

证券代码：838402

证券简称：硅烷科技

公告编号：2020-052



# 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



## 半年度报告

2020

### 公司半年度大事记



近日，平煤集团党委书记、董事长李毛到公司检查指导工作



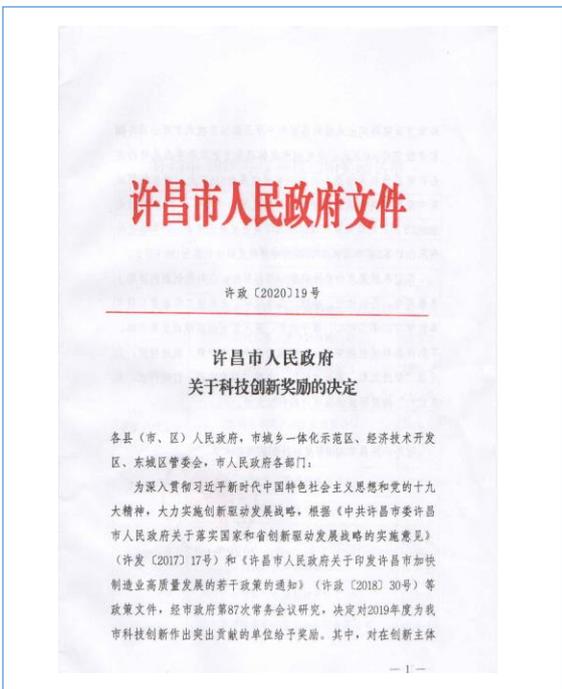
近日，隆基股份总裁李振国先生到公司考察



4月28日公司接受全省县域经济高质量发展观摩



6月份公司被许昌市政府评定为高成长型企业



4月30日公司获市级创新主体（培育省级企业技术中心）奖励

- 2020年新申请 3 项发明专利**
- 1、 专利号/申请号：2020100089720
  - 2、 专利号/申请号：2020100090959
  - 3、 专利号/申请号：2020100089646
- 2020年新申请 14 项实用新型专利**
- 1、 专利号/申请号：2019213998620
  - 2、 专利号/申请号：2019214003658
  - 3、 专利号/申请号：2019213998584
  - 4、 专利号/申请号：2019214604081
  - 5、 专利号/申请号：2019214604113
  - 6、 专利号/申请号：2019214608699
  - 7、 专利号/申请号：2019215431319
  - 8、 专利号/申请号：2019215431107
  - 9、 专利号/申请号：2019215431164
  - 10、 专利号/申请号：2019216114566
  - 11、 专利号/申请号：201921611473X
  - 12、 专利号/申请号：2019216251173
  - 13、 专利号/申请号：201921626005X
  - 14、 专利号/申请号：2019215431253

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和经营情况 .....	9
第四节	重大事件 .....	21
第五节	股份变动和融资 .....	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	27
第七节	财务会计报告 .....	30
第八节	备查文件目录 .....	93

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人孟国均、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）李猛保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、未来盈利能力风险	公司 2020 年上半年营业收入 191,738,657.84 元、净利润 9,040,742.65 元。公司属于生产制造型企业，生产固定支出较高，技术研发项目较多，费用较高，导致公司净利润较低。2019 年公司硅烷二期项目正式投产，产能逐步释放，以及市场客户的不断拓展及特种气体产品的品种丰富，会逐渐增强未来盈利能力。
2、偿债能力风险	公司 2020 年上半年的资产负债率为 82.71%，流动比率为 0.44。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 2020 年上半年营业利润 10,544,519.45 元、净利润 9,040,742.65 元，非经常性损益 2,649,478.22 元，占净利润比例较高。由于 2020 年上半年期间费用较高，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，从而导致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”）及其控制的河南平煤神马首山化工科技有限公司（简称“首山化工科技公司”）、河南省首创化工科技有限公司（简称“首创化工”）合计持有本公司 75.61% 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。
6、安全生产及环保风险	公司主要从事特种气体（硅烷气、氢气等）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。
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。虽然硅烷气生产线在 2015 年 8 月正式投入生产、销售后，销售收入稳定增长，并给公司带来稳定的现金流入，但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。
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，2020 年上半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 87.04%，公司对前五大客户的销售额占比较高。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

是否存在被调出创新层的风险

是 否

## 释义

释义项目	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
河南省国资委	指	河南省国有资产监督管理委员会
平煤集团	指	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司
首山化工	指	河南平煤神马首山化工科技有限公司
首创化工	指	河南省首创化工科技有限公司
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、上年度同期、上年	指	2019年1月1日-2019年6月30日
报告期、本报告期、本年度	指	2020年1月1日-2020年6月30日
报告期末	指	2020年6月30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	孟国均
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	付作奎
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	襄城县煤焦化循环经济产业园
电话	15837326989
传真	0374-8512902
电子邮箱	1806222947@qq.com
公司网址	www.hnsilane.com
办公地址	襄城县煤焦化循环经济产业园
邮政编码	461700
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	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	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-化学原料和化学制品制造业（C26）-基础化学原料制造（C261）-其他基础化学原料制造（C2619）
主要产品与服务项目	光电子产品、硅烷、四氯化硅、氢气的生产及相关技术研发服务及工业气体的销售
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	131,033,154
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	实际控制人为（河南省国资委），无一致行动人

**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	河南省许昌市襄城县焦煤化循环经济产业园	否
注册资本（元）	131,033,154	是

**五、 中介机构**

主办券商（报告期内）	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
主办券商（报告披露日）	银河证券

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用

1、公司董事长蔡前进于 2020 年 8 月 3 日辞去董事长一职，继续任公司董事；公司于同日在第二届董事会第十次会议上选举了孟国均先生为新的董事长；根据公司章程规定变更了法定代表人。

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	191,738,657.84	210,101,691.74	-8.74%
毛利率%	21.24%	16.97%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,040,742.65	9,412,791.23	-3.95%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,391,264.43	8,064,445.73	-20.75%
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)	4.64%	5.34%	-
加权平均净资产收益率% (依据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)	3.28%	4.57%	-
基本每股收益	0.07	0.07	

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	1,158,533,739.23	1,020,619,048.99	13.51%
负债总计	958,236,811.75	830,477,084.36	15.38%
归属于挂牌公司股东的净资产	200,296,927.48	190,141,964.63	5.34%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.53	1.45	5.42%
资产负债率% (母公司)	82.71%	81.37%	-
资产负债率% (合并)	-	-	-
流动比率	0.44	0.32	-
利息保障倍数	1.79	7.32	-

##### (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	-16,167,757.10	-6,927,727.74	-133.38%
应收账款周转率	3.00	7.03	-
存货周转率	7.67	10.16	-

**(四) 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	13.51%	1.92%	-
营业收入增长率%	-8.74%	220.66%	-
净利润增长率%	-3.95%	374.05%	-

**二、 非经常性损益项目及金额**

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）	2,342,637.63
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,190,000.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,532,637.63</b>
减：所得税影响数	883,159.41
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,649,478.22</b>

**三、 补充财务指标**

□适用 √不适用

**四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****(一) 会计数据追溯调整或重述情况**

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

**(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**

√适用 □不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会【2017】22 号）（以下简称新收入准则），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。新收入准则根据公司履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

公司将期末符合条件的预收款确认为合同负债。实施新收入准则对首次执行日前各年财务报表主要财务指标无影响，即假定自申报财务报表期初开始全面执行新收入准则，对首次执行日前各年（末）营业收入、归属于公司普通股股东的净利润、资产总额、归属于公司普通股股东的净资产等不会发生变化。

**五、 境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

## 六、 业务概要

公司商业模式是通过采购焦炉煤气、硅粉等原材料，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、满足各领域应用的特种电子工业气体来实现收益。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的技术支持。公司在硅烷厂设有省市级研发中心，负责一线技术研发，在实践中改进技术工艺。目前公司已完全掌握了“ZSN 法高纯硅烷生产技术”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，公司在生产过程中持续地改进整套生产工艺，在工艺、装备、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。

公司在原有电子级多晶硅中试装置基础上，正在进行深度开发，进一步提高产品质量，使产品标准达到区熔级。

### 2. 生产模式

公司一期年产 600 吨硅烷气生产线运行平稳，且已达产，二期年产 2000 吨硅烷已于 2019 年 1 月正式投产，2018 年底公司收购一条氢气生产线。公司的生产主要是利用焦炉煤气生产氢气；利用硅粉、氢气、四氯化硅等生产高纯硅烷，公司根据生产需要定期采购硅粉，四氯化硅在生产过程中可以循环利用。公司的高纯硅烷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

