

公司代码：603938

公司简称：三孚股份

唐山三孚硅业股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

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

二、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、公司负责人孙任靖、主管会计工作负责人陈治宏及会计机构负责人（会计主管人员）张宪民声明：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，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请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

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅“第四节 经营情况讨论与分析”等相关章节。敬请投资者注意投资风险。

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.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	公司债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	29
第十一节	备查文件目录.....	139

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		
公司、本公司	指	唐山三孚硅业股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	孙任靖先生
三孚运输	指	唐山三孚运输有限公司
三孚钾肥	指	唐山三孚钾肥有限公司
三孚化学	指	唐山三孚化学原料有限公司
三孚电子	指	唐山三孚电子材料有限公司
三孚科技	指	唐山三孚科技有限公司
三孚新材料	指	唐山三孚新材料有限公司
元亨投资	指	唐山元亨投资有限公司
三氯氢硅	指	一种化学物质，分子式为 SiHCl_3 ，主要用途为制造多晶硅及硅烷偶联剂，公司主要产品之一
四氯化硅	指	一种化学物质，分子式为 SiCl_4 ，主要用于制造硅酸酯类、气相二氧化硅、有机硅单体、有机硅油、高温绝缘漆、硅树脂、硅橡胶等，公司主要产品三氯氢硅生产过程中产生的副产品之一
高纯四氯化硅	指	经高度提纯的四氯化硅，主要用于光纤行业生产光纤预制棒及人造石英
电子级二氯二氢硅	指	一种化学物质，分子式为 SiH_2Cl_2 ，主要用于硅外延片的生产，是半导体行业的重要辅助材料
电子级三氯氢硅	指	一种化学物质，分子式为 SiHCl_3 ，主要用于硅外延片的生产，是半导体行业的重要辅助材料
氢氧化钾	指	一种化学物质，分子式为 KOH ，又名苛性钾、苛性碱、钾灰，在化工、医药、农业、轻工等行业有广泛应用，公司主要产品之一
液钾	指	48%含量的液体氢氧化钾，公司主要产品之一
固钾	指	90%含量的固态氢氧化钾，公司主要产品之一
硫酸钾	指	一种化学物质，分子式为 K_2SO_4 ，农业上主要用于制造化肥，工业上用于玻璃、染料、香料、医药等
折百	指	为了更加直观方便地计算、比较和使用，将氢氧化钾浓度换算为100%所计算出的产能、产量与单价
元、万元、亿元	指	货币单位，人民币元、万元、亿元
本期、报告期、报告期内	指	2019年1月1日-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	唐山三孚硅业股份有限公司
公司的中文简称	三孚股份
公司的外文名称	Tangshan Sunfar Silicon Industries Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Sunfar
公司的法定代表人	孙任靖

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	么大伟	刘默洋
联系地址	河北省唐山市南堡开发区	河北省唐山市南堡开发区
电话	0315-5656180	0315-5656180
传真	0315-5658263	0315-5658263
电子信箱	yaodawei@tssunfar.com	liumoyang@tssunfar.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	唐山市南堡开发区工业区（唐山氯碱有限公司北侧）
公司注册地址的邮政编码	063305
公司办公地址	唐山市南堡开发区工业区（唐山氯碱有限公司北侧）
公司办公地址的邮政编码	063305
公司网址	www.tssunfar.com
电子信箱	yaodawei@tssunfar.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

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	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

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	上海证券交易所	三孚股份	603938	不适用

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	600,325,349.23	579,070,196.73	3.67
归属于上市公司股东的净利润	61,618,294.02	73,743,738.36	-16.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	55,865,848.97	68,706,113.92	-18.69
经营活动产生的现金流量净额	27,892,026.06	81,501,882.45	-65.78
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,099,462,978.53	1,059,968,996.53	3.73
总资产	1,213,828,897.99	1,139,404,613.97	6.53

(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)	0.41	0.49	-16.33
稀释每股收益(元/股)	0.41	0.49	-16.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.37	0.46	-19.57
加权平均净资产收益率(%)	5.67	7.30	减少1.63个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.14	6.81	减少1.67个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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	479,375.05	
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	2,401,800.02	
委托他人投资或管理资产的损益	2,959,348.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	891,315.81	
少数股东权益影响额	0.25	
所得税影响额	-979,394.74	
合计	5,752,445.05	

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

1、报告期内公司所从事的主要业务

公司主要从事三氯氢硅、高纯四氯化硅、电子级二氯二氢硅、电子级三氯氢硅、氢氧化钾、硫酸钾等化工产品的研发、生产和销售。

2、经营模式

(1) 生产模式

公司以市场为导向，采取以销定产的生产模式，自主组织生产，主营产品生产连续、稳定。公司依据市场情况制定生产计划，按计划组织生产，并根据市场变化及时调整生产计划。同时公司具有柔性化生产优势，可根据市场需求及时调整产品结构。

(2) 采购模式

公司采购硅粉、氯化钾、氯化氢等主要原料及其他辅料。公司根据生产计划制定采购计划，对于不同原材料，采取不同的采购方式，保证原材料供应充足的同时，也保证了采购价格的合理性，公司与各主要原辅材料的供应商保持着长期稳定的合作关系，确保原辅材料供应的及时畅通。根据所采购的品种，公司采购模式主要分为以下两种：对于硅粉、氯化钾、氯化氢等原辅材料及小金额设备等以询价、议价的采购模式为主；对于大额固定资产以招标采购模式为主。

(3) 销售模式

公司经过多年的市场实践，已形成了较为完善的销售体系和稳定的客户群体，对于不同产品，采取不同的销售模式。对于终端客户相对集中的三氯氢硅产品、氢氧化钾液钾产品、高纯四氯化硅产品，根据市场行情，以议价方式与终端客户直接签订销售合同；对于终端客户较为分散的氢氧化钾固钾产品，则多采取经销模式进行销售。对于硫酸钾产品，采取直销为主经销为辅并逐渐开拓农业终端渠道的销售模式。

3、行业情况

(1) 三氯氢硅行业

三氯氢硅的主要用途为制造多晶硅产品及硅烷偶联剂产品，是一个市场化程度较高，竞争较为充分的行业，产品价格主要受上游原材料及下游需求影响。我公司产品在行业内市场占有率较高。

2019 年上半年海外光伏市场表现亮眼，全球装机约 47 吉瓦，超出市场预期。国内光伏产业整合正快速推进，竞争力不强的多晶硅生产企业加速退出，大企业、国企则加速进入多晶硅行业，且多向我国西北地区转移。（数据来源：北极星太阳能光伏网）

（2）高纯四氯化硅行业

高纯四氯化硅主要应用于光纤预制棒领域，光纤预制棒属于技术密集型、高附加值产品，其生产技术最初主要掌握在日本、美国等国外企业。近年来，随着“宽带中国”政策的不断深化，得益于 4G、5G 行业的规模发展，我国光纤光缆市场需求保持了较高速率的增长，作为拉制光纤上游原料的光纤预制棒的市场需求量将会继续保持增长态势，对高纯四氯化硅的需求也将持续增长，随着国产化率的不断上升，已基本实现进口替代，其中。我公司高纯四氯化硅产品目前在我国行业内市场占有率较高，尤其是用于生产芯棒的高纯四氯化硅产品供应，公司优势较为明显。

（3）电子级二氯二氢硅及电子级三氯氢硅行业

电子气体作为超大规模集成电路、平面显示器件、化合物半导体器件、太阳能电池、光纤等电子工业生产中不可缺少的基础和支撑性材料之一，被广泛应用于半导体制造中刻蚀、清洗、外延生长、离子注入、掺杂、气相沉积，扩散等工艺，据全球半导体协会统计，目前常用的电子气体纯气有 60 多种，混合气有 80 多种。电子级二氯二氢硅和电子级三氯氢硅即属于其中两种，主要应用于硅外延片的生产，是半导体行业的重要辅助材料。全球电子级二氯二氢硅及三氯氢硅市场，日本占据了约 80% 市场份额，目前我国这两种产品的生产企业很少，主要依赖进口。

根据中国半导体行业协会统计，2019 年第一季度中国集成电路产业销售额 1274 亿元，同比增长 10.5%，增速同比下降了 10.2 个百分点，环比下降了 10.3 个百分点。（数据来源：中国半导体行业协会官网）

（4）氢氧化钾行业

氢氧化钾是重要的化工产品，在化工、食品、医药、农业、染料、轻工等行业有广泛的应用。近年来，随着我国氢氧化钾行业产业结构的调整，大型企业的规模、技术优势得以显现，市场占有率逐步提高。技术落后、污染严重的小型企业逐步退出了氢氧化钾行业。我国氢氧化钾生产企业主要集中在西北、华东、华北和西南四大区。随着下游需求量的逐年增长氢氧化钾行业呈现平稳发展的态势。

（5）硫酸钾行业

硫酸钾广泛应用于农业领域和工业领域。在农业方面，硫酸钾是常用的钾肥，同时也是硫基氮磷钾复合肥的主要原料；在工业方面，硫酸钾主要用于玻璃，染料，香料，医药等行业。

根据统计，我国钾肥自给率约为 50%，另外 50% 钾肥缺口主要从国外进口补充。中长期看，我国钾肥需求量将以年均 5%-6% 增长率持续上升。随着我国农业种植结构的变化，加之国家对水肥一体化以及化肥零增长政策的推进，市场终端对于减肥增效、水溶性强的高端肥料需求日益增强，而对于传统意义上的三元素复合肥需求减弱。这就使得曼海姆工艺所产的水溶性硫酸钾优势明显。

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、循环经济模式

公司经过多年的研究与探索，循环经济发展模式进一步完善。三氯氢硅生产系统的副产品氢气作为氢氧化钾生产所需能源，氢氧化钾生产系统的副产品氯化氢作为三氯氢硅生产所需原材料，硫酸钾生产系统的副产品盐酸可解吸为氯化氢用作三氯氢硅生产所需原材料，三氯氢硅生产系统的副产品普通四氯化硅作为高纯四氯化硅生产所需原材料，余能余热回收副产蒸汽供应生产系统循环利用。

公司在建项目“年产500吨电子级二氯二氢硅及年产1,000吨电子级三氯氢硅项目”投产后，将进一步延伸公司循环经济产业链条。两种电子级产品的原材料都为公司主要产品三氯氢硅，原材料可直接通过管道运送至项目生产车间，降低运输成本的同时，保证了原材料的质量和供应的及时性。项目反应生成的副产物四氯化硅通过管道送回三氯氢硅车间，实现了主要物料的循环利用。

通过延伸产业链上下游产品、设计改造工艺流程，使各个生产系统之间协调联动、相互支撑，原材料和能源在企业内部实现高效利用，最终实现整个生产过程原材料耗用减量化、能源消耗最低化、污染物排放最小化，有效降低产品生产成本，提高了公司的经济和环保效益。

2、技术与工艺优势

公司采用“硅氢氯化法”生产三氯氢硅，采用“光催化——热耦合精馏组合法”生产高纯四氯化硅，采用“三氯氢硅歧化法”生产电子级二氯二氢硅及电子级三氯氢硅，采用“离子膜法”生产氢氧化钾。同时，公司通过技术改造，提高了产品的纯度。与采用其他生产工艺的企业相比，公司采用的生产工艺由于反应容易进行，控制简单，易于操作，既减少了劳动强度，也减少了相应的设备投入和人员配备，从而有效的降低了公司的生产成本。

3、质量优势

公司采用DCS自动控制系统监控生产流程，实行严格的绩效考核和责任管理制度，公司一贯高度重视产品质量管理，积累了丰富的产品质量控制经验，公司所有产品均通过了ISO9001国际质量管理体系认证。

公司高纯四氯化硅产品已通过国内各大光纤预制棒生产企业的认证，尤其是在供应芯棒生产方面，公司具有明显优势，目前已实现对原材料要求较为苛刻的PCVD芯棒生产工艺的规模化供应。

