

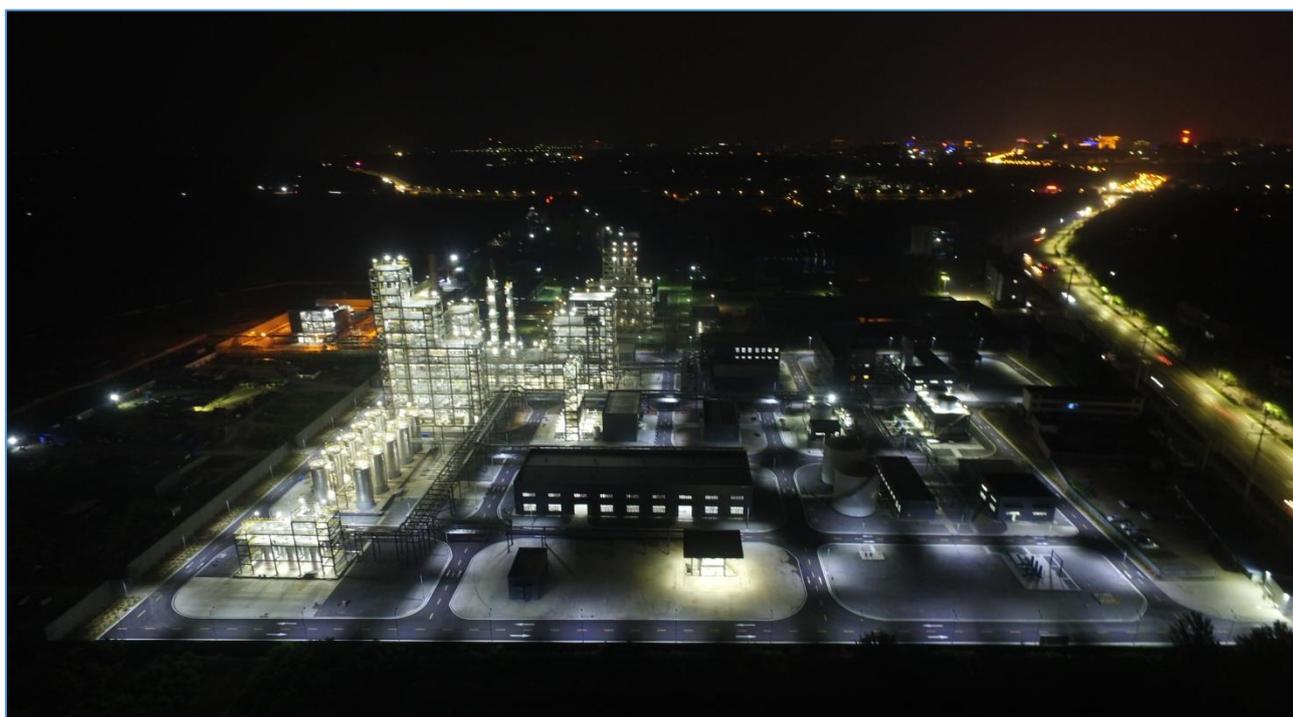


硅烷科技

NEEQ : 838402

河南硅烷科技发展股份有限公司

Henan silane technology Development co., LTD



年度报告

2018

公司年度大事记



6月25日，公司年产2000吨高纯硅烷二期项目建成，一次试车成功，顺利进入试生产阶段，运行稳定，产品质量迅速达标，纯度超过99.999999%，各项指标达到电子级标准。



6月22日，公司召开了第二届职工代表大会2018年第一次会议，审议公司核心员工认定议案。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况.....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项.....	22
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息.....	29
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目	指	释义
硅烷科技、公司或本公司	指	河南硅烷科技发展股份有限公司
主办券商、银河证券	指	中国银河证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	河南硅烷科技发展股份有限公司股东大会
董事会	指	河南硅烷科技发展股份有限公司董事会
监事会	指	河南硅烷科技发展股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	《河南硅烷科技发展股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
上期、上年度、上年	指	2017年1月1日-2017年12月31日
报告期、本报告期、本年度	指	2018年1月1日-2018年12月31日
报告期末	指	2018年12月31日

注：本文中凡未特殊说明，尾数合计差异系四舍五入造成。

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人蔡前进、主管会计工作负责人梁涌涛及会计机构负责人（会计主管人员）李猛保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、未来盈利能力风险	公司 2018 年营业利润 6,328,675.63 元、净利润 6,608,096.30 元。公司属于生产制造型企业，生产固定支出较高，2018 年研发投入较大，公司期间费用较高，导致公司净利润较低。
2、偿债能力风险	2018 年公司的资产负债率为 82.65%，流动比率为 0.20。公司构建生产线建设资金很大一部分来源于向股东借款筹措，公司的资产负债率较高，短期现金流相对紧张。公司未来业绩的不确定性，可能带来公司长期及短期偿债压力风险。
3、非经常性损益占净利润比例较高的风险	公司 2018 年营业利润 6,328,675.63 元、净利润 6,608,096.30 元元，非经常性损益 2,206,280.93 元，占净利润比例较高。由于 2018 年期间费用较高，主要包括利息费用及管理费用等，导致公司报告期内利润水平较低，从而政府补助等非经常性损益占公司净利润的比重较高。
4、规范治理和内部控制	由于公司进入正常生产经营周期时间较短，各项管理控制制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展，经营规模和业务范围不断扩展，人员不断增加，这对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
5、控股股东不当控制风险	公司控股股东中国平煤神马能源化工集团有限责任公司（简称“平煤集团”）及其控制的中国平煤神马集团许昌首山化工科技有限公司（简称“首山化工科技公司”）合计持有本公司 68.04% 的

	<p>股权份额。公司已经建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织结构和制度体系上对控股股东的行为进行了规范，最大程度地保护了公司、债权人以及其他第三方的合法利益。未来期间，若控股股东利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行控制，则会对公司、债权人及其他第三方的合法利益产生不利影响。</p>
6、安全生产及环保风险	<p>公司主要从事硅烷气的研发、生产和销售，虽然公司按照相关要求进行安全生产并且目前各项生产经营正常进行，但是公司依然存在发生安全事故的潜在风险，一旦发生安全事故，公司的生产经营和公司业绩将会面临不确定性。公司作为化工行业生产者，虽然反应副产物可以投入上一环节循环反应，排放污染物较少，公司有专门的污染物排放管理，项目也完成了生产线的环保验收，但若发生安全事故，仍可能造成化学物质泄露及污染环境的问题。</p>
7、关联方资金依赖及资金断裂的风险	<p>公司通过向平煤集团借款和股东原始出资构建长期资产硅烷气生产线。硅烷气生产线在 2015 年 8 月正式投入生产销售后，销售收入较为稳定，但该生产线生产硅烷气并对外销售，给公司带来足够现金流入，偿还向平煤集团的长期借款仍需一定时间，公司对于该笔资本性支出借款仍存在一定程度依赖。若公司无法将该笔借款展期，短期内公司将面临长期资金紧张甚至资金链断裂的风险。</p>
8、客户集中风险	<p>由于公司进入行业时间不长，产品销售开发时间较短，2018 年度公司对前五名客户的合计销售额占主营业务收入的比重为 79.91%，公司对前五大客户的销售额占比较高。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	河南硅烷科技发展股份有限公司
英文名称及缩写	Henan silane technology Development co., LTD
证券简称	硅烷科技
证券代码	838402
法定代表人	蔡前进
办公地址	襄城县煤焦化循环经济产业园

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	胡志恒
职务	综合部部长兼董事会秘书
电话	18939113999
传真	0374-8512902
电子邮箱	ssjhgyb@126.com
公司网址	www.hnsilane.com
联系地址及邮政编码	襄城县煤焦化循环经济产业园 461700
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董秘办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012年5月29日
挂牌时间	2016年8月17日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C26 化学原料及化学制品制造业
主要产品与服务项目	光电子产品、硅烷、四氯化硅的生产及相关技术研发服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	100,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司
实际控制人及其一致行动人	河南省国资委

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91411000596298927Y	否
注册地址	襄城县煤焦化循环经济产业园	否
注册资本（元）	100,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	银河证券
主办券商办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 C 座
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	张金华、赵康
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 10 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	138,933,589.91	90,231,454.03	53.97%
毛利率%	26.58%	30.84%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,608,096.30	5,278,403.23	25.19%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,401,815.37	1,946,537.29	126.14%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	5.53%	4.69%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.69%	1.73%	-
基本每股收益	0.07	0.05	40.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	978,850,428.11	631,814,431.03	54.93%
负债总计	809,062,635.58	515,666,788.55	56.90%
归属于挂牌公司股东的净资产	169,787,792.53	116,147,642.48	46.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.30	1.16	12.07%
资产负债率%（母公司）	82.65%	81.62%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	0.20	0.40	-
利息保障倍数	3.23	3.55	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	67,481,747.90	-37,119,519.76	281.80%
应收账款周转率	6.22	5.04	-
存货周转率	11.44	16.58	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	54.93%	65.24%	-
营业收入增长率%	53.97%	76.86%	-
净利润增长率%	25.19%	54.64%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	100,000,000	100,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,944,417.56
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,709.65
非经常性损益合计	2,941,707.91
所得税影响数	735,426.98
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	2,206,280.93

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）	上上年期末（上上年同期）
----	------------	--------------

	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	14,732,812.30	0.00	-	-
应收账款	19,916,256.00	0.00	-	-
应收票据及应收账款	0.00	34,649,068.30	-	-
应付票据	33,424,530.80	0.00	-	-
应付账款	55,944,342.75	0.00	-	-
应付票据及应付账款	0.00	89,368,873.55	-	-
管理费用	15,556,372.00	8,311,200.50	-	-
研发费用	0.00	7,245,171.50	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司商业模式是通过采购硅粉、氢气等原材料，依托核心生产技术和先进的工艺设备，在特定温度压力下进行气固相反应，生产并向客户销售高纯度、满足各领域应用的硅烷气来实现收益，公司具体的商业模式如下：

1. 研发模式

公司设有科技发展专门委员会，负责统筹技术研发，利用平煤集团、上海交通大学和中国化学赛鼎工程公司等单位的研发实力提供公司产品研发技术支持。公司在硅烷厂设有市级研发中心，负责一线技术研发，在实践中改进技术工艺。经过一年多的生产运行及技术消化，公司已完全掌握了该套装置的核心技术，人员素质得到极大提高，公司内部已经形成了一支具有研发、改造、生产能力的技术团队。

公司研发设计流程遵循 ISO9000 标准流程，公司在持续地对整套生产工艺进行改造，在工艺、装备、反应转化率上混合了多项技术，产生了大量的应用性发明。

公司一方面掌握市场客观需求，一方面参照国际新技术发展趋势与应用，同时结合相关国际、国家标准，形成了从市场、技术、工艺等多方面参与的设计开发评审制度。

公司 2017 年通过技改研发，使年 600 吨硅烷生产线生产能力进一步提升，日产最高达 1.7 吨。硅烷法电子级多晶硅项目正在研发阶段，打通了工艺路线，取得阶段性成果。2018 年公司研发的灌装充装面板提高充装能力项目、硅烷生产装置紧急切断系统项目均已经相关部门验收，取得了成功。

