

公司代码：603078

公司简称：江化微

江阴江化微电子材料股份有限公司 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、公司负责人殷福华、主管会计工作负责人唐艳及会计机构负责人(会计主管人员)唐艳声明：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

报告期内公司未有经董事会审议的利润分配预案或公积金转增股本预案。

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描述可能存在的行业、经营等风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中“可能面对的风险”部分内容。

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.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节	公司债券相关情况.....	32
第十节	财务报告.....	32
第十一节	备查文件目录.....	144

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		
本公司、公司、股份公司、江化微	指	江阴江化微电子材料股份有限公司
江化微贸易	指	发行人全资子公司江阴江化微贸易有限公司
杰华投资	指	江阴市杰华投资有限公司，发行人股东
湿电子化学品	指	微电子、光电子湿法工艺制程中使用的各种电子化工材料，主要包括超净高纯试剂，光刻胶配套试剂。
超净高纯试剂	指	一般是指尘埃颗粒粒径控制在 0.5 μ m 以下，杂质含量低于 ppm 级（10 ⁻⁶ 为 ppm，10 ⁻⁹ 为 ppb，是 10 ⁻¹² 为 ppt）的化学试剂，是化学试剂中对颗粒粒径控制、杂质含量要求最高的试剂；主要用于芯片、显示器面板、电池板等的清洗、蚀刻、显影、去膜、掺杂等；这种试剂包括超净高纯酸及碱类、超净高纯有机溶剂和超净高纯蚀刻剂。
光刻胶配套试剂	指	光刻工艺中所涉及到的电子化学品，包括稀释剂、显影液、漂洗液、剥离液等，光刻胶配套试剂与光刻胶配套使用。
通用化学试剂	指	最常用、应用范围最广的基本化学试剂，主要应用于科研、教学、分析检测、工业生产中进行化学实验、材料分析。
高世代线	指	6 代线及以上平板显示生产线
半导体	指	本招股书中半导体是指除 LED 以外的集成电路和分立器件。与导体和非导体的电路特性不同，其导电具有方向性。
线宽	指	IC 生产工艺可达到的最小导线宽度，是 IC 工艺先进水平的主要指标。线宽越小，集成度就越高，在同一面积上就集成更多电路单元。
高端封装	指	半导体领域近年来出现的新封装技术，在晶圆切割为芯片前直接进行封装，也称为晶圆级封装，可以大大缩小封装体积、提高集成度。
SEMI	指	国际半导体设备与材料产业协会 (Semiconductor Equipment and Materials International)，是一家全球高科技领域专业行业协会，创立于 1970 年，拥有会员公司 2000 多家，在全世界主要生产地区北美、欧洲、俄罗斯、日本、中国及台湾地区开设了 14 个代表处。
液晶	指	以碳为中心所构成的化合物，在某一温度范围可以是现液晶相，在较低温度为正常结晶之物质。
LCD/液晶显示器	指	它的工作原理是利用液晶的电光效应，在通电时导通，使液晶排列变得有秩序；不通电时，排列变得混乱，阻止光线通过。
TFT-LCD	指	Thin Film Transistor，是薄膜晶体管的缩写。
OLED	指	有机电激光显示
AMOLED	指	有源矩阵有机发光二极管面板
芯片	指	半导体元件产品的统称，是集成电路的载体，由晶圆分割而

		成。
LED	指	Light Emitting Diode, 发光二极管, 是一种能够将电能转化为可见光的固态的半导体器件, 它可以直接把电转化为光。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	江阴江化微电子材料股份有限公司
公司的中文简称	江化微
公司的外文名称	JIANGYIN JIANGHUA MICRO-ELECTRONIC MATERIALS CO., LTD
公司的外文名称缩写	JHM
公司的法定代表人	殷福华

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	汪洋	
联系地址	江苏省江阴市周庄镇长寿云顾路581号	
电话	0510-86968678	
传真	0510-86968502	
电子信箱	dmb@jianghuamem.com	

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省江阴市周庄镇长寿云顾路581号
公司注册地址的邮政编码	214423
公司办公地址	江苏省江阴市周庄镇长寿云顾路581号
公司办公地址的邮政编码	214423
公司网址	www.jianghuamem.com
电子信箱	dmb@jianghuamem.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	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董秘办
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	江化微	603078	

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	225,978,150.85	178,693,205.75	26.46
归属于上市公司股东的净利润	15,772,060.25	19,219,876.70	-17.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,303,293.71	15,459,949.77	-7.48
经营活动产生的现金流量净额	-7,758,923.19	37,369,233.83	-120.76
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	772,959,465.50	769,787,405.25	0.41
总资产	1,142,685,345.87	1,008,809,318.69	13.27

(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)	0.144	0.176	-18.18
稀释每股收益(元/股)	0.144	0.176	-18.18
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.131	0.142	-7.75
加权平均净资产收益率(%)	2.05	2.57	减少0.52个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.86	2.07	减少0.21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	13,108.67	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,738,998.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	-24,505.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	143.07	
所得税影响额	-258,977.50	
合计	1,468,766.54	

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、主要业务

公司主营业务为超净高纯试剂、光刻胶配套试剂等湿电子化学品的研发、生产和销售。湿电子化学品是微电子、光电子湿法工艺制程中使用的各种电子化工材料，其核心要素是超净、高纯以及功能性，因而它对原料、纯化方法、配方工艺、容器、生产设备、环境控制、测试和运输设备等都有较为严格的要求。公司生产的湿电子化学品主要适用于平板显示、半导体及 LED、光伏太阳能以及锂电池、光磁等电子元器件微细加工的清洗、光刻、显影、蚀刻、去膜、掺杂等制造工艺过程。公司的湿电子化学品按产品成分分为纯化类产品和混配类产品，主要的生产工艺为纯化工艺和配方工艺，该两大关键技术工艺基本为精密控制下的物理反应过程，较少涉及化学反应过程，公司生产环节不存在高污染、高耗能的情况。

2、经营模式

公司主要采用“以销定产、以产定购”的生产经营模式。公司生产经营活动围绕客户订单展开，在签订销售合同后，根据合同安排采购与生产，生产完成后进行交货和提供售后服务。

(1) 采购模式

公司采购主要分为机械设备、原材料、包装材料等的采购。由于公司的生产工艺流程都为自主研发，且湿电子化学品生产对设备技术要求较高，所以，公司对机械设备的采购根据工艺流程有特定技术要求。公司机械设备采购主要由公司制造厂负责。

公司产品生产用原材料、包装材料主要由计划采购部负责，采购部主要采用“以产订购”的原则，按照生产需求制定采购计划。采购部门根据由营销部门汇总客户需求制定的销售输入表，制造厂制定的生产计划表，结合公司库存情况编制采购计划表。采购计划表由计划采购部于每月月底制作，用于安排下个月的采购工作。

为了保证采购原材料的质量和价格，采购部门有较为严格的供应商筛选标准和流程，公司会根据供应商的资质条件、产品质量、供货能力、服务水平等情况，将符合条件的供应商纳入合格供应商系统，对原材料运输、包装、入库、卸料全过程都严格按照原材料检验标准对原材料、包装材料进行质量检验，只有合格的原材料才能进入下一道工序，不合格的予以退货。公司采购的每个材料品种都会选择两家以上合格供应商进行询价，以保证货源供给充足，产品质量合格，采购价格合理。一般公司用包装材料价格比较稳定，所以采购定价变动较少。为了有效控制原材料价格波动对公司经营的影响，公司原材料采购价格一般按月询价定价。

公司完善的采购制度，保证了公司原材料的质量，货源的充足，也有效的控制了材料采购的价格。

(2) 生产模式

公司的生产组织主要按照“以销定产”的原则，围绕客户需求开展。公司生产主要由制造厂负责。制造厂会根据销售部提供的客户产品需求清单，结合仓库库存情况，以及车间产能情况等制定下个月的生产计划表。销售部门每月汇总客户需求后，填写产品名称、规格、数量的清单，经销售部门负责人审核后，交由公司总经理审批。审批后的产品清单交由制造厂，用于组织生产。

公司产品主要分纯化类产品和混配类产品，所对应的生产工艺主要是纯化工艺和混配工艺。纯化工艺主要通过预处理、过滤、高效连续精馏或离子交换纯化技术工艺将产品质量提升到高纯超纯的等级。为了保证公司产品质量，在每一步工艺流程后都会对公司产品进行质量检测分析。而混配工艺是将纯化产品按照客户工艺流程和工艺环节的特定要求，通过精密混配技术，实现产品功能性需求的关键工艺。

公司部分产品实现了回收再生利用，将客户使用后的化学品通过具有资质且具备相关技术的第三方专业回收处理供应商实现回收及提纯处理，公司采购该类化学品回收液后，根据技术和功能性要求，添加部分新液后进行纯化、混配，实现再生利用、绿色生产，该种“回收液+新液”的模式有利于解决客户使用化学品后的环保处置问题，同时降低公司原材料采购成本。

(3) 销售模式

公司产品主要为下游电子产业配套，公司销售采用终端客户直销的模式，由销售部负责公司现有客户的维护和潜在客户开发。下游客户对湿电子化学品有较高质量要求，对供应商选择有较为严格的筛选、考核体系。公司成功进入下游客户供应链一般都需要经历现场考察、送样检验、技术研讨、需求回馈、技术改进、小批试做、批量生产、售后服务评价等环节。为了保证高品质产品的稳定供应，一旦通过下游客户的认证，客户会与供应商建立长期稳定的合作关系。

公司在客户选择和产品销售方面，以开拓各领域内重点大客户为主，生产具有高附加值的高端产品为重点的发展策略，同时着力开拓具有较好市场前景和盈利能力的领域。公司的发展目标是成为能够根据客户的生产工艺特点、技术水平，为客户提供工艺设计、产品供应一体化解决方案的综合供应商。

3、行业情况

湿电子化学品是对使用于湿法工艺的“电子级试剂”、“超净高纯化学试剂”的更为合理准确的表达。国内的超净高纯试剂，在国际上通称为工艺化学品（Process Chemicals），美国、欧洲和我国台湾地区称为湿化学品（Wet Chemicals）。在 SEMI（国际半导体设备与材料协会）对世界半导体制造用主要材料的销售市场规模统计，把用于半导体制造的湿电子化学品专门提出，作为一类重要的半导体用电子材料的门类。

(1) 行业属性

湿电子化学品行业是属于电子信息产业配套性的基础化工材料领域，服务于下游电子信息产业。湿电子化学品与下游行业结合紧密。新能源、信息通讯、消费电子等下游电子信息产业的快速发展，要求湿电子化学品更新换代速度不断加快。同时，下游产业的发展也为本行业带来较大的市场机会。公司生产的湿电子化学品主要配套用于平板显示、半导体及 LED、太阳能等相关领域。

（2）行业地位

湿电子化学品是电子工业中的关键性基础化工材料，也是重要支撑材料之一，其质量的好坏，直接影响到电子产品的成品率、电性能及可靠性，也对微电子制造技术的产业化有重大影响。因此，电子工业的发展要求湿电子化学品与之同步发展，不断地更新换代，以适应其在技术方面不断推陈出新的需要。从某种意义上说，湿电子化学品支撑着新能源、现代通信、计算机、信息网络技术、微机机械智能系统、工业自动化和家电等现代技术产业。所以，电子化学材料产业的发展规模和技术水平，已经成为衡量一个国家经济发展、科技进步和国防实力的重要标志，在国民经济中具有重要战略地位，是科技创新和国际竞争最为激烈的材料领域之一。

（3）行业特点

湿电子化学品行业是精细化工和电子信息行业交叉的领域，其行业特色充分融入了两大行业的自身特点：

1° 品种多、下游应用领域多

湿电子化学品品种规格繁多，在电子产品的不同领域中均有所应用，同时，在不同的工艺环节应用的湿电子化学品也不同。如手机、计算机、电脑、新能源电池等的生产制作需要使用光刻胶及配套试剂、封装材料、高纯试剂、工艺化学品、液晶材料等，而在不同的工艺流程应用中，又有清洗液、显影液、漂洗液、蚀刻液、剥离液等品种。

2° 专业跨度大、技术门槛高

湿电子化学品系化工、材料科学、电子工程等多学科结合的综合学科领域，单一产品具有高度专用性，应用领域集中，各种湿电子化学品之间在材料属性、生产工艺、功能原理、应用领域之间差异较大，产品之间专业跨度大。同时，湿电子化学品是化学试剂中对纯度要求最高的领域，对生产的工艺流程、生产设备、生产的环境控制、包装技术都有非常高的要求。

3° 产品更新换代快

湿电子化学品与下游行业结合紧密，新能源、信息通讯、消费电子等下游行业的快速发展，势必要求电子化学品更新换代速度不断加快，企业科技研发水平与日俱增。素有“一代产品、一代材料”之说。

4° 功能性强、附加值高

湿电子化学品是电子产业链的前端，其工艺水平和产品质量直接对元器件的功能构成重要影响，进而通过产业传导影响到终端整机产品的性能。元器件乃至整机产品的升级换代，有赖于电子化学品的技术创新和进步。湿电子化学品功能的重要性决定了产品附加值较高、质量要求严的特点。