4、物流优势

三氯氢硅、氢氧化钾、高纯四氯化硅均为危险化学品，对于运输车辆有严格的要求，需要专业的特种车辆运输，并且运输成本较高。公司的全资子公司三孚运输具有危险化学品运输资质，在充分保障公司货物运输的同时，降低了产品的运输成本。

此外，公司工厂位于唐山市南堡经济开发区，距曹妃甸港约 50 公里，距天津港约 80 公里，距唐山港约 80 公里，三个港口之间由唐曹高速和沿海高速公路连接，交通便利。公司在物流方面的优势一方面降低了运输成本，一方面使得公司产品出口更为便捷，在行业中具有明显优势。

5、规模与品牌优势

公司作为全国范围内产量较大及供货稳定的三氯氢硅、氢氧化钾、高纯四氯化硅、硫酸钾生产企业，规模经营优势明显。公司产品销往国内多个省、市、自治区，并出口到南美、东南亚、非洲、澳洲等地。公司具有稳定的客户群体和良好的产品口碑，主要客户有：新疆协鑫、东方希望、通威股份、四川永祥、中天科技、长飞光纤光缆、金能科技、山东国邦、中-阿化肥、硅谷肥业、华鲁恒升、鲁西化工等，客户资源优势较为明显。

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，在国内外形势比较复杂的情况下，我国经济增长保持了总体平稳、稳中有进的发展态势。同时我国工业生产总体平稳，工业结构调整继续推进，新动能保持较快增长；产能利用率处于近年来较好水平，企业效益状况趋向好转。上半年，全国规模以上工业增加值同比增长 6%，总体保持在合理区间。（数据来源：国家统计局网站）

2019 年上半年，经过公司董事会及各级员工的共同努力，公司生产经营情况平稳有序。实现营业收入 60,032.53 万元，营业利润 6,916.56 万元，归属于上市公司股东净利润 6,161.83 万元。2019 年上半年，公司主要经营发展情况如下：

一、主营业务稳扎稳打，产品竞争力不断增强

2019 年上半年，公司各产品生产经营情况稳定，三氯氢硅产品产量：41,512.25 吨，销量：41,959.43 吨；高纯四氯化硅产品产量：4,735.31 吨，销量：4,249.91 吨；氢氧化钾（折百）产品产量：35,001.36 吨，销量：35,333.05 吨；硫酸钾产品产量：46,995.09 吨，销量：51,339.04 吨。其中三个产品实现产销率 100%，高纯四氯化硅产品产销情况也较为稳定，产销率达到 89.75%，较 2018 年全年小幅增长。

公司在保持生产经营稳定的同时通过进一步优化操作规程，改进工艺指标，实现了部分主要原辅材料、能源消耗指标的降低，使得产品市场竞争力有所增强。

2019 年 1 月 1 日，国家取消硫酸钾产品出口关税，公司借助现有成熟的国际市场销售网络，多年从事国际贸易业务的操作经验、公司临近港口的优势等，把握机会，进一步拓展国际市场份额，效果显著。2019 年上半年，公司硫酸钾产品出口数量达到 2.4 万吨左右，较去年同期增加 223.78%，产品远销南美、印度、墨西哥等国家地区，并获得了广大国际客户的认可。

借助国际市场规模的扩大，公司进一步优化硫酸钾产品内外销的业务结构。国内市场方面：首先，注重与国内一线农资品牌的合作，利用其销售渠道更多的覆盖农业终端客户；其次，依托

德国 K+S、东莞德盛、德国康朴等公司开展贴牌加工业务，拓宽公司的销售方式和渠道；第三，公司成功开发两个农业种植基地作为直供用户试点，为公司产品销售提供更多选择和可能性。国际市场方面：重点优化客户结构，提高终端直接用户比例，增强公司产品的品牌影响力和抗风险能力。

二、产业链条逐步延伸，产业结构不断优化

2019 年上半年，公司成立控股子公司唐山三孚新材料有限公司，规划通过三孚新材料投资建设年产 15000 吨硅烷偶联剂中间体项目。该项目为公司硅烷偶联剂整体项目（计划分三期实施）的一期项目，主要为后续两期项目产品提供原材料，少部分外售。经科学论证和合理规划，一期项目包含硅烷偶联剂整体项目绝大部分的公用工程及基础设施建设，以满足后续两期项目的能源动力、公用工程需求，同时为后续两期项目预留出足够的扩容空间。硅烷偶联剂二期项目预计将于 2020 年下半年启动设计环节。

硅烷偶联剂产品系公司三氯氢硅产品的下游产品，未来硅烷偶联剂项目的建成投产将进一步延长公司产业链条，使公司循环经济产业更加完善，产品结构更为优化，产品附加值有所提高，同时能够进一步增强公司的综合竞争力及抗风险能力。（详情请见公司于 2019 年 8 月 24 日发布的《关于通过控股子公司唐山三孚新材料有限公司投资建设年产 15000 吨硅烷偶联剂中间体项目的公告》（公告编号：2019-042））

公司始终秉承科技创新带动企业发展的经营理念，2019 年上半年，共取得 7 项专利授权证书（其中三孚钾肥 6 项），申请发明专利 2 项（其中三孚电子材料 1 项）。荣获唐山市新兴产业领军企业称号。公司“年产 500 吨电子级二氯二氢硅及年产 1000 吨电子级三氯氢硅项目”列入 2019 年第一批唐山市工业企业技术创新项目计划。2019 年上半年公司取得高新技术企业证书，自 2018 年起三年内（2018 年-2020 年）公司将享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策。

三、在建项目稳步推进

2019 年上半年，公司各在建项目稳步推进。年产 500 吨电子级二氯二氢硅及年产 1000 吨电子级三氯氢硅项目设备采购及主体框架建设已基本完成，设备安装及其他土建工程也在稳步推进过程中。项目生产、技术、管理等人员已初步具备项目试车储备规模，相关人员按计划进行专业技术培训，同时也深入到项目建设现场参与项目督导。项目整体实施情况较为顺利。

公司高纯四氯化硅二期项目正在办理试生产前相关手续，目前试生产前相关手续办理情况正常。

四、重视人员素质培养，提升员工幸福感

公司不断加强班组级、车间级、公司级各类安全、工艺方面的培训和考核，致力于提高一线员工的专业操作技能和安全生产意识。

同时公司十分关注员工的身心健康，携手外部专业培训机构面向全体员工开展心理健康培训，购置健身器材、设立图书阅览室等供员工日常学习和锻炼，进一步丰富员工的精神生活，有利于员工以更饱满的热情投入到日常的工作中。

(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	600,325,349.23	579,070,196.73	3.67
营业成本	437,464,887.20	408,175,710.84	7.18
销售费用	57,866,035.61	47,700,806.07	21.31
管理费用	18,851,718.86	15,731,180.87	19.84
财务费用	-1,908,060.85	-1,428,998.48	33.52
研发费用	18,652,745.40	10,819,466.24	72.40
经营活动产生的现金流量净额	27,892,026.06	81,501,882.45	-65.78
投资活动产生的现金流量净额	-10,849,025.77	-22,113,391.25	50.94
筹资活动产生的现金流量净额	-11,526,656.00	-30,033,320.00	61.62

营业收入变动原因说明:主要系公司氢氧化钾产品、硫酸钾产品、高纯四氯化硅产品销售价格较去年同期有所上涨,三氯氢硅产品、氢氧化钾产品、硫酸钾产品、高纯四氯化硅产品销售数量有所增加,使得营业收入有所增加;

营业成本变动原因说明:主要系公司主要产品销量增加,且原材料之一氯化钾价格上涨,使得营业成本有所增加;

销售费用变动原因说明:主要系公司主要产品销量增加,运输费用增加,使得销售费用有所增加;

管理费用变动原因说明:主要系公司薪酬及安全投入增加,使得管理费用有所增加;

财务费用变动原因说明:主要系公司银行定期存款产生的利息收入增加,使得财务费用有所降低;

研发费用变动原因说明:主要系公司加大研发力度,研发支出有所增加;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期支付大宗原材料金额增加;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期购买理财产品较上期有所减少;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期派发上年股利减少。

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
应收账款	45,394,783.83	3.74	68,475,722.23	6.01	-33.71	主要系公司不断优化客户结构、强化应收账款管理，不断加大应收账款回款力度，有效控制了应收账款余额
其他应收款	1,394,411.93	0.11	488,744.32	0.04	185.30	主要系销量增加导致公司向客户缴纳的产品质量保证金有所增加
其他流动资产	159,170,139.40	13.11	227,635,065.30	19.98	-30.08	主要系预付所得税金额减少
在建工程	70,496,886.42	5.81	31,682,955.05	2.78	122.51	主要系公司在建项目电子级二氯二氢硅及电子级三氯氢硅项目和高纯二期项目持续投入
工程物资	1,911,875.97	0.16	1,542.59	0.00	123,839.35	主要系电子级二氯二氢硅及电子级三氯氢硅项目等物资采购
无形资产	113,985,932.19	9.39	43,372,866.15	3.81	162.80	主要系新购置土地
递延所得税资产	1,865,028.97	0.15	1,240,362.37	0.11	50.36	主要系政府补助导致递延所得税资产增加
其他非流动资产	46,603,511.85	3.84	34,370,438.04	3.02	35.59	主要系电子级二氯二氢硅及电子级三氯氢硅项目等预付设备及工程款增加
应交税费	4,154,761.13	0.34	7,974,563.77	0.70	-47.90	主要系应交增值税减少
其他应付款	12,736,241.01	1.05	2,694,494.00	0.24	372.68	主要系本期收到履约保证金
递延收益	8,318,333.23	0.69	3,958,333.25	0.35	110.15	主要系公司收到政府补助

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

2019年3月21日，公司第三届董事会第十二次会议审议并通过了《关于对外投资设立子公司的议案》，根据公司的经营计划和发展需求，公司拟投资设立唐山三孚新材料有限公司以开展有机硅新材料相关产品的研发及生产业务，新公司认缴注册资本人民币10,000万元，其中公司认缴出资6,000万元，占注册资本的60%；三孚科技认缴出资2,500万元，占注册资本的25%；刘嵌认缴出资1,500万元，占注册资本的15%。唐山三孚新材料有限公司于2019年3月22日正式注册成立并取得唐山市曹妃甸区行政审批局颁发的《营业执照》。（详情请见公司于2019年3月22日发布的《关于对外投资设立子公司的公告》（公告编号：2019-006）及2019年3月23日发布的《关于子公司取得营业执照的公告》（公告编号：2019-010））

(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

公司名称	主营业务或服务	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	资产总额 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
三孚钾肥	硫酸钾的生产和销售	13,000	100	18,997.05	14,459.81	-13.78
三孚运输	危险品运输	200	100	2,019.07	1,793.37	151.24
三孚化学	化工产品批发与零售	1,000	100	4.19	-0.81	-0.01
三孚电子材料	电子材料批发零售	18,000	100	8,928.51	4,858.09	-31.28
三孚新材料	精细有机硅新材料系列产品的技术开发	10,000	60	5,098.92	5,049.24	-50.76
三孚科技	化工技术开发、转让、咨询、服务	2,500	80.6	2,502.64	2,501.56	1.56

(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、市场竞争风险

公司的主要产品三氯氢硅、高纯四氯化硅、氢氧化钾及硫酸钾属于较为充分竞争的市场情形，不排除出现新竞争者进入该市场或者原有竞争者加大产能，加剧本行业的市场竞争，影响公司产品的销售价格和数量，从而导致产品毛利率下降，影响公司的盈利水平的情形。此外，公司若不能在技术、管理、规模、品牌以及产品更新升级、工艺优化等各方面持续保持优势，其在未来将面临较大的市场竞争压力。