2、生产模式

公司的生产主要利用硅粉、氢气、四氯化硅等，公司根据生产需要定期采购硅粉，氢气签订有长期供应协议，使用专用管道输送，四氯化硅在生产过程中可以循环利用。公司第一期年产 600 吨硅烷气生产线运行平稳，2016 年下半年开工建设的 2000 吨硅烷气项目，2018 年 6 月，公司年产 2000 吨硅烷气项目完成基本建设，专家组对试生产方案及试生产条件进行了确认，公司具备年产 2000 吨硅烷气项目试生产条件，公司年产 2000 吨高纯硅烷二期项目建成，于 6 月 25 日，一次试车成功，顺利进入试生产阶段，运行稳定，产品质量迅速达标，纯度达到 99.999999%，各项指标达到电子级标准。

公司的生产线技术含量较高，建造过程国内没有同类装置可以参考，生产线工程设计、工艺参数控制等核心环节均由公司掌握。

3、销售模式

公司目前主要的销售模式是对接气体经销商，气体经销商再供应给不同需求领域。公司自 2015 年下半年投产以来，实现了硅烷产品产销量逐年大幅度增长，除在国内光伏领域保持优势外，还不断加大在集成电路半导体领域和液晶显示屏领域的销售力度，扩大在上述领域的市场份额，华星光电、昆山龙腾和熊猫电子等公司已经开始小批量试用，预计 2019 年上半年将陆续开始正式使用。公司与三星电子和京东方及林德公司正在洽谈合作中，预计 2019 年上半年开始审厂。

公司 2017 年新增加了危化品经营业务（已经工商局批准并备案），2018 年危化品销量大幅度增长，目前公司正在积极拓展市场，扩大市场份额，公司已与山西潞安太阳能科技有限公司等企业达成初步合作意向，预计 2019 年上半年开始正式使用公司产品。

4、盈利模式

公司主要是通过提供电子级硅烷气来满足下游客户的生产需求盈利，同时提供技术服务也是公司在行业内的竞争力之一。气体公司如有技术上的需求，公司会指派业务员给予帮助，让客户满意。而随着公司技术工艺的提升，将进一步提高公司产品的市场占有率，提高公司盈利能力，公司的生产经营具有可持续性。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

2018 年度，公司管理层紧紧围绕年初制定的经营目标，加强团队管理，鼓励技术创新，在提高产值的同时，不断提升服务质量，完善管理制度，合理配置资源，注重风险防控，提升核心竞争力，促进企业持续快速稳定发展。随着资本市场对全国中小企业股份转让系统挂牌企业关注度的显著提升，以及在国家和各级政府产业政策的大力支持下，公司主营业务发展良好，品牌知名度进一步扩大。

1、报告期内公司实现营业收入 138,933,589.91 元，同比增长 53.97%。增长的主要原因为硅烷和危化品销售增加。2018 年销售硅烷实现收入 72,570,657.06 元、四氯化硅 3,092,727.15 元，较去年的硅烷 67,915,694.70 元、四氯化硅 2,862,157.29 元分别增加了 4,654,962.36 元和 230,569.86 元；2018 年销售危化品实现收入 63,270,205.70 元，较去年销售的 19,453,602.04 元增加了 43,816,603.66 元。

2、报告期内公司营业成本为 102,001,693.77 元，同比增长 63.46%。主要原因为随着公司硅烷、危化品销量的增加，营业成本也在相应的增加。报告期内公司毛利率为 26.58%，同比略有下降，主要原因为部分原料价格略有增长，营业成本也相应增长，公司毛利率有所下降。

3、**报告期内公司实现归属于公司股东的净利润 6,608,096.3 元，同比增长 25.19%；实现利润总额 6,325,965.98 元。**净利润增长的原因主要原因为随着硅烷、四氯化硅和危化品销量的增加，相应的营业收入也在增加，公司利润也随之增长。

4、报告期内公司经营活动产生的现金流净额为 67,481,747.90 元，同比增长 281.80%；主要原因为 2018 年销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加了 57,382,429.37 元，收到的税费返还增加了 25,673,157.48 元，收到其他与经营活动有关的现金增加 36,767,342.17 元，购买商品、接受劳务支出的现金较去年同期增加了 14,253,049.40 元，支付给职工的现金较去年增加了 9,094,949.36 元，支付的税费减少了 3,421,917.04 元，支付的其他与经营活动相关的现金减少了 4,704,420.36 元。

5、报告期内公司的业务主营方向未发生重大变化。

(二) 行业情况

随着 2014 年《国家集成电路产业发展推进纲要》，2015 年《中国制造 2025 线路图》、《关于加快新材料产业创新发展的指导意见》等文件出台，2016 年《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录 2016 版》征求意见，2017 年以《中华人民共和国国家发展与改革委员会公告 2017 年第 1 号》公告指导目录中，硅烷跨多个指导目录领域并在太阳能产品中直接列出。在国家发改委《关于做好增强制造业核心

竞争力重点领域关键技术产业化实施方案 2017 年项目申报工作的通知》明确提出要支持建立万吨级高纯硅烷（6N 及以上）产业，解决跨领域的战略新材料-先进有机材料-高端专用化学品硅烷的供给瓶颈，推动集成电路及其他相关行业的深入和加速发展。2019 年国内液晶面板硅烷需求将继续大幅增加，半导体和其他应用前景广阔（包括军工应用），光伏行业硅烷需求也将持续增长。全国硅烷的需求量将大大提升，2019 年需求增长率有望超过 20%。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	44,117,931.30	4.51%	41,660,124.86	6.59%	5.90%
应收票据与应收账款	57,017,242.33	5.82%	34,649,068.30	5.48%	64.56%
存货	13,760,772.21	1.41%	4,077,079.94	0.65%	237.52%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	770,024,991.84	78.67%	205,790,893.84	32.57%	274.18%
在建工程	-	-	206,126,839.59	32.62%	-100.00%
短期借款	40,000,000.00	4.09%	20,000,000.00	3.17%	100.00%
长期借款	56,680,000.00	5.79%	218,000,000.00	34.50%	-74.00%
资产总计	978,850,428.11	-	631,814,431.03	-	54.93%

资产负债项目重大变动原因：

1、应收票据与应收账款 57,017,242.33 元较期初的 34,649,068.30 元增加了 22,368,174.03 元，增幅达 5.09%，主要原因为公司产销量的加大，导致营业收入的增加，并根据合同结算条件，一般的回款期都在 1-3 个月，因此应收账款较期初有所增加。

2、存货 13,760,772.21 元较期初的 4,077,079.94 元增加了 9,683,692.27 元，增幅达 237.52%，主要原因为我公司 2000 吨硅烷项目开始试车，硅烷和三氯氢硅的产量增加，造成库存商品增加；在建工程完工后，余料未用完退库，造成原材料增加。

3、固定资产 770,024,991.84 元较期初的 205,790,893.84 元增加了 564,234,098 元，增幅达 274.18%，主要原因为 2018 年年末河南省首创化工科技有限公司制氢二期项目以固定资产入股我公司；2000 吨硅烷项目完工转为固定资产。因此固定资产较期初的增加较多。

4、在建工程 0.00 元较年初的 206,126,839.59 元减少了 206,126,839.59 元，减少了 100.00%，主要原因为公司 2000 吨硅烷项目达到预定可使用状态后，全部转为固定资产。

5、短期借款 40,000,000.00 元较年初的 20,000,000.00 元增加了 20,000,000.00 元，增加了 100.00%，主要原因为本公司于 2018 年 8 月在华夏银行新增贷款 20,000,000.00 元。

6、长期借款 56,680,000.00 元较年初的 218,000,000.00 元减少了 161,320,000.00 元，减少了 74.00%，主要原因为本公司同兴业银行股份有限公司平顶山分行签订编号为（2017031017183hr25338555）的项目融资借款合同，借款金额 25000 万元，借款期限为 2017 年 3 月 15 日至 2020 年 3 月 15 日。本借款用于二期年产 2000 吨硅烷气项目建设。借款分次使用，截止 2017 年 12 月 31 日，借款金额共计 21800 万元，其中第一笔借款 19000 万元，借款期限为 2017 年 3 月 15 日至 2020 年 3 月 15 日，利率为 5.225%；第二

笔借款 2800 万元，借款期限为 2017 年 5 月 19 日至 2020 年 3 月 15 日，利率为 5.7%。由中国平煤神马能源化工集团有限责任公司为本公司提供担保。本年还款第一笔借款中的 52,320,000.00 元，并将 109,000,000.00 元转入一年内到期的非流动负债。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	138,933,589.91	-	90,231,454.03	-	53.97%
营业成本	102,001,693.77	73.42%	62,401,059.84	69.16%	63.46%
毛利率%	26.58%	-	30.84%	-	-
管理费用	13,456,983.24	9.69%	8,717,702.50	9.66%	54.36%
研发费用	8,312,497.16	5.98%	7,245,171.50	8.03%	14.73%
销售费用	2,028,198.12	1.46%	1,230,316.01	1.36%	65.39%
财务费用	8,727,320.71	6.28%	7,138,383.42	7.91%	22.26%
资产减值损失	107,598.36	0.08%	246,169.36	0.27%	-56.29%
其他收益	2,944,417.56	2.12%	4,461,417.56	4.94%	-34.00%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	6,328,675.63	4.56%	6,925,115.27	7.67%	-8.61%
营业外收入	-	-	2,100.00	0.00%	-100.00%
营业外支出	2,709.65	0.00%	15,772.23	0.02%	-82.82%
净利润	6,608,096.30	4.76%	5,278,403.23	5.85%	25.19%

项目重大变动原因：

1、2018 年营业收入为 138,933,589.91 元，较上年同期的 90,231,454.03 元，增加了 48,702,135.88 元，增幅达 53.97%，增长的主要原因为硅烷和危化品销售增加。2018 年销售硅烷实现收入 72,570,657.06 元、销售四氯化硅实现收入 3,092,727.15 元，较去年的销售硅烷收入 67,915,694.70 元、销售四氯化硅实现收入 2,862,157.29 元分别增加了 4,654,962.36 元和 230,569.86 元；2018 年销售危化品实现收入 63,270,205.70 元。较去年的销售危化品收入 19,453,602.04 元增加了 43,816,603.66 元。

2、2018 年营业成本 102,001,693.77 元，较上年同期的 62,401,059.84 元，增加了 39,600,633.93 元，增幅达 63.46%，主要原因为随着硅烷和危化品销量的增加，相应的营业成本也在增加，营业成本的增长基本与营业收入的增长保持一致。

3、2018 年管理费用为 13,456,983.24 元，较上年同期的 8,717,702.50 元，增加了 4,739,280.74 元，增幅达 54.36%，原因主要为随着公司经营规模的扩大，职工薪酬较上年同期增加了 3,845,599.96 元，修理费较上年同期增加了 843,368.72 元，其它各项费用支出也有所增加；公司 2018 年研发费用化支出 8,312,497.16 元，较上年同期的 7,245,171.50 元增加了 1,067,325.66 元，主要原因为电费较上年同期增加了 842,903.10 元，其它各项费用支出也有所增加；公司 2018 年资产减值损失 107,598.36 元，较上年同