5° 与下游企业关系紧密

湿电子化学品尽管在下游电子元器件中成本占比很小，但对最终产品性能影响很大，大型下游企业对湿电子化学品的质量和供货能力十分重视，常采用认证采购的模式。一般产品得到下游客户的认证需要较长的时间，因此一旦与下游企业合作，就会形成稳定的合作关系，后进入市场者将面临较高的市场门槛。

6° 高成长性

现代的湿电子化学品产业属于高附加值、低污染、低排放的高科技产业。它不同于传统精细化工企业，是作为信息技术产业的配套性、支撑性的重要企业，其下游应用领域发展前景广阔，所以，湿电子化学品行业是一个高附加值且具有广阔市场发展前景的朝阳行业。湿电子化学品是

电子信息产品领域中，特别是平板显示、超大规模集成电路（IC）、硅晶太阳能电池制作过程中的关键性基础化工材料之一，是重要的电子信息材料。电子信息行业的蓬勃发展，带动了上游原材料电子化学品的快速发展，湿电子化学品正成为我国化工行业发展最快并具活力的领域。

上世纪 90 年代以来，随着信息技术的迅猛发展，与其配套的电子化学品的全球消费量年平均增长率保持在 8% 以上，成为化工行业中发展最快的领域。自 2015 年以来，全球湿电子化学品市场容量约为 208 亿元，并每年保持 7%~8% 的增速。

（4）、行业未来发展前景

湿电子化学品是新能源、现代通信、新一代电子信息技术、新型显示技术的重要基础性关键化学材料，是当今世界发展速度较快的产业领域。我国在各大政策规划文件中，明确了新能源、新材料、新一代电子信息技术是国家的战略性新兴产业，与其相关的配套高纯化工材料也是未来重要的发展领域。在当前经济转型、产业结构调整、内需扩张的大背景下，未来公司产品所处的湿电子化学品领域将有较好的发展前景，迎来较快的发展速度。

公司的产品技术等级普遍达到国际半导体设备与材料组织 SEMI 标准 G2、G3 级，公司 IPO 募投项目部分产品达到 G4 等级，在国内同行中处于前列位置。公司 IPO 募投项目验收后、镇江投资项目和四川投资项目建成投产之后，公司的将成为具备 G4-G5 级产品生产能力的具有国际竞争力的湿电子化学品生产企业。

公司是国内为数不多的具备为平板显示、半导体及 LED、光伏太阳能等多领域供应湿电子化学品的企业之一。公司已为 6 代线、8.6 代线高世代线平板显示生产线供应高端湿电子化学品，在高端湿电子化学品领域逐步替代进口。凭借多年的技术优势，公司在平板显示领域拥有中电熊猫液晶、中电熊猫平板、中电彩虹、宸鸿集团、龙腾光电、京东方、深天马、华星光电等知名企业客户；在半导体及 LED 领域拥有士兰微、长电科技、中芯国际、华润微电子、上海旭福电子、无锡力特半导体、方正微电子、华灿光电等知名企业客户；在太阳能领域拥有晶澳太阳能、韩华新能源、通威太阳能等知名企业客户。

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、技术方面

公司自主设计出一整套湿电子化学品生产工艺，并自主研发配置了满足规模化、专业化湿电子化学品生产流水线。公司已经具备 G2、G3 等级产品的规模化生产能力。

由于下游客户的工艺不同，生产流程不同，从而需要特定功能的湿电子化学品。公司利用自身专业的研发团队，研发出具有国际水平产品的生产配方，先后有高效酸性剥离液、铝钨蚀刻液、低温型水系正胶剥离液、低张力 ITO 蚀刻液、高分辨率显影液、二氧化硅蚀刻液、钛-铝-钛金属层叠膜用蚀刻液等十三类产品被江苏省科学技术厅评定为高新技术产品。通过领先的配方工艺，公司的产品能够满足下游客户持续的功能性需求。

2、客户资源

伴随着下游市场需求的不断增长，公司凭借强大的研发实力和突出的产品优势，开拓并维系了一大批国内外优质客户，构建了优质的业务平台，为公司的持续发展奠定了良好的基础。公司优质客户资源情况如下：

应用领域	客户名称	备注
平板显示	中电熊猫液晶	6 代线平板显示专业生产商

	中电熊猫平板	8.5 代线平板显示专业生产商
	成都中电熊猫	8.6 代线平板显示专业生产商
	咸阳彩虹光电	8.6 代线平板显示专业生产商
	天马微电子股份有限公司	全国第一条 5.5 代线 LTPS TFT-LCD 面板厂商，拥有 4.5 代线、5 代线、5.5 代线 TFT-LCD 面板生产线，非晶硅智能机模组出货量全球第一
	昆山龙腾光电有限公司	全国第三家 5 代线 TFT-LCD 面板厂商
	北京京东方显示技术有限公司	中国大陆首条第 8.5 代 TFT-LCD 面板厂商，国内平板显示领域领军企业
	深圳市华星光电技术有限公司	拥有 TFT-LCD8.5 代线液晶面板生产厂商
半导体及 LED	中芯国际	世界领先的集成电路芯片代工企业之一，中国内地规模最大、技术最先进的集成电路芯片制造企业
	长电科技	国内领先的半导体封装测试知名企业
	士兰微电子	集成电路以及半导体微电子设计、生产企业
	华润微电子	领先的芯片设计、生产企业
	澳洋顺昌	国内领先的 LED 芯片供应商
	华灿光电	国内领先的 LED 芯片供应商
光伏太阳能	晶澳太阳能	全球领先的太阳能电池制造商
	韩华新能源	全球领先的太阳能电池生产商
	通威太阳能	全球太阳能电池片项目单体规模最大企业之一

上述客户均是各自领域的领先企业，成功进入优秀客户的供应链是公司技术实力的体现，也为公司未来进一步发展打下了良好的客户基础。

3、整体配套服务

作为国内产品品种最齐全、配套能力最强的湿电子化学品生产企业之一，公司产品线较为丰富，目前有数十种湿电子化学品，产品能够广泛的应用到平板显示、半导体及 LED、光伏太阳能等多个电子领域，同时能在清洗、光刻、蚀刻等多个关键技术工艺环节中应用，这使得公司产品能够很好地满足下游客户的需求，是公司技术水平和配套能力的体现，也为公司带来了较好的竞争优势。

4、团队优势

公司配备有优质的管理团队、研发团队、营销团队和生产技术团队。公司董事长兼总经理殷福华先生拥有近 30 年的电子化学品研究、生产、管理经验，利用其丰富的经验引导公司的战略定位、产品研发、生产管理等环节；公司核心骨干成员均拥有 10 余年的电子化学品研发、生产、销售、管理经验，引导公司的产品开发、销售网络建设、客户服务等工作。与此同时，公司还自主培养了专业工程技术队伍，建成了良好的人才梯队。

5、地域优势

湿电子化学品对于产品纯度、洁净度有很高的要求，因此长途运输不利于产品品质，同时，湿电子化学品对运输工具也有较高要求，运输成本也较高。公司位于长江三角洲的核心地段—江苏省江阴市。长江三角洲一直是我国平板显示、半导体、光伏太阳能产业最核心的区域，是电子产业的重要生产基地。昆山、南京、上海的平板显示产业，南京、合肥、上海的半导体产业，无锡、常州的光伏太阳能产业等已呈现出明显的集群效应。公司正是利用地域优势，配合客户产线升级改造的同时提升公司的产品等级，实现与客户共同发展壮大。

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 年以来，公司按照年初制定的既定方针，加大销售力度，同时技改产能正式投产，公司积极消化技改产能，实现了报告期内销售规模的较大增长。报告期内，公司下游半导体产业开工率下降、平板显示厂家市场需求不振，面板价格持续下跌，使得公司产品价格有所下降，盈利能力出现一定程度下滑。

报告期内，公司实现营业收入 22,597.82 万元，较上年同期相比增加 26.46%；营业成本 15,817.64 万元，较上年同期相比增加 24.94%；毛利率 30.00%，较上年同期相比上升 0.85 个百分点；归属于上市公司股东的净利润 1,577.21 万元，较上年同期相比下降 17.94%。

（一）超净高纯试剂业务

报告期内，公司超净高纯试剂业务实现收入 14,179.96 万元，占主营业务收入比例为 64.38%，相比 2018 年度上升 0.05 个百分点；实现毛利率 30.83%，相比 2018 年度上升 3.02 个百分点。报告期内，公司蚀刻液产品在咸阳彩虹和成都熊猫实现大规模量产，铜制程蚀刻液在京东方进行小试中试、上大线测试，测试结果得到对方的一致好评；半导体方面，超净高纯试剂在多家半导体，主要为 6-8 英寸芯片客户同比有一定比例增长，毛利率水平也有一定改善。

（二）光刻胶配套试剂业务

报告期内，公司光刻胶配套试剂业务实现收入 6,134.30 万元，占主营业务收入比例为 35.62%，相比 2018 年度下降 0.05 个百分点；实现毛利率 29.67%，相比 2018 年度减少 3.49 个百分点。光刻胶配套试剂主要用于下游半导体和平板显示领域。报告期内，公司将优势产品铜制程剥离液成功导入中电成都熊猫的 G8.6 产线，实现国产化替代，该产品有助于公司销售规模的提升。在半导体领域，报告期内，公司在长电先进的 PI 显影液产品销售得到进一步提高了，巩固了公司显影液在封测领域的优势地位。

（三）2019 年下半年经营计划

2019 年下半年，公司将进一步加大高附加值产品的客户导入力度，增加效益；原材料采购方面，公司根据市场波动情况适时调整采购节奏，降低采购成本；公司将加大安全环保管理水平，将安全隐患排除在源头。

公司 3.5 万吨/年的 IPO 募投项目目前处于试生产，公司将根据试生产情况尽早启动该项目的验收，尽快实现投产。公司在江苏镇江和四川眉山的生产基地也将加快建设进度，力争进一步扩大公司产能规模，产品等级更上一个新的台阶。

（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	225,978,150.85	178,693,205.75	26.46
营业成本	158,176,358.50	126,602,120.80	24.94
销售费用	22,005,871.98	13,321,152.40	65.19
管理费用	14,308,283.68	11,516,207.27	24.24
财务费用	1,352,587.81	-1,521,451.44	188.90
研发费用	11,626,059.41	8,586,944.97	35.39

经营活动产生的现金流量净额	-7,758,923.19	37,369,233.83	-120.76
投资活动产生的现金流量净额	-128,635,042.18	136,666,665.46	-194.12
筹资活动产生的现金流量净额	132,248,057.38	31,451,156.73	320.49

营业收入变动原因说明:主要系公司加强市场拓展力度,维持并促进产品的销量增长所致;

营业成本变动原因说明:主要系销量的增长带来营业成本的增长所致;

销售费用变动原因说明:主要系销量的增长带来运输费用的增长所致;

管理费用变动原因说明:主要系工资薪酬及折旧增加所致;

财务费用变动原因说明:主要系本期流贷增加所致;

研发费用变动原因说明:主要系本期研发投入增加所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系销售商品收到的现金减少所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要购置系的固定资产增加所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期新增贷款所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	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
预付款项	6,375,712.18	0.56	4,870,816.06	0.48	30.90%	主要系预付材料款增加所致
其他流动资产	2,967,606.67	0.26	2,189,896.34	0.22	35.51%	主要系待抵扣进项税增加所致
在建工程	196,646,432.12	17.21	141,991,919.45	14.08	38.49%	主要系在建项目增加所致
其他非流动资产	133,551,776.06	11.69	78,984,308.19	7.83	69.09%	主要系预付固定资产款项增加所致
短期借款	155,000,000	13.56	60,000,000	5.95	158.33%	主要系新增贷款所致

	0.00		.00			
预收款项	174,538.33	0.02	60,274.44	0.01	189.57%	主要系预收款增加所致
应付职工薪酬	5,149,708.47	0.45	11,841,493.87	1.17	-56.51%	主要系上年计提薪资,本期发放所致
应交税费	2,592,823.35	0.23	1,427,241.23	0.14	81.67%	主要系企业所得税增加所致
其他应付款	301,793.77	0.03	1,387,663.21	0.14	-78.25%	主要系押金及保证金减少所致
实收资本(或股本)	109,200,000.00	9.56	84,000,000.00	8.33	30.00%	主要系本期资本公积转增股本所致

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	51,584,078.46	商业银行抵押借款
无形资产	18,589,979.48	商业银行抵押借款
合计	70,174,057.94	/

2019年6月21日,本公司与江苏江阴农村商业银行股份有限公司周庄支行签署“澄商银抵借字 2019011600GD200442 号”“澄商银抵借字 2019011600GD200443 号”抵押担保合同,以本公司“澄房权证江阴字第 fhs10032280-1 号、fhs10032280-2 号、fhs10032280-3 号、fhs10032280-4 号、fhs10032280-5 号 房产证所列房产及本公司“澄土国用(2011)第 16395 号”、“澄土国用(2011)第 16317 号”土地使用权证所列土地使用权用于抵押,抵押期限:自 2019 年 6 月 21 日起 至 2020 年 6 月 20 日止。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元人民币