2、原材料价格波动风险

公司主要产品的原材料占公司成本比重较高，如果未来原材料价格受基础化工原料价格变动等因素的影响，发生较大变化，将对公司产品的毛利率产生一定影响，故公司面临原材料价格波动风险。

3、汇率波动风险

公司出口收入以美元结算为主，因此汇率波动将在一定程度上影响公司的经营业绩。随着汇率市场的全球性震荡，未来汇率的波动将对公司经营业绩产生一定影响。

4、安全生产的风险

公司属于化工行业，公司产品及生产过程中使用的部分原材料为危险化学品，存在一定安全生产风险。如果员工违反安全操作规程，导致温度、浓度及压力变化超过生产工艺控制指标，或者公司不能按照规定维护检修设备，导致设备老化失修，可能发生安全事故，造成公司人员伤亡和财产损失。此外，公司可能存在由于国家安全生产管理部门提高企业安全生产标准，从而致使公司加大安全生产设施的投入及加强安全检修与监测，进而一定程度上影响公司经营业绩的风险。

5、环境保护的风险

公司产品在生产过程中会产生废水、废气、固体废物或其他有害物质，一方面公司通过不断提高循环经济的转化效率，使各个生产系统之间的副产品能够相互利用，生产过程中的污染物排放、能源消耗逐步降低；另一方面公司持续投入资金用于废水、废气、固体废物或其他有害物质的治理，使生产过程符合国家环境保护标准。随着国家环保政策的不断收紧，环境保护标准日趋提高，以及环保执法力度不断加强，公司将面临一定的环保压力。从长远来看，环保标准的提高，会淘汰落后的精细化工企业，有利于公司所属行业的发展，但短期内会加大公司的经营成本。因此，公司未来可能面临因环保投入持续增长造成公司盈利水平下降的风险。

6、技术流失风险

公司的技术和工艺水平在行业内处于较为领先的地位，公司生产的产品较同类产品具有质量高、运营成本低等特点。技术优势是公司产品核心竞争力的重要体现。但是随着社会不断进步，客户对公司现有产品在技术和质量上会提出更高的要求。未来若公司无法持续保持工艺技术等方面的创新和领先，将会导致公司竞争优势被削弱的风险。

(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
2018年年度股东大会	2019年5月6日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2019年5月7日

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开股东大会一次，股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。股东大会审议的议案全部通过。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划

与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司控股股东、实际控制人孙任靖	注一	2017年06月28日—2020年06月27日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	法人股东元亨投资	注二	2017年06月28日—2020年06月27日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	孙秋英、孙俊平、孙俊芝、孙秋兰、孙任利、卫大永、卫立超、魏立平、刘丽云	注三	2017年6月28日—2020年6月27日	是	是	不适用	不适用
	其他	持股5%以上股东	注四	注四	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人孙任靖、元亨投资、全体董事、高级管理人员	注五	注五	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	控股股东、实际控制人孙任靖、元亨投资、董事、监事、高级管理人员	注六	注六	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	控股股东、实际控制人孙任靖、元亨投资、董事、监事、高级管理人员	注七	注七	是	是	不适用	不适用

注一：公司控股股东、实际控制人孙任靖承诺：

自公司股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。若公司上市后6个月内股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后6个月期末股票收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限将自动延长6个月（公司如有派发股利、转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价亦将作相应调整）。上述承诺不因本人不再作为公司控股股东或者职务变更、离职等原因而终止。

除前述锁定期外，本人在公司担任董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的25%。本人在离职后半年内，不转让或委托他人管理本人所持有的公司股份。

承诺事项履行情况：以上承诺尚在履行期，报告期内未有违反承诺的现象。

注二：法人股东唐山元亨投资有限公司承诺：

自三孚股份股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的三孚股份首次公开发行股票前已发行的股份，也不由三孚股份回购该部分股份。若三孚股份上市后6个月内股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者三孚股份上市后6个月期末股票收盘价低于发行价，本公司持有三孚股份股票的锁定期限将自动延长6个月（三孚股份如有派发股利、转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价亦将作相应调整）。上述承诺不因孙任靖不再作为三孚股份或唐山元亨投资有限公司的控股股东或者职务变更、离职等原因而终止。

承诺事项履行情况：以上承诺尚在履行期，报告期内未有违反承诺的现象。

注三：公司控股股东、实际控制人孙任靖的亲属孙秋英、孙俊平、孙俊芝、孙秋兰、孙任利、卫大永、卫立超、魏立平、刘丽云承诺：

自公司股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。若公司上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月（公司如有派发股利、转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价亦将作相应调整）。

承诺事项履行情况：以上承诺尚在履行期，报告期内未有违反承诺的现象。

注四：持股 5%以上股东的持股意向及减持意向

一、公司控股股东、实际控制人孙任靖承诺：

本人未来持续看好公司及其所处行业的发展前景，将会长期持有公司股份。如因自身经济需要在锁定期届满后 2 年内减持本人所持公司股份，本人每年减持公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本人名下的股份总数的 25%，减持价格不低于发行价，上述期间内公司如有派发股利、转增股本、配股等除权除息事项，减持数量、减持价格作相应调整。

二、公司法人股东唐山元亨投资有限公司承诺：

本公司未来持续看好三孚股份及其所处行业的发展前景，将会长期持有三孚股份的股份。在本公司所持有的三孚股份股票锁定期届满后 2 年内，本公司每年减持三孚股份股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本公司名下的股份总数的 25%，减持价格不低于发行价，上述期间内三孚股份如有派发股利、转增股本、配股等除权除息事项，减持数量、减持价格作相应调整。

承诺事项履行情况：以上承诺尚在履行期，报告期内未有违反承诺的现象。

注五：稳定公司股价的预案

一、公司关于稳定股价的预案

1、启动股价稳定措施的条件

公司股票在证券交易所正式挂牌上市后三年内，一旦出现连续二十个交易日股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产（如果公司因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），公司将提出稳定股价具体方案，明确该等具体方案的实施期间，涉及需要股东大会审议的，将在五日内召开董事会、二十五日内召开股东大会审议，并在股东大会审议通过该等方案后的五个交易日内（不需要股东大会审议的，在稳定股价具体方案提出后五个交易日内）启动稳定股价具体方案的实施；在上述稳定股价具体方案的实施期间内，如公司股票连续二十个交易日收盘价高于最近一期经审计的每股净资产时，将停止实施股价稳定措施。

2、具体措施

公司将采取以下部分或全部措施稳定公司股价，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件：

（1）在不影响公司正常生产经营的情况下，经董事会、股东大会审议同意，公司通过证券交易所回购公司股票，公司为稳定股价之目的进行股份回购时，除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项：①公司单次用于回购股份的资金不低于人民币 500 万元；②公司单次回购股份不超过公司总股本的 1%；③若一年内多次触发，一年内累计回购股份不超过公司总股本的 2%；

(2) 要求控股股东、实际控制人及时任公司董事（独立董事及不在公司领取薪酬和现金分红的董事除外）、高级管理人员等人员以增持公司股票的方式稳定公司股价，并明确增持的金额和期间；相关人员购买所增持股票的总金额不低于其上一年度本人从公司获取的税后薪酬及税后现金分红总额的 50%；

(3) 在保证公司经营资金需求的前提下，经董事会、股东大会审议同意，公司通过实施利润分配或公积金转增股本的方式稳定公司股价；

(4) 公司通过削减开支、限制高级管理人员薪酬、暂停股权激励计划等方式提升公司业绩、稳定公司股价；

(5) 法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。

公司在未来聘任新的董事（独立董事及不在公司领取薪酬和现金分红的董事除外）、高级管理人员前，将要求其签署承诺书，保证其履行公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已做出的稳定股价承诺，并要求其按照公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员的承诺提出未履行承诺的约束措施。

3、约束措施

公司或相关责任主体如果未按照本预案规定稳定股价，将按照公司申请首次公开发行股票时各自出具的承诺采取约束措施和承担责任。

二、公司控股股东、实际控制人孙任靖承诺：

如公司上市后三年内，公司股票收盘价连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产（如果公司因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），公司将提出稳定股价具体方案，明确该等具体方案的实施期间，启动稳定股价具体方案的实施；本人将按照公司稳定股价具体方案确定的增持金额和期间增持公司股票，购买所增持股票的总金额不低于本人上一年度从公司获取的税后薪酬及税后现金分红总额的 50%。在上述稳定股价具体方案的实施期间内，如公司股票连续二十个交易日收盘价高于最近一期经审计的每股净资产时，公司将停止实施稳定股价具体方案，本人也将停止增持公司股票。本人还将积极配合并保证公司按照要求制定并启动稳定股价的方案。上述承诺不因本人不再作为公司控股股东或者职务变更、离职等原因而终止。

三、法人股东唐山元亨投资有限公司承诺：

如三孚股份上市后三年内，三孚股份股票收盘价连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产（如果三孚股份因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），三孚股份将提出稳定股价具体方案，明确该等具体方案的实施期间，启动稳定股价具体方案的实施；本公司将按照三孚股份稳定股价具体方案确定的增持金额和期间增持三孚股份股票，增持股票的总金额不低于本公司上一年度从三孚股份获取的税后现金分红总额的 50%。在上述稳定股价具体方案的实施期间内，如三孚股份股票连续二十个交易日收盘价高于最近一期经审计的每股净资产时，三孚股份将停止实施稳定股价具体方案，本公司也将停止增持三孚股份股票。本公司还将积极配合并保证三孚股份按照要求制定并启动稳定股价的方案。上述承诺不因孙任靖不再作为三孚股份或唐山元亨投资有限公司控股股东或者职务变更、离职等原因而终止。

四、公司全体董事、高级管理人员承诺：

如公司上市后三年内，公司股票收盘价连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产（如果公司因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），公司将提出稳定股价具体方案，明确该等具体方案的实施期间，启动稳定股价具体方案的实施；除独立董事及不在公司领取薪酬和现金分红的董事以外的全体董事、高级管理人员将按照公司稳定股价具体方案确定的增持金额和期间增持公司股票，购买所增持股票的总金额不低于本人上一年度从公司获取的税后薪酬及税后现金分红总额的 50%。在上述稳定股价具体方案的实施期间内，如公司股票连续二十个交易日收盘价高于最近一期经

审计的每股净资产时，公司将停止实施稳定股价措施，上述董事、高级管理人员也将停止增持公司股票。全体董事、高级管理人员将积极配合并保证公司按照要求制定并启动稳定股价具体方案。上述承诺不因本人职务变更、离职等原因而终止。

承诺事项履行情况：以上承诺尚在履行期，报告期内未有违反承诺的现象。

注六：避免同业竞争的承诺

一、控股股东、实际控制人及主要股东出具的避免同业竞争的承诺：

为避免同业竞争，维护公司全体股东的利益和保证公司的长期稳定发展，公司控股股东、实际控制人孙任靖先生以及主要股东元亨投资出具了《避免同业竞争承诺函》：

(1) 承诺人目前没有、将来也不以任何形式在中国境内、境外直接或间接从事与公司相同、相似或近似的，对公司主营业务在任何方面构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；

(2) 承诺人不以任何方式直接或间接投资于业务与公司相同、相似或近似的或对公司业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；

(3) 承诺人不会向其他业务与公司相同、相似或近似的或对公司业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织、个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；

(4) 实际控制人保证其直系亲属，包括配偶、父母及配偶的父母、年满 18 周岁的子女及其配偶等，也遵守以上承诺；

(5) 对于承诺人直接或间接控股的除公司（含其子公司）外的其他企业，承诺人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理）以及控股地位使该等企业履行在本承诺函中相同的义务；

(6) 若承诺人及相关公司、企业与公司产品或业务出现相竞争的情况，则承诺人及相关公司、企业将以停止生产或经营相竞争业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到公司经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式、或者采取其他方式避免同业竞争。

