≥82%，甲基三氯硅烷≥7%，三甲基氯硅烷≥5%，甲基二氯硅烷≥3%）（中间产品）（以上有效期以许可证为准）；批发销售甲醇（不带有储存设施的经营，有效期以许可证为准）。生产销售有机硅单体、有机硅中间体、二氧化硅及硅油类、硅橡胶类、硅树脂类、硅烷类系列等深加工产品及其他自产副产品（不含危险化学品）。货物进出口。（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）。

本财务报表业经公司2020年8月25日第一届董事会第十八次会议批准对外报出。

本期无合并财务报表范围

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现

金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2020年1月1日起至2020年6月30日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

无

6、合并财务报表的编制方法

无

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

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

10、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

① 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③ 不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④ 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

② 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内

预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

① 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——押金保证金组合	款项性质	参考历史损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月或整个存续期间预计损失率，计算预期信用损失

② 其他应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含,下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

① 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	按照承兑人的信用特征划分组合	银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，经测试未发生减值的，不计提坏账准备
应收账款——账龄组合	按照账龄为信用风险特征划分组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

② 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含,下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

详见本节五10(5)之说明。

12、应收账款

详见本节五10(5)之说明。

13、应收款项融资

详见本节五10(5)之说明。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本节五10(5)之说明。

15、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

1. 固定资产确认条件固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	5.00	4.75
机械设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50

电子设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
运输工具	年限平均法	5.00	5.00	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

25、在建工程

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

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

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

27、生物资产**28、油气资产****29、使用权资产****30、无形资产****(1) 计价方法、使用寿命、减值测试**

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40、50
非专利技术、专利技术	4-13

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

31、长期资产减值

对采用成本模式计量的固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

将已收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职

工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

37、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 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。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

(1) 按时点确认的收入

公司销售有机硅材料等产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发

生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益和冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益和冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☒ 适用 ☐ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行新收入准则	3 月 27 日一届十四次董事会审议通过	

预收账款24,680,202.97元重分类为合同负债：22,133,147.46元 应交税费：2,547,055.51元

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

☐ 是 ☒ 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

根据新收入准则的衔接规定，公司无需重溯前期可比数，比较财务报表列报的信息与新收入准则要求不一致的，无须调整。公司不重溯2019年末可比数,本次会计政策变更不影响公司2019年度相关财务数据。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、9%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租	12%、1.2%

	金收入的 12%计缴	
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

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

2、税收优惠

公司被认定为山东省2018年第二批高新技术企业，获得高新技术企业证书（证书编号为GR201837001437，有效期三年）。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，高新技术企业享受15%的所得税优惠税率。据此，本公司2018至2020年度按15%的税率计缴企业所得税。

根据《关于高新技术企业城镇土地使用税有关问题的通知》(鲁财税〔2019〕5号)的规定，2018年12月31日前认定的高新技术企业，自2019年1月1日起按现行标准的50%计算缴纳城镇土地使用税。据此，本公司2019年至2020年按现行标准的50%计算缴纳城镇土地使用税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	11,151.34	33,148.33
银行存款	1,890,466,193.62	1,056,309,119.42
其他货币资金	800,000,000.00	
合计	2,690,477,344.96	1,056,342,267.75

其他说明

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	12,905,722.11	181,191,288.81
合计	12,905,722.11	181,191,288.81

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	12,905,722.11	100.00%			12,905,722.11	181,191,288.81	100.00%			181,191,288.81
其中：										
合计	12,905,722.11	100.00%			12,905,722.11	181,191,288.81	100.00%			181,191,288.81

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	12,905,722.11		
合计	12,905,722.11		--

确定该组合依据的说明：

用于确定本期坏账准备计提金额以及评估信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息说明：收集与分析应收票据历史回收率并测算预期回收率，计算迁徙率确定违约损失率。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	664,850,905.80	
合计	664,850,905.80	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	34,491,353.11	100.00%	2,296,925.65	6.66%	32,194,427.46	37,781,603.42	100.00%	2,774,563.17	7.34%	35,007,040.25
其中：										
合计	34,491,353.11	100.00%	2,296,925.65	6.66%	32,194,427.46	37,781,603.42	100.00%	2,774,563.17	7.34%	35,007,040.25

