

公司代码：603688

公司简称：石英股份

江苏太平洋石英股份有限公司 2019 年半年度报告



二〇一九年八月十七日

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈士斌、主管会计工作负责人沃恒超及会计机构负责人（会计主管人员）周体英声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

无

十、其他

适用 不适用

目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	20
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	34
第七节	优先股相关情况.....	39
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	39
第九节	公司债券相关情况.....	40
第十节	财务报告.....	40
第十一节	备查文件目录.....	159

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
江苏证监局	指	中国证券监督管理委员会江苏监管局
公司、本公司、石英股份	指	江苏太平洋石英股份有限公司
中汇会计	指	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
太平洋光伏	指	连云港太平洋光伏石英材料有限公司
柯瑞宝、润辉光电	指	连云港柯瑞宝石英陶瓷材料有限公司，现更名为连云港太平洋润辉光电科技有限公司
金浩石英	指	连云港太平洋金浩石英制品有限公司
富腾发展	指	富腾发展有限公司
实业投资	指	连云港太平洋实业投资有限公司
香格里	指	东海县香格里生态园有限公司
凯德石英	指	北京凯德石英股份有限公司
润辉石英	指	连云港润辉石英玻璃有限公司
浙江岐达	指	浙江岐达科技股份有限公司
上海强华	指	上海强华实业股份有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吕良益	李兴娣
联系地址	江苏省东海县平明镇马河电站东侧	江苏省东海县平明镇马河电站东侧
电话	0518-83062834	0518-87018519
传真	0518-83062922	0518-83062922
电子信箱	dsh@quartzpacific.com	lxd@quartzpacific.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省东海县平明镇马河电站东侧
公司注册地址的邮政编码	222342
公司办公地址	江苏省东海县平明镇马河电站东侧
公司办公地址的邮政编码	222342

公司网址	www.quartzpacific.com
电子信箱	dsh@quartzpacific.com
报告期内变更情况查询索引	

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	江苏省连云港市东海县平明镇马河电站东侧公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	307,822,261.87	302,174,056.24	1.87
归属于上市公司股东的净利润	76,213,256.57	58,470,817.28	30.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	71,733,179.28	54,919,658.21	30.61
经营活动产生的现金流量净额	25,982,616.52	61,527,794.18	-57.77
	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	1,391,457,329.45	1,408,303,370.38	-1.20
总资产	1,502,461,549.10	1,515,218,927.45	-0.84

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.23	0.17	35.29
稀释每股收益(元/股)	0.23	0.17	35.29
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.21	0.16	31.25
加权平均净资产收益率(%)	5.39	4.43	0.96
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	5.08	4.17	0.91

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

- 1、营业收入较上年同期增加 564.82 万元，同比增长 1.87%的主要原因：报告期内石英管、石英砂产品收入较上年同期增长，其中石英砂收入增幅较大，较上年同期增加 2,279.05 万元，增长 126.25%；光纤半导体产品较上年同期增加 846.67 万元，增长 7.40%。
- 2、归属于上市公司股东的净利润同比增长 30.34%的主要原因：报告期内毛利较高的石英砂、光纤半导体石英产品营业收入增长导致利润增长所致。
- 3、扣除非经常性损益的净利润增长 30.61%的主要原因：当期经营性净利润较上年同期增长较大。
- 4、经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因：报告期内购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。
- 5、每股收益较上年同期增长 35.29%的主要原因：当期净利润的增长所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	22,812.79	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,418,590.24	
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	2,291,914.46	

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	1,749,462.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-1,002,702.68	
合计	4,480,077.29	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

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

（一）主要业务

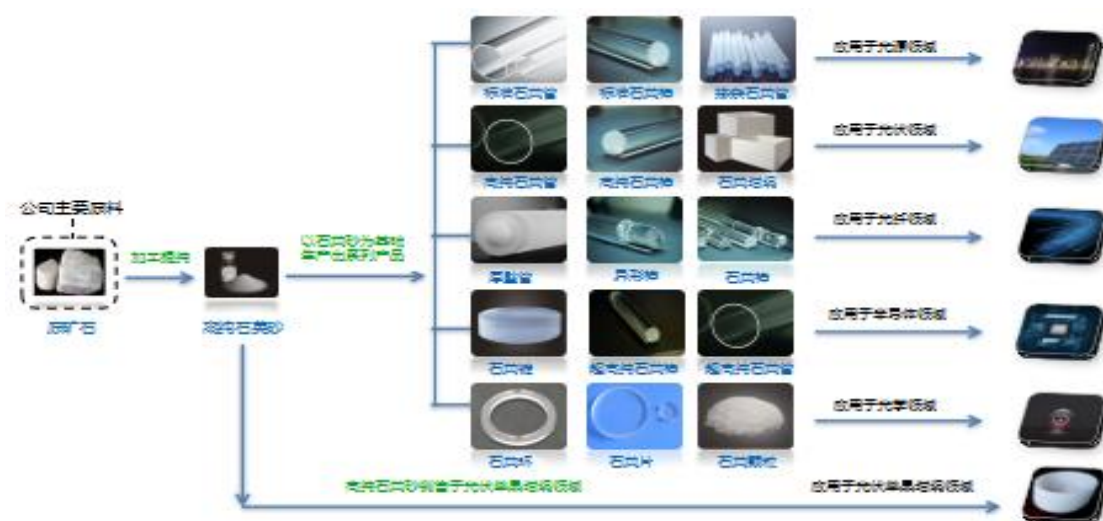
1、电光源领域：公司在电光源用石英材料方面拥有完整的产业链，经过对产业链的不断优化，公司有能为光源企业提供更有竞争力的石英材料。通过自主研发公司具有先进的石英熔炼、热处理及深加工技术，生产出的光源用石英材料达到国际先进水平。随着行业发展，以及在传统光源累积的独特优势，正在向着特种应用领域深度发展，UV 杀菌灯、投影灯、影院灯、农用植物生长灯、曝光灯、激光灯、半导体光清洗灯等高端光源石英材料市场需求快速增长，面对新的机遇，公司努力抢占全球高端光源石英材料至高点，在高端光源领域迅速提升市场占有率。

2、光伏领域：公司拥有高纯石英砂、石英坩埚、石英管等众多产品持续满足光伏生产企业需求，为光伏企业提供石英材料的整体解决方案。其中石英砂产品的提纯技术具有国际先进水准，质量得到客户广泛认可。随着光伏单晶市场快速发展，单晶用石英坩埚市场需求大幅上升，高纯石英砂销售迎来快速增长期。多晶方坩埚受到宏观政策影响，产销量低于预期。光伏石英管棒始终保持国内市场占有率前列的地位，已形成品牌效应。随着公司产能的不断提升，各项产品在光伏行业的市场占有率快速上升，公司完整产业链优势得到进一步加强，公司核心竞争力得到进一步巩固。

3、光纤领域：公司在光通信行业的主营产品有石英延长管和石英棒及光纤石英套管，产品主要应用在光纤预制棒制成和光纤拉丝工艺中。公司采用行业独创的连熔控制技术，产能及成本优势突出。随着全球信息化的发展，光通信行业市场需求量持续增长：“宽带中国”战略持续推进、5G 开始商业化运行，驱动运营商加大网建投资力度；云计算、大数据技术发展，4K 视频、虚拟现实(VR)、视频直播等应用普及，企业网、数据中心规模建设，互联网应用扩大升级，多因素驱动互联网数据流量快速增长，“提速降费”驱动光通信基建需求；我国原有“八纵八横”光缆骨干网面临升级改造扩容，同时催生光网络从 100G 到 400G 演进需求等等。针对光纤市场长期向好发展趋势，公司加大了投资和研发力度，光纤用石英套管实现批量销售，未来将成为公司业绩的重要增长点之一。

4、半导体产业：高纯度石英材料是半导体硅片生产过程中的关键材料，在硅片制造过程的扩散、蚀刻等环节发挥着关键作用。随着物联网、区块链、汽车电子、无人驾驶、5G、AR/VR 及 AI 等多项创新应用发展，半导体行业有望保持高景气度。公司通过对半导体石英材料研发的不断投入，产品已经在化合物半导体产业得到广泛应用，同时公司依托自身研发和生产优势，积极推进半导体认证工作，响应国家半导体材料国产化号召。自主研发成功的石英筒产品受到市场好评，预计将给公司带来较好预期。随着公司在半导体产业用石英材料市场份额的进一步扩大，半导体产业用石英材料将成为公司未来重要的业绩增长点。

5、光学产业：石英材料因其独特的性能被广泛应用于光学领域，根据光谱的不同可以将光学石英玻璃分为宽带应用光学材料、紫外应用光学材料、红外应用光学材料。根据镀膜工艺不同可将镀膜石英材料分为蒸镀石英材料和溅镀石英材料。2010 年以来随着消费电子的快速发展，中国凭借此类电子产品庞大的市场需求很快完善了产业链并一举发展成为全球光学镜头最重要的市场。随着用户体验升级，光学企业不断推出分辨率更高、成像质量更稳定的光学镜头，已经成为全球光学镜头产业的生力军，进而带动了国内光学镜头产业的迅猛发展。公司生产的高纯度石英材料，可以为光学企业提供全系列的优质光学石英制品。依托先进的品质控制能力和检测手段，有效提高了客户产品的光学性能，光学石英产品得到市场广泛认可。



(二) 经营模式

1、采购模式

公司采购以满足生产经营订单、投资扩产采购为主需求。根据各事业部实际情况采用年度预算和月度计划相结合为主的采购方式，同时协助仓储部门做好物资管理工作，减少浪费，实施事前审核，事后监督的管理模式，并推行准时化采购，加快物资周转率，执行比价采购，重要材料及设备采取招标的制度，新供应商严格按照新供应商开发流程，老供应商严格执行供应商审核及管理制度，与主要供应商都有长期的业务合作关系，有效的保证了公司的物资来源及供应。

2、生产模式

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

3、销售模式

公司的销售业务部门下设国内销售部及国际销售部，负责公司对境内及对境外的销售业务。公司采用直销模式，通过下属事业部直接销售产品，与客户签订年度供货协议以及参与客户招标采购等方式，建立长期稳定的合作关系，并与重点客户建立战略合作伙伴关系。依据产品应用领

域的不同划分销售市场，建立快速、高效的市场反应机制满足不同类型不同领域用户的差异化需求。

（三）行业情况说明

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

1、光源行业

（1）光源市场整体需求保持稳步发展

光源石英管是传统光源的重要原材料，一般用于生产卤素灯、HID 灯、汽车灯等照明产品以及红外加热灯、紫外杀菌灯等特种光源，是上述电光源产品的基本泡壳材料。根据 Technavio 报告《全球通用照明市场 2015~2019》报告，2014 年全球通用照明市场规模为 807 亿美元，2015 年为 849 亿美元，同比增长 5.2%。随着未来全球经济的发展和发展中国家城市化建设的进一步推进，Technavio 预计 2019 年全球通用照明市场总体规模将突破 1,000 亿美元，2014 至 2019 年年均复合增长率为 5.3%，全球照明市场保持平稳增长趋势。

（2）特种光源市场需求增长

农用植物生长灯、曝光灯、UV 杀菌灯、投影灯、影院灯、激光灯、半导体清洗灯等产品属于特种光源，可广泛应用于农业、环保、激光以及光清洗等应用领域，其中，紫外线光源在污水处理及废气降解方面具有显著优势，广受环保行业青睐；石英激光器越来越多地应用于医疗美容、切割以及焊接领域；半导体行业的工业光清洗也需要使用特种石英照明产品。因此，随着我国现代农业发展、环保要求日益提高，以及高精尖激光器的应用，这些特种光源产品对高端光源石英材料的需求也快速增长。

近年来，虽然 LED 对传统普照产生了一定的影响，但在特种应用领域，传统光源仍在深度发展。农用植物生长灯、影院灯、激光灯、半导体光清洗灯等高端光源石英材料市场需求仍保持相当的增速。公司在光源用石英材料方面拥有完整的产业链，积极开发新兴市场和新兴领域，逐步摆脱对传统光源的依赖。

2、光伏行业

随着新能源产业发展和国家宏观政策的支持，光伏行业在过去几年得以快速发展，GTM 研究数据显示，2017 年全球光伏行业新增装机容量约 99GW，国内新增装机量 53.06 千兆瓦，占全球新增容量的 53.6%，中国已成为全球最大的光伏市场。2013 年以来，中国光伏企业依托国家“一带一路”的政策引导，产业规模不断壮大，产业集中度与技术水平不断提升，多家光伏企业开始布局海外市场，光伏行业的快速发展直接刺激和带动了石英坩埚产品的市场需求。

但光伏企业受行业周期性波动、政策补贴等因素影响大。2018 年 5 月 31 日，国家发改委、财政部、国家能源局联合出台了《关于 2018 年光伏发电有关事项的通知》，颁布了控制 2018 年

以后新增光伏电站规模的措施，并实行光伏发电电价退坡政策，“限规模、降补贴”的新政策将影响国内光伏装机的需求，光伏产业链上下游企业的盈利能力也随之下降。

光伏行业的供需波动和政策调控一方面会导致行业竞争格局发生变化，另一方面，也将加速光伏企业使用国产原材料替代进口原料的进程。一些技术落后、规模小的中小光伏企业将面临淘汰出局，而一些较成熟的大型光伏企业则可提高产能利用率，把握住印度、智利、中东地区等海外光伏装机市场的需求，大力开拓海外市场，保持其市场竞争力以及稳定的盈利能力。同时，由于高纯石英砂是光伏电池企业生产单晶硅所使用的石英坩埚的主要原材料，单晶硅石英坩埚过去主要依赖进口的高纯石英砂，随着未来国家对光伏行业补贴力度的下降，光伏电池企业成本压力上升，国产高纯石英砂企业将迎来加快进口替代的市场机会，单晶硅生产制造厂商更倾向于选择与进口产品质量相差较小、价格优势明显的国产产品来实现进口替代。因此，未来我国国产高纯石英砂替代进口高纯石英砂部分市场份额的步伐将逐渐加快。

3、光纤行业

光纤行业受益于 3G、4G 建设的推动，光纤行业度过了相当长一段时间的甜蜜期，目前三大运营商完成了 4G 和 FTTH 网络的大部分工作，而 5G 建设目前仅限于部分城市进行大规模外场试验，在行业 4G 需求饱满 5G 需求未完全释放的情况下，2019 年初中国移动普缆集采致使光纤价格出现较大幅度的下降，光纤行业迎来市场调整期。但从长期来看在“宽带中国”、“三网融合”、“加快 5G 建设”等国家政策驱动下，光通信产业发展迅猛，已形成了覆盖光纤预制棒—光纤—光缆—光网络产品的完整产业链。光纤预制棒（亦称“光棒”）是具有特定折射率剖面、用以制造光纤的石英玻璃棒，是光纤拉制工艺中的重要材料，而高纯石英套管又是光纤预制棒的不可或缺的外皮材料，石英靶棒、尾棒等则是光纤拉丝用的支撑材料。一方面，由于光纤市场需求高度景气，光纤预制棒制造商对上游电子级石英套管、石英辅材等原料的需求也将大大增加；另一方面，由于光纤预制棒的核心材料——芯棒和石英套管对材料纯度、羟基含量等技术参数的要求非常高，过去严重依赖进口，光棒用石英套管主要依靠进口，这直接制约了我国光棒扩产进度，光棒用石英套管的国产替代需求强烈。随着光纤需求的迅速增长，目前光纤预制棒在全球范围内供不应求，促使光纤预制棒扩产项目的进行，预计国内将逐渐实现光纤预制棒的自给自足。根据 CRU 报告，截至 2017 年末全球光纤预制棒的产能已经达到 5.35 亿芯公里，其中，中国光纤预制棒的产能达到 2.71 亿芯公里。目前公司已通过自主研发生产出了可替代进口的光纤预制棒用大口径石英套管，未来有望替代部分进口光棒用石英套管的市场份额，国产光棒用石英套管前景广阔。