公司高纯特种电子工业气体的主要销售模式是对接气体经销商及终端客户，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。目前，深圳华星、熊猫电子、浙江爱旭开始批量使用，其它客户陆续展开审厂及产品试用等工作。公司 2017 年增加了危化品经营业务，2019 年新增加了氢气生产及销售业务，氢气的销售目前主要是通过管道输送给厂区的周边客户。

### 4. 盈利模式

公司主要是通过销售特种电子工业气体来满足下游客户的生产需求盈利，同时提供技术服务，这也是公司在行业内的竞争优势之一。下游客户如有技术上的需求，公司会及时响应并指派业务员给予帮助，客户满意度不断提升。而随着公司技术工艺的提升，将进一步提高公司产品市场占有率，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。

## 七、 经营情况回顾

### （一） 经营计划

2020 年上半年，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 191,738,657.84 元，同比下降 8.74%。其中主营业务收入 126,730,118.07 元，同比增长 33.37%；其他业务收入 27,523,689.5 元，同比下降 68.36%；主要原因为危化品贸易销售规模下降，致使其他业务收入大幅下滑。

2、报告期内公司营业成本为 151,013,907.98 元，同比下降 13.44%，主要为其他业务成本的减少，本期其他业务成本较去年同期减少了 53,451,202.12 元，降幅达 68.76%，系本期公司化学品贸易规模下降所致。

3、报告期内公司实现归属于公司股东的净利润 9,040,742.65 元，同比下降 3.95%，实现利润总额 11,734,519.45 元。净利润下降的主要原因公司销售费用、财务费用较去年同期有所增加。

4、报告期内公司经营活动产生的现金流净额为-16,167,757.10 元，同比降低 133.38%，主要原因为报告期内公司经营性应收增加 119,174,840.83 元，比较期间，公司经营性应付增加了 128,414,870.19 元，带来了经营活动净现金流的减少，综合导致公司相较去年同比降低 133.38%。

5、报告期内公司的主营方向未发生重大变化。

### （二） 行业情况

公司自成立以来一直从事气体产品的生产和销售。根据全国中小企业股份转让系统公布的《挂牌公司管理型行业分类指引》行业目录及分类原则，公司所处行业为“C26 化学原料和化学制品制造业”及“C2619 其他基础化学原料制造”。

#### 1. 行业特点

工业气体行业“进可攻，退可守”，兼具防御性和弹性。具有防御性的原因是，工业气体下游众多，且需求具有连续性，大用量客户通过长期协议提供稳定的现金流，是较为典型的“现金牛”业务；具有弹性的原因是，经济景气时，受益于小用量客户需求的提升，零售气体量价齐升，提供业绩弹性。

#### 2. 国家政策

工业气体行业是我国产业政策重点支持发展的高新技术产业之一。科技部、财政部、国家税务总局联合发布的《高新技术企业认定管理办法》（2016）将“超净高纯试剂及特种（电子）气体”、“超高纯度氢的制备技术”等列为国家重点支持的高新技术领域。《中国制造 2025》明确提出要组织实施传统制造业能效提升、清洁生产、节水治污、循环利用等专项技术改造。开展重大节能环保、资源综合利用、再制造、低碳技术产业化示范。实施重点区域、流域、行业清洁生产水平提升计划，扎实推进大气、水、土

壤污染源头防治专项。制定绿色产品、绿色工厂、绿色园区、绿色企业标准体系，开展绿色评价。到 2020 年，建成千家绿色示范工厂和百家绿色示范园区，部分重化工行业能源资源消耗出现拐点，重点行业主要污染物排放强度下降 20%。到 2025 年，制造业绿色发展和主要产品单耗达到世界先进水平，绿色制造体系基本建立。由于工业气体广泛应用于机械制造、电子半导体、光纤光缆、LED、光伏太阳能等国家重点发展的新兴行业，国家对这些行业制定的鼓励政策和支持国产化政策也能间接推动工业气体行业的快速发展。

### 3. 行业产业链

工业气体行业的上游行业主要为设备供应商（空分设备、提纯设备、储罐等储存容器设备、槽车等运输设备）、水电提供商、基础化学原料供应商等。最主要的原材料为自然中的空气、工业生产过程中的尾气以及外购的工业气体，上游行业其他产品的供应量、价格、技术水平和质量水平对本行业均有影响。工业气体行业的下游应用广泛，单一下游行业的经济波动对工业气体行业的影响较小。目前，国内工业气体终端用户市场主要集中在钢铁和化工等传统行业，未来来自于电子、食品、医药、新能源、煤化工、氢能源等行业的气体需求增速将显著快于传统行业，市场空间广阔。另外，电子半导体、LED、光纤光缆、太阳能光伏等新兴行业对气体品种多元化的需求使得特种气体的市场需求也不断扩大。同时，工业气体在下游用户原料成本中占比很低且需求具有刚性和稳定性的特点，客户对气体价格敏感度较低，因此专业气体公司拥有较强的议价权和成本转嫁能力，能够保持稳定的利润空间。

### 4. 行业内主要竞争对手

工业气体的经营模式一般分为零售模式和大宗用气模式。零售气体市场方面，目前我国的零售气体市场由内资企业主导，在地域上呈现较为分散的市场竞争格局，主要区域呈现少数专业气体生产企业与大量中小经销商共存的局面。同时也有一些大型的外资企业和配套型气体企业将自身现场制气的产品少量对外零售来消化富余产能。大宗供气市场方面，大宗用气包括管道供气和现场制气业务。工业园区集中用户的管道供气市场对于参与者的资金实力、运营经验和品牌认知度要求较高，有着较高的进入壁垒。大型现场制气项目市场呈现寡头垄断的竞争格局，“法液空”、“梅塞尔”、“普莱克斯”、“美国空气化工”、“林德气体”等大型气体公司垄断和引领了全球气体工业的发展，在中国占据了 70% 左右的市场份额。

目前，国内企业在技术、研发、品种等综合实力方面与上述外资巨头有较大差距。

## （三） 财务分析

### 1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的	金额	占总资产的	

		比重%		比重%	
货币资金	219,427,739.33	18.94%	73,262,436.83	7.18%	199.51%
应收票据	28,391,133.60	2.45%	49,499,438.21	4.85%	-42.64%
应收账款	69,456,082.28	6.00%	52,087,309.26	5.10%	33.35%
预付款项	13,163,496.68	1.14%	3,830,555.30	0.38%	243.64%
存货	18,641,522.22	1.61%	20,748,667.78	2.03%	-10.16%
固定资产	731,165,779.07	63.11%	742,405,107.71	72.74%	-1.51%
长期待摊费用	8,825,578.20	0.76%	1,713,419.18	0.17%	415.09%
短期借款	240,000,000.00	20.72%	40,000,000.00	3.92%	500.00%
应付票据	220,192,500.00	19.01%	94,214,262.20	9.23%	133.71%
应交税费	2,774,665.26	0.24%	889,798.03	0.09%	211.83%
其他应付款	106,092,948.32	9.16%	225,918,556.73	22.14%	-53.04%
长期借款	102,900,828.65	8.88%	130,250,000.00	12.76%	-21.00%
资产总计	1,158,533,739.23	-	1,020,619,048.99	-	13.51%

#### 资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金 219,427,739.3 元较期初的 73,262,436.83 元增加了 146,165,302.50 元，增幅达 199.51%，主要原因为报告期内公司签票保证金较期初大幅度增加。

2、应收票据 28,391,133.60 元较期初的 49,499,438.21 元减少了 21,108,304.61 元，降幅达 42.64%，主要原因为报告期内公司未到期贴现票据较多。

3、应收账款 69,456,082.28 元较期初的 52,087,309.26 元增加了 17,368,773.02 元，增幅达 33.35%，主要原因为报告期内公司硅烷气产销量都有较大幅度增长，按照合同约定回款账期未到，因此导致应收账款较年初增加较多。

4、预付款项 13,163,496.68 元较期初的 3,830,555.30 元增加了 9,332,941.38 元，增幅达 243.64%，主要原因为报告期内公司按照合同要求预付设备款项，暂未取得发票。

5、长期待摊费用 8,825,578.20 元较期初的 1,713,419.18 元增加了 7,112,159.02 元，增幅达 415.09%，主要原因为报告期内公司制氢厂吸附剂摊销金额和财务费用摊销金额较年初大幅度增加。

6、短期借款 240,000,000.00 元较年初的 40,000,000.00 元增加了 200,000,000.00 元，增加了 500.00%，主要原因为本公司同洛阳银行股份有限公司平顶山分行签订编号为（2084025GX09403）流动资金借款合同，合同金额 5000 万，利率 5.22%，借款期限为 2020 年 1 月 3 日至 2021 年 1 月 3 日，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。