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	33,888,871.01	1,694,443.55	5.00%
1-2 年			10.00%
2-3 年			50.00%
3 年以上	602,482.10	602,482.10	100.00%
合计	34,491,353.11	2,296,925.65	--

确定该组合依据的说明：

用于确定本期坏账准备计提金额以及评估信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息说明：收集与分析应收账款历史回收率并预算预期回收率，计算迁徙率确定违约损失率。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	33,888,871.01
3 年以上	602,482.10
3 至 4 年	602,482.10
合计	34,491,353.11

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,774,563.17	-477,637.52				2,296,925.65
合计	2,774,563.17	-477,637.52				2,296,925.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
TECH-LINK SILICONES CO.LIMITED	3,710,790.72	10.76%	185,539.54
Hi-Chang Industrial Co., Ltd.	3,357,304.91	9.73%	167,865.25
SOUDAL N.V.	2,700,673.50	7.83%	135,033.68
东莞市顺之昌有机硅材料有限公司	1,926,679.00	5.59%	96,333.95
郑州中原思蓝德高科股份有限公司	1,830,000.00	5.31%	91,500.00
合计	13,525,448.13	39.22%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收款项融资	93,020,412.08	
合计	93,020,412.08	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

将收取合同现金流量和出售为目标的应收票据重分类至应收款项融资

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,381,511.56	100.00%	138,713.64	100.00%
合计	2,381,511.56	--	138,713.64	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

供应商名称	期末余额（元）	占比
山东大学	1,000,000.00	41.99%
桓台县唐山热电有限公司	700,000.00	29.39%
国网山东省电力公司淄博供电公司	282,933.16	11.88%
北京化工大学	150,000.00	6.30%
北京化工大学教育基金会	100,000.00	4.20%
合计	2,232,933.16	93.76%

其他说明：

8、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	196,196.96	101,517.00
合计	196,196.96	101,517.00

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位： 元

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

其他说明：

3)坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1)应收股利分类

单位： 元

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

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

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

3)坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	106,860.00	106,860.00
备用金	99,663.12	
合计	206,523.12	106,860.00

2)坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	5,343.00			5,343.00
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

本期计提	4,983.16			4,983.16
2020 年 6 月 30 日余额	10,326.16			10,326.16

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	206,523.12
合计	206,523.12

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	5,343.00	4,983.16				10,326.16
合计	5,343.00	4,983.16				10,326.16

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

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

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市十八度卓越	租赁保证金	106,860.00	1 年以内	51.74%	5,343.00

科技有限公司					
王伟	备用金	99,663.12	1 年以内	48.26%	4,983.16
合计	--	206,523.12	--	100.00%	10,326.16

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	60,370,223.16		60,370,223.16	67,469,803.50		67,469,803.50
在产品	47,392,174.56		47,392,174.56	70,655,782.86		70,655,782.86
库存商品	38,917,497.00		38,917,497.00	41,545,603.64		41,545,603.64
周转材料	22,335,205.24	1,139,458.15	21,195,747.09	21,603,583.62	347,136.52	21,256,447.10
委托加工物资	2,460,138.18		2,460,138.18			
合计	171,475,238.14	1,139,458.15	170,335,779.99	201,274,773.62	347,136.52	200,927,637.10

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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

周转材料	347,136.52	792,321.63				1,139,458.15
合计	347,136.52	792,321.63				1,139,458.15
项 目	确定可变现净值 的具体依据		本期转回存货跌 价 准备的原因		本期转销存货跌价 准备的原因	
周转材料	由于存货全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本不可以收回的部分，应按单个存货项目确定可变现净值				本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出或领用	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位： 元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位： 元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位： 元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位： 元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税重分类至其他流动资产	5,816,043.48	
一年内到期的待摊费用重分类至其他流动资产	1,138,597.67	1,981,645.15
待抵扣进项税		1,991,431.58
IPO 相关中介费		1,792,452.81
合计	6,954,641.15	5,765,529.54