中国正在实施“宽带中国”行动，大量住宅仍未实现光纤入户，宽带中国市场仍存在较大的发展空间。同时，智慧城市、无人驾驶、电子健康、物联网等应用场景都在驱动新的数字革命，目前 5G 已经提前在部分城市提前商用，2020 年 5G 建设将会大规模上量，光纤市场也将会有较大的发展。

4、半导体行业

在半导体领域，石英产品是不可或缺的原材料，晶圆生产中的硅片扩散、氧化、刻蚀等环节均需要消耗大量的石英片、石英环、石英法兰、石英舟、石英清洗槽等电子级石英制品，半导体行业的高速发展将直接带动电子级石英产品的发展。

在经过较长时期的快速增长后，全球半导体市场在 2019 年第一季度与 2018 年第四季度相比下降了 15.6% 之后，预测 2019 年将出现两位数的下降。目前半导体市场的疲软是由于内存市场供需失衡、关键终端设备市场疲软以及对全球经济的担忧。不过，很多观点认为，半导体市场从中期来看仍将扩大。这是因为 5G 和新一代智能及无人驾驶汽车的普及将拉动需求。

半导体行业是技术壁垒和资金壁垒较高的行业，也是我国发展高端制造等战略性新兴产业的重要方向，近年来，国家层面陆续出台产业政策大力支持集成电路行业的发展。2012 年工信部出台了《集成电路产业“十二五”发展规划》，规划指出到“十二五”末，我国集成电路的产业规模再翻一番，关键技术和产品取得突破性进展；2014 年，国务院出台《国家集成电路产业发展推进纲要》指出，到 2020 年，集成电路全行业销售收入年均增速超过 20%，将设立国家产业投资基金，吸引各类资金，重点支持集成电路制造领域；2018 年，财政部、税务总局、国家发展改革委和工信部联合出台了《关于集成电路生产企业有关企业所得税政策问题的通知》【2018】27 号，规定：1、2018 年 1 月 1 日后投资新设的集成电路线宽小于 130 纳米，且经营期在 10 年以上的集成电路生产企业或项目，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止；2、2018 年 1 月 1 日后投资新设的集成电路线宽小于 65 纳米或投资额超过 150 亿元，且经营期在 15 年以上的集成电路生产企业或项目，第一年至第五年免征企业所得税，第六年至第十年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。国家集成电路产业投资基金和所得税优惠政策将引导并加快我国半导体行业的发展，也将驱动电子级石英产品市场规模进一步增长。

（1）国内集成电路产业快速发展

根据中国半导体行业协会统计，2017 年中国集成电路产业销售额达到 5,411.3 亿元，同比增长 24.8%。其中，集成电路制造业增速最快，2017 年同比增长 28.5%，销售额达到 1,448.1 亿元，设计业和封测业继续保持快速增长，增速分别为 26.1% 和 20.8%，销售额分别为 2073.5 亿元和 1,889.7 亿元；2018 年 1-9 月中国集成电路产业销售额 4461.5 亿元，同比增长 22.4%。

（2）国产电子级石英产品替代进口石英材料的进程加速

根据美国半导体协会（SIA）统计数据，2017 年全球半导体销售总额为 4,122 亿美元，较 2016 年全球销售额增长 21.6%。电子信息材料的制备工艺中通常需要使用和消耗大量的高端石英制品，据测算，每生产 1 亿美元的电子信息产品，平均就需要消耗价值 50 万美元的高端石英材料，高端石英材料是能够满足其高温、洁净、抗污染和耐蚀等工艺环境要求的先进材料，随着电子信息行业的不断发展，半导体行业对高端石英产品的需求量有望继续保持较高的增长势头。

由于半导体用石英材料对耐火度、纯净度和质量稳定性能要求非常高，因此，过去我国半导体用石英产品依赖进口，国产电子级石英制品市场空间有限。但近年来，我国以石英股份为代表的石英材料厂商重视研发投入，不断突破技术创新，已具备量产高质量半导体用石英管、石英棒等制品的实力，并正在申请东京电子认证、美国应用材料公司 AMAT、Lam Research 等半导体国际认证，我国部分石英企业进入了国际知名半导体企业主流采购名录后，国内量产电子级石英产品的企业具备成本优势、灵活便捷优势以及服务优势，将有望替代部分进口石英材料市场份额。

5、光学行业

光学制造业是一个有着广泛应用基础的光电子行业，是将光学和光电子科学的研究成果应用于社会生产实践的过程中发展而来的产业。近年来技术发展迅猛，并已成为信息系统和网络系统中最引人注目的核心技术。同时光电子产业得到前所未有的广泛关注和大力发展，其应用层面扩展至通讯、信息、生化、医疗、民生等领域。未来随着光电技术在通讯、网络等领域扮演核心技术角色，光电子产业将逐步成为一个国家科技实力乃至综合国力的体现。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、雄厚的技术研发力量

近年来，石英股份一直秉承“没有研发就没有未来，没有创新就没有竞争力”的企业发展理念，积极倡导和推行工程师文化、塑造工匠精神，把“创新无处不在”的精神内涵落实到每一个员工的心中、落实到每个工作环节。

公司持续加大研发投入，建有国家实验室认可委员会认可的检测中心，拥有国内行业一流的检测设备，是目前国内行业中设施设备和规模颇具现代化的检测中心，为公司持续创新研究和新品研发提供了坚实保障。

公司持续加大高纯石英砂的研发力度，不断塑造新的竞争优势。以高纯石英砂为基础的产业链已经形成，目前公司光源激光、光伏、光纤、半导体、光学镀膜的产品生产获得了快速发展。同时，伴随着这些新产品的开发，产业链不同环节上的研发力量得到了进一步壮大，公司的科技实力已然领跑行业。

2、客户资源和品牌优势

多年发展，石英股份已成为国内行业的龙头，品牌知名度位居行业前列，国际影响力不断增强，客户认知度越来越高，与光源行业中的飞利浦照明、GE 照明等，光伏行业的 REC、中国台湾中美晶等，光纤行业的信越光纤、亨通光电、中天科技等，半导体行业的住友电工等国际知名公司有稳固的合作关系，市场知名度和影响力持续提升。

3、全产业链优势

石英股份是国际知名的石英材料供应商，集科研、生产、销售为一体的硅资源深加工企业，拥有生产高纯石英砂自主知识产权和技术。公司使用天然石英原料从事高纯度石英砂生产与销售，并将高纯石英砂应用于高纯石英管、石英棒、石英套管、石英锭、石英筒、石英坩埚及其他高端石英材料的生产；产品主要应用于电光源、光伏、光纤、半导体、光学等领域，实现了满足不同应用领域的产业链优势。正因为拥有了完整的产业链，获得了优于行业的成本优势，整体竞争实力得到了全面提高。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年公司紧密围绕“十三五战略”规划全年工作，随着“宽带中国”、“物联网”等国家政策持续推动以及信息化产业发展驱动下，半导体及光通讯行业长期发展向好。然而，今年上半年受到贸易摩擦、下游行业竞争格局调整等因素影响，光纤半导体市场受到一定程度影响。公司通过持续推进三化融合（生产精益化、管理信息化、工厂智能化），进一步促进公司国际化的发展；着力推进“技术改造、新品研发、标准化提升、信息化建设、智能化推广”等强基工作，重点抓好特种高效光源及激光领域产品市场开拓，保持光源业务平稳增长；抓住光通讯行业发展的调整期，稳步实现光纤用石英产品销售增长，同时积极推进光纤领域新型石英产品的研发进程；努力推进半导体产品国际认证，坚持创新与可持续发展，实现了光通讯及半导体石英材料的稳定增长；光学领域用石英产品依托公司连熔拉管技术优势，全新推出行业新品，给公司未来业绩稳定增长打下基础。

报告期内公司重点工作如下：

1、强化内部竞争，突出发展重点

结合产品应用领域的不同，公司划分生产经营系统为四个事业部，事业部之间实行业绩考核，年底评比，各事业部突出各自发展重点。石英砂事业部加强研发与技术创新，不断提升产品质量，抓住单晶坩锅市场发展的大好机会，大幅扩大石英砂的销售；光源产品事业部重点挖掘特种光源及激光产品市场，抢抓国际市场高端特种光源及激光产品市场空间机会，报告期内销售结构发生变化，盈利水平提升；光伏产品事业部通过重点挖潜，降低成本，压缩非生产开支，强管理促效益，稳定现有市场，加强应收款管理；电子级产品事业部作为公司销售业绩增长的重点，面对光通信行业长期发展向好的趋势，上半年在贸易摩擦、行业景气度下行压力增大的情况下，积极拓展在光通讯领域的新品替代空间，积极推进半导体国际认证，为公司未来市场布局、业绩增长打下了扎实的基础。

2、注重研发，提倡创新

石英股份一直秉承“没有研发就没有未来，没有技术创新就没有竞争力”的企业发展理念，积极倡导和推动工程师（工匠）文化建设，把“创新无处不在”的内涵落实到每一个生产和运营环节。报告期内公司加大了对现有产品的工艺技术改造和重点产品的研发投入。充分发挥工程技术团队的集体智慧，瞄准半导体和光纤市场需求，大胆尝试对现有生产工艺及工装设备进行再创新，不断提升产品合格率。通过明确研发人员研发目标，鼓励大胆尝试，建立激励机制，激发广大研发人员积极性等举措。2018 年成功研发半导体用石英筒，光纤套管等产品获得市场高度认可，奠定了公司在下一阶段快速发展的基础。

3、推进制造智能化，管理信息化建设

报告期内，公司积极调研学习宣传推广智能化制造，全面完善和推进信息化与智能化结合，加强物流、采购、生产运营、财务等信息一体化建设，为企业实现智能制造、信息化发展、持续升级创造条件。

4、夯实人才队伍建设，规范考核管理

拔高人才引进标准，提升人才引进层次；重点培养富有朝气、想做事、敢担当、年轻化的人才队伍。持续打造工程师文化、塑造工匠精神，改善薪酬分配机制，提升团队士气；完善和健全考核机制，突出考核重点，坚持月度与年度结合的绩效考核体系建设；

下一步公司将继续抓住光源、新能源、光通信、半导体、光学镀膜市场发展的机遇，充分发挥石英产品完整产业链的优势，不断加强技术创新，开发新品、提升效率、降低成本，持续提升公司综合竞争力。持续推进半导体产品的国际认证，布局重点产品的产能提升，为下一步的市场扩张做好充分准备。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	307,822,261.87	302,174,056.24	1.87
营业成本	168,896,751.63	176,210,299.68	-4.15
销售费用	9,277,207.97	11,355,765.62	-18.30
管理费用	29,802,985.46	25,138,640.26	18.55
财务费用	-1,282,127.17	-1,817,693.91	29.46
研发费用	13,770,079.90	10,214,388.13	34.81
经营活动产生的现金流量净额	25,982,616.52	61,527,794.18	-57.77
投资活动产生的现金流量净额	84,690,100.47	-60,821,625.92	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-82,715,497.50	-25,534,800.00	223.93

营业收入变动原因说明:主要系报告期内石英砂、石英管产品收入增长所致;

营业成本变动原因说明:主要系报告期内毛利低的石英坩埚销量减少,石英砂、石英管的产品销量增长所致;

销售费用变动原因说明:主要系报告期内受光伏行业影响,坩埚收入减少,相关的销售费用支出下降所致

管理费用变动原因说明:主要系报告期内职工薪酬、中介机构服务费、折旧费用增长所致

财务费用变动原因说明:主要系报告期内利息收入增加及汇率波动较大导致汇兑损益变动所致

研发费用变动原因说明:主要系报告期内光纤半导体产品研发费用增长所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内购买商品、接受劳务支付增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内理财产品投资收回所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内回购股份所致

无变动原因说明:无

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	6,280.00	0.00	-100.00	主要系报告期内股票投资收回所致
预付款项	37,927,874.74	2.52	9,478,245.72	0.63	300.16	主要系报告期内预付材料款增加所致
其他应收款	70,700.00	0.00	472,944.03	0.03	-85.05	主要系报告期内理财产品到期应收利息收回所致
一年内到期的非流动资产		0.00	920,875.78	0.06	-100.00	主要系报告期内一年内到期的非流动资产到期所致
其他流动资产	23,612,900.76	1.57	142,663,145.04	9.42	-83.45	主要系报告期内理财产品到期收回所致
可供出售金融资产			15,000,000.00	0.99	-100.00	执行新金融工具准则，对金融资产进行了重分类所致
其他权益工具投资	10,000,000.00	0.67			100.00	执行新金融工具准则，对金融资产进行了重分类所致
其他非流动金融资产	5,000,000.00	0.33			100.00	执行新金融工具准则，对金融资产进行了重分类所致
在建工程	114,813,529.00	7.64	56,915,305.26	3.76	101.73	主要系报告期内项目投入增加所致
其他非流动资产	3,413,057.89	0.23	17,676,430.52	1.17	-80.69	主要系报告期内预付设备款转入在建工程增加所致
其他应付款	13,508,340.66	0.90	8,347,954.00	0.55	61.82	主要系报告期内新增应

						付股利暂未支付所致
递延收益	22,213,668.04	1.48	8,984,773.68	0.59	147.24	主要系报告期内收到与资产相关的政府补助所致
库存股	52,639,752.00	3.50	2,663,409.00	0.18	1,876.41	主要系报告期内回购股份所致

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

1、 公司持有新三板公司凯德石英 22.76%股权，账面价值 5174.41 万元；

2、 公司持有新三板公司歧达科技 22%股权，账面价值 1728.34 万元。

3、 公司对新三板公司上海强华实业股份有限公司投资 1,000 万元，占其总股本的 9.09%。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

单位名称	所处行业	持股比例 (%)	总资产	营业收入	净利润	注册资本
光伏石英	制造业	100	15,098.91	1,148.83	-331.55	3,000.00
润辉光电	制造业	100	5,589.72	890.07	101.85	2,500.00
金浩石英	制造业	100	5,302.38	2,711.12	203.71	333.63
凯德石英	制造业	22.76	17,946.48	7,652.37	1,462.71	5,140.00
浙江歧达	制造业	22	11,246.23	817.67	115.71	3,846.15

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、宏观经济风险

随着国际贸易摩擦日益加剧，2018年以来，全球经济逐渐走弱。虽然我国经济发展拥有足够的韧性和巨大的潜力，经济长期向好的态势不会改变，但受全球经济走弱的影响，当前中国经济面临下行压力。公司所处的石英行业下游广泛应用于光源、光纤、半导体等制造行业，宏观经济的发展趋势对其有一定的影响。国家的供给侧改革、信用政策调控、进出口贸易摩擦等宏观因素直接影响我国制造业的生产成本、资金环境以及市场销售，也间接影响石英产品的市场需求及盈利水平。因此，未来石英行业可能受经济下行压力、需求波动等不利因素的影响，从而给公司未来的盈利水平带来不利影响。