公司名称	经营范围	注册资本	投资比例	总资产	净资产	净利润
江阴江化微贸易有限公司	自营和代理各类商品及技术的进出口业务,但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外;机械设备、五金产品、电子产品、金属材料、化工产品(不含危险品)、包装材料、纺织品、针织品、纺织原料、日用百货、劳保用品、卫生用品、玻璃制品、办公用品、建材的销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	200.00	100%	3,477.39	254.15	35.76
江化微(镇江)电子材料有限公司	化工产品的销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	20,000.00	100%	32,666.78	19,665.71	-127.76
四川江化微电子材料有限公司	化学工程技术的研发;自营和代理各类商品及技术的进出口业务,但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	10,000.00	100%	2,025.84	1,983.44	-33.56
江阴江化微福芯电子材料有限公司	从事电子材料科技领域内的研究、开发、技术服务、技术转让;电子产品、化工产品(不含危险品)的销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务,但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	7,520.00	51%	464.44	412.97	-132.24

(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、重要原材料价格波动风险

公司的主要原材料为基础化工原料（包括氢氟酸、异丙醇、磷酸、硝酸、氢氧化钾、四甲基氢氧化铵、无水乙醇、双氧水、硫酸、氢氧化钠等），大部分市场供应充足、价格相对稳定，但原材料的价格会受原油、煤炭及采矿冶金、粮食等行业相关产品价格或环保、安监政策的影响。原材料的价格波动，将给公司生产经营造成一定影响。

2、无法预知未来技术更新的风险

电子化学品素有“一代产品、一代材料”之发展规律，湿电子化学品更是如此，下游产品的生产工艺、加工方法、应用领域变化都需要湿电子化学品做出相应革新以适应新需求。

公司的产品应用于平板显示、半导体及 LED、光伏太阳能等新兴领域及行业，上述领域的技术标准、生产工艺、加工方法正处于快速发展阶段，仍存在较大的革新、进步空间。若下游市场的技术更新趋势公司无法预知，则公司在产品研发、客户积累等方面将滞后于市场，无法根据市场的发展趋势进行产品的更新换代，将对公司的生产经营和未来发展带来重大影响。

3、竞争加剧的风险

随着国内湿电子化学品市场的快速发展和对未来的良好预期，国内现有的湿电子化学品企业势必不断加大投入，以提升自身竞争力，从而导致市场竞争的加剧。湿电子化学品行业有着较高的技术壁垒、客户壁垒、规模与资金壁垒和资质壁垒，但随着湿电子化学品行业市场需求的快速增长、盈利能力的不断体现、市场影响力不断提升，不排除有一定技术积累、较大资金规模、较强市场号召力的相关企业进入湿电子化学品行业加入竞争。

因此，公司未来有可能面临更加激烈的市场竞争，市场竞争的加剧将对公司的产品定价、客户维护、技术保密、人员管理等带来一定影响，将削弱公司的盈利能力。

4、市场需求波动的风险

公司产品的下游应用布局合理，长期以来公司坚持分散风险、广泛布局的经营理念，在平板显示、半导体及 LED、光伏太阳能等领域的湿电子化学品均占有较高的市场份额。公司形成了以平板显示、半导体为重点，以光伏太阳能为辅助，共同拉动公司发展的经营格局。下游领域的产业变化对公司未来发展和盈利水平有较大的影响，如下游产业的市场规模发生重大变化，将会引起公司收入和利润的波动。

5、环保及安全生产风险**(1)、环保风险**

公司产品的生产工艺主要为物理纯化的提纯工艺和配方性的混配工艺，生产过程的污染较少，但仍存在着少量“三废”排放。随着国家环境污染治理标准日趋提高，以及主要客户对供应商产品品质和环境治理要求的提高，公司的环保治理成本将不断增加；同时，因环保设施故障、污染物外泄等原因可能产生的环保事故，也将对公司未来的生产经营产生不利影响。

公司危险废弃物如未有及时有效处置，导致公司厂区内的危险废弃物超过危险废弃物暂存场所的贮存能力，或者因长期贮存危险废弃物所引起的环保问题也将会对公司的生产经营造成不利影响。

(2)、安全生产风险

公司不能完全排除在生产经营过程中因操作不当、设备故障或其它偶发因素而造成安全生产事故的风险，一旦发生安全生产事故将会对公司的生产经营带来不利影响。

6、应收账款发生坏账或无法回收风险

较大的应收账款余额使公司的流动资金面临较大压力，且部分中小客户存在因其现金流状况欠佳导致的应收款回收风险。今后，随着公司销售收入的持续增长和客户数量的增加，公司的应收账款余额可能进一步增大，公司流动资金偏紧的问题可能一直存在。较大的应收账款将导致发生坏账或无法收回的风险，从而对公司的经营造成不利影响。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年度股东大会	2019 年 4 月 12 日	www.sse.com.cn，公告编号：2019-013	2019 年 4 月 13 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

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	控股股东和实际控制人殷福华	(1) 本人持有的公司股份自公司股票在证券交易所上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理, 也不由公司回购本人持有的公司股份。在本人及本人的关联自然人在公司担任董事、监事、高级管理人员期间, 每年转让的股份不超过本人持有公司股份总数的 25%; 离职后 6 个月内, 不转让本人所持有的公司股份; 离职 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过 50%。江化微上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 本人所持江化微股票的锁定期限自动延长 6 个月。(2) 锁定期届满后, 本人拟减持公司股份的, 应按照相关法律法规及证券交易所规则要求进行减持, 且不违背本人已作出承诺, 减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易或其他证券交易所认可的合法方式。锁定期届满后两年内, 本人拟减持公司股份的, 将在减持前三个交易日通过公司公告减持意向, 减持价格根据当时的二级市场价格确定, 且不低于发行价, 并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求。(3) 本人计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份的, 将在首次卖出的十五个交易日前预先披露减持计划; 在任意连续三个月内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数, 不得超过公司股份总数的 1%。本人通过协议转让方式减持股份并导致本人所持公司股份低于 5% 的, 本人将在减持后六个月内继续遵守上述承诺。本人通过协议转让方式减持股份的, 单个受让方的受让比例不得低于 5%, 转让价格范围下限比照大宗交易的规定执行。(4) 若本人因涉嫌证券期货违法犯罪, 在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间, 以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的; 因违反证券交易所自律规则, 被证券交易所公开谴责未满三个月等触发法律、法规、规范性文件或中国证监会、证券交易所规定的不得减持股份的情形的, 本人不得进行股份减持。(5) 本人减持通过二级市场买入的公司股份完毕后, 继续减持通过其他方式获得的公司股份的, 应当遵守《上市公司大股东、董监高减持股份的若干规定》的要求。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。	上市之日起 36 个月内	是	是	-	-
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人殷福华之一致行动人季	(1) 本人/本公司持有的江化微股份自江化微在证券交易所上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理, 也不由江化微回购本人/本公司持有的江化微股份。江化微上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 本人/本公司所持江化微股票的锁定期限自动延长 6 个月。(2) 锁定期届满后, 本人/本公司拟减持江化微股份的, 应按照相关法律法规及证券交易所规则要求进行减持, 且不违背本人/	上市之日起 36 个月内	是	是	-	-

		文庆、杰华投资	<p>本公司已作出承诺，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易或其他证券交易所认可的合法方式。锁定期届满后两年内，本人/本公司拟减持江化微股份的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，且不低于发行价，并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求。本人/本公司拟减持所持江化微股份时，将在减持前三个交易日通过江化微公告减持意向，本人/本公司持有的江化微股份低于 5%时除外。（3）本人/本公司计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，将在首次卖出的十五个交易日前预先披露减持计划；在任意连续三个月内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不得超过江化微股份总数的 1%。本人/本公司通过协议转让方式减持股份并导致本人/本公司所持江化微股份低于 5%的，本人将在减持后六个月内继续遵守上述承诺。本人/本公司通过协议转让方式减持股份的，单个受让方的受让比例不得低于 5%，转让价格范围下限比照大宗交易的规定执行。（4）若本人/本公司因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的；因违反证券交易所自律规则，被证券交易所公开谴责未满三个月等触发法律、法规、规范性文件或中国证监会、证券交易所规定的不得减持股份的情形的，本人不得进行股份减持。（5）本人/本公司减持通过二级市场买入的江化微股份完毕后，继续减持通过其他方式获得的江化微股份的，应当遵守《上市公司大股东、董监高减持股份的若干规定》的要求。上市之日起 36 个月内</p>					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	董事、高级管理人员的唐艳、姚玮	<p>（1）本人持有的江化微股份自江化微在证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理，也不由江化微回购本人持有的江化微股份。在本人担任江化微董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人持有江化微股份总数的 25%；离职后 6 个月内，不转让本人所持有的江化微股份；离职 6 个月后的 12 个月内转让江化微股票数量占本人所持有江化微股票总数的比例不超过 50%。江化微上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持江化微股票的锁定期限自动延长 6 个月。（2）锁定期届满后，本人拟减持江化微股份的，应按照相关法律法规及证券交易所规则要求进行减持，且不违背本人已作出承诺，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易或其他证券交易所认可的合法方式。锁定期届满后两年内，本人拟减持江化微股份的，将在减持前三个交易日通过江化微公告减持意向，减持价格根据当时的二级市场价格确定，且不低于发行价，并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求。（3）若本人因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的；因违反证券交易所自律规则，被证券交易所公开谴责未满三个月等触发法律、法规、规范性文件或中国证监会、证券交易所规定的不得减持股份的情形的，本人不得进行股份减持。（4）本人减持通过二级市场买入的江化微股份完毕后，继续减持通过其他方式获得的江化微股份的，应当遵守《上市公司大股东、董监高减持股份的若干规定》的要求。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。</p>	上市之日起 12 个月内	是	是	-	-
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	持股 5% 以上股东闽海仓储、徐	<p>（1）自江化微股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，本人/本公司不转让或者委托他人管理本人现已持有的江化微股份，也不由江化微回购本人持有的江化微股份。（2）锁定期届满后，本人/本公司拟减持江化微股份的，应按照相关法律法规及证券交易所规则要求进行减持，且不违背本人/本公司已作出承诺，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易或其他证</p>	上市之日起 12 个月内	是	是	-	-

		强、徐珺	券交易所认可的合法方式。锁定期满后两年内，本人/本公司拟减持股票的，减持价格将不低于最近一期经审计的每股净资产，并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求。锁定期满后二十四个月内意向减持 0%-100%。本人/本公司拟减持所持江化微股份时，将在减持前三个交易日通过江化微公告减持意向，本人/本公司及本人一致行动人合计持有江化微股份低于 5%时除外。（3）本人/本公司计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，将在首次卖出的十五个交易日前预先披露减持计划；在任意连续三个月内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不得超过江化微股份总数的 1%。本人/本公司通过协议转让方式减持股份并导致本人/本公司所持江化微股份低于 5%的，本人/本公司将在减持后六个月内继续遵守上述承诺。本人/本公司通过协议转让方式减持股份的，单个受让方的受让比例不得低于 5%，转让价格范围下限比照大宗交易的规定执行。（4）若本人/本公司因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的；因违反证券交易所自律规则，被证券交易所公开谴责未满三个月等触发法律、法规、规范性文件或中国证监会、证券交易所规定的不得减持股份的情形的，本人/本公司不得进行股份减持。（5）本人/本公司减持通过二级市场买入的江化微股份完毕后，继续减持通过其他方式获得的江化微股份的，应当遵守《上市公司大股东、董监高减持股份的若干规定》的要求。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	本公司股票自挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司当日已公告每股净资产（当日已公告每股净资产为：1、发行人最近一期报告期末公告的每股净资产，或者 2、如最近一期报告期末财务数据公告后至下一报告期末财务数据公告前期间因分红、配股、转增等情况导致发行人股份或权益发生变化时，则为经调整后的每股净资产，下同）情形时，本公司将根据《上市公司回购社会公众股份管理办法》的规定向社会公众股东回购公司部分股票，以稳定公司股价。	上市之日起三年内	是	是	-	-
	其他	控股股东和实际控制人殷福华	公司股票自挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司当日已公告每股净资产情形时，则触发发行人回购股份稳定股价的义务。本人承诺就公司稳定股价方案以本人的董事身份（如有）在董事会上投赞成票，并以所拥有的全部表决票数在股东大会上投赞成票。	上市之日起三年内	是	是	-	-
	其他	董事、高级管理人员	公司股票自挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于当日已公告每股净资产情形时，则触发发行人回购股份稳定股价的义务。本人承诺就公司稳定股价方案以本人的董事身份（如有）在董事会上投赞成票，并在股东大会上以所拥有的全部表决票数（如有）投赞成票。	上市之日起三年内	是	是	-	-
	其他	控股股东殷福华及其一致行动人季文庆、杰华投资	（1）锁定期届满后，本人/本公司拟减持江化微股份的，应按照相关法律法规及证券交易所规则要求进行减持，且不违背本人/本公司已作出的承诺，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易或其他证券交易所认可的合法方式。（2）锁定期届满后两年内，本人/本公司拟减持江化微股份的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，且不低于发行价，并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求。（3）本人/本公司拟减持所持江化微股份时，将在减持前三个交易日通过江化微公告减持意向，本人/本公司持有的江化微股份低于 5%时除外。若本人/本公司未履行上述承诺，本人/本公司将在中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向	锁定期届满后	是	是	-	-