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他权益工具投资	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	636,697,513.55	640,182,517.90
合计	636,697,513.55	640,182,517.90

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机械设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	321,075,009.87	1,141,925,244.79	4,331,168.40	104,986,313.04	1,572,317,736.10
2.本期增加金额	9,724,236.52	35,350,639.76	368,141.60	7,416,519.10	52,859,536.98
(1) 购置		19,401,138.52	368,141.60	6,546,435.34	26,315,715.46
(2) 在建工程转入	9,724,236.52	15,949,501.24		870,083.76	26,543,821.52
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		490,929.74			490,929.74
(1) 处置或报废		490,929.74			490,929.74

4.期末余额	330,799,246.39	1,176,784,954.81	4,699,310.00	112,402,832.14	1,624,686,343.34
二、累计折旧					
1.期初余额	115,434,116.84	764,986,782.68	2,175,634.91	49,538,683.77	932,135,218.20
2.本期增加金额	7,578,793.03	41,063,128.27	327,774.97	7,350,298.58	56,319,994.85
（1）计提	7,578,793.03	41,063,128.27	327,774.97	7,350,298.58	56,319,994.85
3.本期减少金额		466,383.26			466,383.26
（1）处置或报废		466,383.26			466,383.26
4.期末余额	123,012,909.87	805,583,527.69	2,503,409.88	56,888,982.35	987,988,829.79
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	207,786,336.52	371,201,427.12	2,195,900.12	55,513,849.79	636,697,513.55
2.期初账面价值	205,640,893.03	376,938,462.11	2,155,533.49	55,447,629.27	640,182,517.90

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
写字楼-10302 号房	16,204,521.24	正在办理中
熙园 29-1-202 住宅	1,067,873.48	正在办理中
熙园 29-1-201 住宅	1,085,023.28	正在办理中
熙园 29-1-402 住宅	1,074,736.10	正在办理中

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	256,124,813.48	171,350,745.09
合计	256,124,813.48	171,350,745.09

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一期生产线技改	5,691,899.41		5,691,899.41			
二期生产线技改	4,161,305.36		4,161,305.36			
5.35 万吨高品质硅油硅橡胶项目	64,367,600.80		64,367,600.80	58,909,492.43		58,909,492.43
8000t/a 副产物焚烧项目	37,415,607.26		37,415,607.26	26,193,788.50		26,193,788.50

有机硅污水处理 改造项目	19,620,062.48		19,620,062.48	13,168,684.42		13,168,684.42
单体分离装置空 冷器技改项目	2,581,005.34		2,581,005.34			
有机硅单体装置 节能环保技改项 目	58,186,764.95		58,186,764.95	33,266,379.07		33,266,379.07
30 万吨/年有机 硅单体及 20 万吨 /年有机硅下游产 品深加工项目	64,100,567.88		64,100,567.88	39,812,400.67		39,812,400.67
合计	256,124,813.48		256,124,813.48	171,350,745.09		171,350,745.09

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名 称	预算数	期初余 额	本期增 加金额	本期转 入固定 资产金 额	本期其 他减少 金额	期末余 额	工程累 计投入 占预算 比例	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利 息资本 化率	资金来 源
一期生 产线技 改	27,000,0 00.00	0.00	26,295,5 52.48	20,603,6 53.07		5,691,89 9.41	97.39%					其他
二期生 产线技 改	12,000,0 00.00	0.00	11,221,2 88.18	7,059,98 2.82		4,161,30 5.36	93.51%					其他
5.35 万 吨高品 质硅油 硅橡胶 项目	65,000,0 00.00	58,909,4 92.43	5,458,10 8.37			64,367,6 00.80	99.03%	项目建 设完成， 进入调 试阶段				其他
8000t/a 副产物 焚烧项 目	32,500,0 00.00	26,193,7 88.50	11,221,8 18.76			37,415,6 07.26	115.12%	项目建 设完成， 进入调 试阶段				其他
有机硅 污水处 理改造 项目	15,000,0 00.00	13,168,6 84.42	6,451,37 8.06			19,620,0 62.48	130.80%	项目建 设基本 结束，即 将开始 调试阶 段				其他