期的 246,169.36 元减少了 138,571.00 元，减幅达 56.29%，主要原因为公司及时催收应收帐款项，本期应收账款余额较年初增加了 1,759,671.67 元，上年同期应收账款余额较年初增加了 5,804,519.60 元，本期应收账款的增幅小于上年同期应收账款的增幅，公司计提坏账准备减少，资产减值损失随之减少；公司 2018 年其他收益 2,944,417.56 元，较上年同期的 4,461,417.56 元减少了 1,517,000 元，减幅达 34%，主要因政府补助减少。

4、2018 年营业利润为 6,328,675.63 元，较上年同期的 6,925,115.27 元减少了 596,439.64 元，降幅为 8.61%，原因主要为虽然公司产销量大幅提升，但同时由于开拓市场的需要和研发投入的增加，期间费用也有所增加，另外取得的政府补助较上年有所减少，造成了营业利润未随着营业收入大幅增加。

5、2018 年营业外支出为 2,709.65 元，较上年同期的 15,772.23 元，减少了 13,062.58 元，降幅达 82.82%，原因主要是企业规范经营，2018 年除滞纳金外无行政处罚。

6、2018 年净利润为 6,608,096.30 元，较上年同期的 5,278,403.23 元增加了 1,329,693.07 元，增幅为 25.19%，主要原因为随着硅烷销量的增加，相应的营业收入也在增加，公司利润也随之增长。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	75,663,384.21	70,777,851.99	6.90%
其他业务收入	63,270,205.70	19,453,602.04	225.24%
主营业务成本	54,573,511.23	49,643,089.13	9.93%
其他业务成本	47,428,182.54	12,757,970.71	271.75%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
硅烷	72,570,657.06	52.23%	67,915,694.70	75.27%
四氯化硅	3,092,727.15	2.23%	2,862,157.29	3.17%
危化品	63,270,205.70	45.54%	19,453,602.04	21.56%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

随着公司硅烷产能的逐步释放和危化品经营业务的开展以及积极开拓新客户和销售渠道的举措，营业收入为 138,933,589.91 元，较上年同期的 90,231,454.03 元，增加了 48,702,135.88 元，增幅达 53.97%，增长的主要原因为硅烷和危化品销售增加。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	平煤隆基新能源科技有限公司	68,397,480.98	49.23%	是
2	广东华特气体股份有限公司	19,508,112.06	14.04%	否
3	苏州金宏气体股份有限公司	9,635,778.70	6.94%	否
4	上海霆弢电子科技有限公司	7,191,392.07	5.18%	否

5	张家港保税区安瑞森化工品有限公司	6,274,355.97	4.52%	否
合计		111,007,119.78	79.91%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	河南省首创化工科技有限公司	94,204,032.13	27.68%	是
2	张家港保税区安瑞森化工品有限公司	34,262,088.22	10.07%	否
3	江苏江安集团有限公司	29,525,743.02	8.67%	否
4	许昌龙业建筑工程有限公司	17,803,294.76	5.23%	否
5	洛阳中浦商贸有限公司	14,031,809.77	4.12%	否
合计		189,826,967.90	55.77%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	67,481,747.90	-37,119,519.76	281.80%
投资活动产生的现金流量净额	-9,359,086.75	-223,393,622.68	95.81%
筹资活动产生的现金流量净额	-53,611,659.71	241,227,087.58	-122.22%

现金流量分析：

1、2018年经营活动产生的现金流量净额为67,481,747.90元，较上年同期的-37,119,519.76元，增加了104,601,267.66元，增幅达281.80%。2018年经营活动现金流入165,995,525.13元，较上年同期的46,172,596.11元，增加了119,822,929.02元，主要为销售商品取得的现金较上年同期增加了57,382,429.37元，收到的税费返还增加了25,673,157.48元，收到其他与经营活动有关的现金增加36,767,342.17元。2018年经营活动现金流出98,513,777.23元，较上年同期的83,292,115.87元增加了15,221,661.36元，主要为2018年购买商品、接受劳务支出的现金较去年同期增加了14,253,049.40元，支付给职工的现金较去年增加了9,094,949.36元，支付的税费减少了3,421,917.04元，支付的其他与经营活动相关的现金减少了4,704,420.36元。

2、投资活动产生的现金流量净额为-9,359,086.75元，减少的主要原因为公司二期2000吨硅烷工程项目完工与去年建设期大量投入相比有所减少。

3、筹资活动产生的现金流量净额为-53,611,659.71元，主要原因为偿付贷款本金、贷款利息及担保费用等101,608,759.71元所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无。

2、委托理财及衍生品投资情况

无。

(五) 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	国家统一政策	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 57,017,242.33 元，上期金额 34,649,068.30 元；
		“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 317,758,619.52 元，上期金额 89,368,873.55 元；
		调增“其他应收款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元
		调增“其他应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；
		调增“固定资产”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；
		调增“在建工程”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；
		调增“长期应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	国家统一政策	调减“管理费用”本期金额 7,519,778.87 元，上期金额 8,312,497.16 元，重分类至“研发费用”。
(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	国家统一政策	“设定受益计划变动额结转留存收益”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。

(七) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

（八） 企业社会责任

公司始终不忘企业社会责任，积极帮扶弱势群体、困难职工，大力推进行业科技进步和管理提升，同时为在校大学生提供实习岗位，积极解决应届大学生的就业问题，同时还从产业发展入手，长期坚持培育可持续的经济增长点，把履行社会责任融入自身的发展战略，制定长远规划，接受社会监督。

三、 持续经营评价

1、公司产品纯度高，产品技术在国内处于先进水平，公司报告期内积极投入技术研发，有利于公司进一步保持公司在行业内的领先地位。

2、报告期内公司实现营业收入 138,933,589.91 元，同比增长 53.97%，随着公司生产线的改进带来的产能释放以及未来二期工程的投产运营，公司收入规模将进一步较快增长。

3、公司管理团队、技术团队稳定，公司将不断完善内部的管理机制，提升公司治理水平，促进公司的平稳快速发展。

4、公司产品属于《中华人民共和国国家发展与改革委员会公告 2017 年 第 1 号》战略新兴产业指导目录中鼓励类产业，产业发展前景广阔，有利于公司未来进一步发展。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1.未来盈利能力风险

公司 2018 年营业利润 6,328,675.63 元、净利润 6,608,096.30 元。公司属于生产制造型企业，生产固定支出较高，2018 年研发投入较大，公司期间费用较高，导致公司净利润较低。

应对措施：随着公司对生产线的不断优化改造，以及规模化生产摊薄固定费用，预计公司的盈利能力将逐步提高，公司经营将持续改善。

2.偿债能力风险

2018 年公司的资产负债率为 82.65%，流动比率为 0.20。公司构建生产线建设资金很大一部分来源于向股东借款筹措，公司的资产负债率较高，短期现金流相对紧张。公司未来业绩的不确定性，可能带来公司长期及短期偿债压力风险。

应对措施：目前公司经营状况良好，产销量都有较大幅度的提升，在提高盈利能力的同时，也能提高公司偿债能力。公司挂牌后也会积极寻求向专业投资者定向增发、扩大公司股本等途径提高偿债能力。公司股东对于公司发展大力支持，公司工程建设资金部分也来源于向公司股东借款，将借款展期也能够缓解公司偿债压力。

3.非经常性损益占净利润比例较高的风险

公司 2018 年营业利润 6,328,675.63 元、净利润 6,608,096.30 元，非经常性损益 2,206,280.93 元，占净利润比例较高。由于 2018 年期间费用较高，主要包括利息费用及管理费用等，导致公司报告期内利润水平较低，从而政府补助等非经常性损益占公司净利润的比重较高。

应对措施：上述政府补助的金额与营业收入相比金额较小，公司不存在对政府补助的重大依赖。因此政府补助金额占公司净利润比重较高的现象是暂时性的，上述政府补助的取得与否并不会对公司的持

续经营能力产生重大影响。随着公司生产线的稳定运营及客户规模的发展壮大，利润水平会逐渐提升，公司业绩对政府补助等非经常性损益的依赖性将逐渐降低。

4.规范治理和内部控制

由于公司进入正常生产经营周期时间较短，各项管理控制制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展，经营规模和业务范围不断扩展，人员不断增加，这对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：股份公司成立后，公司逐步完善公司治理和内部控制体系，公司管理层根据章程制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度，并着重加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司章程》、“三会”议事规则和各项内控制度等规章制度规范运行，并根据公司的发展管理需要，及时完善相关管理制度，避免公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

5.控股股东不当控制风险

公司控股股东中国平煤神马能源化工集团有限责任公司（简称“平煤集团”）及其控制的中国平煤神马集团许昌首山化工科技有限公司（简称“首山化工科技公司”）合计持有本公司 68.04% 的股权份额。公司已经建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织结构和制度体系上对控股股东的行为进行了规范，最大程度地保护了公司、债权人以及其他第三方的合法利益。未来期间，若控股股东利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行控制，则会对公司、债权人及其他第三方的合法利益产生不利影响。

应对措施：公司将进一步完善法人治理机制，制定适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行，避免实际控制人不当控制风险。

6.安全生产及环保风险

公司主要从事硅烷气的研发、生产和销售，虽然公司按照相关要求进行安全生产并且目前各项生产经营正常进行，但是公司依然存在发生安全事故的潜在风险，一旦发生安全事故，公司的生产经营和公司业绩将会面临不确定性。公司作为化工行业生产者，虽然反应副产物可以投入上一环节循环反应，排放污染物较少，公司有专门的污染物排放管理，项目也完成了生产线的环保验收，但若发生安全事故，仍可能造成化学物质泄露及污染环境的问题。

应对措施：公司高度重视安全生产和环境保护，已建立了各项安全生产制度和污染物处理程序，同时由于生产线高度自动化，公司对生产线各环节设置了监控措施，争取在第一时间发现异常，将问题扼杀在萌芽中，尽力降低安全生产事故风险和由此导致的环保风险。

7.关联方资金依赖及资金断裂的风险

公司通过向平煤集团借款和股东原始出资构建长期资产硅烷气生产线。硅烷气生产线在 2015 年 8 月正式投入生产销售后，销售收入较为稳定，但该生产线生产硅烷气并对外销售，给公司带来足够现金流入，偿还向平煤集团的长期借款仍需一定时间，公司对于该笔资本性支出借款仍存在一定程度依赖。若公司无法将该笔借款展期，短期内公司将面临长期资金紧张甚至资金链断裂的风险。

应对措施：公司作为平煤集团转型发展的重点项目，控股股东平煤集团为中国 500 强企业，资金实力雄厚，对于公司发展大力支持，公司可以通向股东拆借资金、原有股东增资等方式应对现金流风险。另外，公司资产权属明晰，与当地银行金融机构关系比较融洽，公司可以通过抵押贷款、股东担保贷款等各种形式从当地金融机构取得资金支持。同时，随着公司生产运营的逐步稳定，目前有部分投资机构也正在和公司洽谈，公司也可通过向投资机构发行新股的方式融入资金解决资金紧张的问题。

8.客户集中风险

由于公司进入行业时间不长，产品销售开发时间较短，2018 年度公司对前五名客户的合计销售额占主营业务收入的比重为 79.91%，公司对前五大客户的销售额占比较高。