			股东和社会公众投资者道歉；如果本人/本公司因未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归江化微所有，本人/本公司将在获得收入的五日内将前述收入支付给江化微指定账户；如果因本人/本公司未履行上述承诺事项给江化微或者其他投资者造成损失的，本人/本公司将向江化微或者其他投资者依法承担赔偿责任。					
其他	持股 5% 以上的股东闽海仓储		(1) 锁定期届满后，本公司拟减持江化微股份的，应按照相关法律法规及证券交易所规则要求进行减持，且不违背本公司已作出承诺，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易或其他证券交易所认可的合法方式。(2) 锁定期满后两年内，本公司拟减持股票的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，且不低于最近一期经审计的每股净资产，并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求。锁定期满后二十四个月内意向减持 0%-100%。(3) 本公司拟减持所持江化微股份时，将在减持前三个交易日通过江化微公告减持意向，本公司持有的江化微股份低于 5%时除外。若本公司未履行上述承诺，本公司法定代表人将在中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果本公司因未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归江化微所有，本公司将在获得收入的五日内将前述收入支付给江化微指定账户；如果因本公司未履行上述承诺事项给江化微或者其他投资者造成损失的，本公司将向江化微或者其他投资者依法承担赔偿责任。	锁定期届满后	是	是	-	-
其他	股东徐珺、徐强		(1) 锁定期届满后，本人拟减持江化微股份的，应按照相关法律法规及证券交易所规则要求进行减持，且不违背本人已作出承诺，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易或其他证券交易所认可的合法方式。(2) 锁定期满后两年内，本人拟减持股票的，减持价格将不低于最近一期经审计的每股净资产，并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求。锁定期满后二十四个月内意向减持 0%-100%。(3) 本人拟减持所持江化微股份时，将在减持前三个交易日通过江化微公告减持意向，本人及本人一致行动人合计持有公司股份低于 5%时除外。若本人未履行上述承诺，本人将在江化微股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行承诺向江化微股东和社会公众投资者道歉；若本人因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归江化微所有，本人将在获得收入的五日内将前述收入支付给江化微指定账户；如果因本人未履行上述承诺事项给江化微或者其他投资者造成损失的，本人将向江化微或者其他投资者依法承担赔偿责任。	锁定期届满后	是	是	-	-
其他	全体董事、高级管理人员		(1) 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；(2) 本人承诺对职务消费行为进行约束；(3) 本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；(4) 本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；(5) 若公司后续推出公司股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；(6) 自本承诺出具日至公司首次发行股票并上市实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；(7) 本人承诺切实履行本承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	长期	是	是	-	-
其他	控股股东和实		(1) 本承诺人及本承诺人控制的公司均未开发、生产、销售任何与江化微生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与江化微经营的业务构成竞争或可能构成竞争的	长期	是	是	-	-

	<p>际控制人殷福华及其一致行动人季文庆、杰华投资，本公司其他主要股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员</p>	<p>业务，也未参与投资任何与江化微生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。（2）本承诺人及本承诺人控制的公司将不开发、生产、销售任何与江化微生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与江化微经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与江化微生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。（3）如江化微进一步拓展产品和业务范围，本承诺人及本承诺人控制的公司将不与江化微拓展后的产品或业务相竞争；若与江化微拓展后的产品或业务产生竞争，则本承诺人及本承诺人控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到江化微经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。（4）本承诺人愿意承担由于违反上述承诺给江化微造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。（5）在本承诺人及本承诺人控制的公司与江化微存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。</p>					
--	---	--	--	--	--	--	--

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

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						373,000,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						373,000,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						373,000,000							
担保总额占公司净资产的比例（%）						48.26							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						0							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						373,000,000							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						373,000,000							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						公司对全资子公司（镇江江化微）提供担保事项（详见公告2018-042）已经公司第三届董事会第二十次会议和第四次临时股东大会审议通过。							

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司产品的生产工艺主要为物理纯化的提纯工艺和配方性的混配工艺,生产过程的污染较少,公司生产工艺流程中针对不同的污染源采用了综合利用和减少产生污染的技术,最大限度地提高原料、能源利用率,尽可能在生产过程中把污染物减少到最低限度。生产全过程秉承能耗物耗小,污染物产生量少的清洁生产工艺,合理利用自然原料,防止环境和生态破坏的清洁生产原则。在施工运行过程中,严格实行“三同时”制度,达到工程设计的环保治理水平,并确保污染物稳定达标排放。

在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规,报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

(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

2018年6月15日,中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)发布《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号),要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和通知要求编制财务报表。根据上述会计准则的修订要求,公司按照该文件规定的一般企业财务报表格式(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)编制公司的财务报表。

2019年3月5日,公司召开第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十四次会议,审议通过了《关于变更会计政策的议案》(详见公司2019-006号公告),公司独立董事对此发表了同意的独立意见,本次会计政策变更无需提交股东大会审议。

(一) 变更的主要内容

根据《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号),公司对财务报表相关科目进行列报调整,并对可比会计期间的比较数据进行相应调整,具体如下:

1、 资产负债类项目

- (1) “应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”;
- (2) “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”;
- (3) “应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示;
- (4) “应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示;
- (5) “固定资产清理”并入“固定资产”列示;
- (6) “工程物资”并入“在建工程”列示;

(7) “专项应付款”并入“长期应付款”列示。

2、利润表项目

(1) 新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；

(2) 在财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。

3、企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。

(二) 本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更，对公司财务报表项目列式产生影响，对公司损益、总资产、净资产不产生实质性影响。

(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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	36,123,150	43.00			10,836,945		10,836,945	46,960,095	43.00
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	36,123,150	43.00			10,836,945		10,836,945	46,960,095	43.00
其中：境内非国有法人持股	6,934,410	8.25			2,080,323		2,080,323	9,014,733	8.25
境内自然人持股	29,188,740	34.75			8,756,622		8,756,622	37,945,362	34.75
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	47,876,850	57.00			14,363,055		14,363,055	62,239,905	57.00
1、人民币普通股	47,876,850	57.00			14,363,055		14,363,055	62,239,905	57.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	84,000,000	100			25,200,000		25,200,000	109,200,000	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司2018年度股东大会审议通过《2018年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》：本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本84,000,000股为基数，每股派发现金红利0.15元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增0.3股，共计派发现金红利12,600,000元，转增25,200,000股，本次分配后总股本为109,200,000股。该利润分配方案已于2019年5月实施完毕。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
殷福华	23,031,890	0	6,909,567	29,941,457	首次公开发行限售	2020年4月10日
江阴市杰华投资有限公司	6,934,410	0	2,080,323	9,014,733	首次公开发行限售	2020年4月10日
季文庆	6,156,850	0	1,847,055	8,003,905	首次公开发行限售	2020年4月10日
合计	36,123,150	0	10,836,945	46,960,095	/	/

二、股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	10,031
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	
殷福华	0	29,941,457	27.42	29,941,457	无	0	境内自然人
江阴市杰华投资有限公司	0	9,014,733	8.26	9,014,733	无	0	境内非国有法人
季文庆	0	8,003,905	7.33	8,003,905	无	0	境内自然人
江阴闽海仓储有限公司	0	6,188,000	5.67	0	质押	6,188,000	境内非国有法人

徐强	0	4,004,000	3.67	0	质押	4,004,000	境内自然人
徐珺	0	4,004,000	3.67	0	质押	4,004,000	境内自然人
邵庭贞	0	4,004,000	3.67	0	未知	-	境内自然人
顾维明	0	4,004,000	3.67	0	未知	-	境内自然人
唐艳	0	3,085,238	2.83	0	无	0	境内自然人
陈永勤	-758,978	1,364,702	1.25	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
江阴闽海仓储有限公司	6,188,000			人民币普通股	6,188,000		
徐强	4,004,000			人民币普通股	4,004,000		
徐珺	4,004,000			人民币普通股	4,004,000		
邵庭贞	4,004,000			人民币普通股	4,004,000		
顾维明	4,004,000			人民币普通股	4,004,000		
唐艳	3,085,238			人民币普通股	3,085,238		
陈永勤	1,364,702			人民币普通股	1,364,702		
深圳菁英时代资本管理有限公司-菁英时代久盈5号私募证券投资基金	1,156,965			人民币普通股	1,156,965		
栾成	854,530			人民币普通股	854,530		
黄永直	715,670			人民币普通股	715,670		
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期内殷福华、季文庆以及江阴市杰华投资有限公司为一致行动人；徐强和徐珺为兄妹。公司未知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动人。						
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	殷福华	29,941,457	2020年4月10日	23,031,890	首发上市限售
2	江阴市杰华投资有限公司	9,014,733	2020年4月10日	6,934,410	首发上市限售
3	季文庆	8,003,905	2020年4月10日	6,156,850	首发上市限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		报告期内殷福华、季文庆以及江阴市杰华投资有限公司为一致行动人			

(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

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增 减变动量	增减变动原因
姚玮	董事	214,000	274,300	+60,300	报告期内减持 3,000 股后由于利润分配, 资本公积转增了 63,300 股, 累计增加 60,300 股。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：江阴江化微电子材料股份有限公司

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		256,318,907.17	260,634,884.05
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		14,345,621.99	33,155,134.51
应收账款		181,582,467.49	158,007,594.73
应收款项融资		24,657,469.02	
预付款项		6,375,712.18	4,870,816.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		5,571,029.42	5,892,168.06
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		30,379,420.11	29,402,173.96
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,967,606.67	2,189,896.34
流动资产合计		522,198,234.05	494,152,667.71
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		203,577,970.16	206,274,670.18
在建工程		196,646,432.12	141,991,919.45
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		82,962,454.03	83,873,175.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,748,479.45	3,532,577.49
其他非流动资产		133,551,776.06	78,984,308.19
非流动资产合计		620,487,111.82	514,656,650.98
资产总计		1,142,685,345.87	1,008,809,318.69
流动负债：			
短期借款		155,113,945.83	60,000,000.00
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		-	172,000.00
应付账款		101,082,468.97	108,501,706.61
预收款项		174,538.33	60,274.44
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		5,149,708.47	11,841,493.87
应交税费		2,592,823.35	1,427,241.23
其他应付款		187,847.94	1,387,663.21
其中：应付利息			125,904.11
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		-	38,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		264,301,332.89	221,390,379.36

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		90,000,000.00	
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		16,341,017.31	17,900,015.31
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		106,341,017.31	17,900,015.31
负债合计		370,642,350.20	239,290,394.67
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		109,200,000.00	84,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		325,385,489.65	350,585,489.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		32,109,166.25	32,109,166.25
一般风险准备			
未分配利润		306,264,809.60	303,092,749.35
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		772,959,465.50	769,787,405.25
少数股东权益		-916,469.83	-268,481.23
所有者权益（或股东权益）合计		772,042,995.67	769,518,924.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,142,685,345.87	1,008,809,318.69

法定代表人：殷福华 主管会计工作负责人：唐艳 会计机构负责人：唐艳

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：江阴江化微电子材料股份有限公司

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		179,881,106.60	196,975,818.74
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			

衍生金融资产			
应收票据		14,345,621.99	33,155,134.51
应收账款		181,582,467.49	158,007,594.73
应收款项融资		24,657,469.02	
预付款项		30,742,369.89	14,081,702.79
其他应收款		4,644,588.75	4,888,189.35
其中：应收利息			
应收股利			
存货		30,379,420.11	29,402,173.96
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,550,623.73	2,189,896.34
流动资产合计		468,783,667.58	438,700,510.42
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		228,500,000.00	219,500,000.00
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		200,887,440.22	204,882,457.42
在建工程		60,525,655.04	47,821,830.92
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		31,765,434.14	32,147,333.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,789,424.86	2,572,417.94
其他非流动资产		16,051,244.42	23,879,753.47
非流动资产合计		540,519,198.68	530,803,793.29
资产总计		1,009,302,866.26	969,504,303.71
流动负债：			
短期借款		155,113,945.83	60,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			172,000.00
应付账款		52,920,345.59	68,109,017.27
预收款项		174,538.33	60,274.44
合同负债			
应付职工薪酬		4,830,188.52	11,317,455.35

应交税费		2,354,692.27	1,094,474.31
其他应付款		187,847.94	572,781.79
其中：应付利息			125,904.11
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		-	38,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		215,581,558.48	179,326,003.16
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		16,341,017.31	17,900,015.31
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		16,341,017.31	17,900,015.31
负债合计		231,922,575.79	197,226,018.47
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		109,200,000.00	84,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		325,385,489.65	350,585,489.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		32,109,166.25	32,109,166.25
未分配利润		310,685,634.57	305,583,629.34
所有者权益（或股东权益）合计		777,380,290.47	772,278,285.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,009,302,866.26	969,504,303.71