2、中美贸易摩擦风险

2017年以来，国际贸易保护主义抬头，贸易摩擦形势严峻，尤其是中美贸易摩擦逐步升级，给全球宏观经济和企业经营带来了一定的不确定性。近年来公司对美销售金额逐年增长，虽占当期营业收入比例较小，对其依赖较小，但不排除美国对中国商品加征关税而可能影响公司未来对美国销售规模的扩张以及未来的经营效益；同时，也不能排除中国对美国加征关税措施采取反制措施而影响公司主要原材料的采购价格进而影响公司的经营业绩以及因为国际贸易保护主义抬头对公司进出口业务的不利影响。

3、应收账款风险

由于销售合同中规定的付款条件往往与产品的应用效果与客户信用相关，并附有一定期限的质保期和付款期，导致公司应收款随着产品销量的增长而呈现一定的增长。特别是光伏类产品客户，由于光伏周期性波动，容易出现应收款不能及时收回的潜在风险。尽管公司不断从信用额度、付款条件、业务员考核等方面采取有效措施加强应收账款的管理，但若未来下游企业业绩下滑或资金趋紧，可能导致公司应收账款发生坏账或进一步延长应收账款回款期，从而给公司经营业绩造成不利影响。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 1 月 11 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2019 年 1 月 12 日

2018 年年度股东大会	2019 年 4 月 9 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2019 年 4 月 10 日
--------------	----------------	--	-----------------

股东大会情况说明

√适用 □不适用

2019 年 1 月 11 日，公司召开 2019 年度第一次临时股东大会，表决通过以集中竞价交易方式回购公司股份的议案：拟用自有资金回购公司股份的资金总额不低于人民币 3,000 万元（含 3,000 万元），不超过人民币 5,000 万元（含 5,000 万元）；回购价格不超过人民币 14.00 元/股（含 14.00 元/股）；回购期限自股东大会审议通过本次回购预案之日不超过 12 个月；回购数量按回购价格上限 14.00 元/股，回购金额上限 5,000 万元进行测算，预计回购股票数量约为 357.14 万股，约占公司目前已发行总股本的 1.059%，具体回购股份的数量以回购期满时实际回购的股份数量为准。

公司 2019 年 4 月 9 日召开 2018 年年度股东大会，审议通过 2018 年度利润分配方案：公司拟以 2018 年末总股本 337,296,600 股扣减不能参与利润分配的公司目前已回购股份 413,350 股后，即 336,883,250 股为基数，向全体股东每 10 股分配现金红利 1.30 元（含税），合计派发现金红利 43,794,822.50 元，剩余未分配利润结转以后年度分配。2019 年 5 月 23 日公司实施了本次利润分配预案：以方案实施时股权登记日应分配股数 333,829,650 股（扣减不能参与分配已回购股份 3,466,950 股）为基数，每股派发现金红利 0.13 元人民币（含税），共计派发现金红利 43,397,854.50 元，本次分配后总股本不变。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	其他	陈士斌	如主管税务机关要求本人补缴东海县太平洋石英制品有限公司（石英股份的前身）阶段涉及的个人所得税，则本人将按照要求全额予以补缴；如石英股份因东海县太平洋石英制品有限公司未代扣代缴前述个人所得税而被主管税务机关要求补缴税款、加收滞纳金或被处以罚款等，致使石英股份受到损失的，本人将全额补偿石英股份因此而遭受的损失。如江苏太平洋石英股份有限公司因本人实际控制香港富腾而被主管税务机关要求补缴相关税款、加收滞纳金或被处以罚款等，致使江苏太平洋石英股份有限公司受到损失的，本人将全额补偿江苏太平洋石英股份有限公司因此而受到的损失。	长期	否	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								

与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	陈士斌	<p>1. 自发行人股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购本人所直接或间接持有的发行人股份。在本人任职期间每年转让直接或间接持有的发行人股份不超过本人所持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份。</p> <p>2. 在上述锁定期届满后 2 年内，本人直接或间接减持发行人股票的，减持价格不低于本次发行并上市时发行人股票的发行价（以下称发行价）；发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的发行人股票的锁定期限将自动延长 6 个月。若发行人在本次发行并上市后有派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，应对发行价进行除权除息处理。</p> <p>3. 在锁定期（包括延长的锁定期）届满后，关于减持本人于发行人本次发行前已直接或间接持有的发行人老股（不包括本人在发行人本次发行股票后从公开市场中新买入的股份）事项，本人承诺如下：（1）在锁定期（包括延长的锁定期）届满后的 12 个月内，本人直接或间接转让所持发行人老股不超过本人持有发行人老股的 15%；（2）在锁定期（包括延长的锁定期）届满后的第 13 至 24 个月内，本人直接或间接转让所持发行人老股不超过在锁定期届满后第 13 个月初本人直接或间接持有发行人老股的 15%。</p> <p>4. 本人持有的发行人股份的锁定期限（包括延长的锁定期）届满后，本人减持直接或间接所持发行人股份时，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告，自发行人公告之日起 3 个交易日后，本人方可减持发行人股份。5. 如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持发行人股份的，本人承诺违规减持发行人股票所得（以下称“违规减持所得”）归发行人所有，同时本人直</p>	36 个月	是	是		

		<p>接或间接持有的剩余发行人股份的锁定期在原锁定期届满后自动延长 1 年。如本人未将违规减持所得上交发行人，则发行人有权将应付本人及富腾发展有限公司现金分红中与违规减持所得相等的金额收归发行人所有。</p> <p>上述承诺不因本人在发行人职务调整或离职而发生变化。</p>					
股份限售	富腾发展	<p>1. 自发行人股票上市之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司所持有的发行人股份，也不由发行人回购本公司所持有的发行人股份。</p> <p>2. 在上述锁定期届满后 2 年内，本公司减持发行人股票的，减持价格不低于本次发行并上市时发行人股票的发行价（以下称发行价）；发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本公司持有的发行人股票的锁定期限将自动延长 6 个月。若发行人在本次发行并上市后有派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，应对发行价进行除权除息处理。</p> <p>3. 在锁定期（包括延长的锁定期）届满后，关于减持本公司于发行人本次发行前持有的发行人老股（不包括本公司在发行人本次发行股票后从公开市场中新买入的股份）事项，本公司承诺如下：（1）在锁定期（包括延长的锁定期）届满后的 12 个月内，本公司转让所持发行人老股不超过本公司持有发行人老股的 15%；（2）在锁定期（包括延长的锁定期）届满后的第 13 至 24 个月内，本公司转让所持发行人老股不超过在锁定期届满后第 13 个月初本公司持有发行人老股的 15%。</p> <p>4. 本公司持有的发行人股份的锁定期限（包括延长的锁定期）届满后，本公司减持持有的发行人股份时，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告，自发行人公告之日起 3 个交易日后，本公司方可减持发行人股份。</p> <p>5. 如本公司违反上述承诺或法律强制性规定减持发行人股份的，本公司承诺违规减持发行人股票所得（以下称违规减持所得）归发行人所有，同时本公司持有的剩余发行人股份的锁定期在原锁定期届满后自动延长 1 年。如本公司未将违规减持所得上交发行人，则发行人有权将应付本公司现金分红中与本公司应上交发行人的违规减持所得金额相等的现金分红收归发行人所有。</p>	36 个月	是	是		

	股份限售	实业投资	<p>1. 自发行人首次向社会公开发行的股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购本公司所持有的股份。</p> <p>2. 上述锁定期届满后 2 年内，本公司直接或间接减持发行人股票的，减持价格不低于本次发行并上市时发行人股票的发行价；发行人上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本公司所持有的发行人股票的锁定期限将自动延长 6 个月。若发行人在本次发行并上市后有派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，应对发行价进行除权除息处理。</p> <p>3. 在锁定期（包括延长的锁定期）届满后，关于本公司减持本公司于发行人本次发行前直接或间接持有的发行人老股（不包括在发行人本次发行后本公司从公开市场中新买入的发行人的股份）事项，本公司承诺如下：（1）在锁定期（包括延长的锁定期）届满后的 12 个月内，本公司转让直接或间接持有的发行人老股数量不超过本公司持有老股总数的 25%；（2）在锁定期（包括延长的锁定期）届满后的第 13 至 24 个月内，本公司转让直接或间接持有的发行人老股数量不超过本公司第 13 个月初持有老股总数的 25%。</p> <p>4. 本公司持有的发行人股份的锁定期（包括延长的锁定期）届满后，本公司减持发行人股份时，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告，自发行人公告之日起 3 个交易日后，本公司方可减持发行人股份。</p> <p>5. 如本公司违反上述承诺或法律强制性规定减持发行人股份的，本公司承诺违规减持发行人股票所得归发行人所有，同时本公司直接或间接持有的剩余发行人股份的锁定期在原股份锁定期届满后自动延长 1 年。如本公司未将违规减持所得上缴发行人，则发行人有权将应付本公司现金分红中与本公司违规减持所得相等的金额收归发行人所有。</p> <p>6. 本公司支持本公司股东切实履行其作出的与发行人本次发行相关的各项承诺，并同意发行人根据本公司股东的承诺将应付本公司的现金分红收归发行人所有。</p>	36 个月	是	是		
--	------	------	---	-------	---	---	--	--

解决 同业 竞争	陈士斌	<p>1. 本人在作为石英股份的控股股东和实际控制人期间，不会以任何形式从事对石英股份的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为与石英股份竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。</p> <p>2. 本人在作为石英股份的控股股东和实际控制人期间，凡本人及本人所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与石英股份生产经营构成竞争的业务，本人将按照石英股份的要求，将该等商业机会让与石英股份，由石英股份在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与石英股份存在同业竞争。</p> <p>3. 如果其违反上述声明与承诺并造成石英股份经济损失的，本人将赔偿石英股份因此受到的全部损失。</p> <p>4. 本人以石英股份当年及以后年度利润分配方案中本人及香港富腾应享有的分红作为履行上述承诺的担保。若本人未履行上述承诺，则在履行承诺前，本人直接或间接所持的石英股份的股份不得转让。</p>	作为公司实际控制人或持股5%以上期间	是	是		
解决 同业 竞争	富腾发展	<p>在本公司作为石英股份的股东期间，保证不自营或以合资、合作等方式经营任何与石英股份现从事的业务有竞争的业务，现有的或将来成立的全资子公司、控股子公司以及其他受其控制的企业（以下统称“附属企业”）亦不会经营与石英股份现从事的业务有竞争的业务。在作为石英股份股东期间，无论任何原因，若其及附属企业未来经营的业务与石英股份前述业务存在竞争，同意将根据石英股份的要求，由石英股份在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，或通过合法途径促使其附属企业向石英股份转让有关资产或股权，或通过其他公平、合理、合法的途径对其或附属公司的业务进行调整以避免与石英股份存在同业竞争。如果违反上述声明与承诺并造成石英股份经济损失的，其将赔偿石英股份因此受到的全部损失。</p>	作为公司持股5%以上股东期间	是	是		
解决 关联 交易	实业投资	<p>在本公司作为石英股份的股东期间，保证不自营或以合资、合作等方式经营任何与石英股份现从事的业务有竞争的业务，现有的或将来成立的全资子公司、控股子公司以及其他受其控制的企业（以下统称“附属企业”）亦不会经营与石英股份现从事的业务有竞争的业务。在作为石英股份股东期间，无论任何原因，若其及附属企业未</p>	作为公司持股5%以上股东期间	是	是		

		来经营的业务与石英股份前述业务存在竞争，同意将根据石英股份的要求，由石英股份在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，或通过合法途径促使其附属企业向石英股份转让有关资产或股权，或通过其他公平、合理、合法的途径对其或附属公司的业务进行调整以避免与石英股份存在同业竞争。如果违反上述声明与承诺并造成石英股份经济损失的，其将赔偿石英股份因此受到的全部损失。					
解决关联交易	陈士斌	<p>1. 本人将善意履行作为石英股份股东的义务，充分尊重石英股份的独立法人地位，保障石英股份独立经营、自主决策。本人将严格按照中国公司法以及石英股份的公司章程规定，促使本人提名的石英股份董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。</p> <p>2. 保证本人以及本人控股或实际控制的公司或者其他企业或经济组织（以下统称“本人控制的企业”），原则上不与石英股份发生关联交易。如果石英股份在今后的经营活动中必须与本人或本人控制的企业发生不可避免的关联交易，本人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、石英股份的公司章程和有关规定履行有关程序，并按照正常的商业条件进行，且保证本人及本人控制的企业将不会要求或接受石英股份给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件；并且保证不利用股东地位，就石英股份与本人或本人控制的企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使石英股份的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。</p> <p>3. 保证本人及本人控制的企业将严格和善意地履行其与石英股份签订的各种关联交易协议。本人及本人控制的企业将不会向石英股份谋求任何超出该等协议规定以外的利益或收益。</p> <p>4. 如违反上述承诺给石英股份造成损失，本人将向石英股份作出赔偿。</p> <p>5. 本人以石英股份当年及以后年度利润分配方案中本人及富腾发展有限公司应享有的分红作为履行上述承诺的担保，且若本人未履行上述承诺，则在履行承诺前，本人直接或间接所持的石英股份的股份不得转让。</p>	作为公司实际控制人或持股5%以上期间	是	是		
其他	陈士斌	于触发稳定股价义务之日起 10 个交易日内，陈士斌应通过增持公司股份的方式以稳定公司股价，并向公司送达增持公司股票书面通知（以下简称“增持通知书”），增持通知书应包括增持股份数量、增持价格、增持期限、增持目标及其他有关增持的内容。陈士斌应于触发稳定股价义务之日起 3 个月内，按照增持通知书所载增持计划	36 个月	是	是		

			以不少于人民币 3,000 万元资金增持股份，但股票收盘价连续 20 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产，则陈士斌可中止实施增持计划。					
	其他	陈士斌	本人现郑重承诺：今后将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用石英股份的资金或其他资产，并对石英股份若因前述资金占用行为受到相关处罚所产生的经济损失进行全额补偿。本人以石英股份当年及以后年度利润分配方案中本人及香港富腾应享有的分红作为履行上述承诺有担保，且若本人未履行上述承诺，则在履行前，本人直接或间接所持的石英股份的股份不得转让。	作为公司实际控制人或持股 5% 以上期间	是	是		
	其他	陈士斌	承诺如应有权部门要求或决定，公司及其全资子公司需要为员工在报告期内补缴社会保险及住房公积金，以及公司及其全资子公司因未足额缴纳社会保险而需承担任何罚款或损失，陈士斌将足额补偿公司及其全资子公司因此发生的支出或所受损失，且毋庸公司及其全资子公司支付任何对价。	长期	否	是		
与再融资相关的承诺	其他	陈士斌	1、本人不越权干预公司经营管理活动，不侵占上市公司利益，切实履行对上市公司填补摊薄即期回报的相关措施。 2、自本承诺出具日至上市公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会做出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	作为公司实际控制人或持股 5% 以上期间	是	是		
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								