公司同中信银行股份有限公司平顶山分行签订编号为（2008212）流动资金借款合同，合同金额 3000 万，利率 5.66%，借款期限为 2020 年 2 月 21 日至 2021 年 2 月 21 日，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。

公司同中国平煤神马集团财务有限责任公司签订了流动资金借款合同，合同金额 5000 万，利率 5.60%，借款期限为 2020 年 6 月 29 日至 2021 年 5 月 10 日，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。

公司同中国平煤神马集团财务有限责任公司签订了流动资金借款合同，合同金额 7000 万，利率 5.60%，借款期限为 2020 年 6 月 29 日至 2021 年 5 月 24 日，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。

7、应付票据 220,192,500.00 元较期初的 94,214,262.20 元增加了 125,978,237.80 元，增幅达 133.71%，主要原因为报告期内公司签发银行承兑汇票较年初大幅度增加。

8、应交税费 2,774,665.26 元较期初的 889,798.03 元增加了 1,884,867.23 元，增幅达 211.83%，主要原因为随着硅烷气销售额的增加，期末未缴纳增值税有所增加。

9、其他应付款 106,092,948.32 元较期初的 225,918,556.73 元减少了 119,825,608.41 元，降幅达 53.04%，主要原因为报告期内公司往来款项较年初大幅度减少。

## 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	191,738,657.84	-	210,101,691.74	-	-8.74%
营业成本	151,013,907.98	78.76%	174,457,072.97	83.03%	-13.44%
毛利率	21.24%	-	16.97%	-	-
销售费用	3,039,688.21	1.59%	1,506,855.17	0.72%	101.72%
管理费用	9,192,631.26	4.79%	10,057,958.55	4.79%	-8.60%
研发费用	1,383,858.53	0.72%	1,208,251.63	0.58%	14.53%
财务费用	17,175,575.05	8.96%	11,532,765.71	5.49%	48.93%
信用减值损失	-959,412.24	-0.50%	-861,914.12	-0.41%	-11.31%
其他收益	2,342,637.63	1.22%	1,958,481.48	0.93%	19.62%
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	10,544,519.45	5.50%	11,779,684.23	5.61%	-10.49%
营业外收入	1,190,000.00	0.62%	603,915.00	0.29%	97.05%
营业外支出	-	-	120,515.61	0.06%	-100.00%
净利润	9,040,742.65	4.72%	9,412,791.23	4.48%	-3.95%

#### 项目重大变动原因：

1、报告期内公司销售费用为 3,039,688.21 元，较上年同期的 1,506,855.17 元，增加了 1,532,833.04 元，增幅达 101.72%，原因主要为随着公司硅烷销售规模的扩大，客户的增多，导致公司销售费用较去年同期有较大幅度的增长，其中租赁货车的费用较同期增加了 936,062.89 元。

2、报告期内公司财务费用为 17,175,575.05 元，较上年同期的 11,532,765.71 元，增加了 5,642,809.34 元，增幅达 48.93%，原因主要为报告期内公司短期借款的增加以及票据贴现业务的增加导致财务费用大幅增加。

3、报告期内公司营业外收入为 1,190,000.00 元，较上年同期的 603,915.00 元，增加了 586,085.00 元，增幅达 97.05%，原因主要是因无锡恒业电热电器有限公司有合同违约情况，按照合同约定，并经其确认，对其扣款，计入营业外收入。

4、报告期内公司营业外支出为 0 元，较上年同期的 120,515.61 元，减少了 120,515.61 元，降幅达

100.00%，原因主要是报告期内公司未发生营业外支出。

## (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	164,214,968.34	123,124,537.16	33.37%
其他业务收入	27,523,689.50	86,977,154.58	-68.36%
主营业务成本	126,730,118.07	96,722,080.94	31.03%
其他业务成本	24,283,789.91	77,734,992.03	-68.76%

### 按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
硅烷	59,882,903.57	47,480,256.88	20.71%	50.64%	22.12%	18.52%
四氯化硅	15,122,820.80	15,354,363.44	-1.53%	6,473.68%	5,373.33%	20.41%
氢气	89,209,243.97	63,895,497.75	28.38%	7.30%	11.00%	-2.39%
危化品	27,523,689.50	24,283,789.91	11.77%	-68.36%	-68.76%	1.14%

### 按区域分类分析：

适用 不适用

### 收入构成变动的的原因：

1、报告期内公司主营业务收入为 164,214,968.34 元，较上年同期的 123,124,537.16 元，增加了 41,090,431.18 元，增幅达 33.37%，原因主要为随着公司特种电子工业气体（硅烷气、氢气）产销量的增加以及积极开拓新客户和销售渠道的举措，主营业务收入随之增加。

2、报告期内公司其他业务收入为 27,523,689.50 元，较上年同期的 86,977,154.58 元，减少了 59,453,465.08 元，降幅达 68.36%，原因主要为受疫情影响，下游客户危化品需求量降低，公司危化品贸易收入随之下降。

3、报告期内公司主营业务成本为 126,730,118.07 元，较上年同期的 96,722,080.94 元，增加了 30,008,037.13 元，增幅达 31.03%，原因主要为随着公司主营业务收入的增加，主营业务成本也随之增加。

4、报告期内公司其他业务成本为 24,283,789.91 元，较上年同期的 77,734,992.03 元，减少了 53,451,202.12 元，降幅达 68.76%，原因主要为随着公司其他业务收入的减少，其他业务成本也随之减少。

## 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	-16,167,757.10	-6,927,727.74	-133.38%
投资活动产生的现金流量净额	-4,094,428.58	-49,731.80	-8,133.02%
筹资活动产生的现金流量净额	25,449,250.38	-3,813,252.54	767.39%

**现金流量分析:**

1、报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为-16,167,757.10元,较上年同期的-6,927,727.74元,减少了9,240,029.36元,减幅达133.38%。报告期内公司经营活动现金流入201,846,328.35元,较上年同期的82,671,487.52元,增加了119,174,840.83元,主要为报告期内公司收到其他与经营活动有关的现金增加了99,846,494.39元,主要原因为票据贴现业务的增加。报告期内公司经营活动现金流出218,014,085.45元,较上年同期的89,599,215.26元增加了128,414,870.19元,主要为随着公司经营规模的扩大,报告期内公司购买商品、接受劳务支出的现金较去年同期增加了129,413,907.92元。

2、报告期内公司投资活动产生的现金流量净额为-4,094,428.58元,较上年同期的-49,731.80元,减少了4,044,696.78元,减幅达8133.02%,主要原因为报告期内公司支付工程款较去年有所增加。

3、筹资活动产生的现金流量净额为25,449,250.38元,较上年同期的-3,813,252.54元,增加了29,262,502.92元,增幅达767.39%,报告期内公司筹资活动现金流入246,239,400.00元,较上年同期的70,000,000.00元,增加了176,239,400.00元,主要原因为报告期内公司取得短期借款200,000,000.00元。

报告期内公司筹资活动现金流出220,790,149.62元,较上年同期的73,813,252.54元增加了128,414,870.19元,主要为报告期内公司偿还结算中心借款120,000,000.00元。

**八、 主要控股参股公司分析****(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况**

适用 不适用

**(二) 报告期内取得和处置子公司的情况**

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

**(三) 合并报表范围内是否包含私募基金管理人:**

是 否

**九、 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明****1. 非标准审计意见说明**

适用 不适用

**2. 关键审计事项说明**

适用 不适用

**十一、 企业社会责任****(一) 精准扶贫工作情况**

适用 不适用

## （二）其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

1. 公司为保持下游光伏、面板行业等行业生产，在全面做好疫情防控的同时，公司在疫情期间不停车，有力保障了客户正常经营的连续性；
2. 公司上半年主动克服经营压力，切实保障员工待遇，不存在裁员、降薪的情形。

## 十二、评价持续经营能力

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了良好的独立自主经营能力，公司经营业绩良好。公司内部控制体系运行良好，经营管理团队和核心业务人员稳定，除此外公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

此外，公司拥有自己生产场所和经营模式，拥有与当前生产经营紧密相关的要素或资源，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况。

综上，报告期内公司拥有良好的持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

## 十三、公司面临的风险和应对措施

### 1. 未来盈利能力风险

公司 2020 年上半年营业收入 191,738,657.84 元、净利润 9,040,742.65 元。公司属于生产制造型企业，生产固定支出较高，技术研发项目较多，费用较高，导致公司净利润较低。

应对措施：2019 年公司硅烷二期项目正式投产，产能逐步释放，以及市场客户的不断拓展及特种气体产品的品种丰富，同时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