法定代表人：殷福华 主管会计工作负责人：唐艳 会计机构负责人：唐艳

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		225,978,150.85	178,693,205.75
其中：营业收入		225,978,150.85	178,693,205.75

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		208,872,822.94	159,913,555.00
其中：营业成本		158,176,358.50	126,602,120.80
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		1,403,661.56	1,408,581.00
销售费用		22,005,871.98	13,321,152.40
管理费用		14,308,283.68	11,516,207.27
研发费用		11,626,059.41	8,586,944.97
财务费用		1,352,587.81	-1,521,451.44
其中：利息费用		2,313,070.66	411,497.91
利息收入		979,943.40	1,958,249.45
加：其他收益		1,738,998.00	934,996.00
投资收益（损失以“-”号填列）			3,314,013.70
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）		-1,936,677.86	-1,089,357.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）		143,906.78	77,337.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）		13,108.67	142,226.75
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,064,663.50	22,158,867.63
加：营业外收入		8,506.14	5.31
减：营业外支出		33,011.84	29,972.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,040,157.80	22,128,900.28
减：所得税费用		1,916,086.15	2,909,023.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,124,071.65	19,219,876.70
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			19,219,876.70

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）		15,772,060.25	19,219,876.70
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-647,988.60	
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		15,124,071.65	19,219,876.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		15,772,060.25	19,219,876.70
归属于少数股东的综合收益总额		-647,988.60	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.144	0.176
（二）稀释每股收益（元/股）		0.144	0.176

定代表人：殷福华 主管会计工作负责人：唐艳 会计机构负责人：唐艳

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		225,978,150.85	178,693,205.75
减: 营业成本		158,176,358.45	126,602,120.56
税金及附加		962,899.14	1,148,299.37
销售费用		22,005,871.98	13,321,152.40
管理费用		12,141,477.27	11,006,842.17
研发费用		11,626,059.41	8,586,944.97
财务费用		1,492,586.15	-1,469,993.52
其中: 利息费用		2,313,070.66	411,497.91
利息收入		833,004.81	1,896,022.95
加: 其他收益		1,738,998.00	934,996.00
投资收益(损失以“-”号填列)			3,314,013.70
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)		-1,940,758.81	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		143,906.78	-1,105,092.37
资产处置收益(损失以“-”号填列)		13,108.67	142,226.75
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		19,528,153.09	22,783,983.88
加: 营业外收入		8,506.14	5.31
减: 营业外支出		26,101.00	17,106.13
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		19,510,558.23	22,766,883.06
减: 所得税费用		1,808,553.00	3,051,243.01
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		17,702,005.23	19,715,640.05
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(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			
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.162	0.181
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.162	0.181

法定代表人：殷福华 主管会计工作负责人：唐艳 会计机构负责人：唐艳

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		133,314,827.26	153,477,908.98
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			
收到其他与经营活动有关的现金		1,422,079.14	2,652,641.33
经营活动现金流入小计		134,736,906.40	156,130,550.31
购买商品、接受劳务支付的现金		88,879,622.05	69,648,491.84
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		25,648,567.05	22,659,135.72
支付的各项税费		4,926,379.63	9,024,332.72
支付其他与经营活动有关的现金		23,041,260.86	17,429,356.20
经营活动现金流出小计		142,495,829.59	118,761,316.48
经营活动产生的现金流量净额		-7,758,923.19	37,369,233.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			230,000,000.00
取得投资收益收到的现金			8,741,958.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,000.00	220,610.00
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		30,000.00	238,962,568.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		128,665,042.18	77,295,903.45
投资支付的现金			20,000,000.00
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			5,000,000.00
投资活动现金流出小计		128,665,042.18	102,295,903.45
投资活动产生的现金流		-128,635,042.18	136,666,665.46

量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		235,000,000.00	50,000,000.00
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		235,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		88,000,000.00	500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,651,942.62	18,048,843.27
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		100,000.00	
筹资活动现金流出小计		102,751,942.62	18,548,843.27
筹资活动产生的现金流量净额		132,248,057.38	31,451,156.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,931.11	204.19
五、现金及现金等价物净增加额		-4,143,976.88	205,487,260.21
加：期初现金及现金等价物余额		260,462,884.05	153,300,256.10
六、期末现金及现金等价物余额		256,318,907.17	358,787,516.31

法定代表人：殷福华 主管会计工作负责人：唐艳 会计机构负责人：唐艳

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		130,477,872.78	151,133,456.36
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,185,140.55	2,588,635.16
经营活动现金流入小计		131,663,013.33	153,722,091.52
购买商品、接受劳务支付的现金		99,579,859.79	89,402,039.29
支付给职工以及为职工支付的现金		23,893,925.16	22,038,445.18
支付的各项税费		4,218,651.68	8,603,885.26
支付其他与经营活动有关的现金		22,305,487.59	17,884,188.97
经营活动现金流出小计		149,997,924.22	137,928,558.70

经营活动产生的现金流量净额		-18,334,910.89	15,793,532.82
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			230,000,000.00
取得投资收益收到的现金			8,741,958.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,000.00	220,610.00
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		30,000.00	238,962,568.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,865,858.63	49,944,995.05
投资支付的现金		9,000,000.00	48,500,000.00
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			5,000,000.00
投资活动现金流出小计		40,865,858.63	103,444,995.05
投资活动产生的现金流量净额		-40,835,858.63	135,517,573.86
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		145,000,000.00	50,000,000.00
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		145,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		88,000,000.00	500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,651,942.62	18,048,843.27
支付其他与筹资活动有关的现金		100,000.00	
筹资活动现金流出小计		102,751,942.62	18,548,843.27
筹资活动产生的现金流量净额		42,248,057.38	31,451,156.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			204.19
五、现金及现金等价物净增加额		-16,922,712.14	182,762,467.60
加: 期初现金及现金等价物余额		196,803,818.74	124,578,352.98
六、期末现金及现金等价物余额		179,881,106.60	307,340,820.58

法定代表人: 殷福华 主管会计工作负责人: 唐艳 会计机构负责人: 唐艳

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	84,000,000.00				350,585,489.65				32,109,166.25		303,092,749.35		769,787,405.25	-268,481.23	769,518,924.02
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	84,000,000.00				350,585,489.65				32,109,166.25		303,092,749.35		769,787,405.25	-268,481.23	769,518,924.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,200,000.00				-25,200,000.00						3,172,060.25		3,172,060.25	-647,988.60	2,524,071.65
（一）综合收益总额											15,772,060.25		15,772,060.25	-647,988.60	15,124,071.65
（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									-12,600,000.00		-12,600,000.00		-12,600,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-12,600,000.00		-12,600,000.00		-12,600,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	25,200,000.00			-25,200,000.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	25,200,000.00			-25,200,000.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取						2,840,147.63					2,840,147.63		2,840,147.63
2. 本期使用						2,840,147.63					2,840,147.63		2,840,147.63
(六) 其他													
四、本期期末余额	109,200,000.00			325,385,489.65			32,109,166.25		306,264,809.60		772,959,465.50	-916,469.83	772,042,995.67

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	60,000,000.00				374,585,489.65				27,925,562.04		285,353,250.86		747,864,302.55		747,864,302.55
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	60,000,000.00				374,585,489.65				27,925,562.04		285,353,250.86		747,864,302.55		747,864,302.55
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	24,000,000.00				-24,000,000.00						1,219,876.70		1,219,876.70		1,219,876.70

(一) 综合收益总额									19,219,876.70		19,219,876.70		19,219,876.70
(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									-18,000,000.00		-18,000,000.00		-18,000,000.00
1. 提取盈余公积													-
2. 提取一般风险准备											-		-

3. 对所有者（或股东）的分配										-18,000,000.00		-18,000,000.00		-18,000,000.00
4. 其他												-		
（四）所有者权益内部结转	24,000,000.00			-24,000,000.00								-		
1. 资本公积转增资本（或股本）	24,000,000.00			-24,000,000.00								-		
2. 盈余公积转增资本（或股本）												-		
3. 盈余公积弥补亏损												-		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												-		
5. 其他综合收益结转留存收益												-		
6. 其他												-		

												-	
(五) 专项储备												-	
1. 本期提取						1,735,705.80						1,735,705.80	1,735,705.80
2. 本期使用						1,735,705.80						1,735,705.80	1,735,705.80
(六) 其他												-	
四、本期期末余额	84,000,000.00			350,585,489.65			27,925,562.04		286,573,127.56			749,084,179.25	749,084,179.25

法定代表人：殷福华 主管会计工作负责人：唐艳 会计机构负责人：唐艳

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	84,000,000.00				350,585,489.65				32,109,166.25	305,583,629.34	772,278,285.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	84,000,000.00				350,585,489.65				32,109,166.25	305,583,629.34	772,278,285.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,200,000.00				-25,200,000.00					5,102,005.23	5,102,005.23
（一）综合收益总额										17,702,005.23	17,702,005.23
（二）所有者投入和减少资本	25,200,000.00				-25,200,000.00						
1. 所有者投入的普通股	25,200,000.00				-25,200,000.00						
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										-12,600,000.00	-12,600,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,600,000.00	-12,600,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取								2,840,147.63			2,840,147.63
2. 本期使用								2,840,147.63			2,840,147.63
(六) 其他											
四、本期期末余额	109,200,000.00				325,385,489.65				32,109,166.25	310,685,634.57	777,380,290.47

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	60,000,000.00				374,585,489.65				27,925,562.04	285,931,191.50	748,442,243.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				374,585,489.65				27,925,562.04	285,931,191.50	748,442,243.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	24,000,000.00				-24,000,000.00				4,183,604.21	19,652,437.84	23,836,042.05
（一）综合收益总额										41,836,042.05	41,836,042.05
（二）所有者投入和减少资本	24,000,000.00				-24,000,000.00						
1. 所有者投入的普通股	24,000,000.00				-24,000,000.00						
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									4,183,604.21	-22,183,604.21	-18,000,000.00
1. 提取盈余公积									4,183,604.21	-4,183,604.21	
2. 对所有者(或股东)的分配										-18,000,000.00	-18,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取									3,687,644.34		3,687,644.34
2. 本期使用									3,687,644.34		3,687,644.34
(六) 其他											
四、本期期末余额	84,000,000.00				350,585,489.65				32,109,166.25	305,583,629.34	772,278,285.24

法定代表人：殷福华 主管会计工作负责人：唐艳 会计机构负责人：唐艳

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

江阴江化微电子材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由江阴市江化微电子材料有限公司（以下简称“有限公司”）整体变更设立的股份有限公司。

2010年9月15日，根据有限公司股东会决议，将有限公司整体变更设立股份公司，以有限公司截至2010年8月31日止的净资产73,070,066.20元扣除专项储备（安全生产费）343,489.40元后的余额72,726,576.80元折为本公司的股份4,050万股，每股面值1元，变更后公司的注册资本和实收资本（股本）为4,050万元。

经历次增资、减资后，公司注册资本和实收资本（股本）变更为4,500万元。

2017年3月17日，经中国证券监督管理委员会批准，公司首次公开向社会公众发行人民币普通股1,500万股，公司股票于2017年4月10日在上海证券交易所挂牌上市。证券简称：江化微；证券代码：603078。所属行业为化学制品。

2018年3月16日，根据公司股东大会决议，公司以2017年12月31日的股本60,000,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增4股，共计转增24,000,000股，转增后股本为84,000,000股。

2019年4月12日，根据公司股东大会决议，公司以2018年12月31日的股本84,000,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，共计转增25,200,000股，转增后股本为109,200,000股。

截至2019年6月30日止，本公司累计发行股本总数10,920万股，注册资本为10,9200万元，注册地：江阴市周庄镇长寿云顾路581号。本公司主要经营活动为：专用化学产品的制造（按《安全生产许可证》所列范围及环保部门批准的项目经营）；专用化学产品的制造和销售（不含危险化学品，按环保部门批准的项目经营）；化学工程技术的研发；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。

本公司的控股股东、实际控制人为自然人殷福华。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2019年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

江阴江化微贸易有限公司

子公司名称
江化微（镇江）电子材料有限公司
四川江化微电子材料有限公司
江阴江化微福芯电子材料有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

五.1.1 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

五.1.2 合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

五.1.3 外币财务报表的折算

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

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

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

五.1.4 金融工具的分类

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

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未

偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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

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

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

五.1.5 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益

工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

五.1.6 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

五.1.7 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

五.1.8 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

五.1.9 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

比照“金融资产减值的测试方法及会计处理方法”以摊余成本计量的金融资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

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

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

13. 应收款项融资

适用 不适用

比照“金融资产减值的测试方法及会计处理方法”中以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

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

比照“金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

15. 存货

适用 不适用

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**适用 不适用**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**适用 不适用**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**适用 不适用**21. 长期股权投资**适用 不适用**1、 共同控制、重大影响的判断标准**

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

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

五.1.10 初始投资成本的确定**(1) 企业合并形成的长期股权投资**

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

五.1.11 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业

之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

√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	直线法	20	5	4.75
机器设备	直线法	10	5	9.50
运输工具	直线法	5	5	19.00
电子及其他设备	直线法	5	5	19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 在建工程