其他承诺								
其他承诺								

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司 2018 年年度股东大会审议通过了《关于续聘中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构的议案》，决定继续聘请中汇会计师事务所（特殊普通合伙）做为公司 2019 年度审计机构，负责审计 2019 年度财务报告及有关专项审计工作。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用**五、破产重整相关事项**适用 不适用**六、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**适用 不适用**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>2016 年 6 月 8 日，公司分别召开第二届董事会第二十六次会议和第二届监事会第十六次会议，审议通过《关于〈江苏太平洋石英股份有限公司限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于江苏太平洋石英股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司激励计划相关事宜的议案》、《关于核实江苏太平洋石英股份有限公司限制性股票激励计划激励对象名单的议案》。</p> <p>2016 年 6 月 28 日召开 2016 年度第一次临时股东大会，审议通过《江苏太平洋石英股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的议案、《江苏太平洋石英股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法》的议案，确定向 6 名董事、高管及 85 名中层管理人员、核心技术（业务）人员授予 109.20 万股限制性股票。</p>	<p>详细内容参见公司 2016 年度、2017 年度在上交所网站披露的相关公告（www.sse.com.cn）</p>

2016年7月11日，公司召开第二届董事会第二十七次会议及第二届监事会第十七次会议，审议《关于调整限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，因实施公司2015年度利润分配，决定调整每股授予价格：由8.85元/调整到8.75元/股；激励人数由91人调整为90人；决定限制性股票授予日为2016年7月11日；股票来源：公司定向增发。授予日后12个月为标的股票锁定期，锁定期满后，激励对象应在36个月内分三期解锁：第一次解锁40%，第二期解锁30%，第三期解锁30%。满足解锁条件是以2015年净利润为基数，第一次解锁，2016年净利润增长率不低于8%；第二次解锁，2017年净利润增长率不低于20%；第三次解锁：2018年净利润增长率不低于50%。2016年8月15日完成限制性股票登记工作。公司注册资本由22,380万股变更为22,489.20万股。

2017年5月9日公司召开2016年年度股东大会，以公司2016年12月31日总股本224,892,000股为基数，用资本公积向全体股东每10股转增5股，本次转增后限制性股票数量由109.2万股变为163.8万股；2017年第一期解锁目标达成，40%部分解锁即65.52万股，余下60%部分即98.28万股未到解锁期。

2018年7月27日，召开第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十二次会议，因实施2017年度分红方案（每股分配现金红利0.1元）决定调整限制性股票回购价格为5.67元/股，并对何承斌、杨静、王荣燕、马行星、仲龙飞等5人已获授但尚未解锁的限制性股票41,400股实行回购注销。

2018年8月31日，召开第三届董事会第十五次会议，审议《关于首次授予限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的议案》，2018年第二期解锁目标达成，30%部分解锁即47.07万股，余下30%部分即47.07万股未到解锁期。

公司分别于2018年1月25日和2018年2月12日召开公司第三届董事会第十次会议、第三届监事会第九次会议和公司2018年第一次临时股东大会，审议通过了《公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要》、《公司第一期员工持股计划管理办法》等议案。

2018年4月20日和2018年5月7日，公司分别召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十一次会议和公司2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于调整公司第一期员工持股计划的议案》，对第一期员工持股计划及管理办法的相关内容作了修订。

公司第一期员工持股计划，自2018年2月13日成立以来，陆续通过“江苏太平洋石英股份有限公司—第一期员工持股计划”账户买进本公司股票，并于2018年2月27日、2018年3月30日、2018年5月3日在上海证券交易所网站披露了《关于公司第一期员工持股计划进展的公告（一）》、《关于公司第一期员工持股计划进展的公告（二）》、《关于公司第一期员工持股计划进展的公告（三）》。

公司第一期员工持股计划已通过“江苏太平洋石英股份有限公司—第一期员工持股计划”账户完成持股计划标的股票购买，累计在二级市场买入本公司股票1,821,100股，约占公司总股本的0.54%，成交均价约为人民币13.758元/股，成交总金额为人民币25,050,877.80元。上述标的股票将按照规定进行锁定，锁定期为2018年5月11日-2019年5月10日。2019年5月7日上海证券交易所网站披露了《公司关于第一期员工持股计划锁定期届满的提示性公告》。

2019年8月16日，公司第三届董事会第二十四次会议及第三届监事会第二十三次会议审议通过了《关于调整公司限制性股票回购价格的议案》。同意因实施2018年度利润分配方案，将限制性股票回购价格由5.67元/股调整为5.54元/股。

详细内容参见公司2018年在上交所网站披露的相关公告
(www.sse.com.cn)

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

1、根据财政部 2017 年颁布修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业

会计准则第 24 号——套期会计》（财会【2017】9 号）及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会【2017】14 号），公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新的金融工具准则。

2、根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《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），对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司根据上述准则及通知规定的起始日开始执行，详细内容请参见财务报表附注中“重要会计政策和会计估计的变更”说明。

（二）报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

（三）其他

适用 不适用

1、公司于 2018 年 12 月 21 日、2019 年 1 月 11 日分别召开了第三届董事会第十九次会议、2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》；2019 年 1 月 26 日公司披露了《回购报告书》，并于 2019 年 1 月 31 日以集中竞价交易方式实施了首次回购；2019 年 3 月 27 日，公司召开了第三届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于调整以集中竞价交易方式回购公司股份价格的议案》。截至 2019 年 5 月 1 日，公司通过集中竞价交易方式累计已回购公司股份 3,466,950 股，占公司总股本的 1.03%。成交的最高价格为 15.85 元/股，成交的最低价格为 12.41 元/股，已支付的总金额为 49,976,343.00 元人民币（不含交易费用），公司回购金额已达到回购金额上限，本次回购股份方案实施完毕。

2、公司于 2018 年 9 月 25 日、2018 年 10 月 15 日分别召开公司第三届董事会第十六次会议、2018 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公开发行可转换公司债券方案的议案》；2018 年 12 月 21 日公司召开了第三届董事会第十九次会议，审议通过了《关于调整公司〈公开发行可转换公司债券方案〉的议案》；2019 年 2 月 1 日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：190194）；2019 年 3 月 20 日，中国证监会出具了《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（190194 号）；公司于 2019 年 4 月 19 日公开披露了反馈意见答复；2019 年 7 月 2 日披露了〈关于《关于请做好江苏太平洋石英股份有限公司公开发行可转债发审委会议准备工作的函》〉的回复公告。

2019 年 7 月 19 日，中国证券监督管理委员会第十八届发行审核委员会 2019 年第 86 次工作会议审核通过了公司公开发行可转换公司债券的申请。截至本报告出具日，公司尚未收到证监会正式核准文件。

上述事项的具体内容详见公司在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的相关公告。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

（一）股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明适用 不适用**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**适用 不适用**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**适用 不适用**(二) 限售股份变动情况**适用 不适用**二、 股东情况****(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	15,734
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
陈士斌	0	98,977,500	29.34		质押	30,000,000	境内自然人
富腾发展有限公司	0	81,990,000	24.31		无		境外法人
连云港太平洋实业投资有 限公司	0	34,492,500	10.23		无		境内非国有法人
仇冰	0	7,223,750	2.14	19,125	无		境内自然人
百年人寿保险股份有限公 司-万能保险产品	0	4,831,900	1.43		未知		其他
中国工商银行股份有限公 司-富国天惠精选成长混 合型证券投资基金(LOF)	4,296,275	4,596,275	1.36		未知		其他
江苏太平洋石英股份有限 公司回购专用证券账户	3,466,950	3,466,950	1.03		无		其他
中国银行股份有限公司-华 宝先进成长混合型证券 投资基金	391,778	2,874,650	0.85		未知		其他
中国建设银行-宝康消费 品证券投资基金	-400,000	2,200,000	0.65		未知		其他
招商银行股份有限公司-中 银稳健双利债券型证券 投资基金	-493,563	1,996,223	0.59		未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
陈士斌	98,977,500			人民币普通股	98,977,500		
富腾发展有限公司	81,990,000			人民币普通股	81,990,000		

连云港太平洋实业投资有限公司	34,492,500	人民币普通股	34,492,500
仇冰	7,204,625	人民币普通股	7,204,625
百年人寿保险股份有限公司—万能保险产品	4,831,900	人民币普通股	4,831,900
中国工商银行股份有限公司—富国天惠精选成长混合型证券投资基金 (LOF)	4,596,275	人民币普通股	4,596,275
江苏太平洋石英股份有限公司回购专用证券账户	3,466,950	人民币普通股	3,466,950
中国银行股份有限公司—华宝先进成长混合型证券投资基金	2,874,650	人民币普通股	2,874,650
中国建设银行—宝康消费品证券投资基金	2,200,000	人民币普通股	2,200,000
招商银行股份有限公司—中银稳健双利债券型证券投资基金	1,996,223	人民币普通股	1,996,223
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中：陈士斌先生为本公司控股股东，陈士斌先生控股富腾发展 100%股权，持有实业投资 19.57%股权；仇冰先生持有实业投资 23.03%的股权。其他股东之间，公司未知是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
 √适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	仇冰	19,125	2019年9月7日	19,125	1、以 2015 年净利润为基数，2016 年净利润增长率不低于 8%； 2、以 2015 年净利润为基数，2017 年净利润增长率不低于 20%； 3、以 2015 年净利润为基数，2018 年净利润增长率不低于 50%。 4、完成上述业绩，分三年解锁，第一年解锁 40%、第二年解锁 30%、第三年解锁 30%。
2	陈培荣	19,125	2019年9月7日	19,125	
3	钱卫刚	19,125	2019年9月7日	19,125	
4	周明强	19,125	2019年9月7日	19,125	
5	吕良益	19,125	2019年9月7日	19,125	
6	刘明伟	18,945	2019年9月7日	18,945	
7	许志仁	14,400	2019年9月7日	14,400	
8	徐中波	12,825	2019年9月7日	12,825	
9	周体英	10,485	2019年9月7日	10,485	
10	陈东	10,350	2019年9月7日	10,350	
10	陈士亮	10,350	2019年9月7日	10,350	
10	卞亮	10,350	2019年9月7日	10,350	
上述股东关联关系或一致行动的说明		前十名股东中的仇冰先生持有实业投资 23.03%的股权；陈培荣先生持有实业投资 21.53%的股权。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：江苏太平洋石英股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		277,126,047.90	252,681,986.55
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			6,280.00
衍生金融资产			
应收票据		80,383,280.47	100,670,331.73
应收账款		170,873,920.40	170,233,573.19
应收款项融资			
预付款项		37,927,874.74	9,478,245.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		70,700.00	472,944.03
其中：应收利息			357,205.48
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		189,754,641.12	147,663,943.05
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			920,875.78
其他流动资产		23,612,900.76	142,663,145.04
流动资产合计		779,749,365.39	824,791,325.09
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			15,000,000.00

其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		69,027,477.68	65,480,098.06
其他权益工具投资		10,000,000.00	
其他非流动金融资产		5,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		451,701,110.73	466,083,245.11
在建工程		114,813,529.00	56,915,305.26
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		49,066,408.19	49,839,743.69
开发支出			
商誉		17,078,825.78	17,078,825.78
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,611,774.44	2,353,953.94
其他非流动资产		3,413,057.89	17,676,430.52
非流动资产合计		722,712,183.71	690,427,602.36
资产总计		1,502,461,549.10	1,515,218,927.45
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			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		57,757,944.74	69,375,251.58
预收款项		3,051,321.11	3,475,869.21
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		7,669,644.91	8,553,517.27
应交税费		6,803,300.19	8,178,191.33
其他应付款		13,508,340.66	8,347,954.00
其中：应付利息			
应付股利		10,658,700.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
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		88,790,551.61	97,930,783.39
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		22,213,668.04	8,984,773.68
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,213,668.04	8,984,773.68
负债合计		111,004,219.65	106,915,557.07
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		337,296,600.00	337,296,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		470,790,746.49	470,475,846.49
减：库存股		52,639,752.00	2,663,409.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		79,376,291.08	79,376,291.08
一般风险准备			
未分配利润		556,633,443.88	523,818,041.81
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		1,391,457,329.45	1,408,303,370.38
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计		1,391,457,329.45	1,408,303,370.38
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		1,502,461,549.10	1,515,218,927.45

法定代表人：陈士斌

主管会计工作负责人：沃恒超

会计机构负责人：周体英

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：江苏太平洋石英股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		257,013,623.06	225,360,915.74
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产			
衍生金融资产			

应收票据		76,809,496.46	92,311,145.73
应收账款		162,977,803.84	162,864,546.77
应收款项融资			
预付款项		50,862,956.53	7,811,446.01
其他应收款		179,422,510.54	185,692,059.56
其中：应收利息			357,205.48
应收股利			
存货		140,120,762.60	106,683,125.81
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		20,641,074.48	140,140,766.13
流动资产合计		887,848,227.51	920,864,005.75
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			15,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		92,393,857.38	88,846,477.76
其他权益工具投资		10,000,000.00	
其他非流动金融资产		5,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		361,393,697.81	373,520,008.42
在建工程		102,001,269.32	48,473,154.03
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		16,162,399.47	16,579,005.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,228,629.23	6,970,153.06
其他非流动资产		1,947,905.81	16,721,470.52
非流动资产合计		596,127,759.02	566,110,268.88
资产总计		1,483,975,986.53	1,486,974,274.63
流动负债：			
短期借款			
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			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		49,182,735.42	53,316,778.25
预收款项		3,034,952.13	3,455,517.19
合同负债			
应付职工薪酬		6,950,988.15	7,818,473.73
应交税费		5,610,730.09	7,302,268.82

其他应付款		13,454,395.66	7,579,802.00
其中：应付利息			
应付股利		10,658,700.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		78,233,801.45	79,472,839.99
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		22,213,668.04	8,984,773.68
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,213,668.04	8,984,773.68
负债合计		100,447,469.49	88,457,613.67
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		337,296,600.00	337,296,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		470,938,459.28	470,623,559.28
减：库存股		52,639,752.00	2,663,409.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		79,376,291.08	79,376,291.08
未分配利润		548,556,918.68	513,883,619.60
所有者权益（或股东权益） 合计		1,383,528,517.04	1,398,516,660.96
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		1,483,975,986.53	1,486,974,274.63

法定代表人：陈士斌

主管会计工作负责人：沃恒超

会计机构负责人：周体英

合并利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		307,822,261.87	302,174,056.24
其中：营业收入		307,822,261.87	302,174,056.24
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		223,867,656.10	224,538,983.86
其中：营业成本		168,896,751.63	176,210,299.68
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		3,402,758.31	3,437,584.08
销售费用		9,277,207.97	11,355,765.62
管理费用		29,802,985.46	25,138,640.26
研发费用		13,770,079.90	10,214,388.13
财务费用		-1,282,127.17	-1,817,693.91
其中：利息费用			
利息收入		1,387,361.81	720,607.20
加：其他收益		771,105.64	819,471.82
投资收益（损失以“-”号填列）		5,429,689.76	6,388,530.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,392,345.17	2,386,021.93
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-532,641.54
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,433,310.70	-9,440,488.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）		22,812.79	738.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		86,744,903.26	74,870,682.81
加：营业外收入		2,397,050.79	260,948.67
减：营业外支出		103.71	355,381.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		89,141,850.34	74,776,250.43
减：所得税费用		12,928,593.77	16,305,433.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		76,213,256.57	58,470,817.28
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		76,213,256.57	58,470,817.28
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）		76,213,256.57	58,470,817.28
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
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			
(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			
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		76,213,256.57	58,470,817.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		76,213,256.57	58,470,817.28
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.23	0.17
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.23	0.17