单体分离装置空冷器技改项目	11,000,000.00	0.00	2,581,005.34			2,581,005.34	23.46%	项目建设施工中				其他
有机硅单体装置节能环保技改项目	498,000,000.00	33,266,379.07	24,920,385.88			58,186,764.95	11.68%	项目建设施工中				募股资金
30 万吨/年有机硅单体及 20 万吨/年有机硅下游产品深加工项目	2,980,740,000.00	39,812,400.67	24,288,167.21			64,100,567.88	2.15%	项目建设施工中				募股资金
合计	3,641,240,000.00	171,350,745.09	112,437,704.28	27,663,635.89		256,124,813.48	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	226,984,687.91	885,436.89	2,310,076.56	230,180,201.36
2.本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	226,984,687.91	885,436.89	2,310,076.56	230,180,201.36
二、累计摊销				
1.期初余额	31,716,852.49	430,151.40	2,310,076.56	34,457,080.45
2.本期增加金额				
(1) 计提	2,529,062.22	18,090.84		2,547,153.06

3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	34,245,914.71	448,242.24	2,310,076.56		37,004,233.51
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	192,738,773.20	437,194.65			193,175,967.85
2.期初账面价值	195,267,835.42	455,285.49			195,723,120.91

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

合计								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,436,383.80	515,457.57	3,121,699.69	468,254.96
递延收益	6,460,000.00	969,000.00	6,460,000.00	969,000.00
合计	9,896,383.80	1,484,457.57	9,581,699.69	1,437,254.96

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	120,495,162.35	18,074,274.35	108,927,675.49	16,339,151.32
合计	120,495,162.35	18,074,274.35	108,927,675.49	16,339,151.32

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		1,484,457.57		1,437,254.96
递延所得税负债		18,074,274.35		16,339,151.32

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	10,326.16	5,343.00
合计	10,326.16	5,343.00

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

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

预付设备购置款	16,933,569.87		16,933,569.87	9,899,076.91		9,899,076.91
合计	16,933,569.87		16,933,569.87	9,899,076.91		9,899,076.91

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位： 元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料类	176,529,723.04	228,267,018.78
工程款	9,116,083.57	3,189,570.38
设备款	54,447,533.81	43,030,363.08
运输款	17,197,741.93	16,085,994.80
其他	13,251,380.26	18,898,381.23
合计	270,542,462.61	309,471,328.27

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款		29,389,420.78
合计		29,389,420.78

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	22,133,147.46	
合计	22,133,147.46	

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
货款	22,133,147.46	根据新收入准则，预收款项确认为合同负债。
合计	22,133,147.46	——

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,357,841.49	54,315,507.95	64,424,254.52	8,249,094.92
二、离职后福利-设定提存计划	184,273.11	1,018,952.66	1,064,442.62	138,783.15
合计	18,542,114.60	55,334,460.61	65,488,697.14	8,387,878.07

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,235,727.32	48,590,400.63	58,669,533.04	3,156,594.91
2、职工福利费		2,199,278.87	2,199,278.87	
3、社会保险费	442.27	2,355,864.48	2,359,677.40	-3,370.65
其中：医疗保险费		2,237,220.67	2,237,220.67	
工伤保险费	442.27	119,201.81	123,014.73	-3,370.65
生育保险费		-558.00	-558.00	
4、住房公积金	1,045,695.21	1,169,963.97	1,169,963.97	1,045,695.21
5、工会经费和职工教育经费	4,075,976.69	0.00	25,801.24	4,050,175.45
合计	18,357,841.49	54,315,507.95	64,424,254.52	8,249,094.92

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		976,432.64	1,019,017.52	-42,584.88

2、失业保险费	184,273.11	42,520.02	45,425.10	181,368.03
合计	184,273.11	1,018,952.66	1,064,442.62	138,783.15