应对措施：公司未来销售对象及客户类型仍然分为气体经销商和终端使用方两大类，公司的销售策略是伴随公司产品知名度的提高，争取逐步提高直接向终端使用方销售的比例。随着公司逐步发展其他客户以及提高对终端客户的直销能力加之公司不断研究开发下游产品，公司将大幅减少对单一客户的依赖。

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	108,700,000.00	97,742,368.91
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	70,000,000.00	68,397,480.98
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	316,000,000.00	59,664,204.38
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	277,000,000.00	40,034,804.86

注：公司于2018年1月10日股东大会审议通过了“关于预计2018年度日常性关联交易的议案”，报告中预计与关联方河南省首创化工科技有限公司、襄城县明源燃气热电有限公司、中国平煤神马集团许昌首山化工科技有限公司、《中国平煤神马报》社有限公司、平顶山畅的科技有限公司、河南兴平工程管理有限公司、中国平煤神马集团职业病防治院发生购买商品、接受劳务的关联交易金额为108,700,000.00元；预计与关联方平煤隆基新能源科技有限公司发生销售产品的关联交易金额为70,000,000.00元；预计接受关联方提供的财务资助金额为316,000,000.00元；预计关联方中国平煤神马能源化工集团有限责任公司提供担保额度总计200,000,000.00元，产生担保保证金及担保费用共计7,000,000元；预计在关联方中国平煤神马集团财务有限责任公司结算账户上的每日最高存款余额（含累计结算利息）不超过6000万元人民币；预计与关联方中国平煤神马集团许昌首山化工科技有限公司和中国平煤神马能源化工集团有限责任公司发生技术研发合作的关联交易金额为1000万元，总计277,000,000.00元。

报告期内其他中的发生金额包含关联方中国平煤神马能源化工集团有限责任公司为公司提供担保额度 40,000,000.00 元，在关联方中国平煤神马集团财务有限责任公司结算账户上的存款余额 34,804.86 元。

与关联方发生的上述日常关联交易，是在遵循公开、公平和价格公允、合理的原则下参照同时期市场价格确定，不存在占用公司资源和向关联方输送利益的情况，不构成对公司与股东权益侵害的情形。

(二) 承诺事项的履行情况

承诺人：中国平煤神马集团许昌首山化工科技有限公司

承诺事项：若因申报期间未全员缴纳社保给公司造成损失及需要补缴的，均由中国平煤神马集团许昌首山化工科技有限公司承担。

履行情况：2018 年上半年公司未因上述事项遭受损失或者需要补缴，因此未出现违反承诺情形。

承诺人：全体股东及董事、监事、高级管理人员

承诺事项：避免同业竞争承诺函

履行情况：报告期内，未出现违反承诺情形。

承诺人：持股 5%以上股东以及董事、监事、高级管理人员

承诺事项：关于规范关联交易的承诺书

履行情况：报告期内，未出现违反承诺情形。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	0	0.00%	53,349,999	53,349,999	53.35%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	23,533,333	23,533,333	23.53%
	董事、监事、高管	0	0.00%	295,000	295,000	0.30%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	100,000,000	100.00%	-53,349,999	46,650,001	46.65%
	其中：控股股东、实际控制人	35,300,000	35.30%	-23,533,333	11,766,667	11.77%
	董事、监事、高管	31,960,000	31.96%	-31,075,000	885,000	0.89%
	核心员工	0	0.00%	0	0	-
总股本		100,000,000	-	0	100,000,000	-
普通股股东人数		4				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	35,300,000	0	35,300,000	35.30%	11,766,667	23,533,333
2	中国平煤神马集团许昌首山化工科技有限公司	32,740,000	0	32,740,000	32.74%	10,913,334	21,826,666
3	张建五	30,780,000	0	30,780,000	30.78%	23,085,000	7,695,000
4	肖文德	1,180,000	0	1,180,000	1.18%	885,000	295,000
合计		100,000,000	0	100,000,000	100.00%	46,650,001	53,349,999

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

截至 2018 年 12 月 31 日，平煤集团持有另一股东首山化工科技 51% 的股权，是其控股股东；张建五与其配偶李玲琴持有许昌市卧虎山焦化有限公司 100% 的股权，该公司拥有首山化工科技 42% 的股权；除此之外，其余公司股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

公司的控股股东为中国平煤神马能源化工集团有限责任公司。

中国平煤神马能源化工集团有限责任公司于 2008 年 12 月 3 日成立，持有河南省工商行政管理局颁发的注册号为 914100006831742526《企业法人营业执照》，法定代表人为李毛，注册资本 1,943,209 万元，住所地为平顶山市矿工中路 21 号院。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

（二） 实际控制人情况

公司的实际控制人是河南省国资委。

河南省人民政府国有资产监督管理委员会的组建，是贯彻落实党的十六大精神，深化国有资产管理体制改革的重大举措。河南省国资委作为省政府直属正厅级特设机构，根据省政府授权，按照《中华人民共和国公司法》和《企业国有资产监督管理暂行条例》等法律和行政法规履行出资人职责，依法对省属企业的国有资产进行监管，实行权利、义务、责任相统一，管资产和管人、管事相结合，实现国有资产保值增值，并依法对省辖市国有资产监督管理工作进行指导和监督。

报告期内，实际控制人没有发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	兴业银行平顶山分行	28,000,000.00	5.70%	2017.5.19-2020.3.15	否
银行借款	兴业银行平顶山分行	190,000,000.00	5.23%	2017.3.15-2020.3.15	否
银行借款	洛阳银行股份有限公司平顶山分行	20,000,000.00	5.22%	2018.11.27-2019.11.27	否
银行借款	华夏银行股份有限公司郑州分行营业部	20,000,000.00	6.09%	2018.8.16-2019.8.16	否
合计	-	258,000,000.00	-	-	-

注：本公司同兴业银行股份有限公司平顶山分行签订编号为（2017031017183hr25338555）的项目融资借款合同，借款金额 25000 万元，借款期限为 2017 年 3 月 15 日至 2020 年 3 月 15 日。本借款用于二期年产 2000 吨硅烷气项目建设。借款分次使用，截止 2017 年 12 月 31 日，借款金额共计 21800 万元，其中第一笔借款 19000 万元，借款期限为 2017 年 3 月 15 日至 2020 年 3 月 15 日，利率为 5.225%；第二笔借款 2800 万元，借款期限为 2017 年 5 月 19 日至 2020 年 3 月 15 日，利率为 5.7%。由中国平煤神马能源化工集团有限责任公司为本公司提供担保。

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
蔡前进	董事长	男	1973年9月	硕士	2015.11.1-2018.10.31	是
肖文德	董事	男	1965年11月	博士	2015.11.1-2018.10.31	否
杨红深	董事	男	1961年1月	本科	2015.11.1-2018.10.31	否
孟国均	董事兼总经理	男	1968年3月	本科	2015.11.1-2018.10.31	是
顾鹏	董事	男	1974年10月	本科	2015.11.1-2018.10.31	否
张金	董事兼副总经理	男	1991年11月	本科	2015.11.1-2018.10.31	是
尤志辉	监事	男	1963年9月	本科	2015.11.1-2018.10.31	否
孙运良	监事会主席	男	1959年10月	本科	2015.11.1-2018.10.31	否
杨扬	监事	男	1991年4月	本科	2015.11.1-2018.10.31	是
胡志恒	董事会秘书	男	1979年12月	专科	2015.11.1-2018.10.31	是
梁涌涛	财务总监	男	1975年11月	本科	2015.11.1-2018.10.31	是
李建设	副总经理	男	1967年9月	本科	2017.4.14-2018.10.31	是
孙雷	副总经理及硅烷厂厂长	男	1976年6月	本科	2017.4.14-2018.10.31	是
董事会人数：						6
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

注：由于公司董监高换届涉及到集团公司内部人员调整，经集团公司领导同意，推迟公司董监高换届时间。

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人无亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
张建五	副董事长	30,780,000	0	30,780,000	30.78%	0
肖文德	董事	1,180,000	0	1,180,000	1.18%	0
合计	-	31,960,000	0	31,960,000	31.96%	0

注：公司副董事长张建五先生已于2018年12月26日因个人原因，辞去公司董事职务。

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
------------	--

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张建五	副董事长	离任	无	辞职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	8	8
生产人员	224	268
硅烷销售	2	6
研发人员	24	36
后勤人员	49	70
员工总计	307	388

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	53	78
专科	108	121
专科以下	144	187
员工总计	307	388

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动

报告期末，公司在册员工 388 人，较报告期初增加 81 人。

2、人才引进与招聘

公司重视人才在企业发展中的价值，在人才引进上不遗余力。公司主要通过高端猎头顾问、各类专业招聘网站、员工交流与推荐、校园招聘等方式引进专业技术人才，并提供匹配的职位和福利待遇。

3、员工培训

公司建立了完善的员工培训体系，培训内容包括企业文化、公司制度、专业技术与管理能力。培训方式主要包括员工入职培训、研发人员委外培训、内部技术交流与分享、管理人员能力培训等。

4、薪酬政策

公司重视薪酬体系的建设，员工薪酬包括基本薪资、技能薪资、绩效薪资和员工福利等。

5、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司不存在需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	27
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

2018年7月2日，公司召开了2018年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于拟认定公司核心员工的议案》，股东大会同意认定洪育水、许鹏、苏永军、李猛、铁雷雷、孙兆阳、张晓丹、孙雷、祝保平、李金生、沈长丽、姜显川、陈朝峰、赵阳、李红彬、孙亚峰、郑亮、赵静、李爱华、李洋、郭蕊、张戈、蒋星光、任英战、张晓峰、李龙、范永亮共27名员工为公司核心员工。

第九节 行业信息

是否自愿披露

□是 √否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》以及《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等有关法律、法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等有关法律、法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。公司将进一步按照股转系统的要求，接受主办券商的持续督导，认真听取各方意见，不断改进公司治理机制，进一步提高治理水平。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够严格按照《上市公司股东大会规则》的要求及公司制定的《股东大会议事规则》召集、召开股东大会。公司能够平等的对待所有股东，保障中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、担保等事项均已履行规定程序；

报告期内，公司的关联交易事项均履行了审议程序；

公司关联交易是在遵循公开、公平和价格公允、合理的原则下参照同时期市场价格确定，不存在占用公司资源和向关联方输送利益的情况，不构成对公司与股东权益侵害的情形；

截至报告期末，“三会”依法运作，未出现违法情况和重大缺陷，公司董事、监事及高级管理人员能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内公司对章程进行了一次修改。