√适用 □不适用

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

25. 借款费用

√适用 □不适用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

五.1.12 借款费用资本化期间

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

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

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

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

五.1.13 暂停资本化期间

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

五.1.14 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出

超过专门借款部分的资产支出加权平均数按每月月末平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地出让年限
软件使用权	5 年	按受益年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回

金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

34. 预计负债

√适用 □不适用

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2. 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及

相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

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

以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原

权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

以现金结算的股份支付及权益工具

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1、 销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

3. 本公司销售商品的收入确认具体标准

本公司销售分为正常销售和寄售模式，销售商品收入确认的具体判断标准：

直接销售：本公司商品已发出，购买方（客户）收到商品并验收合格时，确认收入的实现；

寄存销售：本公司商品已发出，在收到客户领用清单时，确认收入的实现。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

1、 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除资产相关的政府补助外的政府补助界定为与收益相关的政府补助。

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

4. 确认时点

本公司与资产相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，计入递延收益，并自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

本公司与收益相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

5. 会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

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 2017 年修订并发布的《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	董事会	1、原列报的既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产

<p>号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会[2017]9号)、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会[2017]14 号)四项金融工具相关会计准则(以下简称“新金融工具准则”),以及财政部于 2019 年 4 月发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》的规定和要求,公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则并对 2019 年度财务报表格式进行修订,涉及相关内容及对公司主要影响如下:一、执行新金融工具准则及对 2019 年度财务报表格式修订的主要内容及对公司的影响(一)本次执行新修订的金融工具会计准则的主要内容</p> <p>1、修订后的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》主要变更内容如下:</p> <p>(1)以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据,将金融资产分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三类。</p> <p>(2)调整了非交易性权益工具投资的会计处理。允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理,但该指定不可撤销,且除了获得的股利计入当期损益外,其他相关的利得和损失均应该计入其他综合收益,当该金融资产终止确认时,应将之前已计入其他综合收益的累计利得或损失转入留存收益,不得结转计入当期损益。</p> <p>(3)金融资产减值由“已发生损失法”改为“预期损失法”,且计提范围有所扩大,以更加及时、足额地计提金融资产减值准备,揭示和防控金融资产信用风险。</p> <p>(4)金融资产转移的判断原则及其会计处理进一步明确。</p> <p>(5)套期会计准则扩大了符合条件的被套期项目和套期工具范围,以定性的套期有效性测试要求取代定量要求,引入套期关系“再平衡”机制。</p> <p>(6)金融工具相关披露要求相应调整。</p> <p>(二)2019 年度财务报表格式修订的主要内容</p> <p>1、增设“交易性金融资产”、“应收款项融资”、“债券投资”、“其他债权投资”、“其他权益工具投资”、“其他非流动金融资产”、“交易性金融负债”科目。</p> <p>2、“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”、“可供出售金融资产”、“持有至到期投资”科目不再使用。</p>		<p>为目标的应收票据,现调整为“以公允价值计量且其变动计入当期综合收益的金融资产”,于“应收款项融资”列报。2、本公司金融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”。3、原列报于“应付利息”的基于实际利率法计提的金融工具的利息调整至“短期借款”列报。4、根据新金融工具会计准则的衔接规定,公司无需重述前期可比数,但应当对期初留存收益或其他综合收益进行追溯调整。本次会计政策变更对财务报表 2019 年期初数无须追溯调整。</p>
--	--	--

其他说明:
无

(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	260,634,884.05	260,634,884.05	
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	33,155,134.51	7,548,564.86	-25,606,569.65
应收账款	158,007,594.73	158,007,594.73	
应收款项融资		25,606,569.65	25,606,569.65
预付款项	4,870,816.06	4,870,816.06	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,892,168.06	5,892,168.06	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	29,402,173.96	29,402,173.96	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,189,896.34	2,189,896.34	
流动资产合计	494,152,667.71	494,152,667.71	
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	206,274,670.18	206,274,670.18	
在建工程	141,991,919.45	141,991,919.45	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	83,873,175.67	83,873,175.67	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	3,532,577.49	3,532,577.49	
其他非流动资产	78,984,308.19	78,984,308.19	
非流动资产合计	514,656,650.98	514,656,650.98	
资产总计	1,008,809,318.69	1,008,809,318.69	
流动负债：			
短期借款	60,000,000.00	60,070,751.33	70,751.33
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	172,000.00	172,000.00	
应付账款	108,501,706.61	108,501,706.61	
预收款项	60,274.44	60,274.44	
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	11,841,493.87	11,841,493.87	
应交税费	1,427,241.23	1,427,241.23	
其他应付款	1,387,663.21	1,261,759.10	-125,904.11
其中：应付利息	125,904.11		-125,904.11
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	38,000,000.00	38,055,152.78	55,152.78
其他流动负债			
流动负债合计	221,390,379.36	221,390,379.36	
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	17,900,015.31	17,900,015.31	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	17,900,015.31	17,900,015.31	
负债合计	239,290,394.67	239,290,394.67	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	84,000,000.00	84,000,000.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	350,585,489.65	350,585,489.65	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	32,109,166.25	32,109,166.25	
一般风险准备			
未分配利润	303,092,749.35	303,092,749.35	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	769,787,405.25	769,787,405.25	
少数股东权益	-268,481.23	-268,481.23	
所有者权益（或股东权益） 合计	769,518,924.02	769,518,924.02	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	1,008,809,318.69	1,008,809,318.69	

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	196,975,818.74	196,975,818.74	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	33,155,134.51	7,548,564.86	-25,606,569.65
应收账款	158,007,594.73	158,007,594.73	
应收款项融资		25,606,569.65	25,606,569.65
预付款项	14,081,702.79	14,081,702.79	
其他应收款	4,888,189.35	4,888,189.35	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	29,402,173.96	29,402,173.96	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,189,896.34	2,189,896.34	
流动资产合计	438,700,510.42	438,700,510.42	
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	219,500,000.00	219,500,000.00	
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	204,882,457.42	204,882,457.42	
在建工程	47,821,830.92	47,821,830.92	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	32,147,333.54	32,147,333.54	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,572,417.94	2,572,417.94	
其他非流动资产	23,879,753.47	23,879,753.47	
非流动资产合计	530,803,793.29	530,803,793.29	
资产总计	969,504,303.71	969,504,303.71	
流动负债：			
短期借款	60,000,000.00	60,070,751.33	70,751.33
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	172,000.00	172,000.00	
应付账款	68,109,017.27	68,109,017.27	
预收款项	60,274.44	60,274.44	
应付职工薪酬	11,317,455.35	11,317,455.35	
应交税费	1,094,474.31	1,094,474.31	
其他应付款	572,781.79	446,877.68	-125,904.11
其中：应付利息	125,904.11		-125,904.11
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	38,000,000.00	38,055,152.78	55,152.78
其他流动负债			
流动负债合计	179,326,003.16	179,326,003.16	
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	17,900,015.31	17,900,015.31	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	17,900,015.31	17,900,015.31	
负债合计	197,226,018.47	197,226,018.47	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	84,000,000.00	84,000,000.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	350,585,489.65	350,585,489.65	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	32,109,166.25	32,109,166.25	
未分配利润	305,583,629.34	305,583,629.34	
所有者权益（或股东权益）合计	772,278,285.24	772,278,285.24	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	969,504,303.71	969,504,303.71	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

（1）“应收票据”及“应收款项融资”项目变动：原列报的既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的应收票据，现调整为“以公允价值计量且其变动计入当期综合收益的金融资产”，于“应收款项融资”列报，减少“应收票据”列报金额 25,606,569.65 元，同时增加“应收款项融资”列报金额；

（2）“短期借款”、“其他应付款”及“一年内到期的非流动负债”项目调整：根据金融工具准则，公司将按实际利率法计提的短期借款利息自“其他应付款（应付利息）”重分类至“短期借款（应计利息）”及“一年内到期的非流动负债”，调增“短期借款”金额 70,751.33 元、“一年内到期的非流动负债”金额 55,152.78 元，同时调减“其他应付款”金额 125,904.11 元。

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%，13%，6%、5%、
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

--	--	--

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

企业所得税：

本公司于 2018 年 10 月 24 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局重新核发的高新技术企业证书（有效期 3 年），享受自认定年度起三年内减按 15% 的税率缴纳企业所得税的优惠政策。

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	52,933.89	54,307.33
银行存款	256,265,973.28	260,408,576.72
其他货币资金		172,000.00
合计	256,318,907.17	260,634,884.05
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	14,023,391.04	7,548,564.86

商业承兑票据	322,230.95	
合计	14,345,621.99	7,548,564.86

(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	70,660,439.22	
商业承兑票据		
合计	70,660,439.22	

(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	189,219,832.29
1 年以内小计	189,219,832.29
1 至 2 年	975,180.70
2 至 3 年	1,578,346.99
3 年以上	

3 至 4 年	1,192,629.42
4 至 5 年	207,410.13
5 年以上	6,234,093.22
减：坏账准备	-17,825,025.26
合计	181,582,467.49

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	5,826,378.91	2.92	5,826,378.91	100.00		5,894,416.11	3.38	5,894,416.11	100.00	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,826,378.91	2.92	5,826,378.91	100.00		5,894,416.11	3.38	5,894,416.11	100.00	
按组合计提坏账准备	193,581,113.84	97.08	11,998,646.35	6.20	181,582,467.49	168,599,236.96	96.62	10,591,642.23	6.28	158,007,594.73
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	193,581,113.84	97.08	11,998,646.35	6.20	181,582,467.49	168,599,236.96	96.62	10,591,642.23	6.28	158,007,594.73
合计	199,407,492.75	100.00	17,825,025.26	0.09	181,582,467.49	174,493,653.07	100.00	16,486,058.34		158,007,594.73

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
锦州晶城新能源材料制造有限公司	17,200.00	17,200.00	100	长期不付款
浙江天晶新能源科技有限公司	4,000.00	4,000.00	100	长期不付款
浙江旭辉光电科技股份有限公司	47,372.00	47,372.00	100	长期不付款

浙江德上新能源科技有限公司	52,780.00	52,780.00	100	长期不付款
浙江中晶新能源有限公司	45,000.00	45,000.00	100	长期不付款
浙江金指科技有限公司	121,904.00	121,904.00	100	长期不付款
扬州晶来电子有限公司	93,142.00	93,142.00	100	长期不付款
扬州银雨芯片半导体有限公司	896.00	896.00	100	长期不付款
傲迪特半导体(南京)有限公司	74,080.08	74,080.08	100	长期不付款
常州华盛恒能光电有限公司	1,024,276.11	1,024,276.11	100	诉讼
江苏天翊光电科技有限公司	144,250.00	144,250.00	100	长期不付款
江西佳辉光电科技有限公司	1,310,398.80	1,310,398.80	100	诉讼
内蒙古神舟硅业有限责任公司	58,800.00	58,800.00	100	长期不付款
乐山乐电天威硅业科技有限责任公司	67,200.00	67,200.00	100	长期不付款
桂林尚科光伏技术有限责任公司	650,000.00	650,000.00	100	诉讼
新余吉阳新能源有限公司	169,030.40	169,030.40	100	诉讼
包头市易利化工有限公司	60,000.00	60,000.00	100	长期不付款
青岛吉阳新能源有限公司	191,512.32	191,512.32	100	诉讼
杞县东磁新能源有限公司	121,354.40	121,354.40	100	诉讼
霞浦吉阳新能源有限公司	350,556.80	350,556.80	100	诉讼
天长吉阳新能源有限公司	164,880.80	164,880.80	100	诉讼
南安市三晶阳光电力有限公司	2,400.00	2,400.00	100	长期不付款
北京吉阳技术股份有限公司	262.40	262.40	100	长期不付款
上海超日(九江)太阳能有限公司	100,580.00	100,580.00	100	诉讼
中恒科技(唐山)曹妃甸有限公司	954,502.80	954,502.80	100	诉讼
合计	5,826,378.91	5,826,378.91	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

对于单项计提坏账的应收款项单独进行减值测试,有客观证据表明发生了减值,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:按信用风险特征组合计提坏账准备

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	189,219,832.29	9,460,991.61	5.00
其中:1年以内分项			
.....			
1年以内小计	189,219,832.29	9,460,991.61	5.00
1至2年	975,180.70	146,277.11	15.00
2至3年	1,578,346.99	789,173.50	50.00
3年以上			
3至4年	1,027,748.62	822,198.90	80.00
4至5年	85,506.13	85,506.13	100.00
5年以上	694,499.11	694,499.11	100.00
合计	193,581,113.84	11,998,646.36	6.20

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	
坏账准备	16,486,058.34	1,689,106.21		350,139.29	17,825,025.26
合计	16,486,058.34	1,689,106.21		350,139.29	17,825,025.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	350,139.29

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

本期应收账款核销主要是由于客户破产或者法院裁决后客户长期未履行偿付义务。

(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

南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	18,197,566.75	9.13	909,878.34
成都中电熊猫显示科技有限公司	17,320,536.03	8.69	866,026.80
南京中电熊猫平板显示科技有限公司	9,565,186.46	4.80	478,259.32
江阴长电先进封装有限公司	5,982,916.16	3.00	299,145.81
咸阳彩虹光电科技有限公司	5,465,156.32	2.74	273,257.82
合计	56,531,361.72	28.36	2,826,568.09