(7) 本承诺函自签署之日起至承诺人作为直接或间接持有公司 5%及以上股份的股东期间持续有效。如因未履行上述承诺给公司造成损失的，承诺人将赔偿公司因此受到的一切损失；如因违反本承诺函而从中受益，承诺人同意将所得收益全额补偿给公司。

二、董事、监事、高级管理人员出具的避免同业竞争的承诺：

为避免同业竞争，维护公司全体股东的利益和保证公司的长期稳定发展，公司董事、监事及高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，内容如下：

(1) 承诺人目前没有、将来也不以任何形式在中国境内、境外直接或间接从事与公司相同、相似或近似的，对公司主营业务在任何方面构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；

(2) 承诺人不以任何方式直接或间接投资于业务与公司相同、相似或近似的或对公司业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；

(3) 承诺人不会向其他业务与公司相同、相似或近似的或对公司业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织、个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；

(4) 承诺人不在与公司相同、相似或近似的或对公司业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织中担任董事、监事或高级管理人员；

(5) 若承诺人及相关公司、企业与公司产品或业务出现相竞争的情况，则承诺人及相关公司、企业将以停止生产或经营相竞争业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到公司经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式、或者采取其他方式避免同业竞争。

(6) 本承诺函自签署之日起至承诺人作为公司董事、监事或高级管理人员期间持续有效。如因未履行上述承诺给公司造成损失的，承诺人将赔偿公司因此受到的一切损失；如因违反本承诺函而从中受益，承诺人同意将所得收益全额补偿给公司。

承诺事项履行情况：以上承诺尚在履行期，报告期内未有违反承诺的现象。

注七：避免关联交易的承诺

为规范和减少关联交易，保护公司及少数股东的权益，公司的控股股东、实际控制人孙任靖、元亨投资以及公司董事、监事、高级管理人员均已出具《关于规范关联交易的承诺函》，作出如下承诺：

1、承诺人及承诺人实际控制或由承诺人担任董事或高级管理人员的企业（以下统称为“承诺人控制或影响的企业”）将尽量避免和减少与公司及其下属子公司之间的关联交易，对于公司及其下属子公司能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由公司及其下属子公司与独立第三方进行。承诺人控制或影响的其他企业将严格避免向公司及其下属子公司拆借、占用公司及其下属子公司资金或采取由公司及其下属子公司代垫款、代偿债务等方式侵占公司资金。

2、对于承诺人及承诺人控制或影响的企业与公司及其下属子公司之间必需的一切交易行为，定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定。无市场价格可资比较或定价受到限制的关联交易，按照交易的商品或劳务的成本基础上合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格公允。

3、承诺人及承诺人控制或影响的企业与公司及其下属子公司之间的关联交易将严格遵守公司公司章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序。在公司权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务；对须经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行。

4、承诺人保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使公司及其下属子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致公司或其下属子公司损失或利用关联交易侵占公司或其下属子公司利益的，公司及其下属子公司的损失由承诺人负责承担。

5、本承诺函自承诺人签署之日起生效，直至承诺人与公司无任何关联关系满十二个月之日终止。

承诺事项履行情况：以上承诺尚在履行期，报告期内未有违反承诺的现象。

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

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

报告期内，公司及控股股东不存在失信情况，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未偿还等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于 2019 年 4 月 11 日召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于 2018 年度关联交易确认及 2019 年度关联交易预测的议案》。2019 年公司拟继续向关联方孙任靖先生租赁房产 3 套，房产租赁价格将按该地段的市场价格确定，租赁期限为 5 年，房租费用按年交付，预计本年租赁价格不超过人民币 40 万元（含税）。

报告期内实际履行情况：以上房屋租赁交易已实施，本年租赁价格为人民币 36 万元（含税）。

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

事项概述	查询索引
<p>2019年4月29日，公司第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十次会议审议通过了《关于转让子公司部分股权暨关联交易的议案》，同意公司与刘崧签订《股权转让协议》，以人民币485万元将持有的三孚科技19.4%股权转让给刘崧。</p> <p>2019年5月8日，三孚科技办理完成工商变更登记手续，并取得唐山市曹妃甸区行政审批局颁发的《营业执照》。</p>	<p>详情请见公司分别于2019年4月30日、2019年5月9日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）编号为2019-030及2019-032的公告。</p>

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

1. 排污信息

√适用 □不适用

根据环保部门公布的《唐山市 2019 年重点排污单位名录》，公司为重点排污单位，污染因子主要为水和大气。报告期内，公司无超标排放情况，具体如下：

单位名称	主要污染物/特征污染物	排放方式	排放口数量	排放口分布	排放浓度 (mg/l)	排放总量 (吨)	超标排放情况	执行标准 (mg/l)	核定的排放总量 (吨)
唐山三孚硅业股份有限公司	COD	间歇式排放，达标后排入城镇污水处理厂	污水总排口 1 个	西厂区中部东侧	61	4.02	无	≤200	11.39
	氨氮				3.32	0.22	无	≤40	0.39
	总磷				0.48	0.03	无	≤2	无
	总氮				5.19	0.34	无	≤60	无

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司建有处理能力 600 吨/天的污水处理站 1 座，采用“中和+沉淀+压滤”处理方法，并在公司总排口设置 COD 在线监测设备。在环保设施运行方面，将环保设施运行维护纳入日常生产运行和设备巡查维护管理，做到了环保设施连续稳定运行，并通过在线监测或日常监测等方式对环保设施运行效果进行跟踪评估。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司严格执行环境影响评价制度、环保“三同时”制度，具备《排污许可证》。环保设施完好并常态化运行，无偷排、漏排现象。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司根据《中华人民共和国环境保护法》、《突发环境事件应急管理办法》等规定，编制了《唐山三孚硅业股份有限公司突发环境事件应急预案（含风险评估及应急资源调查）》，公司《突发环境事件应急预案》已在辖区唐山市环境保护局曹妃甸区分局备案（备案号：130209-2018-041-M），日常运营中，公司按预案要求开展应急演练，提升公司应对突发环境事件的能力。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

报告期内，公司严格按照法律、法规及标准规范设置了排污口，并严格按照环评报告的要求对污染物进行监测。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司所有子公司及控股子公司均不在环境保护部门公布的重点排污单位之列。

公司多年来不断完善的内部循环体系，使各生产系统之间的物料得以充分利用。公司始终重视环境保护工作，在日常生产、经营过程中，严格遵守国家环保相关法律法规，严格执行各项环保标准，各环保设施完备，运行稳定。

(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

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

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 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)	12,430
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	
孙任靖	0	60,490,000	40.28	60,490,000	无		境内自然人
元亨投资	0	38,500,000	25.64	38,500,000	无		境内非国有法人
陈贺东	0	3,500,000	2.33		无		境内自然人
刘宽清	0	3,390,000	2.26		质押	2,390,000	境内自然人
万柏峰	0	952,500	0.63		无		境内自然人
刘东新	-200,000	702,100	0.47		无		境内自然人
杜闻莺	50,000	693,100	0.46		无		未知

周德兴	87,200	387,200	0.26		无		未知
陈松权	250,500	377,200	0.25		无		未知
顾兰花	83,300	362,400	0.24		无		未知
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				
陈贺东	3,500,000	人民币普通股	3,500,000				
刘宽清	3,390,000	人民币普通股	3,390,000				
万柏峰	952,500	人民币普通股	952,500				
刘东新	702,100	人民币普通股	702,100				
杜闻莺	693,100	人民币普通股	693,100				
周德兴	387,200	人民币普通股	387,200				
陈松权	377,200	人民币普通股	377,200				
顾兰花	362,400	人民币普通股	362,400				
王细林	350,000	人民币普通股	350,000				
杨小辉	320,000	人民币普通股	320,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	无						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

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	孙任靖	60,490,000	2020年6月28日	0	首发限售
2	元亨投资	38,500,000	2020年6月28日	0	首发限售
3	孙任利	100,000	2020年6月28日	0	首发限售
4	孙秋英	90,000	2020年6月28日	0	首发限售
5	卫立超	80,000	2020年6月28日	0	首发限售
6	刘丽云	20,000	2020年6月28日	0	首发限售
6	孙秋兰	20,000	2020年6月28日	0	首发限售
6	孙俊芝	20,000	2020年6月28日	0	首发限售
6	孙俊平	20,000	2020年6月28日	0	首发限售
6	魏立平	20,000	2020年6月28日	0	首发限售
6	卫大永	20,000	2020年6月28日	0	首发限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，孙秋兰、孙秋英、孙俊平与孙任靖是姐弟关系；孙任靖与孙俊芝是兄妹关系；孙任靖与孙任利是兄弟关系；孙任靖系卫立超、魏立平、卫大永的姐夫；孙任靖系刘丽云的表妹夫。			

(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：唐山三孚硅业股份有限公司

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	七、1	171,198,709.82	165,330,748.54
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			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	201,722,115.18	160,669,381.93
应收账款	七、5	45,394,783.83	68,475,722.23
应收款项融资			
预付款项	七、7	23,356,216.84	27,882,432.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	1,394,411.93	488,744.32
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	106,525,093.68	90,111,972.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	159,170,139.40	227,635,065.30
流动资产合计		708,761,470.68	740,594,067.14
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、20	268,104,468.35	285,727,353.61
在建工程	七、21	72,408,762.39	31,684,497.64
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	113,985,932.19	43,372,866.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	2,099,723.56	2,415,029.02
递延所得税资产	七、29	1,865,028.97	1,240,362.37
其他非流动资产	七、30	46,603,511.85	34,370,438.04
非流动资产合计		505,067,427.31	398,810,546.83
资产总计		1,213,828,897.99	1,139,404,613.97
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	七、34	374,000.00	-
应付账款	七、35	58,610,467.63	49,909,448.67
预收款项	七、36	16,860,461.81	13,745,432.75
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、37	909,406.00	1,153,345.00
应交税费	七、38	4,154,761.13	7,974,563.77
其他应付款	七、39	12,736,241.01	2,694,494.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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		93,645,337.58	75,477,284.19
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、49	8,318,333.23	3,958,333.25
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,318,333.23	3,958,333.25
负债合计		101,963,670.81	79,435,617.44
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、51	150,166,600.00	150,166,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	388,367,692.04	388,367,692.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、56	16,470,775.47	14,568,431.49
盈余公积	七、57	62,584,379.31	62,584,379.31
一般风险准备			
未分配利润	七、58	481,873,531.71	444,281,893.69
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,099,462,978.53	1,059,968,996.53
少数股东权益		12,402,248.65	
所有者权益（或股东权益）合计		1,111,865,227.18	1,059,968,996.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,213,828,897.99	1,139,404,613.97

法定代表人：孙任靖

主管会计工作负责人：陈治宏 会计机构负责人：张宪民

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：唐山三孚硅业股份有限公司

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		123,524,393.95	125,647,711.72
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		186,633,352.92	151,941,355.26
应收账款	十七、1	44,435,687.75	63,838,868.25
应收款项融资			
预付款项		15,823,831.28	5,655,836.46
其他应收款	十七、2	53,896,591.94	46,834,982.16

其中：应收利息			
应收股利			
存货		62,609,175.84	52,509,144.44
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		150,184,245.24	219,770,318.67
流动资产合计		637,107,278.92	666,198,216.96
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	232,750,000.00	182,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		177,854,020.94	189,555,278.33
在建工程		37,106,465.64	28,926,384.54
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		49,604,487.26	25,047,002.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,099,723.56	2,415,029.02
递延所得税资产		1,436,973.85	1,161,923.55
其他非流动资产		8,593,957.43	5,818,541.04
非流动资产合计		509,445,628.68	434,924,159.08
资产总计		1,146,552,907.60	1,101,122,376.04
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		51,213,045.17	41,672,585.48
预收款项		11,881,332.76	11,601,863.88
应付职工薪酬		-	210,000.00
应交税费		3,665,752.68	7,890,195.89
其他应付款		747,964.87	1,616,428.27
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		67,508,095.48	62,991,073.52