公司 2020 年上半年的资产负债率为 82.71%，流动比率为 0.44。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。公司也在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给予大力支持，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，同时公司正在和股东积极沟通增加资本金以降低负债率。

### 3. 非经常性损益占净利润比例较高的风险

公司 2020 年上半年营业利润 10,544,519.45 元、净利润 9,040,742.65 元，非经常性损益 2,649,478.22 元，占净利润比例较高。由于 2020 年上半年期间费用较高，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，从而导致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”）及其控制的河南平煤神马首山化工科技有限公司（简称“首山化工科技公司”）、河南省首创化工科技有限公司（简称“首创化工”）合计持有本公司 75.61%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。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

公司主要从事特种气体（硅烷气、氢气等）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。虽然硅烷气生产线在 2015 年 8 月正式投入生产、销售后，销售收入稳定增长，并给公司带来稳定的现金流入，但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，公司可以通过向股东拆借资金、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，2020 年上半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 87.04%，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，公司将大幅减少对单一客户的依赖。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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、资产及其他资源的情况	<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	四.二.(二)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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	四.二.(四)
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	
是否存在应当披露的其他重要事项	<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、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### (二) 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	187,400,000	65,383,381.71
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	307,000,000	119,428,931.51
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	670,100,000.00	226,025,442.72

注：公司于2020年5月22日股东大会审议通过了“关于预计2020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、河南平煤神马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、河南纽迈特科技有限公司、平煤神马医疗集团总医院、中国平煤神马集团职业病防治院、平顶山工业职业技术学院、平顶山天安煤业股份有限公司、中国平煤神马能源化工集团有限责任公司发生购买商品、接受劳务的关联交易金

额为 187,400,000 元；预计与关联方河南神马尼龙化工有限责任公司、平煤隆基新能源科技有限公司、河南纽迈特科技有限公司发生销售硅烷、氢气等化学制品、土地、水、电、蒸汽等关联交易金额为 307,000,000 元；预计接受关联方河南省首创化工科技有限公司、河南平煤神马首山化工科技有限公司提供的借款及借款利息为 206,500,000.00 元；预计关联方中国平煤神马能源化工集团有限责任公司、河南中平融资担保有限公司提供担保额度总计 300,000,000.00 元，产生担保保证金及担保费用共计 21,500,000.00 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 1 亿元人民币；预计与关联方中国平煤神马能源化工集团有限责任公司发生存款利息的关联交易金额为 5,000,000.00 元；预计与关联方河南平煤神马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、平顶山天安煤业股份有限公司发生技术研发合作的关联交易金额为 25,000,000.00 元；预计与关联方上海交通大学发生技术改造服务的关联交易金额为 12,000,000.00 元；预计与关联方平顶山平煤设计院有限公司发生修规方案技术服务的关联交易金额为 100,000.00 元，总计 670,100,000.00 元。

报告期内其他中的发生金额是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总计 220,000,000.00 元；关联方中国平煤神马能源化工集团有限责任公司发生借款利息为 3,136,736.94 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 2,888,705.78 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。

### (三) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	120,000,000.00	120,000,000.00

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

##### 1、必要性、持续性

因公司生产经营需要，公司向关联方中国平煤神马集团财务有限责任公司申请借款，借款金额不超过 1.2 亿元,借款期限为 1 年，上述借款是为了公司正常发展，是合理的、必要的。

##### 2、本次关联交易对公司的影响

上述偶发性关联交易降低公司融资成本,增加公司流动性,有利于公司业务的持续发展,不会对公司经营产生不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情况。

### (四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
其他股东	2016/1/12	-	挂牌	损失补交承诺	若因申报期间未全员缴纳社保给公司造成损失及	正在履行中

					需要补缴的，均由河南平煤神马首山化工科技有限公司承担	
董监高	2016/1/12	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺函	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/4/12	-	挂牌	关联交易承诺	关于规范关联交易的承诺	正在履行中

**承诺事项详细情况：**

报告期内承诺人均严格履行了上述承诺。

**第五节 股份变动和融资****一、普通股股本情况****(一) 报告期期末普通股股本结构**

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	53,349,999	53.35%	77,683,155	131,033,154	100%
	其中：控股股东、实际控制人	23,533,333	23.53%	11,766,667	35,300,000	26.94%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	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	46,650,001	46.65%	-46,650,001	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	11,766,667	11.77%	-11,766,667	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
<b>总股本</b>		100,000,000	-	31,033,154	131,033,154	-
<b>普通股股东人数</b>						65

**股本结构变动情况：**

√适用 □不适用

根据公司《2018 年第一次股票发行情况报告书》，本次股票以非公开定向发行的方式共发行 31,033,154 股的人民币普通股，共募集资金人民币 46,239,400.00 元；

《公司章程》未对在册股东是否有优先认购权进行规定，因此本次发行中以现金认购部分，公司现有股东享有优先认购权。

公司现有在册股东均已签署相关书面声明，声明放弃对本次股票发行的优先认购权。截止本次股票发行认购截止日 2020 年 4 月 30 日，公司在册股东均未参与本次发行认购。

本次股票发行对象为符合《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理办法》规定的合格投资者，所有发行对象均以现金方式认购。公司本次股票发行认购对象为 1 名法人机构河南省首创化工科技有

限公司。该认购方系硅烷科技股东河南平煤神马首山化工科技有限公司全资子公司。发行完成后，该股东持有股份占公司总股本的 23.68%。

## (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
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	26.9397%	0	35,300,000	0
2	河南平煤神马首山化工科技有限公司	32,740,000	0	32,740,000	24.9860%	0	32,740,000	0
3	河南省首创化工科技有限公司	0	31,033,154	31,033,154	23.6834%	0	31,033,154	0
4	张建五	30,780,000	10,189	30,769,811	23.4825%	0	30,769,811	0
5	肖文德	1,180,000	0	1,180,000	0.9005%	0	1,180,000	0
6	王云	0	1,500	1,500	0.0011%	0	1,500	0
7	朱子金	0	1,500	1,500	0.0011%	0	1,500	0
8	胡振	0	699	699	0.0005%	0	699	0
9	汪玮	0	499	499	0.0004%	0	499	0
10	彭勇	0	301	301	0.0002%	0	301	0
	<b>合计</b>	100,000,000	-	131,027,464	99.9954%	0	131,027,464	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

截至 2020 年 6 月 30 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；首山化工科技持有另一股东首创化工科技的 100% 的股权；除此之外，其余公司股东之间不存在关联关系。

## 二、 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。

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### (一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集资金金额	募集资金用途（请列示具体用途）
第一次	2018 年 11 月 6 日	2020 年 6 月 18 日	1.49	31,033,154	河南省首创化工科技有限公司	不适用	46,239,400.00	支付材料款

### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集资金金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
------	-------------	--------	----------	------------	--------	-------------	------------

首次	2020年6月11日	46,239,400.00	40,817,065.35	否	无	0	已事前及时履行
----	------------	---------------	---------------	---	---	---	---------

#### 募集资金使用详细情况:

具体内容详见公司于 2020 年 8 月 31 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《2020 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号:2020-053）。

#### 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

#### 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况

#### 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

#### 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
蔡前进	董事长	男	1973 年 9 月	2019 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日
张萌萌	副董事长	女	1989 年 1 月	2019 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日
孟国均	董事兼总经理	男	1968 年 3 月	2019 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日
李建设	董事兼副总经理	男	1967 年 9 月	2019 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日
张红钦	董事兼副总经理	男	1976 年 9 月	2019 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日
刘锋	董事	男	1970 年 12 月	2019 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日
李复生	董事	男	1970 年 5 月	2019 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日
梁涌涛	财务总监	男	1975 年 11 月	2019 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日
付作奎	董事会秘书	男	1981 年 7 月	2020 年 5 月 27 日	2022 年 6 月 23 日
孙雷	副总经理	男	1976 年 6 月	2020 年 5 月 27 日	2022 年 6 月 23 日
孙仕浩	监事会主席	男	1975 年 6 月	2019 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日
孙运良	监事	男	1959 年 10 月	2019 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日
杨扬	职工监事	男	1991 年 1 月	2019 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					6

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长蔡前进是公司股东河南平煤神马首山化工科技有限公司、河南省首创化工科技有限公司的董事长；公司副董事长张萌萌是公司股东河南平煤神马首山化工科技有限公司的副总经理、公司股东张建五的女儿；公司董事刘锋是公司股东河南平煤神马首山化工科技有限公司董事；公司监事会主席孙仕浩是公司股东河南平煤神马首山化工科技有限公司监事；公司董事李复生是公司股东河南省首创化工科技有限公司监事。