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,360,742.85	
企业所得税		2,410,390.01
个人所得税	94,864.73	1,280,849.90
城市维护建设税	182,437.03	
房产税	375,488.14	360,817.98
土地使用税	288,714.19	220,503.36
教育费附加	109,462.22	
地方教育费附加	72,974.81	
水利建设基金	18,243.70	
环境保护税	2,528.01	2,783.51
合计	4,505,455.68	4,275,344.76

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	5,727,072.41	5,813,589.78
合计	5,727,072.41	5,813,589.78

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	3,901,300.00	3,668,750.00
应付暂收款	1,560,782.61	1,891,327.32
其他	264,989.80	253,512.46
合计	5,727,072.41	5,813,589.78

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位： 元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位： 元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,460,000.00			6,460,000.00	相关资产在使用寿命内，与资产相关的政府补助尚未开始摊销
合计	6,460,000.00			6,460,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 5.35 万吨高品质硅油、硅橡胶项目	4,460,000.00						4,460,000.00	与资产相关
30 万吨/年有机硅单体及 20 万吨/年有机硅下游产品深加工项目	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	900,000,000.00	300,000,000.00				300,000,000.00	1,200,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	326,896,282.55	1,685,848,466.98		2,012,744,749.53
其他资本公积	94,382,065.03			94,382,065.03
合计	421,278,347.58	1,685,848,466.98		2,107,126,814.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	121,689,245.25			121,689,245.25
合计	121,689,245.25			121,689,245.25

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	664,808,167.52	526,725,399.72
调整后期初未分配利润	664,808,167.52	526,725,399.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	83,427,840.68	313,341,941.09
应付普通股股利	300,000,000.00	360,000,000.00
期末未分配利润	448,236,008.20	480,067,340.81

调整期初未分配利润明细：

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

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,147,908,355.81	963,259,127.43	1,382,881,599.15	1,024,135,254.17
其他业务	7,823,744.51		7,054,741.70	264,268.25
合计	1,155,732,100.32	963,259,127.43	1,389,936,340.85	1,024,399,522.42

收入相关信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

本报告期末有已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务，公司将根据履约进度

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 194,824,096.65 元，其中，194,824,096.65 元预计将于 2020 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	979,181.53	2,889,677.92
教育费附加	587,508.90	1,733,806.77
房产税	744,543.66	735,962.17
土地使用税	984,545.21	389,444.38
印花税	737,022.80	230,790.00
地方教育附加	391,672.60	1,155,871.16

地方水利建设基金	97,918.16	288,967.79
环境保护税	4,457.57	3,042.60
合计	4,526,850.43	7,427,562.79

其他说明：

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	29,528,722.22	30,513,143.69
职工薪酬及福利	2,713,300.51	2,560,309.42
差旅费	540,563.55	1,018,587.39
咨询费	279,760.38	83,532.45
办公费	926,212.05	725,729.18
业务招待费	448,544.79	467,972.30
其他	215,249.17	54,835.61
合计	34,652,352.67	35,424,110.04

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	10,216,648.06	9,058,495.39
维修费	81,258.71	16,610,744.48
折旧和摊销	4,209,409.78	4,019,154.29
中介机构费	2,189,997.82	3,345,328.33
办公费	1,114,667.60	1,400,457.64
财产保险费	1,127,764.11	1,110,887.49
物料消耗	387,001.03	798,233.48
其他	628,990.93	1,838,622.22
合计	19,955,738.04	38,181,923.32

其他说明：

65、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	34,083,815.67	12,898,934.86
职工薪酬	13,632,439.83	6,830,481.40
设备折旧	8,520,658.52	4,582,391.12
其他	4,493,284.84	4,102,285.59
合计	60,730,198.86	28,414,092.97

其他说明：

66、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	14,155,660.19	5,502,439.55
汇兑损失	483,353.02	569,896.23
减：汇兑收益	2,539,509.19	3,064,115.59
手续费及其他	422,311.32	418,395.09
合计	-15,789,505.04	-7,578,263.82