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

法定代表人：陈士斌

主管会计工作负责人：沃恒超

会计机构负责人：周体英

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		323,046,101.72	280,185,890.15
减：营业成本		188,510,788.16	162,210,083.41
税金及附加		2,622,152.40	2,364,179.39
销售费用		8,100,545.67	7,897,069.82
管理费用		25,634,713.41	19,507,781.42
研发费用		13,770,079.90	10,172,301.71
财务费用		-1,243,127.48	-1,753,950.48
其中：利息费用			
利息收入		1,360,963.54	691,451.42
加：其他收益		771,105.64	819,471.82
投资收益（损失以“－”号填列）		5,714,443.98	6,079,199.05

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,547,379.62	2,386,021.93
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,497,427.22	-7,148,957.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）		5,302.55	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		89,644,374.61	79,538,137.91
加：营业外收入		481,982.42	255,948.67
减：营业外支出		101.80	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		90,126,255.23	79,794,086.58
减：所得税费用		12,055,101.65	11,191,794.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		78,071,153.58	68,602,292.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		78,071,153.58	68,602,292.21
（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		78,071,153.58	68,602,292.21
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：陈士斌

主管会计工作负责人：沃恒超

会计机构负责人：周体英

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018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		250,874,692.10	234,009,749.42
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			
收到再保险业务现金净额			
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		18,250.12	992,608.25
收到其他与经营活动有关的现金		22,425,358.89	30,720,813.66
经营活动现金流入小计		273,318,301.11	265,723,171.33
购买商品、接受劳务支付的现金		147,262,808.91	105,664,532.11
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		51,812,090.10	51,738,129.79
支付的各项税费		20,955,919.34	24,179,412.95
支付其他与经营活动有关的现金		27,304,866.24	22,613,302.30
经营活动现金流出小计		247,335,684.59	204,195,377.15
经营活动产生的现金流量净额		25,982,616.52	61,527,794.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		140,797,436.01	359,762,745.02
取得投资收益收到的现金		2,839,169.84	6,023,933.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,000.00	221,505.75
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		143,696,605.85	366,008,184.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,256,505.38	50,313,784.26
投资支付的现金		20,000,000.00	376,516,026.40
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		4,750,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		59,006,505.38	426,829,810.66

投资活动产生的现金流量净额		84,690,100.47	-60,821,625.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,739,154.50	25,534,800.00
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		49,976,343.00	
筹资活动现金流出小计		82,715,497.50	25,534,800.00
筹资活动产生的现金流量净额		-82,715,497.50	-25,534,800.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		54,748.94	1,232,370.27
五、现金及现金等价物净增加额		28,011,968.43	-23,596,261.47
加：期初现金及现金等价物余额		247,631,489.25	180,458,593.94
六、期末现金及现金等价物余额		275,643,457.68	156,862,332.47

法定代表人：陈士斌

主管会计工作负责人：沃恒超

会计机构负责人：周体英

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018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		284,696,702.54	223,000,252.93
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		20,411,660.84	691,451.42
经营活动现金流入小计		305,108,363.38	223,691,704.35
购买商品、接受劳务支付的现金		193,725,523.39	104,722,400.29
支付给职工以及为职工支付的现金		46,322,587.27	41,339,554.64
支付的各项税费		18,538,341.80	20,369,176.56
支付其他与经营活动有关的现金		25,728,341.21	35,527,858.25
经营活动现金流出小计		284,314,793.67	201,958,989.74
经营活动产生的现金流量净额		20,793,569.71	21,732,714.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		140,000,000.00	352,266,026.40
取得投资收益收到的现金		2,839,169.84	6,023,933.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		142,899,169.84	358,289,960.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,789,239.66	20,783,647.78

投资支付的现金		20,000,000.00	366,766,026.40
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		45,789,239.66	387,549,674.18
投资活动产生的现金流量净额		97,109,930.18	-29,259,713.81
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,739,154.50	25,534,800.00
支付其他与筹资活动有关的现金		49,976,343.00	
筹资活动现金流出小计		82,715,497.50	25,534,800.00
筹资活动产生的现金流量净额		-82,715,497.50	-25,534,800.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		32,612.01	1,180,957.47
五、现金及现金等价物净增加额		35,220,614.40	-31,880,841.73
加：期初现金及现金等价物余额		220,310,418.44	158,505,459.10
六、期末现金及现金等价物余额		255,531,032.84	126,624,617.37

法定代表人：陈士斌

主管会计工作负责人：沃恒超

会计机构负责人：周体英

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或 股本)	其他权益工 具			资本公积	减: 库存股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润			其 他	小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上 年期 末余 额	337,296,600.0 0				470,475,846.4 9	2,663,409.00			79,376,291.0 8		523,818,041.8 1		1,408,303,370.3 8		1,408,303,370.3 8
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	337,296,600.0 0				470,475,846.4 9	2,663,409.00			79,376,291.0 8		523,818,041.8 1		1,408,303,370.3 8		1,408,303,370.3 8

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					314,900.00	49,976,343.00					32,815,402.07	-16,846,040.93		-16,846,040.93
(一) 综合收益总额											76,213,256.57	76,213,256.57		76,213,256.57
(二) 所有者投入和减少资本					314,900.00	49,976,343.00						-49,661,443.00		-49,661,443.00
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					314,900.00							314,900.00		314,900.00

权益 的金 额															
4. 其 他					49,976,343.0 0								-49,976,343.00		-49,976,343.00
(三) 利润 分配															
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															
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、本期末余额	337,296,600.00				470,790,746.49	52,639,752.00		79,376,291.08		556,633,443.88		1,391,457,329.45		1,391,457,329.45

项目	2018 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	337,338,000.00				468,644,684.49	5,665,296.00			65,089,761.65		429,487,062.72			1,294,894,212.86
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	337,338,000.00				468,644,684.49	5,665,296.00			65,089,761.65		429,487,062.72			1,294,894,212.86

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,012,250.00						24,737,017.28				25,749,267.28
（一）综合收益总额											58,470,817.28				58,470,817.28
（二）所有者投入和减少资本					1,012,250.00										1,012,250.00
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					1,012,250.00										1,012,250.00
4.其他															
（三）利润分配											-33,733,800.00				-33,733,800.00
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										-33,733,800.00				-33,733,800.00
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	337,338,000.00				469,656,934.49	5,665,296.00		65,089,761.65		454,224,080.00				1,320,643,480.14

法定代表人：陈士斌

主管会计工作负责人：沃恒超

会计机构负责人：周体英

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	337,296,600.00				470,623,559.28	2,663,409.00			79,376,291.08	513,883,619.60	1,398,516,660.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	337,296,600.00				470,623,559.28	2,663,409.00			79,376,291.08	513,883,619.60	1,398,516,660.96
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					314,900.00	49,976,343.00				34,673,299.08	-14,988,143.92
(一) 综合收益总额										78,071,115.00	78,071,115.00

									53.58	3.58
(二) 所有者投入和减少资本				314,900.00	49,976,343.00					-49,661,443.00
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				314,900.00						314,900.00
4. 其他					49,976,343.00					-49,976,343.00
(三) 利润分配									-43,397,854.50	-43,397,854.50
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-43,397,854.50	-43,397,854.50
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	337,296,600.00			470,938,459.28	52,639,752.00			79,376,291.08	548,556,918.68	1,383,528,517.04

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	337,338,000.00				468,792,397.28	5,665,296.00			65,089,761.65	419,038,654.76	1,284,593,517.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	337,338,000.00				468,792,397.28	5,665,296.00			65,089,761.65	419,038,654.76	1,284,593,517.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,012,250.00					34,868,492.21	35,880,742.21
（一）综合收益总额										68,602,292.21	68,602,292.21
（二）所有者投入和减少资本					1,012,250.00						1,012,250.00
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					1,012,250.00						1,012,250.00
4. 其他											
（三）利润分配										-33,733,800.00	-33,733,800.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-33,733,800.00	-33,733,800.00
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	337,338,000.00				469,804,647.28	5,665,296.00			65,089,761.65	453,907,146.97	1,320,474,259.90

法定代表人：陈士斌

主管会计工作负责人：沃恒超

会计机构负责人：周体英

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

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

公司现有总股本为33,729.66万股,每股面值人民币1元。其中:有限售条件的流通股份A股47.07万股,无限售条件的流通股份A股33,682.59万股。公司股票于2014年10月31日在上海证券交易所挂牌交易。

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

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共3家,与上年度相比,本公司本年度合并范围发生变化,详见附注七“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础,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》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理

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

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

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

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

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

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况

已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

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

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

3. 企业合并中有关交易费用的处理

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 合并范围

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

2. 合并报表的编制方法

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

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

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

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

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

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自

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

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三（十三）“长期股权投资的确认和计量”或本附注三（九）“金融工具的确认和计量”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

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

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币交易业务

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

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，

除：(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或者权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1. 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

(1) 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和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；2)属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；3)属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得时以公允价值(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。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(2) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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。采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量

(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

(3) 贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。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。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。

可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。取得时按照公允价值(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。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。期末除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益；但是，对于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，按成本计量。处置时，将取得的价款与该项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。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。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。

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该项金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。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) 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之和；(2) 所转移金融资产的账面价值。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中对应终止确认部分的金额之和；(2) 终止确认部分的账面价值。

3. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，其分类与前述在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2) 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 财务担保合同

不属于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财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

4. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，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，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者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。

金融负债全部或者部分终止确认时，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者承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

5. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金

融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

6. 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

7. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三(十)。

8. 金融资产的减值准备

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：(1)发行方或债务人发生严重财务困难；(2)债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；(3)本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；(4)债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；(5)因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；(6)无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或者债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；(7)债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；(8)权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；(9)其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(1) 持有至到期投资、贷款和应收账款减值测试

先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2) 可供出售金融资产减值

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

9. 金融资产和金融负债的抵销

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，在组合基础上基于合理且有依据的信息计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合分类	计提方法
银行承兑汇票	信用风险较低，一般不计提减值准备
商业承兑汇票	按照预期信用损失率计提减值准备，与应收账款的组合划分相同

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

1. 单项金额重大并单项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	应收账款——占应收账款账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
其他组合	应收本公司合并报表范围内关联方款项	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

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, 下同)	5.00	5.00

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1—2 年	15.00	15.00
2—3 年	40.00	40.00
3 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

4. 对于其他应收款项(包括应收票据、应收利息、长期应收款等), 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

5. 如有客观证据表明该应收款项价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

1. 单项金额重大并单项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	其他应收款——占其他应收款账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备; 经单独进行减值测试未发生减值的, 将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
其他组合	应收本公司合并报表范围内关联方款项	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法:

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, 下同)	5.00	5.00
1—2 年	15.00	15.00
2—3 年	40.00	40.00
3 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

4. 对于其他应收款项(包括应收票据、应收利息、长期应收款等), 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

5. 如有客观证据表明该应收款项价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的原材料、周转材料、在产品、库存商品和委托加工物资等。

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

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

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

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

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

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

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

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

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

适用 不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注三(九)“金融工具的确认和计量”。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

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

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

2. 长期股权投资的投资成本的确定

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

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

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

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

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

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，

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

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

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

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

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

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

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

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

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

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净

资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

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

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

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	20	10%	4.5%
机器设备	平均年限法	5-10	10%	18%、9%
运输工具	平均年限法	4	10%	22.5%
电子设备及其他	平均年限法	3	10%	30%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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

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

25. 借款费用

√适用 □不适用

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。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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) 暂停资本化：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。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。

(3) 停止资本化：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者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

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(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

2. 无形资产使用寿命及摊销

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

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

项 目	预计使用寿命依据	期限(年)
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50
软件	预计受益年限	10

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

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

3. 内部研究开发项目支出的确认和计量

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

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

30. 长期资产减值

适用 不适用

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

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

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

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认,在以后期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至

正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

34. 预计负债

适用 不适用

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

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

2. 权益工具公允价值的确定方法

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

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

4. 股份支付的会计处理

(1)以权益结算的股份支付

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

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

(2)以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况

的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入的总确认原则

(1) 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2) 公司既没有保留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企业；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、

相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 本公司收入的具体确认原则

(1) 国内销售

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

(2) 出口销售

在报关手续办理完毕，出口货物越过船舷并取得收款权利时确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助的分类

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

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

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

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

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

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

2. 政府补助的确认时点

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

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

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

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

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

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

本公司对政府补助采用的是总额法具体会计处理如下：

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

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

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

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

1. 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值基于对应收款项可收回性的评估，涉及管理层的判断和估计。实际的应收款项减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

2. 存货跌价准备

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

3. 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

4. 非金融非流动资产减值

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

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

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

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

5. 折旧和摊销

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

6. 递延所得税资产

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

7. 所得税

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

44. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号-套期会计》(财会【2017】9 号)及《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》(财会【2017】14 号),并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。	第三届董事会第二十三次会议	根据新金融工具准则中衔接规定相关要求,无需对比较财务报表数据进行调整,本次会计政策变更不对公司 2018 年度的财务状况、经营成果产生影响;同时衔接规定 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的,对金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整,将金融工具原账面价值和金融工具准则施行日(即 2019 年 1 月 1 日)的新账面价值之间的差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益,据新准则规定对 2019 年 1 月 1 日期初调整的报表项目及金额详见如下(3)中所述。
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《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)要求,本公司对财务报表格式进行修订。	第三届董事会第二十四次会议	详见如下其他说明

其他说明:

根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号)的规定,公司调整以下财务报表的列报,并对可比会计期间的数据相应进行调整:2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	270,903,904.92		255,175,692.50	
应收票据		100,670,331.73		92,311,145.73
应收账款		170,233,573.19		162,864,546.77

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	252,681,986.55	252,681,986.55	

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,280.00	6,280.00	
衍生金融资产			
应收票据	100,670,331.73	100,670,331.73	
应收账款	170,233,573.19	170,233,573.19	
应收款项融资			
预付款项	9,478,245.72	9,478,245.72	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	472,944.03	472,944.03	
其中：应收利息	357,205.48	357,205.48	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	147,663,943.05	147,663,943.05	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	920,875.78	920,875.78	
其他流动资产	142,663,145.04	142,663,145.04	
流动资产合计	824,791,325.09	824,791,325.09	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	15,000,000.00		-15,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	65,480,098.06	65,480,098.06	
其他权益工具投资		10,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产		5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	466,083,245.11	466,083,245.11	
在建工程	56,915,305.26	56,915,305.26	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	49,839,743.69	49,839,743.69	
开发支出			
商誉	17,078,825.78	17,078,825.78	
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,353,953.94	2,353,953.94	
其他非流动资产	17,676,430.52	17,676,430.52	
非流动资产合计	690,427,602.36	690,427,602.36	
资产总计	1,515,218,927.45	1,515,218,927.45	
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			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	69,375,251.58	69,375,251.58	
预收款项	3,475,869.21	3,475,869.21	
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	8,553,517.27	8,553,517.27	
应交税费	8,178,191.33	8,178,191.33	
其他应付款	8,347,954.00	8,347,954.00	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
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	97,930,783.39	97,930,783.39	
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	8,984,773.68	8,984,773.68	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,984,773.68	8,984,773.68	
负债合计	106,915,557.07	106,915,557.07	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	337,296,600.00	337,296,600.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	470,475,846.49	470,475,846.49	
减：库存股	2,663,409.00	2,663,409.00	
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	79,376,291.08	79,376,291.08	
一般风险准备			
未分配利润	523,818,041.81	523,818,041.81	
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	1,408,303,370.38	1,408,303,370.38	
少数股东权益			
所有者权益 (或股东权益) 合计	1,408,303,370.38	1,408,303,370.38	
负债和所有者权益 (或 股东权益) 总计	1,515,218,927.45	1,515,218,927.45	