#### (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	期末被授予的限制性股票数量
蔡前进	董事长	0	0	0	0%	0	0
张萌萌	副董事长	0	0	0	0%	0	0
孟国均	董事兼总经理	0	0	0	0%	0	0
李建设	董事兼副总经理	0	0	0	0%	0	0
张红钦	董事兼副总经理	0	0	0	0%	0	0

刘锋	董事	0	0	0	0%	0	0
李复生	董事	0	0	0	0%	0	0
梁涌涛	财务总监	0	0	0	0%	0	0
付作奎	董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
孙雷	副总经理	0	0	0	0%	0	0
孙仕浩	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
孙运良	监事	0	0	0	0%	0	0
杨扬	职工监事	0	0	0	0%	0	0
合计	-	0	-	0	0%	0	0

### (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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
胡志恒	董事会秘书	离任	综合部负责人	正常工作调整
付作奎	无	新任	董事会秘书	根据公司发展需要，新聘任
孙雷	副总工程师兼 硅烷厂厂长	新任	副总经理	根据公司发展需要，正常调整

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

付作奎，男，于 1981 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科，已取得新三板董秘证和深交所董秘证。2015 年 7 月至 2017 年 3 月在联讯证券任机构业务总监；2017 年 3 月至 2018 年 5 月在河南泰隆电力设备股份有限公司任董事长助理兼证券事务代表；2018 年 5 月至 2020 年 2 月在河南新封生态环境工程股份有限公司任董事会秘书兼投融资负责人。2020 年 2 月至 2020 年 4 月赋闲，2020 年 5 月至今就职于河南硅烷科技发展股份有限公司，任董事会秘书。

孙雷，男，1976 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科。1996 年至 2009 年任河南神马尼龙化工公司段长；2010 年至 2016 年任首创化工科技有限公司厂长；2017 年 1 月至 2019 年 5 月任河南硅烷科技发展股份有限公司副总经理兼任硅烷厂厂长。2019 年 5 月至 2020 年 5 月任公司副总工程师（分厂级），2020 年 5 月至今任副总经理。

### (四) 股权激励情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	73	34	0	107
生产人员	292	0	50	242
销售人员	8	0	1	7
技术人员	43	16	0	59
后勤人员	13	0	0	13
员工总计	429	50	51	428

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	2
本科	43	39
专科	198	193
专科以下	185	194
员工总计	429	428

### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	25	0	2	23

#### 核心员工的变动情况：

张戈、沈长丽已离职，对公司无影响。

## 三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

1. 公司董事长蔡前进于 2020 年 8 月 3 日辞去董事长一职，继续任公司董事；公司于同日在第二届董事会第十次会议上选举了孟国均先生为新的董事长；根据公司章程规定变更了法定代表人。

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	219,427,739.33	73,262,436.83
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	(二)	28,391,133.60	49,499,438.21
应收账款	(三)	69,456,082.28	52,087,309.26
应收款项融资		-	-
预付款项	(四)	13,163,496.68	3,830,555.30
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	(五)	965,294.34	504,921.47
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	(六)	18,641,522.22	20,748,667.78
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	(七)		7,190,286.90
<b>流动资产合计</b>		<b>350,045,268.45</b>	<b>207,123,615.75</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	(八)	731,165,779.07	742,405,107.71
在建工程	(九)	583,806.18	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	(十)	50,838,681.41	51,671,695.49
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	(十一)	8,825,578.20	1,713,419.18
递延所得税资产	(十二)	15,334,573.52	15,094,720.46
其他非流动资产	(十三)	1,740,052.40	2,610,490.40
<b>非流动资产合计</b>		<b>808,488,470.78</b>	<b>813,495,433.24</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,158,533,739.23</b>	<b>1,020,619,048.99</b>
<b>流动负债:</b>			
短期借款	(十四)	240,000,000.00	40,000,000.00
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	(十五)	220,192,500.00	94,214,262.20
应付账款	(十六)	225,893,048.57	218,362,700.86
预收款项	(十七)	168,383.00	148,651.07
合同负债		-	-
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	(十八)	4,564,607.62	6,404,803.66
应交税费	(十九)	2,774,665.26	889,798.03
其他应付款	(二十)	106,092,948.32	225,918,556.73
其中: 应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	(二十一)	-	56,680,000.00
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>799,686,152.77</b>	<b>642,618,772.55</b>
<b>非流动负债:</b>			
保险合同准备金		-	-
长期借款	(二十二)	102,900,828.65	130,250,000.00
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	(二十三)	55,649,830.33	57,608,311.81
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>158,550,658.98</b>	<b>187,858,311.81</b>
<b>负债合计</b>		<b>958,236,811.75</b>	<b>830,477,084.36</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	(二十四)	131,033,154.00	131,033,154.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	(二十五)	21,899,942.35	21,899,904.43
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备	(二十六)	1,511,427.45	397,245.17
盈余公积	(二十七)	3,681,166.10	3,681,166.10
一般风险准备		-	-
未分配利润	(二十八)	42,171,237.58	33,130,494.93
归属于母公司所有者权益合计		200,296,927.48	190,141,964.63
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>200,296,927.48</b>	<b>190,141,964.63</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>1,158,533,739.23</b>	<b>1,020,619,048.99</b>

法定代表人：孟国均

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	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业总收入</b>	(二十九)	191,738,657.84	210,101,691.74
其中：营业收入		191,738,657.84	210,101,691.74
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		<b>182,577,363.78</b>	<b>199,418,574.87</b>
其中：营业成本	(二十九)	151,013,907.98	174,457,072.97
利息支出			
手续费及佣金支出			

退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(三十)	771,702.75	655,670.84
销售费用	(三十一)	3,039,688.21	1,506,855.17
管理费用	(三十二)	9,192,631.26	10,057,958.55
研发费用	(三十三)	1,383,858.53	1,208,251.63
财务费用	(三十四)	17,175,575.05	11,532,765.71
其中：利息费用		14,843,587.54	-
利息收入		-	-
加：其他收益	(三十五)	2,342,637.63	1,958,481.48
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(三十六)	-959,412.24	-861,914.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>10,544,519.45</b>	<b>11,779,684.23</b>
加：营业外收入	(三十七)	1,190,000.00	603,915.00
减：营业外支出	(三十八)	-	120,515.61
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>11,734,519.45</b>	<b>12,263,083.62</b>
减：所得税费用	(三十九)	2,693,776.8	2,850,292.39
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>9,040,742.65</b>	<b>9,412,791.23</b>
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）		9,040,742.65	9,412,791.23
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		9,040,742.65	9,412,791.23
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		9,040,742.65	9,412,791.23
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		9,040,742.65	9,412,791.23
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.07	0.07
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.07	0.07

法定代表人：孟国均

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	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		100,526,567.07	81,198,220.63
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		-	-
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	(四十).1	101,319,761.28	1,473,266.89
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>201,846,328.35</b>	<b>82,671,487.52</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		196,471,574.49	67,057,666.57
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		14,839,136.78	14,733,478.93
支付的各项税费		3,060,207.84	4,229,821.39
支付其他与经营活动有关的现金	(四十).2	3,643,166.34	3,578,248.37
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>218,014,085.45</b>	<b>89,599,215.26</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-16,167,757.10</b>	<b>-6,927,727.74</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,094,428.58	49,731.80
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>4,094,428.58</b>	<b>49,731.80</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-4,094,428.58</b>	<b>-49,731.80</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		46,239,400.00	-
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		200,000,000.00	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	(四十).3	-	20,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>246,239,400.00</b>	<b>70,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		84,029,171.35	58,570,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,760,978.27	15,243,252.54
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	(四十).4	120,000,000.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>220,790,149.62</b>	<b>73,813,252.54</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>25,449,250.38</b>	<b>-3,813,252.54</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>5,187,064.70</b>	<b>-10,790,712.08</b>
加：期初现金及现金等价物余额		13,770,674.63	12,746,595.50

六、期末现金及现金等价物余额	(四十一)	18,957,739.33	1,955,883.42
----------------	-------	---------------	--------------

法定代表人：孟国均

主管会计工作负责人：梁涌涛

会计机构负责人：李猛

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三、(二十三)
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 报表项目注释

## 河南硅烷科技发展股份有限公司 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日经许昌市工商行政管理局批准, 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 131,033,154.00 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、二氧化氮、氩气、氢氟酸、盐酸、三甲基铝、氢气、三氯氢硅、多晶硅、苯、二甲苯、甲醇、乙二醇、五金交电、建材、钢材、化工产品（危险化学品除外）的销售；土地使用权租赁业务；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）。

## 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，公司具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司财务状况、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6个月。

#### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### (五) 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。