其他说明：

67、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	7,759,588.00	295,630.00

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	472,654.36	-802,689.74
合计	472,654.36	-802,689.74

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-792,321.63	-2,062,329.09
合计	-792,321.63	-2,062,329.09

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-16,674.75	1,470.35

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚没收入	313,970.20	103,905.29	313,970.20
其他	3,266,255.36	177,309.54	3,266,255.36
合计	3,580,225.56	281,214.83	3,580,225.56

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产毁损报废损失		7,011,058.02	
其他	1,208,777.36	300,186.10	1,208,777.36
合计	1,208,777.36	7,311,244.12	1,208,777.36

其他说明：

76、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,076,271.01	-60,945,928.92
递延所得税费用	1,687,920.42	1,673,433.19
合计	14,764,191.43	-59,272,495.73

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	98,192,032.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,728,804.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	34,639.14
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	747.47
所得税费用	14,764,191.43

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	14,155,660.19	5,502,439.55
政府补助	7,759,588.00	295,630.00
其他	3,055,874.69	780,688.27
合计	24,971,122.88	6,578,757.82

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	36,649,969.56	19,722,616.37
其他	26,655,733.12	718,581.19
合计	63,305,702.68	20,441,197.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回单位间往来的投资性款项	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

收回山东东岳未来氢能材料有限公司股权投资意向金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付单位间往来的投资性款项	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

支付山东东岳未来氢能材料有限公司股权投资意向金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股利分配保证金	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股利分配保证金	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	83,427,840.68	313,341,941.09
加：资产减值准备	319,667.27	2,865,018.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,319,994.85	53,784,422.63
无形资产摊销	2,547,153.06	2,504,574.26
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）	16,674.75	-1,470.35
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		7,011,058.02
财务费用（收益以“—”号填列）	-2,056,156.17	-2,494,219.36
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-47,202.61	1,620,167.09
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	1,735,123.03	53,266.10
存货的减少（增加以“—”号填列）	-5,888.71	16,438,560.17

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	21,728,173.81	-97,457,220.30
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-106,487,483.70	-64,457,213.30
经营活动产生的现金流量净额	57,497,896.26	233,208,884.88
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,890,477,344.96	788,797,059.27
减：现金的期初余额	1,056,342,267.75	936,134,736.51
现金及现金等价物净增加额	834,135,077.21	-147,337,677.24

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,890,477,344.96	1,056,342,267.75
其中：库存现金	11,151.34	33,148.33
可随时用于支付的银行存款	1,890,466,193.62	1,056,309,119.42
三、期末现金及现金等价物余额	1,890,477,344.96	1,056,342,267.75

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	7,215,965.37	7.0795	51,085,426.84
欧元			
港币			
应收账款	--	--	15,422,446.76
其中：美元	2,178,465.54	7.0795	15,422,446.76
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	148,509.00	7.0795	1,051,369.47

其他说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
桓台县财政局下达 2019 年科技创新发展资金（厅市联合）	4,200,000.00	其他收益	4,200,000.00
桓台县财政局金融创新发展引导资金	1,300,000.00	其他收益	1,300,000.00
桓台县失业保险处稳岗补贴	372,411.00	其他收益	372,411.00
淄博高新技术产业开发区财政局 2019 年科技大会奖励	110,000.00	其他收益	110,000.00
2019 年科技创新发展资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
桓台县财政局外经贸发展专项资金	200.00	其他收益	200.00
桓台县失业保险处稳岗补贴	372,411.00	其他收益	372,411.00
桓台县财政局下达 2019 年中央工业企业结构调整（稳定就业）	404,566.00	其他收益	404,566.00