2018年7月2日公司召开了2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司经营范围

并相应修改<公司章程>的议案》，同意变更公司经营范围，并决定对公司章程作如下修改：

根据公司经营和业务发展的需要，经工商局核准，公司的经营范围变更为“光电子产品、硅烷、四氯化硅的生产及相关技术研发服务；半导体材料、电子材料、高纯材料、硝酸、硫酸、液氨、液氧、液氮、氢氧化钠、一氧化二氮、氟气、氢氟酸、盐酸、三甲基铝、氢气、三氯 氢硅、硅粉、多晶硅的销售；从事货物和技术的进出口贸易（国家法律法规规定应经审批或禁止出口的货物和技术除外）。”对公司章程相应条款进行相应修改，详见公司于 2018 年 6 月 15 日在全国中小企业股份转让系统披露的公告（公告编号：2018-011）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	<p>一、第一届董事会第五次会议审议通过：1、《公司 2017 年度董事会工作报告》；2、《公司 2017 年度总经理工作报告》3、《关于续聘会计师事务所的议案》；4、《公司 2017 年度财务审计报告》；5、《公司 2017 年年度报告及摘要》；6、《公司 2017 年度财务决算报告暨 2018 年度财务预算方案》；7、《公司 2017 年度利润分配方案》；8、《提请召开 2017 年年度股东大会的议案》；</p> <p>二、第一届董事会 2018 年第一次临时会议审议通过：1、《关于拟认定公司核心员工的议案》；2、《关于公司向华夏银行股份有限公司郑州分行申请两千万贷款的议案》；3《关于变更公司经营范围并相应修改<公司章程>的议案》；4、《提请召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>三、第一届董事会第六次会议审议通过:1、《公司 2018 年半年度报告》；</p> <p>四、第一届董事会 2018 年第二次临时会议审议通过：1、《关于河南硅烷科技发展股份有限公司员工持股方案》；2、《关于批准公司截止 2018 年 5 月 31 日的审计报告、评估报告》；3、《关于同意签署附生效条件的<股票发行认购协议>》；4、《关于首创化工拟出资标的资产截止 2018 年 5 月 31 日的审计报告、评估报告》；5、《关于河南硅烷科技发展股份有限公司股票发行方案》；6、《关于河南硅烷科技发展股份有限公司发行股份购买制氢装置特定资产、负债暨关联交易》；7、《关于签署附生效条件<发行股份购买资产框架协议>》；8、《关于河南硅烷科技发展股份有限公司 2018 年度偶发性关联易》； 9、《关于制定<筹集资金管理制度>》；10、《关于设立募集资金专项账户》；11、《关于签署三方监管协议》；12、《关于提请股东大会授权河南硅烷科技发展股份有限公司董事会全权办理定向发行相关事宜》；13、《关于根据河南硅烷科技发展股份有限公司股票发行结果相应修订<公司章程>》；14、《关于提请召开 2018 年第三次临时股东大会》。</p>
监事会	4	<p>一、第一届监事会第五次会议审议通过：1、《公司 2017 年度监事会工作报告》；2、《公司 2017 年年度报告及摘要》；3、《公司 2017 年度财务决算报告暨 2018 年度财务预算方案》；4、《公司 2017 年度利润分配方案》；5、《公司 2017 年度财务审计报告》；</p>

		<p>二、第一届监事会第六次会议审议通过：《关于拟认定公司核心员工的议案》；</p> <p>三、第一届监事会第七次会议审议通过：《公司 2018 年半年度报告》；</p> <p>四、第一届监事会第八次会议审议通过：1、《关于河南硅烷科技发展股份有限公司员工持股方案》；2、《关于批准公司截止 2018 年 5 月 31 日的审计报告、评估报告》。</p>
股东大会	4	<p>一、2018 年度第一次临时股东大会审议通过：1、《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》；</p> <p>二、2017 年年度股东大会审议通过：1、《公司 2017 年度董事会工作报告》；2、《公司 2017 年度监事会工作报告》；3、《关于续聘会计师事务所的议案》；4、《公司 2017 年度财务审计报告》；5、《公司 2017 年年度报告及摘要》；6、《公司 2017 年度财务决算报告暨 2018 年度财务预算方案》；7、《公司 2017 年度利润分配方案》；</p> <p>三、2018 年第二次临时股东大会审议通过：1、《关于拟认定公司核心员工的议案》；2、《关于变更公司经营范围并相应修改<公司章程>的议案》；</p> <p>四、2018 年第三次临时股东大会审议通过：1、《关于河南硅烷科技发展股份有限公司员工持股方案》；2、《关于批准公司截止 2018 年 5 月 31 日的审计报告、评估报告》；3、《关于同意签署附生效条件的<股票发行认购协议>》；4、《关于首创化工拟出资标的资产截止 2018 年 5 月 31 日的审计报告、评估报告》；5、《关于河南硅烷科技发展股份有限公司股票发行方案》；6、《关于河南硅烷科技发展股份有限公司发行股份购买制氢装置特定资产、负债暨关联交易》；7、《关于签署附生效条件<发行股份购买资产框架协议>》；8、《关于河南硅烷科技发展股份有限公司 2018 年度偶发性关联交易》；9、《关于制定<筹集资金管理制度>》；10、《关于签署三方监管协议》；11、《关于提请股东大会授权河南硅烷科技发展股份有限公司董事会全权办理定向发行相关事宜》；12、《关于根据河南硅烷科技发展股份有限公司股票发行结果相应修订<公司章程>》；13、《关于偶发性关联交易》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

(三) 公司治理改进情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》及其他有关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护投资者利益。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。

(四) 投资者关系管理情况

公司认真及时做好信息披露，提高信息披露质量和透明度，通过股东大会、公司网站、接待来访、答复咨询等渠道开展与投资者的有效沟通，增进投资者对公司的了解和认同，树立公司良好的市场形象。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

√适用 □不适用

本年度内董事会下设科技发展委员会未提出的重要意见和建议。

(六) 独立董事履行职责情况

□适用 √不适用

二、 内部控制**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

报告期内，公司董事会决策程序合规合法，股东大会、董事会决议得到较好落实。公司的董事、高管在年度的工作中，能够遵守国家有关的法律、法规及公司的各项规章制度，按照本年度提出的工作目标开展经营管理工作，为公司的发展尽职尽责。监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格遵守《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度，逐步健全和完善公司法人治理结构。公司具有完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，独立运作、自主经营，独立承担责任和风险，在业务、资产、人员、财务、机构方面独立于控股股东及其控制的其他企业。与控股股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控

制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

（三） 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务关联制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司尚未建立年度报告差错责任追究制度。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	信会师报字[2019]第 ZB10815 号
审计机构名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2019 年 4 月 30 日
注册会计师姓名	张金华、赵康
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

审计报告

信会师报字[2019]第 ZB10815 号

河南硅烷科技发展股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了河南硅烷科技发展股份有限公司（以下简称硅烷科技）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了硅烷科技 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

硅烷科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括硅烷科技 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督硅烷科技的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

**立信会计师事务所
（特殊普通合伙）**

中国·上海

中国注册会计师：张金华

中国注册会计师：赵康

2019年4月30日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	44,117,931.30	41,660,124.86
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
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		-	-
应收票据及应收账款	(二)	57,017,242.33	34,649,068.30
预付款项	(三)	818,352.33	487,364.30
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	(四)	390,800.27	108,103.05
买入返售金融资产		-	-
存货	(五)	13,760,772.21	4,077,079.94
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	(六)	20,288,917.47	26,082,678.05
流动资产合计		136,394,015.91	107,064,418.50
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	(七)	770,024,991.84	205,790,893.84
在建工程	(八)	-	206,126,839.59
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	(九)	53,227,602.61	52,083,238.27
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	(十)	15,671,703.27	8,540,408.07

其他非流动资产	(十一)	3,532,114.48	52,208,632.76
非流动资产合计		842,456,412.20	524,750,012.53
资产总计		978,850,428.11	631,814,431.03
流动负债：			
短期借款	(十二)	40,000,000.00	20,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
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		-	-
应付票据及应付账款	(十三)	317,758,619.52	89,368,873.55
预收款项	(十四)	9,950.00	18,540.00
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	(十五)	5,783,257.29	3,019,615.48
应交税费	(十六)	1,652,299.59	331,344.33
其他应付款	(十七)	207,115,331.62	151,820,722.86
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	(十八)	109,000,000.00	-
其他流动负债	(十九)	9,537,902.79	-
流动负债合计		690,857,360.81	264,559,096.22
非流动负债：			
长期借款	(二十)	56,680,000.00	218,000,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	(二十一)	61,525,274.77	33,107,692.33
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		118,205,274.77	251,107,692.33
负债合计		809,062,635.58	515,666,788.55
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(二十二)	131,033,154.00	100,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-

永续债		-	-
资本公积	(二十三)	23,536,750.36	7,393,526.32
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备	(二十四)	171,890.64	316,214.93
盈余公积	(二十五)	1,504,599.75	843,790.12
一般风险准备		-	-
未分配利润	(二十六)	13,541,397.78	7,594,111.11
归属于母公司所有者权益合计		169,787,792.53	116,147,642.48
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		169,787,792.53	116,147,642.48
负债和所有者权益总计		978,850,428.11	631,814,431.03

法定代表人：蔡前进

主管会计工作负责人：梁涌涛

会计机构负责人：李猛

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		138,933,589.91	90,231,454.03
其中：营业收入	(二十七)	138,933,589.91	90,231,454.03
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		135,441,733.48	87,521,586.96
其中：营业成本	(二十七)	102,001,693.77	62,401,059.84
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	(二十八)	915,040.48	788,953.69
销售费用	(二十九)	2,028,198.12	1,230,316.01
管理费用	(三十)	13,456,983.24	8,717,702.50
研发费用	(三十一)	8,312,497.16	7,245,171.50
财务费用	(三十二)	8,727,320.71	7,138,383.42
其中：利息费用		9,147,955.15	7,401,636.62
利息收入		451,814.46	301,701.10
资产减值损失	(三十三)	107,598.36	246,169.36

加：其他收益	(三十四)	2,944,417.56	4,461,417.56
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,328,675.63	6,925,115.27
加：营业外收入	(三十五)	-	2,100.00
减：营业外支出	(三十六)	2,709.65	15,772.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,325,965.98	6,911,443.04
减：所得税费用	(三十七)	-282,130.32	1,633,039.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,608,096.30	5,278,403.23
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,608,096.30	5,278,403.23
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.少数股东损益		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		6,608,096.30	5,278,403.23
六、其他综合收益的税后净额			
归属于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		-	-
(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.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.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		6,608,096.30	5,278,403.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,608,096.30	5,278,403.23
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.07	0.05
(二)稀释每股收益		0.07	0.05

法定代表人：蔡前进

主管会计工作负责人：梁涌涛

会计机构负责人：李猛

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		76,440,674.02	19,058,244.65
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		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
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		-	-
收到的税费返还		25,673,157.48	-
收到其他与经营活动有关的现金	(三十八)	63,881,693.63	27,114,351.46
经营活动现金流入小计		165,995,525.13	46,172,596.11
购买商品、接受劳务支付的现金		14,897,925.10	644,875.70
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		-	-
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		21,194,346.63	12,099,397.27
支付的各项税费		6,885,587.24	10,307,504.28
支付其他与经营活动有关的现金	(三十八)	55,535,918.26	60,240,338.62
经营活动现金流出小计		98,513,777.23	83,292,115.87
经营活动产生的现金流量净额		67,481,747.90	-37,119,519.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
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		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,359,086.75	223,393,622.68
投资支付的现金		-	-

质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		9,359,086.75	223,393,622.68
投资活动产生的现金流量净额		-9,359,086.75	-223,393,622.68
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		40,000,000.00	258,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		8,000,000.00	50,000,000.00
筹资活动现金流入小计		48,000,000.00	308,000,000.00
偿还债务支付的现金		72,320,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,291,659.71	5,787,912.40
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	(三十八)	8,000,000.00	985,000.02
筹资活动现金流出小计		101,611,659.71	66,772,912.42
筹资活动产生的现金流量净额		-53,611,659.71	241,227,087.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		4,511,001.44	-19,286,054.86
加：期初现金及现金等价物余额		8,235,594.06	27,521,648.92
六、期末现金及现金等价物余额		12,746,595.50	8,235,594.06