#### (六) 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。

##### 2. 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近似汇率折算。

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。

#### (七) 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

###### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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，按照上述条件，本公司指定的这类金融资产主要包括：本公司持股比例在 20%以下的非交易性权益工具投资，以及未能通过现金流量测试的银行理财产品投资。

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。

按照上述条件，本公司无指定的这类金融负债。

### **2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策**

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**

### **自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策**

#### **(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。

(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，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(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。

## 2019年1月1日前适用的会计政策

### (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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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）、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）、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. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

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。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择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。

### 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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) 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：应收帐款期末余额单笔占期末余额比例在 5%以上且金额在 300 万元以上、其他应收款期末余额单笔占期末余额比例在 5%以上且金额在 100 万元以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，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。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

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。

(3) 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。

## (八) 存货

### 1. 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、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。

## (九) 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

以支付现金方式取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，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对联营企业和合营企业的长期股权投资，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

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。

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。

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。

## **(十) 投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## **(十一) 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。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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	20-40	5	2.25—4.50
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.00—18.00
运输设备	年限平均法	4-5	5	18.00—22.50
其他设备	年限平均法	3-5	5	18.00—30.00

## 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。

## (十二) 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。

### **(十三) 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。

### (十四) 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。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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均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	摊销方法	依据
----	--------	------	----

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
电脑软件	5-10 年	直线法	预计使用寿命
土地使用权	50 年	直线法	土地使用权可使用年限
专利技术	10 年	直线法	专利技术的可使用年限

### 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

公司本报告期内无自行开发的无形资产。

## (十五) 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。

使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

## (十六) 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的装修费及预付房租。

## 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) 经营租赁方式租入固定资产装修费，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。

## (十七) 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

#### (1) 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。

#### (2) 设定受益计划

本公司未设定受益计划。

### 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。

## (十八) 预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

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。

## (十九) 收入

### 1. 销售商品收入确认的一般原则：

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

取得相关商品的控制权，是指能够主导该商品的使用并从中取得几乎全部的经济利益，确认控制权转移时点时，公司通常综合考虑下列因素：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

### 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. 经营租赁会计处理

(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. 融资租赁会计处理

(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。

### (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 2017 年 7 月 5 日发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会【2017】22 号）（以下简称新收入准则），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。新收入准则根据公司履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

公司将期末符合条件的预收款确认为合同负债。实施新收入准则对首次执行日前各年财务报表主要财务指标无影响，即假定自申报财务报表期初开始全面执行新收入准则，对首次执行日前各年（末）营业收入、归属于公司普通股股东的净利润、资产总额、归属于公司普通股股东的净资产等不会发生变化。

#### 2. 重要会计估计变更

报告期内，本公司无重要会计估计变更。

## 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	16%、13%、10%、9%、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%
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	上年年末余额
库存现金		
银行存款	18,957,739.33	13,770,674.63
其他货币资金	200,470,000.00	59,491,762.20
合计	219,427,739.33	73,262,436.83
其中：存放在境外的款项总额		

截至 2020 年 6 月 30 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	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	185,470,000.00	39,491,762.20
保函保证金		
信用证保证金	15,000,000.00	
用于担保的定期存款或通知存款		20,000,000.00
合计	200,470,000.00	59,491,762.20

### (二) 应收票据

#### 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	28,391,133.60	49,499,438.21
合计	28,391,133.60	49,499,438.21

### (三) 应收账款

#### 1. 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	73,111,665.56	54,828,746.59
1 至 2 年		
2 至 3 年		

账龄	期末余额	上年年末余额
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
账面原值合计	73,111,665.56	54,828,746.59
计提的坏账金额	3,655,583.28	2,741,437.33
应收账款净值	69,456,082.28	52,087,309.26

2. 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按组合计提 坏账准备	73,111,665.56	100.00	3,655,583.28	5.00	69,456,082.28	54,828,746.59	100.00	2,741,437.33	5.00	52,087,309.26
其中：账龄组合	73,111,665.56	100.00	3,655,583.28	5.00	69,456,082.28	54,828,746.59	100.00	2,741,437.33	5.00	52,087,309.26
合计	73,111,665.56	100.00	3,655,583.28	5.00	69,456,082.28	54,828,746.59	100.00	2,741,437.33	5.00	52,087,309.26

按组合计提坏账准备：  
组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	73,111,665.56	3,655,583.28	5.00
合计	73,111,665.56	3,655,583.28	

### 3. 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	2,741,437.33	914,145.95			3,655,583.28
合计	2,741,437.33	914,145.95			3,655,583.28

### 4. 本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：本公司无实际核销的应收账款。

### 5. 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
河南神马尼龙化工有限责任公司	24,014,487.89	32.85%	1,200,724.39
平煤隆基新能源科技有限公司	7,072,307.73	9.67%	353,615.39
宁夏隆基乐叶科技有限公司	5,744,250.00	7.86%	287,212.50
江西华特电子化学品有限公司	4,986,325.00	6.82%	249,316.25
山西潞安太阳能科技有限责任公司	4,385,891.96	6.00%	219,294.60
合计	46,203,262.58	63.20%	2,310,163.13

## (四) 预付款项

### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	11,550,564.29	87.75%	3,680,729.87	96.09%
1 至 2 年	1,463,106.66	11.11%	145,825.43	3.81%
2 至 3 年	145,825.43	1.11%		
3 年以上	4000.3	0.03%	4,000.00	0.10%
合计	13,163,496.68	100.00%	3,830,555.30	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(%)
上海汉兴能源科技有限公司	6,974,500.00	52.98%
上海霆弢电子科技有限公司	2,309,791.18	17.55%
镇江东方电热有限公司	204,250.00	1.55%
平顶山市华骏汽车销售服务有限公司	134,000.00	1.02%
四川英杰电气股份有限公司	117,000.00	0.89%
合计	9,739,541.18	73.99%

## (五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	965,294.34	504,921.47
合计	965,294.34	504,921.47

### 1. 其他应收款项按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	600,866.79	490,954.17
1 至 2 年	437,336.54	42,600.00
2 至 3 年	990.00	

账龄	期末余额	上年年末余额
3 至 4 年		500.00
4 至 5 年	500.00	
5 年以上		
账面原值合计	1,039,693.33	534,054.17
计提的坏账金额	74,398.99	29,132.70
其他应收款净值	965,294.34	504,921.47

## 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按组合计提坏账准备	1,039,693.33	100.00	74,398.99	7.16	965,294.34	534,054.17	100.00	29,132.70	5.46	504,921.47
其中：账龄组合	1,039,693.33	100.00	74,398.99	7.16	965,294.34	534,054.17	100.00	29,132.70	5.46	504,921.47
合计	1,039,693.33	100.00	74,398.99	7.16	965,294.34	534,054.17	100.00	29,132.70	5.46	504,921.47

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	1,039,693.33	74,398.99	7.16
合计	1,039,693.33	74,398.99	7.16

### 3. 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	29,132.70			29,132.70
上年年末余额在本期				
--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	45,266.29			45,266.29
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	74,398.99			74,398.99

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	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)	
上年年末余额	534,054.17			534,054.17
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	505,639.16			505,639.16
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	1,039,693.33			1,039,693.33

#### 4. 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	29,132.70	45,266.29			74,398.99
合计	29,132.70	45,266.29			74,398.99

#### 5. 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
备用金及其他	1,039,693.33	534,054.17
合计	1,039,693.33	534,054.17

#### 6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
杨扬	备用金	306,500.00	1年以内	31.75%	15,325.00
张冰冰	备用金	234,700.00	1-2年	24.31%	23,470.00
社会保险金	代扣款项	194,394.49	1年以内	20.14%	9,719.72
李苗	备用金	86,190.04	1-2年	8.93%	8,619.00
孔灿坡	备用金	65,000.00	1年以内	6.73%	3,250.00
合计		886,784.53		91.87%	60,383.73

## (六) 存货

### 存货分类:

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	7,932,978.61		7,932,978.61	9,185,898.54		9,185,898.54
库存商品	4,110,688.65		4,110,688.65	5,743,933.01		5,743,933.01
发出商品	6,543,128.94		6,543,128.94	5,818,836.23		5,818,836.23
合同履约成本	54,726.02		54,726.02			
合计	18,641,522.22		18,641,522.22	20,748,667.78		20,748,667.78

## (七) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额		7,190,286.90
合计		7,190,286.90

## (八) 固定资产

### 1. 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	731,165,779.07	742,405,107.71
固定资产清理		
合计	731,165,779.07	742,405,107.71