各项目调整情况的说明:

适用 不适用

根据财政部颁布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会[2017]9 号)、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会[2017]14 号)(统称为新金融工具准则),公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了与前述有关的会计政策变更的议案,自 2019 年 1 月 1 日起实施前述各项准则。

公司持有的金融工具受新金融工具准则影响主要为持有 20%以下权益类投资及按成本法计量可供出售权益工具。

1. 持有 20%以下的权益类投资,原计入“可供出售金融资产”,根据新金融工具准则,现计入“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”,当期列示为“其他权益工具投资”,公司原按成本计量,变动不影响权益,不影响损益。

2. 可供出售金融资产-可供出售权益工具(成本法计量部分),按以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产重新计量,列报于其他非流动金融资产科目。

根据新金融工具准则的衔接规定,公司首次执行新金融工具准则,应当按照新准则的要求列报金融工具相关信息,比较财务报表列报的信息与新准则要求不一致的,无需追溯调整。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	225,360,915.74	225,360,915.74	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	92,311,145.73	92,311,145.73	
应收账款	162,864,546.77	162,864,546.77	
应收款项融资			
预付款项	7,811,446.01	7,811,446.01	
其他应收款	185,692,059.56	185,692,059.56	
其中: 应收利息	357,205.48	357,205.48	
应收股利			
存货	106,683,125.81	106,683,125.81	
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	140,140,766.13	140,140,766.13	
流动资产合计	920,864,005.75	920,864,005.75	
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产	15,000,000.00		-15,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	88,846,477.76	88,846,477.76	
其他权益工具投资		10,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产		5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	373,520,008.42	373,520,008.42	
在建工程	48,473,154.03	48,473,154.03	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	16,579,005.09	16,579,005.09	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6,970,153.06	6,970,153.06	
其他非流动资产	16,721,470.52	16,721,470.52	
非流动资产合计	566,110,268.88	566,110,268.88	
资产总计	1,486,974,274.63	1,486,974,274.63	
流动负债:			
短期借款			
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			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	53,316,778.25	53,316,778.25	
预收款项	3,455,517.19	3,455,517.19	
合同负债			
应付职工薪酬	7,818,473.73	7,818,473.73	
应交税费	7,302,268.82	7,302,268.82	
其他应付款	7,579,802.00	7,579,802.00	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	79,472,839.99	79,472,839.99	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	8,984,773.68	8,984,773.68	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,984,773.68	8,984,773.68	
负债合计	88,457,613.67	88,457,613.67	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	337,296,600.00	337,296,600.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	470,623,559.28	470,623,559.28	
减：库存股	2,663,409.00	2,663,409.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	79,376,291.08	79,376,291.08	
未分配利润	513,883,619.60	513,883,619.60	
所有者权益（或股东权益）合计	1,398,516,660.96	1,398,516,660.96	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,486,974,274.63	1,486,974,274.63	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据财政部颁布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号）（统称为新金融工具准则），公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了与前述有关的会计政策变更的议案，自 2019 年 1 月 1 日起实施前述各项准则。

公司持有的金融工具受新金融工具准则影响主要为持有 20%以下权益类投资及按成本法计量可供出售权益工具。

1. 持有 20%以下的权益类投资，原计入“可供出售金融资产”，根据新金融工具准则，现计入“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，当期列示为“其他权益工具投资”，公司原按成本计量，变动不影响权益，不影响损益。

2. 可供出售金融资产-可供出售权益工具（成本法计量部分），按以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产重新计量，列报于其他非流动金融资产科目。

根据新金融工具准则的衔接规定，公司首次执行新金融工具准则，应当按照新准则的要求列报金融工具相关信息，比较财务报表列报的信息与新准则要求不一致的，无需追溯调整。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

[注 1]2019 年 1-3 月按 16%的税率计缴；2019 年 4 月 1 日起纳税人发生增值税应税销售行为，原适用 16%税率调整为 13%。

本公司及子公司润辉光电、太平洋光伏出口货物实行“免、抵、退”税政策，出口退税率具体如下：

石英管、石英片、石英锭：退税率为 13%；

石英棒、石英坩埚：退税率为 9%；

光纤预制棒：退税率为 13%；

石英砂：退税率为 0%。

[注 2]本公司及子公司金浩石英、太平洋光伏、润辉石英城市维护建设税税率为 5%；润辉光电城市维护建设税税率为 7%。

[注 3]本公司实际适用税率为 15%，子公司实际适用税率为 25%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
金浩石英	25
润辉光电	25
太平洋光伏	25

2. 税收优惠

适用 不适用

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组《关于认定江苏省 2017 年度第一批高新技术企业的通知》(国科发火(2016)32 号)，本公司被认定为江苏省 2017 年度第一批高新技术企业，并于 2017 年 11 月 17 日取得了由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国税局和江苏省地税局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR201732000093，认定有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，本公司 2019 年度减按 15%税率征收企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	100,449.83	84,342.80
银行存款	275,543,007.85	247,547,146.45
其他货币资金	1,482,590.22	5,050,497.30
合计	277,126,047.90	252,681,986.55
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

- 1、期末抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或有潜在回收风险款项：期末其他货币资金 1,482,590.22 元，系信用证保证金，其使用存在一定时间限制。
- 2、外币货币资金明细情况详见本附注五(四十五)“外币货币性项目”之说明。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	79,883,280.47	100,400,642.29
商业承兑票据	500,000.00	269,689.44
合计	80,383,280.47	100,670,331.73

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	86,795,746.20	
商业承兑票据		
合计	86,795,746.20	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	174,500,616.48
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	174,500,616.48
1 至 2 年	5,583,240.56
2 至 3 年	587,633.76
3 年以上	1,025,923.18
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	181,697,413.98

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	5,642,934.50	3.01	5,642,934.50	100.00		6,325,116.79	3.38	6,325,116.79	100.00	
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	5,642,934.50	3.01	5,642,934.50	100.00		6,325,116.79	3.38	6,325,116.79	100.00	
按组合计提坏账准备	181,697,413.98	96.99	10,823,493.58	5.96	170,873,920.40	180,838,134.54	96.62	10,604,561.35	5.86	170,233,573.19
其中：										
账龄组合	181,697,413.98	96.99	10,823,493.58	5.96	170,873,920.40	180,838,134.54	96.62	10,604,561.35	5.86	170,233,573.19
合计	187,340,348.48	100.00	16,466,428.08	9.57	170,873,920.40	187,163,251.33	100.00	16,929,678.14	9.05	170,233,573.19

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	1,848,070.00	1,848,070.00	100.00	客户出现财务困难, 预计款项难以收回
客户二	746,200.00	746,200.00	100.00	客户出现财务困难, 预计款项难以收回
客户三	699,950.00	699,950.00	100.00	客户出现财务困难, 预计款项难以收回
客户四	691,320.00	691,320.00	100.00	客户出现财务困难, 预计款项难以收回
客户五	554,549.50	554,549.50	100.00	客户出现财务困难, 预计款项难以收回
客户六	516,785.00	516,785.00	100.00	客户出现财务困难, 预计款项难以收回
客户七	339,360.00	339,360.00	100.00	客户出现财务困难, 预计款项难以收回
客户八	246,700.00	246,700.00	100.00	客户出现财务困难, 预计款项难以收回
合计	5,642,934.50	5,642,934.50	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

根据谨慎性原则, 对客户出现财务困难, 预计款项难以收回的单位, 按照单项计提坏账的方法对其 100%计提坏账。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	174,500,616.48	8,725,030.82	5.00
1-2 年	5,583,240.56	837,486.08	15.00
2-3 年	587,633.76	235,053.50	40.00
3 年以上	1,025,923.18	1,025,923.18	100.00
合计	181,697,413.98	10,823,493.58	8.79

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	10,604,561.35	218,932.23			10,823,493.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	6,325,116.79		682,182.29		5,642,934.50
合计	16,929,678.14	218,932.23	682,182.29		16,466,428.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	15,418,065.31	1年以内	8.23	770,903.27
第二名	15,032,230.99	1年以内	8.02	751,611.55
第三名	13,912,222.89	1年以内	7.43	695,611.14
第四名	10,681,932.96	1年以内	5.70	534,096.65
第五名	9,931,510.77	1年以内	5.30	496,575.54
小计	64,975,962.92		34.68	3,248,798.15

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	35,953,737.92	94.80	7,667,725.68	80.90
1至2年	258,629.24	0.68	1,181,977.14	12.47

2 至 3 年	940,598.76	2.48	431,913.33	4.56
3 年以上	774,908.82	2.04	196,629.57	2.07
合计	37,927,874.74	100.00	9,478,245.72	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过 1 年且金额重大的预付款项未及时结算情况。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
第一名	12,898,199.34	1 年以内	34.01	未到结算期
第二名	7,224,734.45	1 年以内	19.05	未到结算期
第三名	3,120,231.80	1 年以内	8.23	未到结算期
第四名	1,603,624.14	1 年以内	4.23	未到结算期
第五名	1,372,671.47	1 年以内	3.62	未到结算期
小 计	26,219,461.20		69.13	

其他说明

√适用 □不适用

期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		357,205.48
应收股利		
其他应收款	70,700.00	115,738.55
合计	70,700.00	472,944.03

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
理财产品		357,205.48
合计		357,205.48

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	70,000.00
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	70,000.00
1 至 2 年	
2 至 3 年	7,000.00
3 年以上	897,330.14
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	974,330.14

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	904,330.14	920,703.80
备用金	70,000.00	42,065.00
押金保证金		60,000.00
其他		15,344.00
合计	974,330.14	1,038,112.80

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		922,374.25		922,374.25
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回		18,744.11		
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		903,630.14		903,630.14

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	28,774.25		18,744.11		10,030.14
单项金额重大并单项计提坏账准备	893,600.00				893,600.00
合计	922,374.25		18,744.11		903,630.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	应收暂付款	470,000.00	3年以上	48.24	470,000.00
第二名	应收暂付款	423,600.00	3年以上	43.48	423,600.00
第三名	备用金	40,000.00	1年以内	4.11	2,000.00
第四名	备用金	30,000.00	1年以内	3.08	1,500.00
第五名	应收暂付款	7,000.00	2-3年	0.72	2,800.00

		3,730.14	3 年以上	0.37	3,730.14
合计	/	974,330.14	/	100.00	903,630.14

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	85,934,940.58		85,934,940.58	61,761,003.53		61,761,003.53
在产品	2,294,073.73		2,294,073.73	2,175,596.44		2,175,596.44
库存商品	58,883,339.53	6,243,101.59	52,640,237.94	46,042,352.47	4,601,670.13	41,440,682.34
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
自制半成品	44,708,532.31		44,708,532.31	35,887,822.26		35,887,822.26
委托加工物资	1,446,679.47		1,446,679.47	4,107,172.94		4,107,172.94
包装物	1,149,221.01		1,149,221.01	577,143.19		577,143.19
低值易耗品	1,580,956.08		1,580,956.08	1,714,522.35		1,714,522.35
合计	195,997,742.71		189,754,641.12	152,265,613.18	4,601,670.13	147,663,943.05

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	4,601,670.13	3,915,304.87		2,273,873.41		6,243,101.59
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	4,601,670.13	3,915,304.87		2,273,873.41		6,243,101.59

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
可供出售金融资产		920,875.78
合计		920,875.78

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
理财产品	20,000,000.00	140,000,000.00
待抵扣增值税	3,612,900.76	2,663,145.04
合计	23,612,900.76	142,663,145.04

其他说明：

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备 期末余额
		追加投 资	减少投 资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京凯德石英股份 有限公司(以下简 称凯德石英公 司)[注 1]	48,451,301 .20			3,292,809.7 5						51,744,11 0.95	
浙江岐达科技股份 有限公司(以下简 称岐达科技公 司)[注 2]	17,028,796 .86			254,569.87						17,283,36 6.73	
小计	65,480,098 .06			3,547,379.6 2						69,027,47 7.68	
合计	65,480,098 .06			3,547,379.6 2						69,027,47 7.68	

[注 1] 本公司持有凯德石英公司 22.76% 的股权，在其董事会中派出 1 名董事，能对其施加重大影响，根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》有关规定，本公司对凯德石英公司采用权益法核算。

[注 2] 本公司持有岐达科技公司 22.00% 的股权，在其董事会中派出 1 名董事，能对其施加重大影响，根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》有关规定，本公司对岐达科技公司采用权益法核算。

其他说明

期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海强华实业股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

注：持有 20%以下的权益类投资，原计入“可供出售金融资产”，根据新金融工具准则，当期列示为“其他权益工具投资”，公司原按成本计量，变动不影响权益，不影响损益。

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
基金产品	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

其他说明：

可供出售金融资产-可供出售权益工具（成本法计量部分），按以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产重新计量，列报于其他非流动金融资产科目。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	451,701,110.73	466,083,245.11
固定资产清理		
合计	451,701,110.73	466,083,245.11

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	242,344,777.24	530,178,043.26	14,452,213.51	13,326,629.05	800,301,663.06
2. 本期增加金额	1,136,447.08	9,019,098.15	597,594.36	1,488,080.96	12,241,220.55
(1) 购置		4,229,499.96	494,146.08	496,166.18	5,219,812.22
(2) 在建工程转入	1,136,447.08	4,789,598.19	103,448.28	991,914.78	7,021,408.33
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		400,058.95	535,324.00	31,188.46	966,571.41
(1) 处置或报废		400,058.95	535,324.00	31,188.46	966,571.41
4. 期末余额	243,481,224.32	538,797,082.46	14,514,483.87	14,783,521.55	811,576,312.20
二、累计折旧					
1. 期初余额	58,807,209.49	246,493,218.82	11,426,028.94	10,558,368.99	327,284,826.24
2. 本期增加金额	5,425,895.40	19,707,008.78	398,227.50	807,427.60	26,338,559.28
(1) 计提	5,425,895.40	19,707,008.78	398,227.50	807,427.60	26,338,559.28
3. 本期减少金额		33,033.88	481,791.60	166,950.28	681,775.76
(1) 处置或报废		33,033.88	481,791.60	166,950.28	681,775.76
4. 期末余额	64,233,104.89	266,167,193.72	11,342,464.84	11,198,846.31	352,941,609.76
三、减值准备					
1. 期初余额	378,604.42	4,174,593.11	18,850.98	2,361,543.20	6,933,591.71
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	378,604.42	4,174,593.11	18,850.98	2,361,543.20	6,933,591.71
四、账面价值					
1. 期末账面价值	178,869,515.01	268,455,295.63	3,153,168.05	1,223,132.04	451,701,110.73