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		6,718,333.23	3,958,333.25
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,718,333.23	3,958,333.25
负债合计		74,226,428.71	66,949,406.77
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		150,166,600.00	150,166,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		388,367,692.04	388,367,692.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		15,811,965.82	14,568,431.49
盈余公积		62,584,379.31	62,584,379.31
未分配利润		455,395,841.72	418,485,866.43
所有者权益（或股东权益）合计		1,072,326,478.89	1,034,172,969.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,146,552,907.60	1,101,122,376.04

法定代表人：孙任靖

主管会计工作负责人：陈治宏 会计机构负责人：张宪民

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		600,325,349.23	579,070,196.73
其中：营业收入	七、59	600,325,349.23	579,070,196.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		536,120,143.82	486,293,632.14
其中：营业成本	七、59	437,464,887.20	408,175,710.84
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	七、60	5,192,817.60	5,295,466.60
销售费用	七、61	57,866,035.61	47,700,806.07
管理费用	七、62	18,851,718.86	15,731,180.87
研发费用	七、63	18,652,745.40	10,819,466.24
财务费用	七、64	-1,908,060.85	-1,428,998.48
其中：利息费用			
利息收入		-1,450,302.20	-229,138.34
加：其他收益	七、65	400,000.02	250,000.02
投资收益（损失以“-”号填列）	七、66	2,959,348.66	5,502,935.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、70	1,121,668.66	-1,444,911.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	479,375.05	37,362.23
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		69,165,597.80	97,121,950.44
加：营业外收入	七、72	2,900,637.45	939,154.83
减：营业外支出	七、73	7,521.64	12,620.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		72,058,713.61	98,048,485.27
减：所得税费用	七、74	10,538,170.94	24,304,746.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		61,520,542.67	73,743,738.36
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		61,520,542.67	73,743,738.36
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）		61,618,294.02	73,743,738.36
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-97,751.35	-

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		61,520,542.67	73,743,738.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		61,618,294.02	73,743,738.36
归属于少数股东的综合收益总额		-97,751.35	-
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.41	0.49
(二)稀释每股收益(元/股)		0.41	0.49

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：孙任靖

主管会计工作负责人：陈治宏 会计机构负责人：张宪民

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	十七、4	485,506,859.71	479,808,592.06
减：营业成本	十七、4	333,372,715.08	319,287,504.37
税金及附加		4,277,710.96	4,727,015.24
销售费用		52,973,387.41	44,635,529.84
管理费用		15,952,578.20	14,413,558.69
研发费用		16,171,811.96	10,819,466.24
财务费用		-1,609,012.04	-737,310.95
其中：利息费用			
利息收入		-1,335,591.76	-170,748.82
加：其他收益		400,000.02	250,000.02
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	2,959,348.66	5,502,935.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		926,331.27	-1,271,275.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）		47,356.68	37,362.23
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		68,700,704.77	91,181,850.83
加：营业外收入		2,877,492.45	939,153.66
减：营业外支出		2,200.00	3,400.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		71,575,997.22	92,117,604.49
减：所得税费用		10,639,365.93	22,782,298.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		60,936,631.29	69,335,305.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		60,936,631.29	69,335,305.82
（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		60,936,631.29	69,335,305.82
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.41	0.46
(二)稀释每股收益(元/股)		0.41	0.46

法定代表人: 孙任靖

主管会计工作负责人: 陈治宏

会计机构负责人: 张宪民

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		469,230,803.52	436,684,551.41
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		353,629.15	-

收到其他与经营活动有关的现金	七、76	21,199,994.30	2,299,400.21
经营活动现金流入小计		490,784,426.97	438,983,951.62
购买商品、接受劳务支付的现金		363,901,721.96	258,403,925.49
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		35,410,316.14	31,680,374.89
支付的各项税费		39,413,484.67	57,333,560.75
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	24,166,878.14	10,064,208.04
经营活动现金流出小计		462,892,400.91	357,482,069.17
经营活动产生的现金流量净额		27,892,026.06	81,501,882.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		322,000,000.00	450,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,136,909.58	5,833,111.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		722,720.00	80,000.00
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		325,859,629.58	455,913,111.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		84,708,655.35	28,026,502.89
投资支付的现金		252,000,000.00	450,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		336,708,655.35	478,026,502.89
投资活动产生的现金流量净额		-10,849,025.77	-22,113,391.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		12,500,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		12,500,000.00	-

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		12,500,000.00	-
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		24,026,656.00	30,033,320.00
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			
筹资活动现金流出小计		24,026,656.00	30,033,320.00
筹资活动产生的现金流量净额		-11,526,656.00	-30,033,320.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		351,616.99	1,110,149.98
五、现金及现金等价物净增加额		5,867,961.28	30,465,321.18
加：期初现金及现金等价物余额		165,330,748.54	47,216,975.20
六、期末现金及现金等价物余额		171,198,709.82	77,682,296.38

法定代表人：孙任靖

主管会计工作负责人：陈治宏 会计机构负责人：张宪民

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		328,609,103.07	332,857,410.27
收到的税费返还		353,629.15	-
收到其他与经营活动有关的现金		103,254,424.35	63,517,638.39
经营活动现金流入小计		432,217,156.57	396,375,048.66
购买商品、接受劳务支付的现金		296,821,797.21	215,704,981.18
支付给职工以及为职工支付的现金		24,113,059.95	22,256,382.96
支付的各项税费		37,467,436.84	54,160,976.81
支付其他与经营活动有关的现金		40,980,292.68	23,575,775.41
经营活动现金流出小计		399,382,586.68	315,698,116.36
经营活动产生的现金流量净额		32,834,569.89	80,676,932.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		326,850,000.00	450,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,136,909.58	5,833,111.64

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		92,720.00	80,000.00
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		330,079,629.58	455,913,111.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,651,767.75	10,920,284.09
投资支付的现金		307,600,000.00	470,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		341,251,767.75	480,920,284.09
投资活动产生的现金流量净额		-11,172,138.17	-25,007,172.45
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		24,026,656.00	30,033,320.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		24,026,656.00	30,033,320.00
筹资活动产生的现金流量净额		-24,026,656.00	-30,033,320.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		240,906.51	487,746.50
五、现金及现金等价物净增加额		-2,123,317.77	26,124,186.35
加：期初现金及现金等价物余额		125,647,711.72	27,368,427.08
六、期末现金及现金等价物余额		123,524,393.95	53,492,613.43

法定代表人：孙任靖

主管会计工作负责人：陈治宏

会计机构负责人：张宪民

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													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	150,166,600.00				388,367,692.04			14,568,431.49	62,584,379.31		444,281,893.69		1,059,968,996.53		1,059,968,996.53
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	150,166,600.00				388,367,692.04			14,568,431.49	62,584,379.31		444,281,893.69		1,059,968,996.53		1,059,968,996.53
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							1,902,343.98				37,591,638.02	39,493,982.00	12,402,248.65	51,896,230.65	
(一) 综合收益总额											61,618,294.02	61,618,294.02	-97,751.35	61,520,542.67	
(二) 所有者投入和减少资本													12,500,000.00	12,500,000.00	
1. 所有者投入的普通股													12,500,000.00	12,500,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他														
(三) 利润分配										-24,026,656.00		-24,026,656.00		-24,026,656.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-24,026,656.00		-24,026,656.00		-24,026,656.00
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							1,902,343.98					1,902,343.98		1,902,343.98
1. 本期提取							4,910,137.18					4,910,137.18		4,910,137.18
2. 本期使用							3,007,793.20					3,007,793.20		3,007,793.20
(六) 其他														
四、本期期末余额	150,166,600.00				388,367,692.04		16,470,775.47	62,584,379.31		481,873,531.71		1,099,462,978.53	12,402,248.65	1,111,865,227.18

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配 利润	其他	小计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	150,166,60 0.00				388,367, 692.04			15,277,5 88.26	51,666,4 79.91		372,182 ,940.64	977,661 ,300.85		977,661, 300.85	
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	150,166,60 0.00				388,367, 692.04			15,277,5 88.26	51,666,4 79.91		372,182 ,940.64	977,661 ,300.85		977,661, 300.85	
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）							1,151,11 5.57				43,710, 418.36	44,861, 533.93		44,861,5 33.93	
（一）综合收益总额											73,743, 738.36	73,743, 738.36		73,743,7 38.36	
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金 额															
4. 其他															
（三）利润分配											-30,033 ,320.00	-30,033 ,320.00		-30,033, 320.00	
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											-30,033 ,320.00	-30,033 ,320.00		-30,033, 320.00	
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						1,151,115.57				1,151,115.57		1,151,115.57	
1. 本期提取						3,492,577.88				3,492,577.88		3,492,577.88	
2. 本期使用						2,341,462.31				2,341,462.31		2,341,462.31	
（六）其他													
四、本期期末余额	150,166,600.00			388,367,692.04		16,428,703.83	51,666,479.91		415,893,359.00	1,022,522,834.78		1,022,522,834.78	

法定代表人：孙任靖

主管会计工作负责人：陈治宏 会计机构负责人：张宪民

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	150,166,600.00				388,367,692.04			14,568,431.49	62,584,379.31	418,485,866.43	1,034,172,969.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	150,166,600.00				388,367,692.04			14,568,431.49	62,584,379.31	418,485,866.43	1,034,172,969.27

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,243,534 .33		36,909,9 75.29	38,153,50 9.62
（一）综合收益总额									60,936,6 31.29	60,936,63 1.29
（二）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配									-24,026, 656.00	-24,026,6 56.00
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-24,026, 656.00	-24,026,6 56.00
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							1,243,534 .33			1,243,534 .33
1. 本期提取							3,111,931 .62			3,111,931 .62
2. 本期使用							1,868,397 .29			1,868,397 .29
（六）其他										

四、本期期末余额	150,166,600.00				388,367,692.04			15,811,965.82	62,584,379.31	455,395,841.72	1,072,326,478.89
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	---------------	---------------	----------------	------------------

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	150,166,600.00				388,367,692.04			15,277,588.26	51,666,479.92	350,258,091.89	955,736,452.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	150,166,600.00				388,367,692.04			15,277,588.26	51,666,479.92	350,258,091.89	955,736,452.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,151,115.57			39,301,985.82	40,453,101.39
（一）综合收益总额										69,335,305.82	69,335,305.82
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-30,033,320.00	-30,033,320.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-30,033,320.00	-30,033,320.00
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								1,151,115.57			1,151,115.57
1. 本期提取								3,167,506.32			3,167,506.32
2. 本期使用								2,016,390.75			2,016,390.75
(六) 其他											0.00
四、本期期末余额	150,166,600.00				388,367,692.04			16,428,703.83	51,666,479.92	389,560,077.71	996,189,553.50

法定代表人：孙任靖

主管会计工作负责人：陈治宏 会计机构负责人：张宪民

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

唐山三孚硅业股份有限公司（以下简称本公司）主要从事三氯氢硅、高纯四氯化硅、电子级二氯二氢硅、电子级三氯氢硅、氢氧化钾、硫酸钾等化工产品的研发、生产和销售。公司成立于2006年10月，注册地址：唐山市南堡开发区工业区（唐山氯碱有限公司北侧）。营业执照社会统一信用代码：9113020079419263XH。

2017年6月2日，经中国证券监督管理委员会证监许可【2017】824号核准，公司向社会首次公开发行人人民币普通股（A股）3,755.66万股，本次发行后公司总股本15,016.66万股，公司股票于2017年6月28日在上海证券交易所挂牌上市。