## 2. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	其他设备	合计
<b>1. 账面原值</b>					
(1) 上年年末余额	310,695,378.91	442,180,212.88	31,172,507.16	37,096,710.82	821,144,809.77
(2) 本期增加金额			10,752,212.42	13,460.18	10,765,672.60
—购置			10,752,212.42	13,460.18	10,765,672.60
—在建工程转入					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
—其他					
(4) 期末余额	310,695,378.91	442,180,212.88	41,924,719.58	37,110,171.00	831,910,482.37
<b>2. 累计折旧</b>					
(1) 上年年末余额	20,859,271.24	52,133,461.73	1,388,551.42	4,358,417.67	78,739,702.06
(2) 本期增加金额	5,517,903.84	14,184,867.18	1,054,761.64	1,247,468.58	22,005,001.24
—计提	5,517,903.84	14,184,867.18	1,054,761.64	1,247,468.58	22,005,001.24
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额	26,377,175.08	66,318,328.91	2,443,313.06	5,605,886.25	100,744,703.30
<b>3. 减值准备</b>					

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	其他设备	合计
(1) 上年年末余额					
(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	284,318,203.83	375,864,888.29	39,481,406.52	31,501,280.43	731,165,779.07
(2) 上年年末账面价值	289,836,107.67	390,046,751.15	29,783,955.74	32,738,293.15	742,405,107.71

### 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 2020 年 6 月 30 日，未办妥产权证书的固定资产期末余额为 62,598,681.34 元。

## (九) 在建工程

### 1、在建工程

项目	期末余额	年初余额
在建工程	583,806.18	0.00
合计		0.00

### 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
区熔级多晶硅项目	583,806.18		583,806.18	0.00		0.00
合计						

## (十) 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) 上年年末余额	52,899,853.10	4,873,368.93	37,864.08	57,811,086.11
(2) 本期增加金额				
—购置				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	52,899,853.10	4,873,368.93	37,864.08	57,811,086.11
2. 累计摊销				
(1) 上年年末余额	4,362,808.63	1,746,290.63	30,291.36	6,139,390.62
(2) 本期增加金额	585,559.20	243,668.46	3,786.42	833,014.08
—计提	585,559.20	243,668.46	3,786.42	833,014.08
(3) 本期减少金额				

项目	土地使用权	专利权	软件及其他	合计
—处置				
(4) 期末余额	4,948,367.83	1,989,959.09	34,077.78	6,972,404.70
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				
(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	47,951,485.27	2,883,409.84	3,786.30	50,838,681.41
(2) 上年年末账面价值	48,537,044.47	3,127,078.30	7,572.72	51,671,695.49

公司期末无内部研发形成的无形资产。

#### (十一) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
保险费	549,584.37		71,461.68		478,122.69
其他	1,163,834.81	9,567,052.14	2,383,431.44		8,347,455.51
合计	1,713,419.18	9,567,052.14	2,454,893.12		8,825,578.20

说明：其他为制氢厂吸附剂摊销和财务费用摊销。

#### (十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

##### 1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	3,729,982.27	932,495.57	2,770,570.03	692,642.51
递延收益	57,608,311.81	14,402,077.95	57,608,311.81	14,402,077.95
合计	61,338,294.08	15,334,573.52	60,378,881.84	15,094,720.46

#### (十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预付设备款	1,740,052.40	2,610,490.40
预付工程款		
合计	1,740,052.40	2,610,490.40

#### (十四) 短期借款

##### 1. 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	240,000,000.00	40,000,000.00
合计	240,000,000.00	40,000,000.00

短期借款分类的说明：

- (1) 2019年8月19日，本公司同华夏银行股份有限公司郑州分行签订编号为ZZ1910120196080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) 2019年12月4日，本公司同洛阳银行股份有限公司平顶山分行签订洛银(2019)年【平顶山分】行流资借字第1984025GX98518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。
- (3) 2020年1月3日，本公司同洛阳银行股份有限公司平顶山分行签订编号为2084025GX09403号《人民币流动资金借款合同》，合同金额5000万，利率5.22%，期限为1年，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。
- (4) 2020年2月21日，本公司同中信银行股份有限公司平顶山分行签订编号为2008212号《人民币流动资金借款合同》，合同金额3000万，利率5.66%，期限为1年，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。
- (5) 2020年6月29日，本公司同中国平煤神马集团财务有限责任公司签订了流动资金借款合同，合同金额5000.00万元，利率5.60%，借款期限为2020年6月29日至2021年5月10日，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。
- (6) 2020年6月29日，本公司同中国平煤神马集团财务有限责任公司签订了流动资金借款合同，合同金额7000.00万元，利率5.60%，借款期限为2020年6月29日至2021年5月24日，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。

(十五) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	185,192,500.00	59,214,262.20
商业承兑汇票		35,000,000.00
信用证	35,000,000.00	
合计	220,192,500.00	94,214,262.20

(十六) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付供应商货款	207,689,536.07	154,706,346.36
应付工程款及设备款	18,203,512.50	63,656,354.5
合计	225,893,048.57	218,362,700.86

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
河南省首创化工科技有限公司	145,905,244.56	暂未支付
中国化学赛鼎宁波工程有限公司	4,100,000.00	暂未支付
上海华西化工科技有限公司	3,949,401.34	暂未支付
河南标联机电设备安装工程有限公司	3,112,960.21	暂未支付
合计	157,067,606.11	

(十七) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	168,383.00	148,651.07
合计	168,383.00	148,651.07

(十八) 应付职工薪酬

### 1. 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	6,400,895.95	24,549,491.80	26,385,780.13	4,564,607.62
离职后福利-设定提存计划	3,907.71	188,651.33	192,559.04	
合计	6,404,803.66	24,738,143.13	26,578,339.17	4,564,607.62

### 2. 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	5,519,873.89	22,950,665.18	24,944,558.77	3,525,980.30
(2) 职工福利费		468,902.97	468,902.97	
(3) 社会保险费	3,725.20	371,529.12	375,254.32	
其中：医疗保险费	3,725.20	366,263.34	369,988.54	
工伤保险费		5,265.78	5,265.78	
(4) 住房公积金		356,757.90	356,757.90	
(5) 工会经费和职工教育经费	877,296.86	401,636.63	240,306.17	1,038,627.32
合计	6,400,895.95	24,549,491.80	26,385,780.13	4,564,607.62

### 3. 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	3,907.71	181,484.37	185,392.08	
失业保险费		7,166.96	7,166.96	
合计	3,907.71	188,651.33	192,559.04	

### (十九) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	1,264,166.03	
企业所得税	1,083,482.17	564,791.39
个人所得税	2,843.10	27,266.67
房产税	166,009.21	166,009.21
印花税	20,075.20	16,216.10
土地使用税	111,672.95	111,672.95

税费项目	期末余额	上年年末余额
环境保护税		3,841.71
教育费附加	37,924.98	
地方教育附加	25,283.32	
城市维护建设税	63,208.30	
合计	2,774,665.26	889,798.03

## (二十) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	2,947,908.70	3,629,938.13
应付股利		
其他应付款项	103,145,039.62	222,288,618.60
合计	106,092,948.32	225,918,556.73

### 1. 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
借款应付利息	2,947,908.70	3,629,938.13
合计	2,947,908.70	3,629,938.13

### 2. 其他应付款项

#### (1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
往来款	97,090,515.8	217,537,581.53
押金保证金等暂收款项	5,575,294.60	4,225,036.29
备用金及其他		526,000.78
合计	102,665,810.40	222,288,618.60

#### (2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

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

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河南省首创化工科技有限公司	49,002,629.25	往来款
河南盛鸿矿业开发有限公司	20,000,000.00	往来款
南亮压力容器技术(上海)有限公司	837,500.00	质保金

### (二十一) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款		56,680,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合计		56,680,000.00

### (二十二) 长期借款

长期借款分类:

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	102,900,828.65	130,250,000.00
合计	102,900,828.65	130,250,000.00

长期借款分类的说明:

公司同深圳江铜融资租赁有限公司签订编号为(JTZL(SZ)-20190104-001-HZ)融资租赁合同,合同金额5000.00万元,利率7.31%,租赁期限为2019年3月13日至2021年3月20日,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。

公司同河南九鼎金融租赁股份有限公司签订编号为(2019-E-1-023)融资租赁合同,合同金额9900.00万元,利率8.41%,租赁期限为2019年7月24日至2022年7月24日,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。

### (二十三) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	57,608,311.81		1,958,481.48	55,649,830.33	政府拨款

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计	57,608,311.81		1,958,481.48	55,649,830.33	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	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	17,142,857.22		791,208.79		16,351,648.43	与资产相关
襄城县工业和信 息化局扶持基金	12,101,818.19		349,090.91		11,752,727.28	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）	28,363,636.40		818,181.78		27,545,454.62	与资产相关
合计	57,608,311.81		1,958,481.48		55,649,830.33	