法定代表人：蔡前进

主管会计工作负责人：梁涌涛

会计机构负责人：李猛

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	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
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	100,000,000.00				7,393,526.32			316,214.93	843,790.12		7,594,111.11		116,147,642.48
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	100,000,000.00				7,393,526.32			316,214.93	843,790.12		7,594,111.11		116,147,642.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	31,033,154.00				16,143,224.04			-144,324.29	660,809.63		5,947,286.67		53,640,150.05
（一）综合收益总额											6,608,096.30		6,608,096.30
（二）所有者投入和减少资本	31,033,154.00				16,143,224.04								47,176,378.04
1. 股东投入的普通股	31,033,154.00				15,206,208.08								46,239,362.08
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					937,015.96							937,015.96
(三) 利润分配								660,809.63	-660,809.63			
1. 提取盈余公积								660,809.63	-660,809.63			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备								-144,324.29				-144,324.29
1. 本期提取								1,924,866.72				1,924,866.72
2. 本期使用								2,069,191.01				2,069,191.01
(六) 其他												
四、本年期末余额	131,033,154.00				23,536,750.36			171,890.64	1,504,599.75	13,541,397.78		169,787,792.53

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	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		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	100,000,000.00	-	-	-	7,393,526.32	-	-	-	315,949.80	-	2,843,548.20	-	109,853,194.35
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	100,000,000.00	-	-	-	7,393,526.32	-	-	-	315,949.80	-	2,843,548.20	-	109,853,194.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	316,214.93	527,840.32	-	4,750,562.91	-	5,594,618.16
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,278,403.23	-	5,278,403.23
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	527,840.32	-	-527,840.32	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	527,840.32	-	-527,840.32	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	316,214.93	-	-	-	-	316,214.93
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	1,220,378.28	-	-	-	-	1,220,378.28
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	904,163.35	-	-	-	-	904,163.35
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	100,000,000.00	-	-	-	7,393,526.32	-	-	316,214.93	843,790.12	-	7,594,111.11	-	116,147,642.48

法定代表人：蔡前进

主管会计工作负责人：梁涌涛

会计机构负责人：李猛

河南硅烷科技发展股份有限公司

二〇一八年度财务报表附注

(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

河南硅烷科技发展股份有限公司（以下简称：公司或本公司）原名许昌天瑞科技有限公司。2015年11月12日经许昌市工商管理局批准，许昌天瑞科技有限公司整体改制变更为股份有限公司，取得编号为91411000596298927Y的统一信用代码证。2016年7月21日公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的股转系统函[2016]5300号《关于同意河南硅烷科技发展股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》。2016年8月17日本公司股票在全国股转系统挂牌，证券代码为：838402。

注册资本：人民币10,000.00万元

公司住所：襄城县煤焦化循环经济产业园

法定代表人：蔡前进

经营范围：光电子产品、硅烷、四氯化硅生产经营及相关技术研发服务；半导体材料、电子材料、高纯材料、硝酸、硫酸、液氨、液氧、液氮、氢氧化钠、二氧化氮、氩气、氢氟酸、盐酸、三甲基铝、氢气、三氧氢硅、多晶硅的销售；从事货物和技术的进出口业务（国家法律法规规定应经审批或禁止进出口的货物和技术除外）。（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）。

本财务报表业经公司全体董事于2019年4月30日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

经公司管理层评价，自报告期末起12个月内，公司不存在应披露的导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、重要会计政策及会计估计

根据生产经营特点，依据企业会计准则的相关规定，本公司制定了收入确认等具体会计政策和会计估计，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。

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：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。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(七) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(八) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为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。

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关

因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(九) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单笔期末余额在 500 万元以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：在资产负债表日，对单项金额重大项目进行单独减值测试，按其未来现金流现值低于其账面价值的差额确定减值损失，计提坏账准备。对单项测试未减值的应收款项，视同为单项金额非重大的应收款项。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

单项金额非重大的且不单独计提坏账准备的应收款项

账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	65	65
4—5 年	90	90
5 年以上	100	100

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额不重大的应收款项，如有客观证据表明其已发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益，公司对除

应收账款和其他应收款外的应收款项，结合本公司的实际情况，确定预计损失率为零，对于个别信用风险特征明显不同的，单独分析确定预计损失率。

(十) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、半成品、产成品、低值易耗品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

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。

（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。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照

被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

(十二) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30-35	5	2.71-3.17
机器设备	年限平均法	15	5	6.33
运输设备	年限平均法	7-10	5	9.5-13.57
其他设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

(十三) 在建工程

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

(十四) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，

该部分资产借款费用停止资本化。

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

(十五) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(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
软件	5-10 年	预计软件的可使用年限
土地使用权	50 年	土地使用权可使用年限
专利技术	10 年	专利技术的可使用年限

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，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

公司本报告期内无使用寿命不确定的无形资产。

4、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。

5、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。

(十六) 长期资产减值

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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括经营租入固定资产改良支出及其他长期待摊费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

(1) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销；

(2) 其他长期待摊费用按预计受益年限但不超过五年的期限内平均摊销。

(十八) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了补充养老保险。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出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

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。

(十九) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则：

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

2、 具体原则

本公司主要业务为硅烷气的销售。对于自提货物销售，公司于产品发出时确认收入的实现；对于送货销售，公司于产品移交客户时确认收入的实现；对于根据合同或协议约定存在一定结算周期的销售，公司于产品已移交客户方并经对方确认，双方核对一致时确认收入的实现。

(二十) 政府补助

1、 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补贴文件中明确规定资金专项用途，且该资金用途使用后公司将最终形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补贴文件中明确规定资金用途为补贴公司的发生的或将要发生的费用，以及收到的政府各种奖励资金等。

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：对于综合性项目的政府补助，将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视具体情况计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

2、 确认时点

除按照固定的定额标准取得且有相关文件明确规定的政府补助外，按照实际收到的时间进行确认；对于按照固定的定额标准取得且有相关文件明确规定的政府补助，期末按照文件规定及固定定额标准计算的应收金额进行确认。

3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

(二十二) 租赁

(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。

(二十三) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入	国家统一政策	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 46,094,619.53 元，上期金额 34,649,068.30 元； “应付票据”和“应付账款”合

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。		并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额317,449,655.52元，上期金额89,368,873.55元； 调增“其他应收款”本期金额0.00元，上期金额0.00元； 调增“其他应付款”本期金额0.00元，上期金额0.00元； 调增“固定资产”本期金额0.00元，上期金额0.00元； 调增“在建工程”本期金额0.00元，上期金额0.00元； 调增“长期应付款”本期金额0.00元，上期金额0.00元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	国家统一政策	调减“管理费用”本期金额8,342,279.16元，上期金额7,245,171.50元，重分类至“研发费用”。
(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	国家统一政策	“设定受益计划变动额结转留存收益”本期金额0.00元，上期金额0.00元。

2、重要会计估计变更

本公司本报告期内未发生重要会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

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	17%、16%、11%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%

税 种	计税依据	税率
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按照应纳税所得额计缴	25%

(二) 税收优惠

无

五、 财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金		
银行存款	12,746,595.50	8,235,594.06
其他货币资金	31,371,335.80	33,424,530.80
合计	44,117,931.30	41,660,124.86
其中：存放在境外的款项总额		

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	31,371,335.80	33,424,530.80
合计	31,371,335.80	33,424,530.80

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	35,341,314.66	14,732,812.30
应收账款	21,675,927.67	19,916,256.00
合计	57,017,242.33	34,649,068.30

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	35,341,314.66	14,732,812.30
商业承兑汇票		
合计	35,341,314.66	14,732,812.30

(2) 期末公司已质押的应收票据

无。

(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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	9,537,902.79	14,732,812.30
商业承兑汇票		
合计	9,537,902.79	14,732,812.30

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

无

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,816,765.97	100.00	1,140,838.30	5.00	21,675,927.67	20,964,480.00	100.00	1,048,224.00	5.00	19,916,256.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	22,816,765.97	100.00	1,140,838.30	5.00	21,675,927.67	20,964,480.00	100.00	1,048,224.00	5.00	19,916,256.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	22,816,765.97	1,140,838.30	5.00
1至2年			
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	22,816,765.97	1,140,838.30	5.00

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
广东华特气体股份有限公司	7,034,340.01	30.83	351,717.00
苏州金宏气体股份有限公司	3,827,890.00	16.78	191,394.50
泰州乐叶光伏科技有限公司	1,866,560.00	8.18	93,328.00
平煤隆基新能源科技有限公司	1,527,789.09	6.70	76,389.45
张家港保税区安瑞森化工品有限公司	1,372,800.00	6.02	68,640.00
合计	15,629,379.10	68.50	781,468.95

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	640,088.53	78.22	309,100.50	63.42
1至2年			174,263.50	35.76
2至3年	174,263.50	21.29	4,000.30	0.82

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
3年以上	4,000.30	0.49		
合计	818,352.33	100.00	487,364.30	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
郑州明瑞机械设备有限公司	241,243.10	29.48
中国银河证券股份有限公司	200,000.00	24.44
平顶山市华骏汽车销售服务有限公司	134,000.00	16.37
北京高麦克仪器科技有限公司	91,440.00	11.17
河南新开电气集团股份有限公司	82,823.50	10.12
合计	749,506.60	91.58

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	390,800.27	108,103.05
合计	390,800.27	108,103.05

1、 应收利息

无。

2、 应收股利

无

3、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	411,500.28	100.00	20,700.01	5.03	390,800.27	113,819.00	100.00	5,715.95	5.02	108,103.05
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款										
合计	411,500.28	100.00	20,700.01	5.03	390,800.27	113,819.00	100.00	5,715.95	5.02	108,103.05

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	411,000.28	20,550.01	5.00
1至2年			
2至3年	500.00	150.00	30.00
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	411,500.28	20,700.01	

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 14,984.06 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

（3）本期无实际核销的其他应收款。

（4）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金保证金		
备用金及其他	411,500.28	113,819.00
合计	411,500.28	113,819.00

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
孙雷	备用金	90,000.00	1年以内	21.87	4,500.00
张晓丹	备用金	70,000.00	1年以内	17.01	3,500.00
张冰冰	备用金	60,000.00	1年以内	14.58	3,000.00
马洋洋	备用金	40,000.00	1年以内	9.72	2,000.00

单位名称	款项性质	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
杨扬	备用金	31,040.00	1年以内	7.54	1,552.00
合计		291,040.00		70.72	14,552.00

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,330,983.17		9,330,983.17	3,451,487.23		3,451,487.23
库存商品	4,429,789.04		4,429,789.04	625,592.71		625,592.71
合计	13,760,772.21		13,760,772.21	4,077,079.94		4,077,079.94

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税额	20,288,917.47	26,082,678.05
合计	20,288,917.47	26,082,678.05

(七) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	770,024,991.84	205,790,893.84
固定资产清理		
合计	770,024,991.84	205,790,893.84