2. 期初账面价值	183,158,963.33	279,510,231.33	3,007,333.59	406,716.86	466,083,245.11
-----------	----------------	----------------	--------------	------------	----------------

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	50,111,482.41	相关产权手续正在办理中

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	114,813,529.00	56,915,305.26
工程物资		
合计	114,813,529.00	56,915,305.26

其他说明:

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 400 吨石英铸锭项目	12,948,598.27		12,948,598.27	15,282,481.53		15,282,481.53
多晶硅铸锭用石英坩埚项目	8,485,134.80		8,485,134.80	8,442,151.23		8,442,151.23
制砷项目工程	4,338,168.39		4,338,168.39			
办公楼装修工程	15,538,226.94		15,538,226.94	11,383,800.83		11,383,800.83
光伏发电工程	4,037,272.73		4,037,272.73	4,037,272.73		4,037,272.73
年产 6000 吨电子级石英产品项目	59,531,956.81		59,531,956.81	7,737,739.44		7,737,739.44
其他零星工程	9,934,171.06		9,934,171.06	10,031,859.50		10,031,859.50
合计	114,813,529.00		114,813,529.00	56,915,305.26		56,915,305.26

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
年产 400 吨石英铸锭项目	90,000,000.00	15,282,481.53	85,190.91	2,419,074.17		12,948,598.27	102.71	98.5				自筹
办公楼装修工程	15,000,000.00	11,383,800.83	4,154,426.11			15,538,226.94	103.59	99.0				自筹

2019 年半年度报告

光伏发电工程	13,766,000.00	4,037,272.73				4,037,272.73	85.02	85.02				自筹
年产6000吨电子级石英产品项目	483,927,500.00	7,737,739.44	53,765,941.51	1,971,724.14		59,531,956.81	12.71	12.71				自筹
合计	602,693,500.00	38,441,294.53	58,005,558.53	4,390,798.31		92,056,054.75	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、 油气资产

适用 不适用

25、 使用权资产

适用 不适用

26、 无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	50,332,621.27			5,565,535.49	55,898,156.76
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	50,332,621.27			5,565,535.49	55,898,156.76
二、累计摊销					
1. 期初余额	5,409,100.63			649,312.44	6,058,413.07
2. 本期增加金额	495,058.74			278,276.76	773,335.50
(1) 计提	495,058.74			278,276.76	773,335.50
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	5,904,159.37			927,589.20	6,831,748.57
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	44,428,461.90			4,637,946.29	49,066,408.19
2. 期初账面价值	44,923,520.64			4,916,223.05	49,839,743.69

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
润辉石英公司	20,145,167.65			20,145,167.65
合计	20,145,167.65			20,145,167.65

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
润辉石英公司	3,066,341.87					3,066,341.87
合计	3,066,341.87					3,066,341.87

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

资产组的构成	润辉石英公司相关资产及负债
资产组的账面价值	4,921,174.22
分摊至本资产组的商誉账面价值	20,145,167.65
包含商誉的资产组的账面价值	25,066,341.87
资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组是否一致	是

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

√适用 □不适用

根据经管理层批准的未来 5 年期现金流量预测为基础,现金流量预测使用的折现率为 13.10%,公司根据历史实际经营数据、行业发展趋势、预期收入增长率、毛利率等指标编制预测未来 5 年现金流量,预测期以后的现金流量维持不变。

减值测试中采用的其他关键数据包括:产品预计售价、销量、采购成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司聘请了具有证券资格的资产评估机构江苏金证通资产评估房地产估价有限公司对上述包含商誉的资产组进行了评估,并出具了金证通评报字(2019)第 0041 号评估报告。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

经测试,包含商誉的资产组可收回金额为 22,000,000.00 元,低于账面价值 3,066,341.87 元,上年度应确认商誉减值损失 3,066,341.87 元。

其他说明:

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
坏账准备的所得税影响	11,760,960.83	1,501,872.92	9,685,003.07	1,468,123.49
存货跌价准备的所得税影响	3,193,659.49	479,048.92	1,716,329.58	257,449.44
未弥补亏损的所得税影响				
内部交易未实现利润的所得税影响	4,205,683.97	630,852.60	3,003,134.65	450,470.20
可供出售金融资产减值准备的所得税影响			711,643.25	177,910.81
合计	19,160,304.29	2,611,774.44	15,116,110.55	2,353,953.94

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	16,901,103.81	17,511,640.81
可抵扣亏损	36,938,751.54	33,623,241.95
合计	53,839,855.35	51,134,882.76

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年度	2,478,436.91	2,478,436.91	
2021 年度	7,286,916.00	7,286,916.00	
2022 年度	10,310,495.46	10,310,495.46	
2023 年度	13,547,393.58	13,547,393.58	
2024 年度	3,315,509.59		
合计	36,938,751.54	33,623,241.95	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程及设备款	2,913,057.89		2,913,057.89	17,176,430.52		17,176,430.52
预付土地款	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00
合计	3,413,057.89		3,413,057.89	17,676,430.52		17,676,430.52

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	57,757,944.74	69,375,251.58
合计	57,757,944.74	69,375,251.58

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,051,321.11	3,475,869.21
合计	3,051,321.11	3,475,869.21

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

一、短期薪酬	8,553,517.27	47,171,385.87	48,055,258.23	7,669,644.91
二、离职后福利-设定提存计划		3,916,350.61	3,916,350.61	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	8,553,517.27	51,087,736.48	51,971,608.84	7,669,644.91

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,553,517.27	42,494,004.08	43,377,876.44	7,669,644.91
二、职工福利费		1,345,176.04	1,345,176.04	
三、社会保险费		1,736,846.09	1,736,846.09	
其中：医疗保险费		1,418,428.29	1,418,428.29	
工伤保险费		117,353.46	117,353.46	
生育保险费		201,064.34	201,064.34	
四、住房公积金		1,393,792.60	1,393,792.60	
五、工会经费和职工教育经费		201,567.06	201,567.06	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	8,553,517.27	47,171,385.87	48,055,258.23	7,669,644.91

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,803,893.46	3,803,893.46	
2、失业保险费		112,457.15	112,457.15	
3、企业年金缴费				
合计		3,916,350.61	3,916,350.61	

其他说明：

√适用 □不适用

应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的金额。

39、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	326,038.65	297,060.63
消费税		
营业税		
企业所得税	5,315,437.40	6,755,938.19
个人所得税	196,237.50	118,815.06
城市维护建设税	99,449.47	118,416.80
城市土地使用税	379,133.16	379,133.16

房产税	361,063.30	351,487.24
教育费附加	64,947.77	76,012.07
地方教育附加	40,704.21	48,607.24
印花税	16,520.20	28,952.40
环境保护税	3,768.53	3,768.54
合计	6,803,300.19	8,178,191.33

其他说明：

无

40、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	10,658,700.00	
其他应付款	2,849,640.66	8,347,954.00
合计	13,508,340.66	8,347,954.00

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	10,658,700.00	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	10,658,700.00	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	31,445.00	5,542,045.00

限制性股票回购义务	2,663,409.00	2,663,409.00
押金保证金	152,500.00	142,500.00
其他	2,286.66	
合计	2,849,640.66	8,347,954.00

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

款项性质	期末数	内容
限制性股票回购义务	2,663,409.00	未到解禁期
小计	2,663,409.00	

41、合同负债**(1). 合同负债情况**

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间:

适用 不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,984,773.68	14,000,000.00	771,105.64	22,213,668.04	[注]
合计	8,984,773.68	14,000,000.00	771,105.64	22,213,668.04	/

[注]涉及政府补助的项目的具体情况及分摊方法详见附注五(四十六)“政府补助”之说明。

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高纯石英管、石英棒生产线技术改造项目专项补助资金	8,984,773.68			771,105.64		8,213,668.04	与资产相关
年产6000吨电子级石英产品项目		14,000,000.00				14,000,000.00	与资产相关
合计	8,984,773.68	14,000,000.00		771,105.64		22,213,668.04	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	33,729.66						33,729.66

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	464,895,109.84			464,895,109.84
其他资本公积	5,580,736.65	314,900.00		5,895,636.65
其中：以权益结算的股份支付				
权益法确认的被投资单位其他权益变动				
合计	470,475,846.49	314,900.00		470,790,746.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期增加 314,900.00 元系本期确认限制性股票股权激励费用 314,900.00 元所致。

56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	2,663,409.00			2,663,409.00
回购股份		49,976,343.00		49,976,343.00
合计	2,663,409.00	49,976,343.00		52,639,752.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据第三届董事会第十九次会议和 2019 年第一次临时股东大会，审议通过《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，以集中竞价交易方式实施了回购，累计已回购公司股份 3,466,950 股，已支付的总金额为 49,976,343.00 元。

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积				
任意盈余公积				
储备基金	79,376,291.08			79,376,291.08
企业发展基金				
其他				
合计	79,376,291.08			79,376,291.08

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	523,818,041.81	429,487,062.72
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	523,818,041.81	429,487,062.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	76,213,256.57	58,470,817.28
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	43,397,854.50	33,733,800.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	556,633,443.88	454,224,080.00

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	303,732,428.05	167,813,557.72	300,121,493.14	175,081,120.89
其他业务	4,089,833.82	1,083,193.91	2,052,563.10	1,129,178.79
合计	307,822,261.87	168,896,751.63	302,174,056.24	176,210,299.68

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

消费税		
营业税		
城市维护建设税	914,324.97	946,395.95
教育费附加	548,594.97	559,208.70
资源税		
房产税	712,550.54	699,207.92
土地使用税	758,266.32	758,390.62
车船使用税	9,197.20	756.30
印花税	79,531.70	86,753.37
地方教育附加	365,729.97	372,805.80
环境保护税	14,562.64	14,065.42
合计	3,402,758.31	3,437,584.08

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	3,791,828.89	3,939,864.11
职工薪酬	1,493,131.71	2,211,400.00
出口货物代理费	762,420.13	1,095,367.76
样品费用	679,867.48	1,250,016.56
业务招待费	600,742.88	678,063.77
广告及宣传费	765,791.91	654,993.68
差旅费	488,024.48	306,745.60
进仓费	119,727.83	201,934.59
邮寄费	42,247.91	57,686.50
其他	533,424.75	959,693.05
合计	9,277,207.97	11,355,765.62

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,587,205.89	16,719,624.67
折旧及摊销	3,038,188.15	1,727,733.57
修理费	813,423.83	1,450,621.11
股权激励费用	314,900.00	1,012,250.00
业务招待费	1,070,465.56	523,510.98
办公费	804,574.61	1,007,252.93
差旅费	469,574.60	401,285.62
保险费	104,975.26	133,629.86
其他	4,599,677.56	2,162,731.52
合计	29,802,985.46	25,138,640.26

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,838,200.00	2,835,674.60
直接材料	9,645,352.21	6,148,496.17
折旧与摊销	1,104,994.68	1,160,248.81
其他	181,533.01	69,968.55
合计	13,770,079.90	10,214,388.13

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	-1,387,361.81	-720,607.20
汇兑损失		
减：汇兑收益	-54,748.94	-1,238,487.47
其他	159,983.58	141,400.76
合计	-1,282,127.17	-1,817,693.91

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
高纯石英管、石英棒生产线技术改造项目专项补助资金	771,105.64	819,471.82
合计	771,105.64	819,471.82

其他说明：

(1)根据江苏省财政厅《关于下达2014年产业转型升级项目(产业振兴和技术改造第二批)中央基建投资预算(拨款)的通知》(苏财建[2014]178号),公司2014年11月收到“高纯石英管、石英棒生产线技术改造项目”专项补助资金17,050,000.00元,系与资产相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,对该专项补助资金,本公司根据相关生产线预计剩余可使用年限进行摊销,本期结转计入其他收益771,105.64元。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,392,345.17	2,482,600.82
处置长期股权投资产生的投资收益		

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		212,752.51
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益	2,037,344.59	3,693,177.12
合计	5,429,689.76	6,388,530.45

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-532,641.54
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-532,641.54
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		-532,641.54

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	481,994.17	-4,309,903.87
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,915,304.87	-5,130,584.64
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-3,433,310.70	-9,440,488.51

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	22,812.79	738.21
其中：固定资产		
合计	22,812.79	738.21

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	647,484.60	5,000.00	647,484.60
罚没及违约金收入	1,749,566.19	255,948.67	1,749,566.19
其他			
合计	2,397,050.79	260,948.67	2,397,050.79

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
鼓励投资扶持补贴	647,484.60		与收益相关
其他		5,000.00	与收益相关
小计	647,484.60	5,000.00	

其他说明：

√适用 □不适用

根据东海县人民政府下发的《关于印发东海县 2011 年鼓励投资扶持政策的通知》（东政发[2011]1 号），公司 2019 年 3 月收到工业发展专项资金 647,484.60 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常活动无关，已全额计入营业外收入。

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款		320,000.00	
资产报废、毁损损失		24,119.67	
税收滞纳金	103.71	11,261.38	103.71
合计	103.71	355,381.05	103.71

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,186,414.27	12,217,511.65
递延所得税费用	-257,820.50	4,087,921.50
合计	12,928,593.77	16,305,433.15

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	89,141,850.34

按法定/适用税率计算的所得税费用	13,453,003.73
子公司适用不同税率的影响	81,726.18
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	263,346.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	777,106.50
权益法确认投资收益的影响	-532,106.94
研发费用及残疾人工资加计扣除的影响	-1,032,755.99
所得税费用	12,928,593.77

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	14,647,484.60	5,000.00
利息收入	1,387,361.81	720,607.20
其他	1,340,015.18	29,995,206.46
信用证保证金	5,050,497.30	
合计	22,425,358.89	30,720,813.66

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	7,783,796.33	9,129,885.26
管理费用	17,878,392.40	12,852,342.27
财务费用	159,983.58	248,192.02
信用证保证金	1,482,590.22	
其他	103.71	382,882.75
合计	27,304,866.24	22,613,302.30

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购股份	49,976,343.00	
合计	49,976,343.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	76,213,256.57	58,470,817.28
加：资产减值准备	2,834,193.32	10,013,214.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,237,363.24	21,026,885.22
无形资产摊销	773,335.50	580,576.71
长期待摊费用摊销		
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）	-22,812.79	-18,320.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		532,641.54
财务费用（收益以“-”号填列）	-54,748.94	-1,232,370.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,584,724.21	-6,291,951.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-257,820.50	4,087,921.50
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）	-46,006,002.94	-23,474,194.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-37,344,237.17	-27,605,935.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,194,814.44	25,438,509.24
其他		

经营活动产生的现金流量净额	25,982,616.52	61,527,794.18
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	275,643,457.68	156,862,332.47
减: 现金的期初余额	247,631,489.25	180,458,593.94
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	28,011,968.43	-23,596,261.47

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	275,643,457.68	247,631,489.25
其中: 库存现金	100,449.83	84,342.80
可随时用于支付的银行存款	275,543,007.85	247,547,146.45
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	275,643,457.68	247,631,489.25
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