(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	6,375,712.18	100.00	4,870,816.06	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	6,375,712.18	100.00	4,870,816.06	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

按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
天津市鑫源化工有限公司	1,200,000.00	18.82
江阴市供电公司	647,095.72	10.15
江阴周庄热力有限公司	569,398.00	8.93
山东国润生物医药有限公司	247,500.00	3.88
武汉远成共创科技有限公司	227,500.00	3.57
合计	2,891,493.72	45.35

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	5,571,029.42	5,892,168.06
合计	5,571,029.42	5,892,168.06

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(4). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	166,565.71
其中：1 年以内分项	

1年以内小计	166,565.71
1至2年	5,950,000.00
2至3年	10,000.00
3年以上	
3至4年	
4至5年	124,480.00
5年以上	
减：坏账准备	-680,016.29
合计	5,571,029.42

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	77,448.00	162,448.00
押金及保证金	6,090,856.00	6,087,856.00
代扣缴工资款项	82,741.71	74,308.70
资金往来-其他		
合计	6,251,045.71	6,324,612.70

(1). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		432,444.64		432,444.64
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		247,571.65		247,571.65
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		680,016.29		680,016.29

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

无

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

无

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	432,444.64	247,571.65			680,016.29
合计	432,444.64	247,571.65			680,016.29

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(7). 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
福建省和信中禾环保科技有限公司	其他	5,000,000.00	1-2年	79.99	500,000.00
成眉石化园区管理委员会	押金及保证金	950,000.00	1-2年	15.20	95,000.00
厂房押金	押金及保证金	114,480.00	4-5年	1.83	68,688.00
公积金	工资及其他	69,105.00	一年以内	1.11	3,455.25
李俊	备用金	15,000.00	一年以内	0.24	750.00
合计		6,148,585.00		98.37	667,893.25

(8). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(9). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(10). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	5,431,826.93		5,431,826.93	5,202,741.64		5,202,741.64
在产品						
库存商品	10,618,715.91	56,802.17	10,561,913.74	16,207,157.12	200,708.95	16,006,448.17
周转材料	14,385,679.44		14,385,679.44	8,192,984.15		8,192,984.15
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	30,436,222.28	56,802.17	30,379,420.11	29,602,882.91	200,708.95	29,402,173.96

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	200,708.95	-143,906.78				56,802.17
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	200,708.95	-143,906.78				56,802.17

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履行成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

(5). 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、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	2,967,606.67	2,189,896.34
合计	2,967,606.67	2,189,896.34

其他说明:

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

适用 不适用

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产投资性房地产计量模式
不适用**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	203,577,970.16	206,274,670.18
固定资产清理		
合计	203,577,970.16	206,274,670.18

其他说明：

无

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	112,029,723.53	185,548,918.56	6,916,375.62	19,194,956.29	323,689,974.00
2. 本期增加 金额	63,738.25	3,443,419.12	690,653.33	6,724,709.03	10,922,519.73
(1) 购置	63,738.25	207,902.57	690,653.33	1,233,072.17	2,195,366.32
(2) 在建 工程转入		3,235,516.55		5,491,636.86	8,727,153.41
(3) 企业 合并增加					
3. 本期减 少金额		20,840.00	268,800.00		289,640.00
(1) 处置 或报废		20,840.00	268,800.00		289,640.00
4. 期末余额	112,093,461.78	188,971,497.68	7,338,228.95	25,919,665.32	334,322,853.73
二、累计折旧					
1. 期初余额	30,491,773.57	72,529,803.93	2,971,534.39	11,422,191.93	117,415,303.82
2. 本期增加	2,648,237.00	9,185,877.84	512,630.26	1,257,992.65	13,604,737.75

金额					
(1)计提	2,648,237.00	9,185,877.84	512,630.26	1,257,992.65	13,604,737.75
3. 本期减少 金额		19,798.00	255,360.00		275,158.00
(1)处置 或报废		19,798.00	255,360.00		275,158.00
4. 期末余额	33,140,010.57	81,695,883.77	3,228,804.65	12,680,184.58	130,744,883.57
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1)计提					
3. 本期减少 金额					
(1)处置 或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	78,953,451.21	107,275,613.91	4,109,424.30	13,239,480.74	203,577,970.16
2. 期初账面 价值	81,537,949.96	113,019,114.63	3,944,841.23	7,772,764.36	206,274,670.18

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	196,646,432.12	141,991,919.45
工程物资		
合计	196,646,432.12	141,991,919.45

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产8万吨超高纯湿法电子化学品项目二期工程	60,525,655.04		60,525,655.04	47,821,830.92		47,821,830.92
镇江江化微一期项目	131,381,384.52		131,381,384.52	91,072,164.02		91,072,164.02
四川江化微项目	3,615,984.71		3,615,984.71	2,538,441.75		2,538,441.75
其他	1,123,407.85		1,123,407.85	559,482.76		559,482.76
合计	196,646,432.12		196,646,432.12	141,991,919.45		141,991,919.45

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
年产 8 万吨超高纯湿法电子化学品项目二期工程	370,360,000.00	47,821,830.92	12,703,824.12			60,525,655.04						
镇江江化微一期项目	692,300,000.00	91,072,164.02	40,309,220.50			131,381,384.52						
四川江化微项目	238,860,000.00	2,538,441.75	1,077,542.96			3,615,984.71						
合计	1,301,520,000.00	141,432,436.69	54,090,587.58			195,523,024.27	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	89,607,851.85			226,419.67	89,834,271.52
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	89,607,851.85			226,419.67	89,834,271.52
二、累计摊销					
1. 期初余额	5,940,996.78			20,099.07	5,961,095.85
2. 本期增加金额	899,400.66			11,320.98	910,721.64
(1) 计提	899,400.66			11,320.98	910,721.64
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	6,840,397.44			31,420.05	6,871,817.49
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	82,767,454.41			194,999.62	82,962,454.03
2. 期初账面价值	83,666,855.07			206,320.60	83,873,175.67

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	18,522,208.81	2,824,571.45	17,252,293.92	2,598,128.19
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	3,737,886.79	934,471.70	3,737,797.19	934,449.30
合计	22,260,095.60	3,759,043.15	20,990,091.11	3,532,577.49

(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

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款项	124,613,311.18	73,334,992.82
待抵扣进项税	8,938,464.88	5,649,315.37
合计	133,551,776.06	78,984,308.19

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	60,000,000.00	
保证借款		50,000,000.00
信用借款	95,000,000.00	10,000,000.00
应计利息	113,945.83	70,751.33

合计	155,113,945.83	60,070,751.33
----	----------------	---------------

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

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		172,000.00
合计		172,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付商品及劳务采购款	57,703,704.54	68,951,635.01
应付长期资产采购款	43,378,764.43	39,550,071.60
合计	101,082,468.97	108,501,706.61

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	174,538.33	60,274.44
合计	174,538.33	60,274.44

(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

38、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,839,753.30	22,232,533.33	28,928,670.95	5,143,615.68
二、离职后福利-设定提存计划	1,740.57	1,164,738.37	1,160,386.15	6,092.79
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	11,841,493.87	23,397,271.70	30,089,057.10	5,149,708.47

(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	11,838,828.58	19,716,114.00	26,415,152.42	5,139,790.16
二、职工福利费		1,191,267.14	1,191,267.14	
三、社会保险费	924.72	815,867.19	812,966.39	3,825.52
其中：医疗保险费	803.34	553,901.84	551,381.84	3,323.34
工伤保险费	49.98	168,582.80	168,426.00	206.78
生育保险费	71.40	93,382.55	93,158.55	295.40

四、住房公积金		509,285.00	509,285.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	11,839,753.30	22,232,533.33	28,928,670.95	5,143,615.68

(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	1,695.94	1,134,262.76	1,130,050.54	5,908.16
2、失业保险费	44.63	30,475.61	30,335.61	184.63
3、企业年金缴费				
合计	1,740.57	1,164,738.37	1,160,386.15	6,092.79

其他说明：

□适用 √不适用

39、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		42,933.04
消费税		
营业税		
企业所得税	1,637,140.81	718,786.80
个人所得税	448,081.75	74,152.22
城市维护建设税		2,146.65
房产税	283,936.83	276,164.90
教育费附加		2,146.67
土地使用税	174,689.00	262,070.60
环境保护税	44,758.96	3,682.85
印花税	4,216.00	45,157.50
合计	2,592,823.35	1,427,241.23

其他说明：

无

40、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	187,847.94	1,261,759.10
合计	187,847.94	1,261,759.10

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	171,241.89	1,070,100.80
其他	16,606.05	191,658.30
合计	187,847.94	1,261,759.10

(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

41、合同负债**(1). 合同负债情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		38,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
应计利息		55,152.78
合计		38,055,152.78

其他说明：

无

44、其他流动负债

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	90,000,000.00	
保证借款		
信用借款		
合计	90,000,000.00	

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

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

政府补助	17,900,015.31		1,558,998.00	16,341,017.31	拨款
合计	17,900,015.31		1,558,998.00	16,341,017.31	/

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
年产 8 万吨超高纯湿法电子化学品项目（一期）补助	1,913,349.31			279,996.00		1,633,353.31	与资产相关
高世代液晶平板用高纯湿电子化学品的研发与产业化项目专项资金	2,633,000.00			600,000.00		2,033,000.00	与资产相关
工业强基工程-高精度铜蚀刻液项目专项资金	13,353,666.00			679,002.00		12,674,664.00	与资产相关
合计	17,900,015.31			1,558,998.00		16,341,017.31	

其他说明：

适用 不适用

1: 根据“苏财建[2011]298 号”《江苏省财政厅关于下达 2011 年重点产业振兴和技术改造（第一批）中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》的项目补助款。

注 2: 根据“苏财教[2015]178 号”《江苏省财政厅、江苏省科学技术厅关于下达 2015 年省级企业创新与成果转化专项资金（第一批）的通知》收到的“高世代液晶平板用高纯湿电子化学品的研发与产业化”项目专项资金。

注 3: 根据公司与工业和信息化部签订的《2016 年工业强基工程合同书》约定，收到工业强基工程第一笔专项资金。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
--	------	-------------	------

		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
股份 总数	84,000,000.00			25,200,000.00		25,200,000.00	109,200,000.00

其他说明：

注：2019年4月12日，根据公司股东大会决议，公司以2018年12月31日的股本84,000,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，共计转增25,200,000股，转增后股本为109,200,000股

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	350,585,489.65		25,200,000.00	325,385,489.65
其他资本公积				
合计	350,585,489.65		25,200,000.00	325,385,489.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：2019年4月12日，根据公司2018年度股东大会决议，公司以2018年12月31日的股本84,000,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，共计转增25,200,000股，减少资本公积25,200,000元。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、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		2,840,147.63	2,840,147.63	
合计		2,840,147.63	2,840,147.63	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：1、变动说明：本期增加为计提安全生产费，减少为使用安全生产费；

2、计提依据：财政部“财企（2012）16号”《企业安全生产费用提取和使用管理办法》。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	32,109,166.25			32,109,166.25
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	32,109,166.25			32,109,166.25

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	303,092,749.35	285,353,250.86
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	303,092,749.35	285,353,250.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,772,060.25	19,219,876.70
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	12,600,000.00	18,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	306,264,809.60	286,573,127.56

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	220,249,662.94	153,261,000.39	171,994,327.90	120,883,350.15
其他业务	5,728,487.91	4,915,358.11	6,698,877.85	5,718,770.65
合计	225,978,150.85	158,176,358.50	178,693,205.75	126,602,120.80

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	107,848.50	206,362.76
教育费附加	107,848.48	206,362.76
资源税		
房产税	567,873.68	562,038.57
土地使用税	498,027.14	385,581.99
车船使用税		
印花税	99,114.80	45,141.10
环境税	22,948.96	3,093.82
合计	1,403,661.56	1,408,581.00

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	18,262,761.10	11,624,333.14
差旅费	205,622.94	202,037.56
其他	3,537,487.94	1,494,781.70
合计	22,005,871.98	13,321,152.40

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	5,430,750.46	4,309,265.53
招待费	1,990,319.71	1,899,102.31
折旧及摊销费	2,521,546.03	2,174,886.2
安全环保费	1,291,249.17	1,033,947.46
办公费	401,485.68	268,380.64
汽车费用	402,707.90	331,598.15
差旅费	150,753.43	272,387.28
保险费	31,677.84	38,621.93
其他	1,368,405.73	669,149.85
审计费	719,387.73	518,867.92
合计	14,308,283.68	11,516,207.27

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	3,430,325.33	3,331,056.40
直接投入	5,882,661.52	3,517,414.09
折旧及摊销费	1,858,056.73	1,459,131.92
其他	455,015.83	279,342.56
合计	11,626,059.41	8,586,944.97

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,313,070.66	411,497.91
减：利息收入	-979,943.40	-1,960,029.12
汇兑损益	-3,084.45	7,097.84
手续费	22,545.00	19,981.93
合计	1,352,587.81	-1,521,451.44