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	办公及其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	91,414,697.40	137,328,103.44	217,676.10	182,905.18	229,143,382.12
(2) 本期增加金额	210,513,803.91	366,101,829.29	18,693.03	113,090.82	576,747,392.26
—购置		15,579,229.91	18,693.03	5,890.82	15,603,813.76
—在建工程转入	172,524,503.91	275,432,799.38			447,957,303.29
—投资者投入	37,989,300.00	75,089,800.00		107,200.00	113,186,300.00
—其他					
(3) 本期减少金额		24.79			24.79
—处置或报废		24.79			24.79
—其他					
(4) 期末余额	301,928,501.31	503,429,907.94	236,369.13	295,996.00	805,890,774.38
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	5,998,156.42	17,229,394.25	111,214.24	13,109.88	23,352,488.28
(2) 本期增加金额	3,619,213.06	8,835,260.40	41,358.48	17,462.32	12,513,294.26
—计提	3,619,213.06	8,835,260.40	41,358.48	17,462.32	12,513,294.26
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	办公及其他设备	合计
—其他					
(4) 期末余额	9,617,982.97	26,064,654.65	152,572.72	30,572.20	35,865,782.54
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	292,310,518.34	477,365,253.29	83,796.41	265,423.80	770,024,991.84
(2) 年初账面价值	85,415,927.49	120,098,709.19	106,461.86	169,795.30	205,790,893.84

3、 暂时闲置的固定资产

无。

4、 未办妥产权证书的固定资产情况

截止 2018 年 12 月 31 日，未办理房屋所有权证的房屋建筑物期末余额为 62,598,681.34 元。

5、 固定资产清理

无。

(八) 在建工程**1、 在建工程及工程物资**

项目	期末余额	年初余额
在建工程		206,126,839.59
工程物资		
合计		206,126,839.59

2、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
2000 吨硅烷生产线				195,541,727.65		195,541,727.65
厂外管道支架改扩建				10,585,111.94		10,585,111.94
合计				206,126,839.59		206,126,839.59

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	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
2000 吨硅 烷生产线	535,387,700.00	195,541,727.65	262,302,322.57	443,212,467.13	14,631,583.09	0.00	82.78	100.00	31,702,678.67	16,051,936.65		金融机构贷 款、其他来 源
合计	535,387,700.00	195,541,727.65	262,302,322.57	443,212,467.13	14,631,583.09	0.00	82.78	100.00	31,702,678.67	16,051,936.65		

(九) 无形资产**1、 无形资产情况**

项目	土地使用权	专利权	软件及其他	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	50,044,503.10	4,873,368.93	37,864.08	54,955,736.11
(2) 本期增加金额	2,745,000.00			2,745,000.00
—购置				
—内部研发				
—投资者投入	2,745,000.00			2,745,000.00
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	52,789,503.10	4,873,368.93	37,864.08	57,700,736.11
2. 累计摊销				
(1) 年初余额	2,085,735.37	771,616.79	15,145.68	2,872,497.84
(2) 本期增加金额	1,105,725.90	487,336.92	7,572.84	1,600,635.66
—计提	1,105,725.90	487,336.92	7,572.84	1,600,635.66
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	3,191,461.27	1,258,953.71	22,718.52	4,473,133.50
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	49,598,041.83	3,614,415.22	15,145.56	53,227,602.61
(2) 年初账面价值	47,958,767.73	4,101,752.14	22,718.40	52,083,238.27

2、 其他说明

期末尚未办理产权变更的资产：

期末尚未办理产权变更的资产：

期末土地使用权 2,745,000.00 元，土地权证编号为“襄国用（2015）170 号”为河南省首创化工科技有限公司以特定资产入资，使用权已转移，产权变更尚在办理中。

(十) 递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	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
坏账准备	1,161,538.31	290,384.58	1,053,914.95	263,484.99
政府补助	61,525,274.77	15,381,318.69	33,107,692.33	8,276,923.08
合计	62,686,813.08	15,671,703.27	34,161,607.28	8,540,408.07

(十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付设备款	3,519,269.53	52,112,372.76
预付工程款	12,844.95	96,260.00
合计	3,532,114.48	52,208,632.76

(十二) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款	40,000,000.00	20,000,000.00
合计	40,000,000.00	20,000,000.00

短期借款分类的说明：

1、2018 年 7 月 2 日，本公司同华夏银行股份有限公司郑州分行签订编号为 ZZ0410120180002 号《人民币流动资金借款合同》，贷款金额为 2000.00 万元，期限为 1 年，利率为 6.09%。中国平煤神马能源化工集团有限责任公司为本公司该笔借款提供担保。

2、2018年11月27日，本公司同洛阳银行股份有限公司平顶山分行签订洛银（2018）年【平顶山分】行流资借字第180000GX41639号《人民币流动资金借款合同》，贷款金额为2000.00万元，期限为1年，利率为5.22%。中国平煤神马能源化工集团有限责任公司为本公司该笔借款提供担保。

(十三) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据	31,371,335.80	33,424,530.80
应付账款	286,387,283.72	55,944,342.75
合计	317,758,619.52	89,368,873.55

1、 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	31,371,335.80	33,424,530.80
商业承兑汇票		
合计	31,371,335.80	33,424,530.80

本期末无已到期未支付的应付票据。

2、 应付账款

(1) 应付账款按照项目列示：

项目	期末余额	年初余额
应付供应商货款	169,894,978.81	41,637,081.45
应付工程款及设备款	116,492,304.91	14,307,261.30
合计	286,387,283.72	55,944,342.75

(2) 账龄超过一年的重要应付账款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
平顶山鸿鑫达实业有限公司	1,417,493.63	暂未支付
襄城县明源燃气热电有限公司	1,310,204.00	暂未支付
合计	2,727,697.63	

(十四) 预收款项**1、 预收款项按项目列示**

项目	期末余额	年初余额
预收货款	9,950.00	18,540.00
合计	9,950.00	18,540.00

2、 预收款项按账龄列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内	8,750.00	18,540.00
1至2年	1,200.00	
合计	9,950.00	18,540.00

(十五) 应付职工薪酬**1、 应付职工薪酬列示**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,015,707.77	23,637,374.98	20,873,733.17	5,779,349.58
离职后福利-设定提存计划	3,907.71	1,547,854.57	1,547,854.57	3,907.71
合计	3,019,615.48	25,185,229.55	22,421,587.74	5,783,257.29

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,620,861.35	21,015,277.14	18,368,769.80	5,267,368.69
(2) 职工福利费		983,446.72	983,446.72	
(3) 社会保险费	3,725.20	547,466.70	547,466.70	3,725.20
其中：医疗保险费	3,725.20	499,384.04	499,384.04	3,725.20
工伤保险费		48,082.66	48,082.66	
(4) 住房公积金	67,206.90	411,699.60	452,248.50	26,658.00
(5) 工会经费和职工教育	323,914.32	679,484.82	521,801.45	481,597.69

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
经费				
合计	3,015,707.77	23,637,374.98	20,873,733.17	5,779,349.58

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	3,907.71	1,547,854.57	1,547,854.57	3,907.71
合计	3,907.71	1,547,854.57	1,547,854.57	3,907.71

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
企业所得税	1,193,884.98	128,586.42
个人所得税	22,392.35	25,736.12
房产税	64,789.82	55,518.84
印花税		15,386.70
土地使用税	106,116.25	106,116.25
增值税	175,537.49	
其他	89,578.70	
合计	1,652,299.59	331,344.33

(十七) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	207,115,331.62	151,820,722.86
合计	207,115,331.62	151,820,722.86

1、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
往来款	202,746,032.31	147,910,945.36
押金质保金	3,808,962.30	3,588,934.00
备用金及其他	560,337.01	320,843.50
合计	207,115,331.62	151,820,722.86

(十八) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	109,000,000.00	
合计	109,000,000.00	

(十九) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
不可终止确认的应收票据	9,537,902.79	
合计	9,537,902.79	

(二十) 长期借款

长期借款分类：

项目	期末余额	年初余额
保证借款	56,680,000.00	218,000,000.00
合计	56,680,000.00	218,000,000.00

长期借款分类的说明：

本公司同兴业银行股份有限公司平顶山分行签订编号为（2017031017183hr25338555）的项目融资借款合同，借款金额 25000 万元，借款期限为 2017 年 3 月 15 日至 2020 年 3 月 15 日。本借款用于二期年产 2000 吨硅烷气项目建设。借款分次使用，截止 2017 年 12 月 31 日，借款金额共计 21800 万元，其中第一笔借款 19000 万元，借款期限为 2017 年 3 月 15 日至 2020 年 3 月 15 日，利率为 5.225%；第二笔借款 2800 万元，借款期限为 2017 年 5 月 19 日至 2020 年 3 月 15 日，利率为 5.7%。由中国平煤神马能源化工集团有限责任公司为本公司提供担保。

(二十一) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	33,107,692.33	30,000,000.00	1,582,417.56	61,525,274.77	国家拨款
合计	33,107,692.33	30,000,000.00	1,582,417.56	61,525,274.77	

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补 助金额	本期计入当期 损益金额	其他 变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
集团财务公司非煤产业转型升级 专项基金	20,307,692.33		1,582,417.56		18,725,274.77	与资产相关
襄城县工业和信息化局扶持基 金	12,800,000.00				12,800,000.00	与资产相关
集团财务公司非煤产业转型升级 专项基金（二期）		30,000,000.00			30,000,000.00	与资产相关
合计	33,107,692.33	30,000,000.00	1,582,417.56		61,525,274.77	

(二十二) 股本

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中国平煤神马能源化工集团有限责 任公司	35,300,000.00			35,300,000.00
中国平煤神马集团许昌首山焦化有 限公司	32,740,000.00			32,740,000.00
张建五	30,780,000.00			30,780,000.00
肖文德	1,180,000.00			1,180,000.00
河南省首创化工科技有限公司		31,033,154.00		31,033,154.00
合计	100,000,000.00	31,033,154.00		131,033,154.00

说明：根据公司 2018 年 12 月 26 日第三次临时股东大会决议，公司申请新增注册资本人民币 31,033,154.00 元，河南省首创化工科技有限公司（以下简称“首创化工”）新增为公司股东，以制氢资产及相对应的负债作价注资入股，北京亚太联华资产评估有限公司对该部分制氢资产及相对应的负债进行评估并出具“亚评报字【2018】157 号”评估报告，评估价值 46,239,362.08 元，其中 31,033,154.00 元计入股本，剩余 15,206,208.08 元计入资本公积（股本溢价）。

(二十三) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,693,696.35	15,206,208.08		21,899,904.43
其他资本公积	699,829.97	937,015.96		1,636,845.93
合计	7,393,526.32	16,143,224.04		23,536,750.36

说明：见附注五、（二十二）股本。

(二十四) 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	316,214.93	1,924,866.72	2,069,191.01	171,890.64
合计	316,214.93	1,924,866.72	2,069,191.01	171,890.64

(二十五) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	843,790.12	660,809.63		1,504,599.75
合计	843,790.12	660,809.63		1,504,599.75

(二十六) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	7,594,111.11	2,843,548.20
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	7,594,111.11	2,843,548.20
加：本期净利润	6,608,096.30	5,278,403.23
减：提取法定盈余公积	660,809.63	527,840.32
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	13,541,397.78	7,594,111.11