公司经营范围：三氯氢硅、四氯化硅、盐酸（31%）、硫酸（75%）、液态氢氧化钾、固态氢氧化钾、氯化氢、次氯酸钠、液氯、氯气、氢气、食品添加剂盐酸制造、销售；空气（压缩的）、氮（压缩的）、氢氧化钠溶液批发；经营本企业自产产品和技术的出口业务和本企业所需的原辅材料、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限制或禁止出口的产品除外）。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

子公司名称

唐山三孚钾肥有限公司

唐山三孚运输有限公司

唐山三孚化学原料有限公司

唐山三孚电子材料有限公司

唐山三孚科技有限公司

唐山三孚新材料有限公司

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。

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42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。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

公司自报告期末起 12 个月内不存在影响持续经营能力情况。

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

本公司及各子公司从事化学原料和化学制品的生产及销售。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，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况及 2019 半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 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。

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买

日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 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，则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的，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《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当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时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或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净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。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，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

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的各项交易的条

款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。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”（详见本附注五、14、（2）④）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。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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

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）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，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）对于外币货币性项目和外币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；以及②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。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认

为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。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) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 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：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 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；C. 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：A. 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；B. 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

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

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。

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

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。

可供出售金融资产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，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计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

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，本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。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产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

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。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原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当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

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。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和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负债的条件与分类为交易性金融资产和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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的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。

（6）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。

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

（7）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。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。

(8) 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。

(9) 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。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。

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

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

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将余额大于（含）500 万元的单个项目应收账款及余额大于（含）100 万元的单个往来单位的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重

	大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。
--	---

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
内部往来组合（合并范围内）	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	15	15
3 年以上	—	—
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

(2) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	在资产负债表日，本公司对存在明显减值迹象的其他单项金额不重大的应收款项按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；

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

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 持有待售资产

适用 不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称“持有待售准则”)的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

17. 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

18. 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

19. 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

20. 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。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，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，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，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。

合并方或购买方为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。

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，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本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，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，

投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或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。本公司自联营企业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。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

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负债相同的基础进行会计处理，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。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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。

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产**(1). 确认条件**√适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法√适用 不适用

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

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(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**23. 在建工程**√适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

24. 借款费用√适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。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其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以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。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则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进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

29. 长期资产减值

适用 不适用

30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括延保金、离子膜等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，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）。

(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。

32. 预计负债

√适用□不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

（1）股份支付的会计处理方法

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。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动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。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 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中其一在本公司内，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。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

其中，国内销售收入确认的具体方法：①公司负责运输的销售业务。公司将产品运至客户指定地点，双方确认最终重量且客户验收后确认收入。②客户自提销售业务。公司将产品装至客户指定车辆后，双方最终确认重量且客户验收后确认收入。③出口销售业务。公司将产品运至港口，完成出口报关并取得装船提单后确认收入。

(2) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(3) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

37. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未

来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，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。

39. 租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部

分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、16“持有待售资产”相关描述。

41. 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)
根据财政部于2017年修订后陆续发布的《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)及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会【2017】14号),本公司自2019年1月1日起执行上述会计准则	经本公司第三届董事会第十二次会议于2019年3月21日批准	根据新金融工具准则中衔接规定相关要求,无需未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
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	经本公司第三届董事会第二十次会议于2019年8月27日批准	详见如下其他说明

其他说明:

财政部于2019年4月30日发布《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),对企业财务报表格式进行调整。本公司根据财会【2019】6号规定的财务报表格式编制2019年中期财务报表,并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下:

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

单位:元 币种:人民币

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	229,145,104.16		215,780,223.51	
应收票据		160,669,381.93		151,941,355.26
应收账款		68,475,722.23		63,838,868.25
应付票据及应付账款	49,909,448.67		41,672,585.48	

应付票据		-		-
应付账款		49,909,448.67		41,672,585.48

2018年1-6月受影响的合并利润表和母公司利润表

单位：元 币种：人民币

项目	合并利润表		母公司利润表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
管理费用	26,550,647.11	15,731,180.87	25,233,024.93	14,413,558.69
研发费用		10,819,466.24		10,819,466.24

(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	165,330,748.54	165,330,748.54	
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			
衍生金融资产			
应收票据	160,669,381.93	160,669,381.93	
应收账款	68,475,722.23	68,475,722.23	
应收款项融资			
预付款项	27,882,432.82	27,882,432.82	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	488,744.32	488,744.32	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	90,111,972.00	90,111,972.00	

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	227,635,065.30	227,635,065.30	
流动资产合计	740,594,067.14	740,594,067.14	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	285,727,353.61	285,727,353.61	
在建工程	31,684,497.64	31,684,497.64	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	43,372,866.15	43,372,866.15	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,415,029.02	2,415,029.02	
递延所得税资产	1,240,362.37	1,240,362.37	
其他非流动资产	34,370,438.04	34,370,438.04	
非流动资产合计	398,810,546.83	398,810,546.83	
资产总计	1,139,404,613.97	1,139,404,613.97	
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	49,909,448.67	49,909,448.67	
预收款项	13,745,432.75	13,745,432.75	
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	1,153,345.00	1,153,345.00	
应交税费	7,974,563.77	7,974,563.77	
其他应付款	2,694,494.00	2,694,494.00	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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	75,477,284.19	75,477,284.19	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,958,333.25	3,958,333.25	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,958,333.25	3,958,333.25	
负债合计	79,435,617.44	79,435,617.44	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	150,166,600.00	150,166,600.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	388,367,692.04	388,367,692.04	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	14,568,431.49	14,568,431.49	
盈余公积	62,584,379.31	62,584,379.31	
一般风险准备			
未分配利润	444,281,893.69	444,281,893.69	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,059,968,996.53	1,059,968,996.53	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	1,059,968,996.53	1,059,968,996.53	

负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,139,404,613.97	1,139,404,613.97	
-------------------	------------------	------------------	--

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

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	125,647,711.72	125,647,711.72	
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	151,941,355.26	151,941,355.26	
应收账款	63,838,868.25	63,838,868.25	
应收款项融资			
预付款项	5,655,836.46	5,655,836.46	
其他应收款	46,834,982.16	46,834,982.16	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	52,509,144.44	52,509,144.44	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	219,770,318.67	219,770,318.67	
流动资产合计	666,198,216.96	666,198,216.96	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	182,000,000.00	182,000,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	189,555,278.33	189,555,278.33	
在建工程	28,926,384.54	28,926,384.54	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	25,047,002.60	25,047,002.60	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,415,029.02	2,415,029.02	
递延所得税资产	1,161,923.55	1,161,923.55	
其他非流动资产	5,818,541.04	5,818,541.04	
非流动资产合计	434,924,159.08	434,924,159.08	
资产总计	1,101,122,376.04	1,101,122,376.04	
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	41,672,585.48	41,672,585.48	
预收款项	11,601,863.88	11,601,863.88	
应付职工薪酬	210,000.00	210,000.00	
应交税费	7,890,195.89	7,890,195.89	
其他应付款	1,616,428.27	1,616,428.27	
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	62,991,073.52	62,991,073.52	
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	3,958,333.25	3,958,333.25	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,958,333.25	3,958,333.25	
负债合计	66,949,406.77	66,949,406.77	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	150,166,600.00	150,166,600.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	388,367,692.04	388,367,692.04	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	14,568,431.49	14,568,431.49	
盈余公积	62,584,379.31	62,584,379.31	
未分配利润	418,485,866.43	418,485,866.43	
所有者权益（或股东权益）合计	1,034,172,969.27	1,034,172,969.27	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,101,122,376.04	1,101,122,376.04	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(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

42. 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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	应税收入按 16%、13%、10%、9%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按应缴流转税计征	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额计缴	按应纳税所得额的 25%、15%、10%、5%计缴
教育费附加	按应缴流转税计征	按实际缴纳的流转税的 3%计缴

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%/10%税率。根据国家税务总局公告 2019 年第 14 号规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%/9%。

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（%）
唐山三孚硅业股份有限公司	15%
唐山三孚钾肥有限公司	25%
唐山三孚运输有限公司	25%
唐山三孚电子材料有限公司	25%
唐山三孚化学原料有限公司	25%
唐山三孚新材料有限公司	25%
唐山三孚科技有限公司	25%

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。截至本报告发布日，唐山三孚运输有限公司及唐山三孚科技有限公司暂适用此政策。

2. 税收优惠

适用 不适用

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，认定本公司为高新技术企业，证书编号为：GR201813000198。2018年起至2020年企业所得税税率减按15%执行。

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	67,358.81	45,473.51
银行存款	171,131,351.01	165,285,275.03
其他货币资金	-	-
合计	171,198,709.82	165,330,748.54
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

无

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	201,722,115.18	159,669,381.93
商业承兑票据	-	1,000,000.00
合计	201,722,115.18	160,669,381.93

(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	182,590,545.32	-
商业承兑票据	-	-
合计	182,590,545.32	-

(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	
其中：1 年以内分项	47,608,882.22
1 年以内小计	47,608,882.22
1 至 2 年	110,589.25
2 至 3 年	43,833.59
3 年以上	
3 至 4 年	27,673.74
4 至 5 年	78,599.84
5 年以上	187,417.07
合计	48,056,995.71

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	48,056,995.71	100.00	2,662,211.89	5.54	45,394,783.82	72,334,283.91	100.00	3,858,561.68	5.33	68,475,722.23
其中：										
合计	48,056,995.71	/	2,662,211.89	/	45,394,783.82	72,334,283.91	/	3,858,561.68	/	68,475,722.23

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	47,608,882.22	2,380,444.11	5
1 至 2 年	110,589.25	11,058.93	10
2 至 3 年	43,833.59	6,575.04	15
3 至 4 年	27,673.74	13,836.87	50
4 至 5 年	78,599.84	62,879.87	80
5 年以上	187,417.07	187,417.07	100
合计	48,056,995.71	2,662,211.89	5.54

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	
应收账款坏账准备	3,858,561.68	-	1,196,349.79	-	2,662,211.89
合计	3,858,561.68	-	1,196,349.79	-	2,662,211.89

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

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 19,633,202.7 元,占应收账款年末余额合计数的比例为 40.85%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 981,660.14 元。

(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	17,123,480.33	73.32	27,853,792.63	99.89
1 至 2 年	6,085,373.24	26.05	10,821.19	0.04
2 至 3 年	117,844.79	0.50	7,394.00	0.03
3 年以上	29,518.48	0.13	10,425.00	0.04
合计	23,356,216.84	100.00	27,882,432.82	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 15,776,628.84 元,占预付账款年末余额合计数的比例为 67.55%。

其他说明

适用 不适用

8、 其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	1,394,411.93	488,744.32
合计	1,394,411.93	488,744.32

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(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	1,184,713.16
其中：1 年以内分项	

1 年以内小计	1,184,713.16
1 至 2 年	200,500.00
2 至 3 年	17,030.00
3 年以上	
3 至 4 年	147,988.90
4 至 5 年	-
5 年以上	161,878.40
合计	1,712,110.46

(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
押金、保证金、备用金	1,608,035.51	616,943.30
其他	104,074.95	114,818.41
合计	1,712,110.46	731,761.71

(3). 坏账准备计提情况

□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	
其他应收款坏账准备	243,017.39	76,452.32	1,771.18	-	317,698.53
合计	243,017.39	76,452.32	1,771.18	-	317,698.53

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

浙江富通光纤技术有限公司	质量保证金	1,000,000.00	1 年以内	58.41	50,000.00
中天科技精密材料有限公司	质量保证金	200,000.00	1-2 年	11.68	20,000.00
河北唐山南堡经济开发区财政局	安全生产风险抵押金、新型墙体材料	198,305.30	3-4 年、5 年以上	11.58	171,585.35
唐山市丰南区董各庄国泰机械厂	押金	103,500.00	3-4 年	6.05	51,750.00
河北壳牌石油销售有限公司	油费	76,603.15	1 年以内	4.47	3,830.16
合计	/	1,578,408.45	/	92.19	297,165.51