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是

确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
东岳氟硅科技集团有限公司	山东淄博	企业咨询	122,052 万元	57.75%	57.75%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是东岳氟硅科技集团有限公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东东岳氟硅材料有限公司	控股股东控制的公司
山东东岳化工有限公司	控股股东控制的公司
山东东岳联邦置业有限公司	控股股东控制的公司
山东东岳高分子材料有限公司	控股股东控制的公司
山东华夏神舟新材料有限公司	控股股东控制的公司
山东东岳未来氢能材料有限公司	控股股东控制的公司
郑建青	董事、总经理
张秀磊	董事、董事会秘书、财务总监
伊港	董事、副总经理、总工程师、研究所所长
蔡水兵	副总经理
于源	副总经理
郝斌	职工监事、车间主任
衢州耿泰机械工业有限公司	副总经理蔡水兵之配偶之妹担任高管的公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
山东东岳氟硅材料	一氯甲烷、蒸汽、	130,393,162.13	334,404,000.00	否	109,102,060.15

有限公司	液碱、氢气				
淄博河润水务有限责任公司	污水处理	1,320,576.64	2,400,000.00	否	995,115.18
山东东岳化工有限公司	F22 制冷剂	138,515.48	480,000.00	否	114,927.42

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山东东岳化工有限公司	办公室		186,622.16

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,903,535.35	2,893,663.38

（8）其他关联交易

对山东东岳未来氢能材料有限公司股权投资100,000,000.00元

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

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

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	郑建青	5,000.00	5,000.00

其他应付款	张秀磊	3,000.00	3,000.00
其他应付款	伊港	3,000.00	3,000.00
其他应付款	蔡水兵	4,000.00	4,000.00
其他应付款	于源	4,000.00	4,000.00
其他应付款	郝斌	1,500.00	1,500.00

7、关联方承诺

公司控股股东、实际控制人已出具《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺如下：

控股股东东岳氟硅科技集团承诺：

“截至本承诺函出具日，除业已在首次公开发行股票并上市招股说明书披露的情形之外，本公司及本公司投资或控制的企业，与东岳硅材不存在其他关联交易。

自本承诺函出具之日起，本公司及本公司投资或控制的企业将尽量避免、减少与东岳硅材发生任何形式的关联交易或资金往来。如确实无法避免，在不与法律、法规相抵触的前提下及在本公司权利所及范围内，本公司将确保本公司及本公司投资或控制的企业与东岳硅材发生的关联交易将按公平、公开的市场原则进行，按照通常的商业准则确定公允的交易价格及其他交易条件，并按照《山东东岳有机硅材料股份有限公司章程》和《山东东岳有机硅材料股份有限公司关联交易管理制度》及有关规定履行批准程序。本公司承诺、并确保本公司及本公司投资或控制的企业不通过与东岳硅材之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损东岳硅材及其中小股东利益的关联交易。如出现因本公司违反上述承诺与保证而导致东岳硅材或其他股东的权益受到损害，本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给东岳硅材或其他股东造成的实际损失。”

实际控制人傅军承诺：

“截至本承诺函出具日，除业已在首次公开发行股票并上市招股说明书披露的情形之外，本人及本人投资或控制的企业，与东岳硅材不存在其他关联交易。

自本承诺函出具之日起，本人及本人投资或控制的企业将尽量避免、减少与东岳硅材发生任何形式的关联交易或资金往来。如确实无法避免，在不与法律、法规相抵触的前提下及在本人权利所及范围内，本人将确保本人及本人投资或控制的企业与东岳硅材发生的关联交易将按公平、公开的市场原则进行，按照通常的商业准则确定公允的交易价格及其他交易条件，并按照《山东东岳有机硅材料股份有限公司章程》和《山东东岳有机硅材料股份有限公司关联交易管理制度》及有关规定履行批准程序。本人承诺、并确保本人及本人投资或控制的企业不通过与东岳硅材之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损东岳硅材及其中小股东利益的关联交易。如出现因本人违反上述承诺与保证而导致东岳硅材或其他股东的权益受到损害，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给东岳硅材或其他股东造成的实际损失。”

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-16,674.75	固定资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,759,588.00	收到的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,371,448.20	
减：所得税影响额	1,517,154.22	
合计	8,597,207.23	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.79%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.40%	0.07	0.07

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有法定代表人签名的公司2020年半年度报告文本。