(二十七) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	75,663,384.21	54,573,511.23	70,777,851.99	49,643,089.13
其他业务	63,270,205.70	47,428,182.54	19,453,602.04	12,757,970.71
合计	138,933,589.91	102,001,693.77	90,231,454.03	62,401,059.84

(二十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	259.95	
教育费附加	259.98	
房产税	238,726.73	268,020.26
印花税	241,125.00	96,468.43
车船使用税	215.46	
土地使用税	424,465.00	424,465.00
其他	9,988.36	
合计	915,040.48	788,953.69

(二十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	157,758.63	
人工费用	367,121.35	
销售代理	26,817.30	
职工薪酬	587,113.72	655,572.13
业务宣传费	33,573.58	297,670.86
办公费		161,364.32
材料及低值易耗品	392,839.95	54,970.99
运输费	452,580.39	46,344.51
折旧	10,393.20	10,393.20

项目	本期发生额	上期发生额
合计	2,028,198.12	1,226,316.01

(三十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	1,600,635.66	1,594,940.64
职工薪酬	7,083,290.98	3,237,691.02
中介服务费	1,103,204.79	1,168,730.38
修理费	2,177,798.26	1,334,429.54
办公费	78,443.47	250,939.48
材料及低值易耗品	544,446.44	499,007.90
业务招待费	161,841.88	140,691.43
折旧费	139,559.59	128,196.14
运输费		87,902.82
其他支出	262,195.58	275,173.15
电费	172,545.49	
差旅费	133,021.10	
合计	13,456,983.24	8,717,702.50

(三十一) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料及低值易耗品	2,861,362.36	2,777,910.49
职工薪酬	1,440,786.26	2,235,451.43
电费	1,432,503.10	589,600.00
折旧费	2,137,532.34	
修理费	263,653.96	482,538.42
中间试验费		1,144,144.14
差旅费		4,830.13
办公费	34,363.37	
会议费		
其他费用	142,295.77	10,696.89

项目	本期发生额	上期发生额
合计	8,312,497.16	7,245,171.50

(三十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	9,147,955.15	7,401,636.62
减：利息收入	451,814.46	301,701.10
其他费用	31,180.02	38,447.90
合计	8,727,320.71	7,138,383.42

(三十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	107,598.36	246,169.36
合计	107,598.36	246,169.36

(三十四) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
集团财务公司非煤产业转型升级专项基金	1,582,417.56	1,582,417.56	与资产相关
襄城县科技局 2016 年度县高新技术研发费用补贴		50,000.00	与收益相关
许昌市科技局 2017 年度科技进步奖金		10,000.00	与收益相关
许昌市科技局多晶硅技术开发项目经费		1,300,000.00	与收益相关
许昌英才计划项目扶持资金		1,500,000.00	与收益相关
襄城县科技局 2016 年度专利资助资金		19,000.00	与收益相关
许昌市科技局科技创新奖励资金	150,000.00		与收益相关
襄城县财政局局科技创新奖励资金	100,000.00		与收益相关
襄城县科技局河南省重大科技专项首批奖励金	1,000,000.00		与收益相关
襄城县科技局奖励金	12,000.00		与收益相关
许昌市科技局 2017 年度首次认定高新技术企业省级奖补资金	100,000.00		与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与 收益相关
合计	2,944,417.56	4,461,417.56	

(三十五) 营业外收入

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
其他		2,100.00	
合计		2,100.00	

(三十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
罚款滞纳金支出	2,709.65	15,772.23	2,709.65
合计	2,709.65	15,772.23	2,709.65

(三十七) 所得税费用**1、 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,849,164.88	1,694,582.15
递延所得税费用	-7,131,295.20	-61,542.34
合计	-282,130.32	1,633,039.81

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	6,325,965.98
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,581,491.50
调整以前期间所得税的影响	-300,552.82

项目	本期发生额
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	251,115.59
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	-500,533.58
研发费用加计扣除	-1,313,651.00
所得税费用	-282,130.31

(三十八) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助资金	31,362,000.00	2,869,000.00
公司间往来款、代垫款等	1,548,422.95	21,181,685.46
保证金、押金等	30,971,270.68	3,063,666.00
合计	63,881,693.63	27,114,351.46

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、押金等	51,558,612.80	56,353,637.73
公司间往来款、代垫款等	487,817.96	158,942.53
付现费用及手续费等	3,489,487.50	3,727,758.36
合计	55,535,918.26	60,240,338.62

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方借款	8,000,000.00	50,000,000.00
合计	8,000,000.00	50,000,000.00

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资评审、担保费		985,000.02
关联方借款	8,000,000.00	
合计	8,000,000.00	985,000.02

(三十九) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	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	6,608,096.30	5,278,403.23
加：资产减值准备	107,598.36	246,169.36
固定资产折旧	12,513,294.26	10,375,390.46
无形资产摊销	1,600,635.66	1,594,940.64
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	9,147,955.15	7,401,636.62
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,113,075.20	-8,338,465.42
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）	-10,733,790.76	-627,160.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,099,125.25	-5,050,851.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	60,468,379.38	-47,999,583.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	67,481,747.90	-37,119,519.76
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		

补充资料	本期金额	上期金额
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	12,746,595.50	8,235,594.06
减：现金的期初余额	8,235,594.06	27,521,648.92
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	4,511,001.44	-19,286,054.86

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	12,746,595.50	8,235,594.06
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	12,746,595.50	8,235,594.06
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	12,746,595.50	8,235,594.06

(四十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	31,371,335.80	银行承兑保证金
合计	31,371,335.80	

六、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本 公司的持股 比例(%)	母公司对本 公司的表决 权比例(%)
中国平煤神马能源化工集团 有限责任公司	河南省	煤炭开采 和洗选业	1,943,209.00	26.94	26.94

本公司实际控制人是河南省国资委。

(二) 本公司的合营和联营企业情况

无。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中国平煤神马集团许昌首山化工科技有限公司	持股 5%以上股东
河南首创化工科技有限公司	持股 5%以上股东
中国平煤神马能源化工集团财务公司	同一实际控制人
中国平煤神马集团职业病防治院	同一实际控制人
襄城县明源燃气热电有限公司	监事参股的公司
平顶山畅的科技有限公司	同一实际控制人子公司的参股公司
平煤隆基新能源科技有限公司	同一实际控制人
河南兴平工程管理有限公司	同一实际控制人
许昌市金萌酒店有限公司	股东参股的公司
河南中平融资担保有限公司	同一实际控制人

(四) 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

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南省首创化工科技有限公司	采购商品	94,204,032.13	85,742,369.05
中国平煤神马集团许昌首山化工科技有 限公司	采购商品	3,070,032.77	637,307.99

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
襄城县明源燃气热电有限公司	采购商品		274,871.79
中国平煤神马集团职业病防治院	接受劳务	28,589.00	48,543.69
平顶山畅的科技有限公司	接受劳务	262,400.00	280,800.00
河南兴平工程管理有限公司	接受劳务		377,358.48
许昌市金萌酒店有限公司	采购商品	177,315.01	
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	接受劳务		985,000.02

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
平煤隆基新能源科技有限公司	销售商品	67,371,914.90	16,972,682.34
平煤隆基新能源科技有限公司	提供劳务	1,025,566.08	1,025,641.08
中国平煤神马集团许昌首山化工科技有限公司	提供劳务		2,641,509.41

2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

3、 关联租赁情况

无。

4、 关联担保情况

担保方	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
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	河南硅烷科技发展股份有限公司	20,000,000.00	2018年8月16日	2020年8月16日	正在履行
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	河南硅烷科技发展股份有限公司	20,000,000.00	2018年11月27日	2021年11月27日	正在履行
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	河南硅烷科技发展股份有限公司	218,000,000.00	2017年3月15日	2022年3月15日	正在履行

5、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
河南省首创化工科技有限公司	35,429,767.17			陆续拆入
中国平煤神马集团许昌首山化工科技有限公司	2,000,000.00	2017年10月31日		
中国平煤神马集团许昌首山化工科技有限公司	25,517,814.36			陆续拆入

6、 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	支付利息	6,593,522.21	9,715,015.11
河南中平融资担保有限公司	支付利息		62,893.40

7、 关联方存款

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
银行存款	中国平煤神马能源化工集团财务公司	34,804.86	252,313.50

(五) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	平煤隆基新能源科技有限公司	1,527,789.09	76,389.45	4,088,896.43	204,444.82
预付账款					
	河南省首创化工科技有限公司			15,870,095.81	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
	平顶山畅的科技有限公司	403,200.00	140,800.00
	河南兴平工程管理有限公司	200,000.00	300,000.00
	中国平煤神马集团许昌首山化工科技有限公司	40,168,068.01	874,876.72
	河南省首创化工科技有限公司	74,176,645.28	5,957,731.30
	襄城县明源燃气热电有限公司	1,310,204.00	1,310,204.00
	河南中平川仪电气有限公司	3,060,904.00	
其他应付款			
	中国平煤神马集团许昌首山化工科技有限公司	27,517,814.36	9,876,899.36
	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	139,798,450.78	138,018,741.90
	河南省首创化工科技有限公司	35,429,767.17	

(六) 关联方承诺

无。

(七) 其他

无。

七、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

无。

(二) 或有事项

无。

八、 资产负债表日后事项

公司于 2018 年 12 月 28 日披露股票发行认购公告（公告编号为 2018-037），约定员工认购截止日为 2019 年 2 月 26 日 17:00，鉴于认购工作正在进行中，2019 年 3 月 26 日披露股票发行认购延期公告（公告编号为 2019-009），将认购截止日推迟至 2019 年 5 月 26 日（含当日）。拟持股员工总人数为 15 人，认购的股份总额不超过 300 万股，各岗位拟以现金方式认购的限制性股票方案如下：

姓名	任职岗位	认购价格（元/股）	认购股份（万股）	出资额（万元）
----	------	-----------	----------	---------

姓名	任职岗位	认购价格（元/股）	认购股份（万股）	出资额（万元）
蔡前进	董事长	1.49	41.32	61.5668
孟国均	总经理	1.49	41.32	61.5668
梁涌涛	财务总监	1.49	41.32	61.5668
胡志恒	董秘	1.49	30.00	44.7000
李建设	副总经理	1.49	10.00	14.9000
许鹏	副总师	1.49	10.00	14.9000
李猛	财务部部长	1.49	7.00	10.4300
张晓丹	办公室主任	1.49	20.00	29.8000
张晓峰	管理人员	1.49	20.00	29.8000
蒋星光	多晶硅	1.49	9.00	13.4100
任应战	安全员	1.49	8.00	11.9200
铁雷雷	安全部部长	1.49	20.00	29.8000
孙兆阳	综合部副部长	1.49	5.00	7.4500
郭蕊	工程师	1.49	5.00	7.4500
李龙	副科级主管	1.49	20.00	29.8000
总计			287.96	429.0604

截至报告出具日，尚未发生实际缴款认购。

九、其他重要事项

无。

十、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,944,417.56	
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		

项目	金额	说明
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	-2,709.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-735,426.98	
少数股东权益影响额		
合计	2,206,280.93	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.53	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.69	0.04	0.04

河南硅烷科技发展股份有限公司
(加盖公章)
二〇二二年五月九日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司档案室。