(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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	78,294,665.85		78,294,665.85	46,839,886.11		46,839,886.11
在产品	871,564.56		871,564.56	950,129.64		950,129.64
库存商品	23,955,311.21		23,955,311.21	38,384,264.30		38,384,264.30
周转材料	-		-	-		-
消耗性生物资产	-		-	-		-
建造合同形成的已完工未结算资产	-		-	-		-

发出商品	3,403,552.06		3,403,552.06	3,937,691.95		3,937,691.95
合计	106,525,093.68		106,525,093.68	90,111,972.00		90,111,972.00

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(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). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

12、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
理财产品	140,000,000.00	210,000,000.00
预缴及留抵税金	18,179,688.45	16,621,788.74
其他	990,450.95	1,013,276.56
合计	159,170,139.40	227,635,065.30

其他说明:

无

13、 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

14、 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

15、 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

16、 长期股权投资

适用 不适用

17、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、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	268,104,468.35	285,727,353.61
固定资产清理	-	-
合计	268,104,468.35	285,727,353.61

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	185,947,618.95	311,827,605.74	33,552,308.67	2,401,014.69	533,728,548.05
2. 本期增加金额	-	1,629,285.74	392,558.62	419,717.61	2,441,561.97
(1) 购置	-	1,629,285.74	392,558.62	419,717.61	2,441,561.97
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-

(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	34,210.48	2,931,338.83	26,835.95	2,992,385.26
(1) 处置或报废	-	34,210.48	2,931,338.83	26,835.95	2,992,385.26
4. 期末余额	185,947,618.95	313,422,681.00	31,013,528.46	2,793,896.35	533,177,724.76
二、累计折旧					
1. 期初余额	54,923,140.53	171,722,205.40	19,694,580.41	1,661,268.10	248,001,194.44
2. 本期增加金额	4,427,625.64	12,856,601.82	2,432,829.29	160,121.79	19,877,178.54
(1) 计提	4,427,625.64	12,856,601.82	2,432,829.29	160,121.79	19,877,178.54
3. 本期减少金额	-	15,166.66	2,784,771.85	5,178.06	2,805,116.57
(1) 处置或报废	-	15,166.66	2,784,771.85	5,178.06	2,805,116.57
4. 期末余额	59,350,766.17	184,563,640.56	19,342,637.85	1,816,211.83	265,073,256.41
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	126,596,852.78	128,859,040.44	11,670,890.61	977,684.52	268,104,468.35
2. 期初账面价值	131,024,478.42	140,105,400.34	13,857,728.26	739,746.59	285,727,353.61

(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	37,468,365.35	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

21、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	70,496,886.42	31,682,955.05
工程物资	1,911,875.97	1,542.59
合计	72,408,762.39	31,684,497.64

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
电子级二氯二氢硅及电子级三氯氢硅项目	33,683,600.66		33,683,600.66	2,758,113.10		2,758,113.10
高纯二期	29,102,452.97		29,102,452.97	26,651,674.75		26,651,674.75
空分项目	3,946,103.63		3,946,103.63	2,273,167.20		2,273,167.20
新建丁类综合库房项目	2,815,576.61		2,815,576.61	-		-

新增一套四氯化硅精馏装置项目	203,136.01		203,136.01		-	
SIS 安全仪表系统项目	405,660.37		405,660.37		-	
蒸汽管廊架改造项目	93,339.95		93,339.95		-	
T302 精馏塔项目	39,469.05		39,469.05		-	
零星工程	207,547.17		207,547.17		-	
合计	70,496,886.42		70,496,886.42	31,682,955.05		31,682,955.05

(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
电子级二氯二氢硅及电子级三氯氢硅项目	287,240,000.00	2,758,113.10	30,913,451.07			33,671,564.17	11.72	在建				自筹资金
高纯二期	31,350,000.00	26,651,674.75	2,450,778.22			29,102,452.97	92.83	在建				自筹+募集资金
空分项目	12,015,300.00	2,273,167.20	1,672,936.43			3,946,103.63	32.84	在建				自筹资金
新建丁类综合库房项目	25,102,600.00		2,815,576.61			2,815,576.61	11.22	在建				自筹资金
新增一套四氯化硅精馏装置项目	4,000,000.00		203,136.01			203,136.01	5.08	在建				自筹资金
SIS 安全仪表系统项目	1,150,000.00		405,660.37			405,660.37	35.27	在建				自筹资金
蒸汽管廊架改造项目	1,541,923.00		93,339.95			93,339.95	6.05	在建				自筹资金
T302 精馏塔项目	4,000,000.00		39,469.05			39,469.05	0.99	在建				自筹资金
合计	366,399,823.00	31,682,955.05	38,594,347.71			70,277,302.76	/	/			/	/

(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

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
仪器仪表	-		-	1,542.59		1,542.59
专用设备	1,910,858.27		1,910,858.27	-		-
其它	1,017.70		1,017.70	-		-
合计	1,911,875.97		1,911,875.97	1,542.59		1,542.59

其他说明：

无

22、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

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、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	47,801,601.90			2,021,057.14	49,822,659.04

2. 本期增加金额	71,222,730.76				71,222,730.76
(1) 购置	71,222,730.76				71,222,730.76
(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	119,024,332.66			2,021,057.14	121,045,389.80
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,542,634.05			1,907,158.84	6,449,792.89
2. 本期增加金额	597,869.85			11,794.87	609,664.72
(1) 计提	597,869.85			11,794.87	609,664.72
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	5,140,503.90			1,918,953.71	7,059,457.61
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	113,883,828.76			102,103.43	113,985,932.19
2. 期初账面价值	43,258,967.85			113,898.30	43,372,866.15

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

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地	58,540,916.92	正在办理中

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
离子膜	2,226,302.12	-	381,651.78	-	1,844,650.34
ICP 延保	7,692.43	119,469.03	14,329.59	-	112,831.87
ICP-MS 延保	181,034.47	-	38,793.12	-	142,241.35
合计	2,415,029.02	119,469.03	434,774.49	-	2,099,723.56

其他说明：

无

29、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	2,979,910.35	457,278.99	4,101,579.07	646,612.38
内部交易未实现利润	-	-	-	-
可抵扣亏损	-	-	-	-
政府补助	8,318,333.23	1,407,749.98	3,958,333.25	593,749.99
合计	11,298,243.58	1,865,028.97	8,059,912.32	1,240,362.37

(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

(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	5,296.19	5,296.19	
2021 年	1,173.37	1,173.37	
2022 年	42,986.88	42,986.88	
2023 年	1,064,732.43	1,064,732.43	
2024 年	1,220,635.83	-	
合计	2,334,824.70	1,114,188.87	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、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
预付工程及设备款	46,603,511.85	34,370,438.04
合计	46,603,511.85	34,370,438.04

其他说明：

无

31、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**32、交易性金融负债**适用 不适用**33、衍生金融负债**适用 不适用**34、应付票据**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	374,000.00	-
合计	374,000.00	-

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、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
----	------	------

货款	13,535,664.75	22,589,515.49
工程及设备款	32,230,566.48	9,486,055.79
运费及其他	12,844,236.40	17,833,877.39
合计	58,610,467.63	49,909,448.67

(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

36、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	16,860,461.81	13,745,432.75
合计	16,860,461.81	13,745,432.75

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

37、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	1,153,345.00	30,307,631.74	30,551,570.74	909,406.00
二、离职后福利-设定提存计划	-	3,982,056.92	3,982,056.92	-
三、辞退福利	-	25,201.68	25,201.68	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	1,153,345.00	34,314,890.34	34,558,829.34	909,406.00

(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	1,153,345.00	24,932,033.32	25,175,972.32	909,406.00
二、职工福利费	-	2,206,167.78	2,206,167.78	-
三、社会保险费	-	2,131,496.07	2,131,496.07	-
其中：医疗保险费	-	1,573,440.27	1,573,440.27	-
工伤保险费	-	383,383.25	383,383.25	-
生育保险费	-	174,672.55	174,672.55	-
四、住房公积金	-	978,462.00	978,462.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	59,472.57	59,472.57	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	1,153,345.00	30,307,631.74	30,551,570.74	909,406.00

(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	-	3,838,645.20	3,838,645.20	-
2、失业保险费	-	143,411.72	143,411.72	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	3,982,056.92	3,982,056.92	-

其他说明：

□适用 √不适用

38、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	3,347,139.27	6,686,365.89
消费税	-	-
营业税	-	-
企业所得税	199,982.43	-

个人所得税	17,271.46	284,354.81
城市维护建设税	314,773.70	572,301.22
教育费附加	224,838.35	408,786.59
环境保护税	8,401.92	5,841.26
资源税	42,354.00	16,914.00
合计	4,154,761.13	7,974,563.77

其他说明：

无

39、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	-	-
其他应付款	12,736,241.01	2,694,494.00
合计	12,736,241.01	2,694,494.00

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	12,319,003.94	1,425,690.22
代扣款项及其他	417,237.07	1,268,803.78
合计	12,736,241.01	2,694,494.00

(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

40、持有待售负债

适用 不适用

41、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

42、其他流动负债

适用 不适用

43、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

44、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

45、租赁负债

适用 不适用

46、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

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

49、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	3,958,333.25	4,610,000.00	250,000.02	8,318,333.23	项目补助
合计	3,958,333.25	4,610,000.00	250,000.02	8,318,333.23	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高纯四氯化硅项目	3,958,333.25	3,010,000.00	-	250,000.02	-	6,718,333.23	与资产相关
电子级二氯二氢硅及电子级三氯氢硅项目	-	1,600,000.00	-	-	-	1,600,000.00	与资产相关

其他说明：

□适用 √不适用

50、其他非流动负债

□适用 √不适用

51、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	150,166,600.00						150,166,600.00

其他说明：

无

52、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

53、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）	388,367,692.04	-	-	388,367,692.04
其他资本公积	-	-	-	-
合计	388,367,692.04	-	-	388,367,692.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

54、库存股

适用 不适用

55、其他综合收益

适用 不适用

56、专项储备

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
安全生产费	14,568,431.49	4,529,134.98	2,626,791.00	16,470,775.47
合计	14,568,431.49	4,529,134.98	2,626,791.00	16,470,775.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、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	62,584,379.31	-	-	62,584,379.31
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	62,584,379.31	-	-	62,584,379.31

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

58、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	444,281,893.69	372,182,940.64
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	444,281,893.69	372,182,940.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,618,294.02	73,743,738.36
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	24,026,656.00	30,033,320.00
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	481,873,531.71	415,893,359.00

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。

59、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	574,835,896.80	415,623,031.37	542,366,904.06	376,592,331.71
其他业务	25,489,452.43	21,841,855.83	36,703,292.67	31,583,379.13
合计	600,325,349.23	437,464,887.20	579,070,196.73	408,175,710.84

60、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	1,712,082.85	2,003,514.64
教育费附加	1,222,916.32	1,431,081.91
资源税	163,308.00	199,482.00
房产税	642,117.07	633,065.76
土地使用税	1,037,158.06	668,911.96
车船使用税	50,082.50	46,367.15
印花税	348,306.80	298,686.30
环境保护税	16,846.00	14,356.88
合计	5,192,817.60	5,295,466.60

其他说明：

无

61、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	51,673,781.05	42,405,030.77
职工薪酬	2,831,854.99	2,254,717.29
市场推广	1,659,220.48	1,468,248.12
物料消耗	921,760.53	1,042,360.49
装卸费	301,775.75	232,594.41
其他	477,642.81	297,854.99
合计	57,866,035.61	47,700,806.07

其他说明：

无

62、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	7,834,741.70	6,709,147.02
安全生产费	4,529,134.98	3,167,080.11
折旧及摊销	1,766,600.47	1,509,188.80
技术服务费	1,174,333.66	1,534,729.30
修理费及机物料消耗	885,245.52	793,023.94
差旅费	816,300.25	540,863.72
办公费	294,436.16	519,727.19
业务招待费	930,640.17	308,628.58