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,738,998.00	934,996.00
合计	1,738,998.00	934,996.00

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
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		
投资理财取得的收益		3,314,013.70
合计		3,314,013.70

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,936,677.86	-1,089,357.29
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-1,936,677.86	-1,089,357.29

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	143,906.78	77,337.72
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	143,906.78	77,337.72

1,

其他说明:

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	13,108.67	142,226.75
合计	13,108.67	142,226.75

其他说明:

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	8,506.14	5.31	8,506.14
合计	8,506.14	5.31	8,506.14

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**75、营业外支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,042.00		1,042.00
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	31,969.84	29,972.66	31,969.84
合计	33,011.84	29,972.66	33,011.84

其他说明：

无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,132,415.71	3,210,374.71
递延所得税费用	-216,329.56	-301,351.13
合计	1,916,086.15	2,909,023.58

(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	17,040,157.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,556,023.67
子公司适用不同税率的影响	-247,040.04
调整以前期间所得税的影响	63,948.44
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	116,478.21
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	734,607.55
研发费加计扣除的所得税影响	-1,307,931.68
所得税费用	1,916,086.15

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收到的现金	180,000.00	55,000.00
利息收入收到的现金	979,943.40	1,960,029.12
收回票据保证金（含信用证）收到的现金	172,000.00	
押金及保证金收到的现金		500,000.00
其他现金收入	90,135.74	137,612.21
合计	1,422,079.14	2,652,641.33

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
管理费用支付的现金	6,290,470.46	5,375,477.63
销售费用支付的现金	15,615,639.77	11,986,121.16
营业外支出支付的现金	28,969.84	29,972.66
票据保证金（含信用证）支付的现金		
手续费支付的现金	22,545.00	
押金及保证金支付的现金	1,075,635.79	15,900.00
职工备用金支付的款项		
其他现金支出	8,000	21,884.75
合计	23,041,260.86	17,429,356.20

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
对外投资所支付的保证金		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	100,000.00	
合计	100,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	15,124,071.65	19,219,876.70
加：资产减值准备	1,792,771.08	1,012,019.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,604,737.75	10,226,551.10
无形资产摊销	910,721.64	766,224.51
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-13,108.67	-142,226.75
固定资产报废损失（收益以“-”号	1,042.00	

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)	2,311,139.55	411,293.72
投资损失(收益以“—”号填列)	-	-3,314,013.70
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-215,901.96	-301,351.13
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)	5,843,677.80	-3,277,624.27
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-49,357,467.33	18,778,078.87
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	2,239,393.30	-5,129,598.79
其他		-879,996.00
经营活动产生的现金流量净额	-7,758,923.19	37,369,233.83
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	256,318,907.17	358,787,516.31
减: 现金的期初余额	260,462,884.05	153,300,256.10
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	-4,143,976.88	205,487,260.21

(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	256,318,907.17	260,462,884.05
其中: 库存现金	52,933.89	54,307.33
可随时用于支付的银行存款	256,265,973.28	260,408,576.72
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	256,318,907.17	260,462,884.05
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	51,584,078.46	商业银行抵押借款
无形资产	18,589,979.48	商业银行抵押借款
合计	70,174,057.94	/

其他说明：

2019年6月21日，本公司与江苏江阴农村商业银行股份有限公司周庄支行签署“澄商银抵借字2019011600GD200442号”“澄商银抵借字2019011600GD200443号”抵押担保合同，以本公司“澄房权证江阴字第fhs10032280-1号、fhs10032280-2号、fhs10032280-3号、fhs10032280-4号、fhs10032280-5号房产证所列房产及本公司“澄土国用（2011）第16395号”、“澄土国用（2011）第16317号”土地使用权证所列土地使用权用于抵押，抵押期限：自2019年6月21日起至2020年6月20日止。

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额

货币资金	5,137.55		35,342.95
其中：美元	5,137.55	6.8793	35,342.95
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
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			
外币核算-XXX			
人民币			
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

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
江阴江化微贸易有限公司	江苏省江阴市	江阴市周庄镇长寿云顾路581号1幢201室	自营或代理各类商品及技术的进出口业务,但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外;机械设备、五金产品、电子产品、金属材料、化工产品(不含危险品)、包装材料、纺织品、针织品、纺织原料、日用百货、劳保用品、卫生用品、玻璃制品、办公用品、建材的销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	100.00		设立
江化微(镇江)电子材料有限公司	江苏省镇江市	镇江市新区金港大道180号8幢	化工产品的销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	100.00		设立
四川江化微电子材料有限公司	四川省眉山市	四川省眉山市彭山区谢家镇毛河村四组(成眉石化园区)	化学工程技术的研发;自营和代理各类商品及技术的进出口业务;但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	100.00		设立
江阴江化微福芯电子材料有限公司	江苏省江阴市	江阴市周庄镇长寿云顾路581号	从事电子材料科技领域内的研究、开发、技术服务、技术转让;电子产品、化工产品(不含危险品)的销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务,但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	51.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明

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

本公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理性、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(二) 信用风险

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

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

(三) 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。公司外币金融资产和负债占总资产比重很小。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		年初余额	
	美元	合计	美元	合计
货币资金	5,137.55	5,137.55	4,778.42	4,778.42
预付账款	698,004.00	698,004.00	1,001,432.00	1,001,432.00

(四) 流动性风险

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

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

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”

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

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
屈程程	其他

其他说明

本公司控股股东、实际控制人殷福华的配偶。

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

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

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江化微（镇江） 电子材料有限公司	373,000,000	2018/10/30	2021/11/30	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
殷福华、屈程程	2000 万	2019.04.25	2020.04.24	否
殷福华、屈程程	3500 万	2019.05.10	2021.05.10	否
殷福华	1500 万	2018.12.28	2020.12.27	否

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**(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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司对外抵押资产情况详见“附注五、(四十一)所有权或使用权受到限制的资产”。

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

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司已背书未到期的银行承兑汇票总额 70,660,439.22 元。

(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	189,219,832.29
其中：1 年以内分项	189,219,832.29
1 年以内小计	189,219,832.29
1 至 2 年	975,180.70
2 至 3 年	1,578,346.99
3 年以上	
3 至 4 年	1,192,629.42
4 至 5 年	207,410.13
5 年以上	6,234,093.22
减：坏账准备	-17,825,025.26
合计	181,582,467.49

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	5,826,378.91	2.92	5,826,378.91	100.00		5,894,416.11	3.38	5,894,416.11	100.00	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,826,378.91	2.92	5,826,378.91	100.00		5,894,416.11	3.38	5,894,416.11	100.00	
按组合计提坏账准备	193,581,113.84	97.08	11,998,646.35	6.20	181,582,467.49	168,599,236.96	96.62	10,591,642.23	6.28	158,007,594.73
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	193,581,113.84	97.08	11,998,646.35	6.20	181,582,467.49	168,599,236.96	96.62	10,591,642.23	6.28	158,007,594.73

合计	199,407,492.75	100.00	17,825,025.26	0.09	181,582,467.49	174,493,653.07	100.00	16,486,058.34		158,007,594.73

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
锦州晶城新能源材料制造有限公司	17,200.00	17,200.00	100	长期不付款
浙江天晶新能源科技有限公司	4,000.00	4,000.00	100	长期不付款
浙江旭辉光电科技股份有限公司	47,372.00	47,372.00	100	长期不付款
浙江德上新能源科技有限公司	52,780.00	52,780.00	100	长期不付款
浙江中晶新能源有限公司	45,000.00	45,000.00	100	长期不付款
浙江金指科技有限公司	121,904.00	121,904.00	100	长期不付款
扬州晶来电子有限公司	93,142.00	93,142.00	100	长期不付款
扬州银雨芯片半导体有限公司	896.00	896.00	100	长期不付款
傲迪特半导体(南京)有限公司	74,080.08	74,080.08	100	长期不付款
常州华盛恒能光电有限公司	1,024,276.11	1,024,276.11	100	诉讼
江苏天翊光电科技有限公司	144,250.00	144,250.00	100	长期不付款
江西佳辉光电科技有限公司	1,310,398.80	1,310,398.80	100	诉讼
内蒙古神舟硅业有限责任公司	58,800.00	58,800.00	100	长期不付款
乐山乐电天威硅业科技有限责任公司	67,200.00	67,200.00	100	长期不付款
桂林尚科光伏技术有限责任公司	650,000.00	650,000.00	100	诉讼
新余吉阳新能源有限公司	169,030.40	169,030.40	100	诉讼
包头市易利化工有限公司	60,000.00	60,000.00	100	长期不付款
青岛吉阳新能源有限公司	191,512.32	191,512.32	100	诉讼
杞县东磁新能源有限公司	121,354.40	121,354.40	100	诉讼
霞浦吉阳新能源有限公司	350,556.80	350,556.80	100	诉讼
天长吉阳新能源有限公司	164,880.80	164,880.80	100	诉讼
南安市三晶阳光电力有限公司	2,400.00	2,400.00	100	长期不付款
北京吉阳技术股份有限公司	262.40	262.40	100	长期不付款
上海超日(九江)太阳能有限公司	100,580.00	100,580.00	100	诉讼
中恒科技(唐山)曹妃甸有限公司	954,502.80	954,502.80	100	诉讼
合计	5,826,378.91	5,826,378.91	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

对于单项计提坏账的应收款项单独进行减值测试,有客观证据表明发生了减值,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备

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	189,219,832.29	9,460,991.61	5.00
其中: 1 年以内分项			
.....			
1 年以内小计	189,219,832.29	9,460,991.61	5.00
1 至 2 年	975,180.70	146,277.11	15.00
2 至 3 年	1,578,346.99	789,173.50	50.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,027,748.62	822,198.90	80.00
4 至 5 年	85,506.13	85,506.13	100.00
5 年以上	694,499.11	694,499.11	100.00
合计	193,581,113.84	11,998,646.36	6.20

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	
坏账准备	16,486,058.34	1,689,106.21		350,139.29	17,825,025.26
合计	16,486,058.34	1,689,106.21		350,139.29	17,825,025.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	350,139.29

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

本期应收账款核销主要是由于客户破产或者法院裁决后客户长期未履行偿付义务。

(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

南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	18,197,566.75	9.13	909,878.34
成都中电熊猫显示科技有限公司	17,320,536.03	8.69	866,026.80
南京中电熊猫平板显示科技有限公司	9,565,186.46	4.80	478,259.32
江阴长电先进封装有限公司	5,982,916.16	3.00	299,145.81
咸阳彩虹光电科技有限公司	5,465,156.32	2.74	273,257.82
合计	56,531,361.72	28.36	2,826,568.09

(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	4,644,588.75	4,888,189.35
合计	4,644,588.75	4,888,189.35

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	91,365.00
其中：1 年以内分项	91,365.00
1 年以内小计	91,365.00
1 至 2 年	5,000,000.00
2 至 3 年	10,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	124,480.00
5 年以上	
减：坏账准备	
合计	5,225,845.00

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	30,000.00	25,000.00
押金及保证金	125,480.00	125,480.00
代扣缴工资款项	70,365.00	67,313.00

资金往来-其他	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,225,845.00	5,217,793.00

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		329,603.65		329,603.65
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		251,652.60		251,652.60
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		581,256.25		581,256.25

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	329,603.65	251,652.60			581,256.25
合计	329,603.65	251,652.60			581,256.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
福建省和信中和环保科技有限公司	其他	5,000,000.00	1-2 年	95.68	500,000.00
厂房押金	押金及保证金	114,480.00	4-5 年	2.19	68,688.00
公积金	工资及其他	69,105.00	一年以内	1.32	3,455.25
李俊	备用金	15,000.00	一年以内	0.29	750.00
东方电气	押金及保证金	10,000.00	4-5 年	0.19	6,000.00
合计		5,208,585.00		99.67	578,893.25

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	228,500,000.00		228,500,000.00	219,500,000.00		219,500,000.00

对联营、合营企业投资					
合计	228,500,000.00		228,500,000.00	219,500,000.00	219,500,000.00

(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
江化微贸易	2,000,000.00			2,000,000.00		
江化微镇江	193,000,000.00	7,000,000.00		200,000,000.00		
江化微四川	18,500,000.00	2,000,000.00		20,500,000.00		
江化微福芯	6,000,000.00			6,000,000.00		
合计	219,500,000.00	9,000,000.00		228,500,000.00		

(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	220,249,662.94	153,261,000.34	171,994,327.90	120,883,349.91
其他业务	5,728,487.91	4,915,358.11	6,698,877.85	5,718,770.65
合计	225,978,150.85	158,176,358.45	178,693,205.75	126,602,120.56

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
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		
投资理财取得的收益		3,314,013.70
合计		3,314,013.70

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	13,108.67	
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	1,738,998.00	

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)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,505.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-258,977.50	
少数股东权益影响额		
合计	1,468,766.54	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.05	0.144	0.144
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.86	0.131	0.131

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人签名的半年度报告文本；
	载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站上公开披露的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长：殷福华

董事会批准报送日期：2019-08-29

修订信息

适用 不适用