√适用 □不适用

2019年1-6月现金流量表中现金期末数为275,643,457.68元,2019年6月30日资产负债表中货币资金期末数为277,126,047.90元,差额1,482,590.22元,系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的信用证保证金1,482,590.22元。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,482,590.22	信用证保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	1,482,590.22	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,240,510.77	6.8747	22,277,539.39
欧元	363,163.83	7.817	2,838,851.66
港币			
日元	58,596,231.00	0.063816	3,739,377.08
人民币			
应收账款			
其中：美元	4,320,405.96	6.8747	29,701,494.85
欧元	382,533.22	7.817	2,990,262.18
港币			
日元	26,390,307.03	0.063816	1,684,123.83
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应付账款			
美元	65,280.00	6.8747	448,780.42
日元	18,708,500.00	0.063816	1,193,901.64
预付账款			
美元	4,405,240.35	6.8747	30,284,705.83
欧元	1,539,980.75	7.817	12,038,029.52
日元	267,750.00	0.063816	17,086.73

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
高纯石英管、石英棒生产线技术改造项目专项补助资金	17,050,000.00	其他收益	771,105.64
扶持企业发展资金	647,484.60	营业外收入	647,484.60
年产6000吨电子级石英管项目	14,000,000.00	递延收益	

(1) 根据江苏省财政厅《关于下达 2014 年产业转型升级项目(产业振兴和技术改造第二批)中央基建投资预算(拨款)的通知》(苏财建[2014]178 号), 公司 2014 年 11 月收到“高纯石英管、石英棒生产线技术改造项目”专项补助资金 17,050,000.00 元, 系与资产相关的政府补助, 且与公司日常经营活动相关, 对该专项补助资金, 本公司根据相关生产线预计剩余可使用年限进行摊销, 本期结转计入其他收益 771,105.64 元。

(2) 根据东海县人民政府下发的《关于印发东海县 2011 年鼓励投资扶持政策的通知》(东政发[2011]1 号), 公司 2019 年 3 月收到工业发展专项资金 647,484.60 元, 系与收益相关的政府补助, 且与公司日常活动无关, 已全额计入营业外收入。

(3) 根据江苏省财政厅、江苏发改委《关于下达 2018 年省级战略性新兴产业发展专项资金及项目投资计划的通知》(苏发改高技发[2018]1359 号), 公司 2019 年 2 月收到“年产 6000 吨电子级石英产品项目”专项补助资金 14,000,000.00 元, 系与资产相关的政府补助, 且与公司日常经营活动相关, 对该专项补助资金, 本公司根据相关生产线预计剩余可使用年限进行摊销, 本期计入递延收益, 暂未摊销。

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

根据公司第三届董事会第十八次会议审议通过，江苏太平洋石英股份有限公司（下称“公司”）全资子公司连云港太平洋润辉光电科技有限公司（下称“润辉光电”）拟吸收合并其下属全资子公司连云港润辉石英玻璃有限公司（下称“润辉玻璃”）。本次吸收合并完成后，润辉玻璃的独立法人资格将被注销，其全部资产、债权、债务和业务等均由润辉光电依法承继。由于润辉玻璃系润辉光电的全资子公司，其财务报表已纳入合并报表范围内，本次吸收合并不会对公司的当期损益产生实质影响，不会损害公司及股东的利益。本次吸收合并不涉及公司股本及注册资本的变化。

截至 2019 年 6 月 30 日，润辉光电已完成对润辉玻璃吸收合并的账务处理，润辉玻璃已完成工商注销。本次吸收合并符合企业重组特殊性税务处理（财税[2009]59 号文）要求，相关税务手续在完善中。

单位：万元

类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	货币资金	2.53	应付账款	799.6
	应收票据	30.1	应付职工薪酬	23.72
	应收账款	953.04	应交税费	18.11
	存货	249.77	其他应付款	143.54
	固定资产	289.61	-	-
	递延所得税资产	3.84	-	-

6、其他

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
金浩石英	连云港市东海	连云港市东海县	制造业	100.00		直接设立

	县平明镇	平明镇				
润辉光电	连云港市新浦经济开发区	连云港市新浦经济开发区	制造业	100.00		直接设立
太平洋光伏	江苏东海经济开发区	江苏东海经济开发区	制造业	100.00		直接设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	6,902.75	6,548.01
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	354.74	238.60
—其他综合收益		
—综合收益总额	354.74	238.60

其他说明
无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及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定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。/本公司的主要经营位于中国境内、香港，国内业务以人民币结算、出口业务主要以美元、港币结算，境外经营公司以美元、港币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、港币)依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、长期应收款、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。/本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还签署远期外汇合约以防范本公司以美元结算的收入存在的汇兑风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、欧元、日元计价的金融资产和金融负债，外币金额资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注“外币货币性项目”。

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

汇率变化	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上年同期数
上升5%	536.07	300.13
下降5%	-536.07	-300.13

管理层认为 5%合理反映了人民币对美元、欧元、日元可能发生变动的合理范围。

2. 利率风险

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

3. 其他价格风险

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对本公司无重大影响。

（三）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

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

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、

外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(四) 流动风险

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

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

项 目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
应付账款	5,775.79				5,775.79
其他应付款	284.96				284.96
金融负债合计	6,060.76				6,060.76

续上表：

项 目	期初数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
应付账款	6,937.53				6,937.53
其他应付款	834.80				834.80
金融负债合计	7,772.33				7,772.33

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

(五) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2019 年 06 月 30 日，本公司的资产负债率为 7.39% (2018 年 12 月 31 日：7.06%)。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见本节九.1.(1)部分

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

无

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
凯德石英	联营方
浙江岐达	联营方

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

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

东海县香格里拉生态园有限公司(以下简称香格里拉生态园)	其他
-----------------------------	----

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
凯德石英公司	石英管材	444,594.85	
香格里拉生态园	采购农产品	297,535.00	63,425.00
合计		742,129.85	63,425.00

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
凯德石英公司	石英管材	17,669,317.36	9,482,133.06
凯德石英公司	加工费	39,521.66	226,289.43
合计		17,708,839.02	9,708,422.49

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	254.16	250.30

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	凯德石英公司	6,940,670.00		7,395,247.07	
应收账款	凯德石英公司	13,912,222.89	695,611.14	6,421,563.58	321,078.18

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	凯德石英公司		216,724.14

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

本公司于2016年7月完成了《江苏太平洋石英股份有限公司限制性股票激励计划(草案)》限制性股票授予登记工作。公司董事会决定向合格员工(“激励对象”)授予限制性股票1,092,000股,授予价格8.75元/股。

激励对象自获授限制性股票之日起36个月内为锁定期。在锁定期内,激励对象根据本计划获授的限制性股票予以锁定,不得转让、不得用于偿还债务。在解锁期内,若达到本股权激励计划规定的解锁条件,激励对象可分三次申请解锁:

(1)第一次解锁期为自授予日起12个月后的首个交易日起至相应的授予日起24个月内的最后一个交易日当日止,可解锁数量占限制股票总数的40.00%;

(2)第二次解锁期为自授予日起24个月后的首个交易日起至相应的授予日起36个月内的最后一个交易日当日止,可解锁数量占限制股票总数的30.00%;

(3)第三次解锁期为自授予日起36个月后的首个交易日起至相应的授予日起48个月内的最后一个交易日当日止,可解锁数量占限制股票总数的30.00%。

本次股权激励计划第一批授予登记的股票共计1,092,000股,于2016年8月5日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记。

2017年5月9日,公司召开2016年年度股东大会,审议通过了公司2016年度利润分配方案:以2016年末公司总股本224,892,000股为基数,每股派发现金红利0.1元(含税),以资本公积向全体股东每股转增0.5股,共计派发现金红利22,489,200元,共计转增股本112,446,000股。本次分配转增后总股本由224,892,000股增加到337,338,000股。

2017年8月9日,公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划的股票数量及价格的议案》、《关于公司限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一次解锁的议案》。同意因实施2016年度资本公积转增股本事项,限制性股票数量相应由1,092,000股调整为1,638,000股,价格由8.75元/股调整为5.77元/股,第一次解锁限制性股票655,200股。公司独立董事对该事项发表了独立意见。

2018年7月27日,公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于调整公司限制性股票回购价格的议案》、《关于回购注销部分已授出股权激励股票的议案》。根据《激励计划》等相关规定,同意因实施2017年度利润分配方案,将限制性股票回购价格由5.77元/股调整为5.67元/股;因激励对象何承斌、杨静、王荣燕、马行星、仲龙飞等5人已离职,已不符合股权激励条件,同意将上述5人已获授但尚未解锁的41,400股限制性股票进行回购注销,限制性股票激励计划由90名调整为85名。并依据公司2016年第一次临时股东大会授权,由董事会依法办理注销手续并及时履行信息披露义务。

2018年8月31日,公司第三届董事会第十五次会议及第三届监事会第十四次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二次解锁的议案》,第二次解锁限制性股票470,700股,公司独立董事发表了独立意见、监事会对该事项发表了核查意见。

2019年8月16日,公司第三届董事会第二十四次会议及第三届监事会第二十三次会议审议通过了《关于调整公司限制性股票回购价格的议案》、《关于公司首次授予限制性股票激励计划第三次解锁的议案》。同意因实施2018年度利润分配方案,将限制性股票回购价格由5.67元/股调整为5.54元/股。同意限制性股票第三次解锁限制性股票470,700股,至此公司首次授予的限制性股票已完成全部解锁工作。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
------------------	--

可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	10,482,200.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	314,900.00

其他说明

根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》有关规定，对于换取职工服务的股份支付，企业应当以股份支付所授予的权益工具的公允价值计量。对上述股份支付，公司根据选取 Black-Scholes 期权定价模型，确定授予日的公允价值。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，按照权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中的其他资本公积，本期确认的股权激励费用为 314,900.00，累计确认的股权激励费用为 10,482,200.00 元。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	166,503,300.13
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	166,503,300.13
1 至 2 年	5,293,897.79
2 至 3 年	418,364.76
3 年以上	1,006,523.18
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	173,222,085.86

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备						241,382.29	0.14	241,382.29	100.00	
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备						241,382.29	0.14	241,382.29	100.00	
按组合计提坏账准备	173,222,085.86	100.00	10,244,282.02	5.91	162,977,803.84	172,621,601.97	99.86	9,757,055.20	5.65	162,864,546.77
其中：										
账龄组合	170,103,660.52	98.20	9,932,439.49	5.84	160,171,221.03	162,744,342.45	94.28	9,289,890.51	5.71	153,454,451.94
关联方组合	3,118,425.34	1.80	311,842.53	10.00	2,806,582.81	9,877,259.52	5.58	467,164.69	4.73	9,410,094.83
合计	173,222,085.86	/	10,244,282.02	/	162,977,803.84	172,862,984.26	/	9,998,437.49	/	162,864,546.77

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	165,432,454.75	8,271,622.74	5.00
1-2 年	3,246,317.83	486,947.67	15.00
2-3 年	418,364.76	167,345.90	40.00
3 年以上	1,006,523.18	1,006,523.18	100.00
合计	170,103,660.52	9,932,439.49	5.84

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：关联方组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	3,118,425.34	311,842.53	10.00
合计	3,118,425.34	311,842.53	10.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	9,289,890.51	642,548.98			9,932,439.49
关联方组合	467,164.69		155,322.16		311,842.53
单项计提	241,382.29		241,382.29		
合计	9,998,437.49	642,548.98	396,704.45		10,244,282.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	15,418,065.31	1年以内	8.90	770,903.27
第二名	15,032,230.99	1年以内	8.68	751,611.55
第三名	13,912,222.89	1年以内	8.03	695,611.14
第四名	10,681,932.96	1年以内	6.17	534,096.65
第五名	9,931,510.77	1年以内	5.73	496,575.54
小计	64,975,962.92		37.51	3,248,798.15

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		357,205.48
应收股利		
其他应收款	179,422,510.54	185,334,854.08
合计	179,422,510.54	185,692,059.56

其他说明:

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
理财产品		357,205.48
合计		357,205.48

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	8,062,116.71
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	8,062,116.71
1 至 2 年	38,006,166.40
2 至 3 年	45,894,732.86
3 年以上	102,797,885.47
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	194,760,901.44

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	194,690,901.44	200,472,459.99
押金保证金		60,000.00
备用金	70,000.00	15,840.00
其他		42,447.80
合计	194,760,901.44	200,590,747.79

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预	整个存续期预期信	整个存续期预期信	

	期信用损失	用损失(未发生信用减值)	用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		15,255,893.71		15,255,893.71
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		82,497.19		82,497.19
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		15,338,390.90		15,338,390.90

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	15,228,430.71	99,930.05			15,328,360.76
关联方组合	27,463.00		17,432.86		10,030.14
合计	15,255,893.71	99,930.05	17,432.86		15,338,390.90

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
太平洋光伏材料	应收暂付款	2,922,891.63	1年以内	1.50	292,289.16

公司		28,006,166.40	1-2 年	14.38	2,800,616.65
		41,402,306.13	2-3 年	21.26	4,140,230.61
		80,952,243.43	3 年以上	41.56	8,095,224.34
润辉光电公司	应收暂付款	5,069,225.08	1 年以内	2.60	
		10,000,000.00	1-2 年	5.13	
		4,485,426.73	2-3 年	2.30	
		21,841,911.90	3 年以上	11.21	
第三名	备用金	40,000.00	1 年以内	0.02	2,000.00
第四名	备用金	30,000.00	1 年以内	0.02	1,500.00
第五名	押金保证金	7,000.00	2-3 年	0.01	2,800.00
		3,730.14	3 年以上	0.01	3,730.14
合计	/	194,760,901.44	/	100.00	15,338,390.90

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	58,119,299.70	34,752,920.00	23,366,379.70	58,119,299.70	34,752,920.00	23,366,379.70
对联营、合营企业投资	69,027,477.68		69,027,477.68	65,480,098.06		65,480,098.06
合计	127,146,777.38	34,752,920.00	92,393,857.38	123,599,397.76	34,752,920.00	88,846,477.76

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
太平洋光伏材料公司	30,000,000.00			30,000,000.00		30,000,000.00
润辉光电公司	24,752,920.00			24,752,920.00		4,752,920.00
金浩石英公司	3,366,379.70			3,366,379.70		
合计	58,119,299.70			58,119,299.70		34,752,920.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										

二、联营企业											
凯德石英公司	48,451,301.20			3,292,809.75						51,744,110.95	
岐达科技公司	17,028,796.86			254,569.87						17,283,366.73	
小计	65,480,098.06			3,547,379.62						69,027,477.68	
合计	65,480,098.06			3,547,379.62						69,027,477.68	

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	296,620,524.62	163,595,448.97	266,462,014.39	149,241,525.49
其他业务	26,425,577.10	24,915,339.19	13,723,875.76	12,968,557.92
合计	323,046,101.72	188,510,788.16	280,185,890.15	162,210,083.41

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,547,379.62	2,386,021.93
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		

处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益	2,167,064.36	3,693,177.12
合计	5,714,443.98	6,079,199.05

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	22,812.79	
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）	1,418,590.24	
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	2,291,914.46	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	1,749,462.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,002,702.68	
少数股东权益影响额		
合计	4,480,077.29	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.39	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.08	0.21	0.21

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 报告期内在中国证监会指定网站公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿
--------	--

董事长： 陈士斌

董事会批准报送日期：2019-08-16

修订信息

适用 不适用