宣传推广费	6,825.00	52,775.32
其他	613,460.95	596,016.89
合计	18,851,718.86	15,731,180.87

其他说明：

无

63、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
材料费	15,600,166.17	8,912,692.45
人员人工费	2,597,805.70	1,677,319.52
折旧费用	416,817.20	89,195.95
设计费	28,301.89	47,169.81
其他费用	9,654.44	93,088.51
合计	18,652,745.40	10,819,466.24

其他说明：

无

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	-
减：利息收入	-1,450,302.20	-229,138.34
汇兑损益	-536,928.48	-1,265,741.14
其他	79,169.83	65,881.00
合计	-1,908,060.85	-1,428,998.48

其他说明：

无

65、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
企业扶持资金	400,000.02	250,000.02
合计	400,000.02	250,000.02

其他说明：

无

66、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		
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		
其他	2,959,348.66	5,502,935.51
合计	2,959,348.66	5,502,935.51

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、信用减值损失

□适用 √不适用

70、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	1,121,668.66	-1,444,911.91
二、存货跌价损失		
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	1,121,668.66	-1,444,911.91

其他说明：

无

71、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
处置固定资产利得	479,375.05	37,362.23
合计	479,375.05	37,362.23

其他说明：

□适用 √不适用

72、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	2,017,200.00	330,900.00	2,017,200.00
其他	883,437.45	608,254.83	883,437.45
合计	2,900,637.45	939,154.83	2,900,637.45

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
战略新兴产业专项资金补助	-	250,000.02	与资产相关
曹妃甸工业和信息化局科技创新奖	-	80,000.00	与收益相关
政府奖补资金	2,000,000.00	50,000.00	与收益相关
专项资金及补贴	17,200.00	200,900.00	与收益相关
合计	2,017,200.00	580,900.02	/

其他说明：

适用 不适用

73、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	-	-	-
其他	7,521.64	12,620.00	7,521.64
合计	7,521.64	12,620.00	7,521.64

其他说明：

无

74、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	11,162,837.54	24,603,474.89
递延所得税费用	-624,666.60	-298,727.98
合计	10,538,170.94	24,304,746.91

(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	72,058,713.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,808,807.04
子公司适用不同税率的影响	-251,160.17
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	93,348.93
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	256,391.52
研发费加计扣除	-373,881.35
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	4,664.97
所得税费用	10,538,170.94

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

□适用 √不适用

76、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
利息收入	1,450,544.96	231,790.31
补助收入	6,777,200.00	330,900.00
收回备用金、保证金及押金	12,972,249.34	1,736,709.90
合计	21,199,994.30	2,299,400.21

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
期间费用现金支付额	21,833,334.17	9,384,868.04
支付备用金、保证金及押金	2,333,543.97	679,340.00
合计	24,166,878.14	10,064,208.04

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

77、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	61,520,542.67	73,743,738.36
加：资产减值准备	-1,121,668.66	1,444,911.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,837,901.19	18,837,245.76
无形资产摊销	402,881.09	441,420.19
长期待摊费用摊销	577,763.13	385,752.66
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）	479,375.05	-37,362.23
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	351,616.99	-1,110,149.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,959,348.66	-5,502,935.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-624,666.60	-298,727.98
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）	-16,413,121.68	21,097,442.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,351,246.48	-17,677,681.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,110,345.98	-10,722,886.69
其他	2,302,344.00	901,115.55
经营活动产生的现金流量净额	27,892,026.06	81,501,882.45
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	171,198,709.82	77,682,296.38
减：现金的期初余额	165,330,748.54	47,216,975.20
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	5,867,961.28	30,465,321.18

(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	171,198,709.82	165,330,748.54
其中：库存现金	67,358.81	45,473.51
可随时用于支付的银行存款	171,131,351.01	165,285,275.03
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	171,198,709.82	165,330,748.54
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

78、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

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

80、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	8,729,363.44	6.87	60,011,754.84
其中：美元	8,729,363.44	6.87	60,011,754.84
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款	661,184.55	6.87	4,545,445.43
其中：美元	661,184.55	6.87	4,545,445.43
欧元			
港币			
人民币			
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	139,630.57	6.87	959,918.26
美元	139,630.57	6.87	959,918.26
人民币			

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位

币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

81、套期

适用 不适用

82、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
收技术成果补贴	1,800.00	营业外收入	1,800.00
2017 年度企业上市奖励资金	2,000,000.00	营业外收入	2,000,000.00
收专项资金补贴	3,010,000.00	递延收益	-
高纯四氯化硅项目扶持资金	5,000,000.00	递延收益、其他收益	250,000.02
收专项资金补贴、研发投入补贴	150,000.00	其他收益	150,000.00
电子级二氯二氢硅及电子级三氯氢硅项目	1,600,000.00	递延收益	-
专项资金及补贴	15,400.00	营业外收入	15,400.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

83、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

2019年3月21日，公司第三届董事会第十二次会议审议并通过了《关于对外投资设立子公司的议案》，根据公司的经营计划和发展需求，公司拟投资设立唐山三孚新材料有限公司，以开展有机硅新材料相关产品的研发及生产业务，新公司认缴注册资本人民币10,000万元，其中公司认缴出资6,000万元，占注册资本的60%；三孚科技认缴出资2,500万元，占注册资本的25%；刘钦认缴出资1,500万元，占注册资本的15%。唐山三孚新材料有限公司于2019年3月22日正式注册成立并取得唐山市曹妃甸区行政审批局颁发的《营业执照》。

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	
唐山三孚运输有限公司	唐山市	唐山市	道路运输	100.00		新设成立
唐山三孚钾肥有限公司	唐山市	唐山市	化学原料和化学制品制造	100.00		新设成立
唐山三孚化学原料有限公司	唐山市	唐山市	化工产品批发与零售	100.00		新设成立
唐山三孚电子材料有限公司	唐山市	唐山市	电子材料批发	100.00		新设成立
唐山三孚科技有限公司	唐山市	唐山市	技术推广与应用服务	80.60		新设成立
唐山三孚新材料有限公司	唐山市	唐山市	有机硅新材料系列产品的技术开发	60.00	25.00	新设成立

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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
唐山三孚科技有限公司	19.40	3,016.98	-	4,853,016.98
唐山三孚新材料有限公司	15.00	-100,768.33	-	7,549,231.67

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
唐山三孚科技有限公司	12,276,369.94	12,750,000.00	25,026,369.94	10,818.50	-	10,818.50	-	-	-	-	-	-
唐山三孚新材料有限公司	4,415,500.74	46,573,746.64	50,989,247.38	496,896.39	-	496,896.39	-	-	-	-	-	-

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
唐山三孚科技有限公司	-	15,551.44	-	26,369.94	-	-	-	-
唐山三孚新材料有限公司	-	-507,649.01	-	-377,627.58	-	-	-	-

其他说明：
无

(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

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

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

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	
唐山三孚运输有限公司	唐山市	唐山市	道路运输	100.00		新设成立
唐山三孚钾肥有限公司	唐山市	唐山市	化学原料和化学制品制造	100.00		新设成立
唐山三孚化学原料有限公司	唐山市	唐山市	化工产品批发与零售	100.00		新设成立
唐山三孚电子材料有限公司	唐山市	唐山市	电子材料批发	100.00		新设成立
唐山三孚科技有限公司	唐山市	唐山市	技术推广与应用服务	80.60		新设成立
唐山三孚新材料有限公司	唐山市	唐山市	有机硅新材料系列产品的技术开发	60.00	25.00	新设成立

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

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

□适用 √不适用

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

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
孙任靖	房屋	360,000.00	360,000.00

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	52.65	44.66

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

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	
其中：1 年以内分项	46,599,307.40
1 年以内小计	46,599,307.40
1 至 2 年	110,589.25
2 至 3 年	43,833.59
3 年以上	
3 至 4 年	27,673.74
4 至 5 年	78,599.84
5 年以上	187,417.07
合计	47,047,420.89

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	/	-	/	-	-	/	-	/	-
其中：										
按组合计提坏账准备	47,047,420.89	100	2,611,733.15	5.55	44,435,687.74	67,453,384.98	100	3,614,516.73	5.36	63,838,868.25
其中：										
合计	47,047,420.89	/	2,611,733.15	/	44,435,687.74	67,453,384.98	/	3,614,516.73	/	63,838,868.25

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	46,599,307.40	2,329,965.37	5
1 至 2 年	110,589.25	11,058.93	10
2 至 3 年	43,833.59	6,575.04	15
3 至 4 年	27,673.74	13,836.87	50
4 至 5 年	78,599.84	62,879.87	80
5 年以上	187,417.07	187,417.07	100
合计	47,047,420.89	2,611,733.15	5.55

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	
应收账款坏账准备	3,614,516.73		1,002,783.585		2,611,733.15
合计	3,614,516.73		1,002,783.585		2,611,733.15

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

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 19,633,202.7 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 41.73%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 981,660.14 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	53,896,591.94	46,834,982.16
合计	53,896,591.94	46,834,982.16

其他说明：
适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

其他应收款

(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	
其中：1 年以内分项	23,037,909.12

1 年以内小计	23,037,909.12
1 至 2 年	30,859,533.76
2 至 3 年	17,030.00
3 年以上	
3 至 4 年	20,000.00
4 至 5 年	50,000.00
5 年以上	161,878.40
合计	54,146,351.28

(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
押金、保证金、备用金	1,480,046.61	488,954.40
关联方往来款	52,641,124.54	46,518,834.78
其他	25,180.13	500.00
合计	54,146,351.28	47,008,289.18

(3). 坏账准备计提情况

□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	
其他应收款坏账准备	173,307.02	76,452.32			249,759.34
合计	173,307.02	76,452.32			249,759.34

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
唐山三孚钾肥有限公司	关联往来款	30,638,074.63	1-2 年	56.58	

唐山三孚电子材料有限公司	关联往来款	21,932,090.78	1 年以内	40.51	
浙江富通光纤技术有限公司	投标保证金	1,000,000.00	1 年以内	1.85	50,000.00
中天科技精密材料有限公司	投标保证金	200,000.00	1-2 年	0.37	20,000.00
河北唐山南堡经济开发区财政局	其他	173,816.40	3-4 年、5 年以上	0.32	159,340.90
合计	/	53,943,981.81	/	99.63	229,340.90

(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	232,750,000.00		232,750,000.00	182,000,000.00		182,000,000.00
对联营、合营企业投资	-		-	-		-
合计	232,750,000		232,750,000	182,000,000.00		182,000,000.00

(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
唐山三孚运输有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-
唐山三孚钾肥有限公司	130,000,000.00	-	-	130,000,000.00	-	-
唐山三孚电子	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-	-

材料有限公司						
唐山三孚科技 有限公司	-	20,150,000.00	-	20,150,000.00	-	-
唐山三孚新材 材料有限公司	-	30,600,000.00	-	30,600,000.00	-	-
合计	182,000,000.00	50,750,000.00	-	232,750,000.00	-	-

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

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	435,141,886.52	286,238,653.35	437,229,791.28	280,998,738.43
其他业务	50,364,973.19	47,134,061.73	42,578,800.78	38,288,765.94
合计	485,506,859.71	333,372,715.08	479,808,592.06	319,287,504.37

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		
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		
理财产品投资收益	2,959,348.66	5,502,935.51

处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	2,959,348.66	5,502,935.51

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	479,375.05	
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）	2,401,800.02	
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	2,959,348.66	
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	891,315.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	-979,394.74	
少数股东权益影响额	0.25	
合计	5,752,445.05	

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	5.67	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.14	0.37	0.37

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、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
	载有公司法定代表人签名的公司半年度报告文本
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：孙任靖

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用