#### (二十四) 实收资本

项目	上年年末余额	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
河南省首创化工科技有限公司	31,033,154.00			31,033,154.00
张建五	30,780,000.00			30,780,000.00
肖文德	1,180,000.00			1,180,000.00
合计	131,033,154.00			131,033,154.00

#### (二十五) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	21,899,904.43	37.92		21,899,942.35
合计	21,899,904.43	37.92		21,899,942.35

(二十六) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	397,245.17	1,886,136.24	771,953.96	1,511,427.45
合计	397,245.17	1,886,136.24	771,953.96	1,511,427.45

(二十七) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,681,166.10			3,681,166.10
合计	3,681,166.10			3,681,166.10

(二十八) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	33,130,494.93	16,704,942.02
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	33,130,494.93	16,704,942.02
加：本期净利润	9,040,742.65	9,412,791.23
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	42,171,237.58	26,117,733.25

(二十九) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	164,214,968.34	126,730,118.07	123,124,537.16	96,722,080.94
其他业务	27,523,689.50	24,283,789.91	86,977,154.58	77,734,992.03

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
合计	191,738,657.84	151,013,907.98	210,101,691.74	174,457,072.97

### (三十) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	63,208.30	
教育费附加	37,924.98	
房产税	332,018.42	349,107.06
环境保护税		2,973.28
印花税	87,931.90	80,244.60
土地使用税	223,345.90	223,345.90
地方教育附加	25,283.32	
环境保护税	1,989.93	
合计	771,702.75	655,670.84

### (三十一) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
修理费	45,289.85	3,230.00
职工薪酬	365,209.39	357,821.51
材料及低值易耗品	489,352.97	273,604.37
折旧费		5,196.60
广告费		1,400.00
办公费	2,470.75	21,402.89
租赁费	1,359,341.56	423,278.67
差旅费	43,086.66	106,836.83
运输费	320,895.26	314,084.30
其他支出	414,041.77	
合计	3,039,688.21	1,506,855.17

### (三十二) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
材料及低值易耗品	195,246.98	264,172.17
职工薪酬	4,021,604.95	5,389,710.55
电费	203,208.40	167,272.41
折旧费	1,245,440.26	84,641.67
修理费	1,739,898.31	2,653,473.02
咨询费	34,292.46	148,992.95
审计费	165,094.34	150,943.40
诉讼费		1,520.00
办公费	140,252.50	12,392.03
技术使用费	339.62	
租赁费	96,553.40	1,000.00
会议费		7,000.00
差旅费	23,867.02	55,971.27
业务招待费	268,202.71	166,401.78
出国人员经费		45,840.00
保险费	71,461.68	21,220.28
运输费	629.73	7,613.00
无形资产摊销	833,014.08	831,640.44
绿化费	6,500.00	1,000.00
信息系统运行维护费	20,778.91	
化(检)验计量费	53,962.27	22,830.18
劳动保护费	56,843.15	
其他	15,440.49	24,323.40
合计	9,192,631.26	10,057,958.55

### (三十三) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
材料及低值易耗品	245,128.37	
职工薪酬	405,735.70	
电费	586,895.50	50,714.11

项目	本期金额	上期金额
折旧费	137,969.90	1,157,537.52
其他	8,129.06	
合计	1,383,858.53	1,208,251.63

#### (三十四) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	14,843,587.54	11,467,185.63
减：利息收入	187,344.04	22,989.87
其他费用	2,519,331.55	88,569.95
合计	17,175,575.05	11,532,765.71

#### (三十五) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	2,342,637.63	1,958,481.48
合计	2,342,637.63	1,958,481.48

#### (三十六) 信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-914,145.95	-852,715.10
其他应收款坏账损失	-45,266.29	-9,199.02
合计	-959,412.24	-861,914.12

#### (三十七) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
罚没利得		3,915.00	
政府补助		600,000.00	
其他	1,190,000.00		1,190,000.00

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
合计	1,190,000.00	603,915.00	

其他说明：其他为无锡恒业电热电器有限公司有合同违约情况，按照合同约定，并经其确认，对其扣款，计入营业外收入。

### (三十八) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠			
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失			
其他		120,515.61	
合计		120,515.61	

### (三十九) 所得税费用

#### 1. 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	2,933,629.86	3,065,770.92
递延所得税费用	-239,853.06	-215,478.53
合计	2,693,776.80	2,850,292.39

#### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	11,734,519.45
按法定税率计算的所得税费用	2,933,629.86
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-239,853.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	

项目	本期金额
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	
研发费用加计扣除	
所得税费用	2,693,776.80

#### (四十) 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	本期金额	上期金额
代扣代缴收到的款项	3,345.52	22,989.87
收银行存款利息	187,344.00	
罚款收入		600,000.00
补贴收入	381,000.00	465,840.00
收各项抵押金	472,390.00	118,347.09
收承兑退余款	192,626.27	
往来款	100,000,000.00	
其他与经营活动有关的收入	83,055.49	266,089.93
合计	101,319,761.28	1,473,266.89

##### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
代扣代缴支付的款项	282,681.99	
退休人员费用		
备用金支出	386,492.00	195,170.40
工会经费	239,778.51	192,021.69
各项罚款支出		120,515.61
费用报销	1,224,205.77	2,736,030.96
试验检验费	250,449.00	
广告宣传费	9,968.00	
租赁费	8,028.00	
聘请中介机构费用	211,103.32	
银行手续费	200,259.25	

项目	本期金额	上期金额
退抵押金	102,900.00	117,355.00
其他与经营活动有关的支出	727,300.50	217,154.71
合计	3,643,166.34	3,578,248.37

### 3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
成员单位在结算中心赤字借款及内部贷款		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

### 4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付结算中心借款及赤字支付的资金	120,000,000.00	
合计	120,000,000.00	

### 5. 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	9,040,742.65	9,412,791.23
加：信用减值损失	959,412.24	
资产减值准备		861,914.12
固定资产折旧	22,005,001.24	21,304,837.98
无形资产摊销	833,014.08	831,640.44
长期待摊费用摊销	2,454,893.12	
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）	14,843,587.54	11,532,765.71
投资损失（收益以“-”号填列）		

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-239,853.06	-215,478.53
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）	2,107,145.56	-4,723,035.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,053,782.66	-26,076,647.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-62,117,917.81	-19,856,516.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-16,167,757.10	-6,927,727.74
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	18,957,739.33	1,955,883.42
减：现金的期初余额	13,770,674.63	12,746,595.50
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,187,064.70	-10,790,712.08

#### (四十一) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	18,957,739.33	1,955,883.42
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	18,957,739.33	1,955,883.42
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	18,957,739.33	1,955,883.42

#### (四十二) 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	185,470,000.00	银行承兑保证金
货币资金	15,000,000.00	信用证保证金
合计	200,470,000.000	

## 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

本公司最终控制方是：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
河南平煤神马首山化工科技有限公司	持股 5% 以上股东
河南省首创化工科技有限公司	持股 5% 以上股东
河南神马尼龙化工有限责任公司	同一实际控制人
中国平煤神马集团财务有限责任公司	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
《中国平煤神马报》社有限公司	同一实际控制人
平煤隆基新能源科技有限公司	同一实际控制人
中平信息技术有限责任公司	同一实际控制人
河南纽迈特科技有限公司	股东参股的公司

#### (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	本期金额	上期金额
河南省首创化工科技有限公司	采购商品	24,133,646.83	31,364,079.86
襄城县明源燃气热电有限公司	采购商品	457,699.12	
河南平煤神马首山化工科技有限公司	采购商品	40,542,168.86	41,466,867.93
《中国平煤神马报》社有限公司	采购商品	47,208.90	28,589.00
平顶山畅的科技有限公司	通勤车租赁费	120,000.00	136,530.97
中国平煤神马集团职业病防治院	职业健康体检	82,658.00	

###### 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
平煤隆基新能源科技有限公司	提供劳务	512,830.18	
平煤隆基新能源科技有限公司	销售商品	29,706,857.36	47,857,823.76
河南神马尼龙化工有限责任公司	销售商品	89,209,243.97	95,189,782.18
河南纽迈特科技有限公司	销售商品		227,550.00

##### 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

本公司作为被担保方：

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	50,000,000.00	2020年1月3日	2021年1月3日	正在履行
中国平煤神马能源	30,000,000.00	2020年2月21日	2021年2月21日	正在履行

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
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	50,000,000.00	2020年6月29日	2021年5月10日	正在履行
中国平煤神马能源 化工集团有限责任公司	70,000,000.00	2020年6月29日	2021年5月24日	正在履行
中国平煤神马能源 化工集团有限责任公司	20,000,000.00	2020年2月28日	2021年2月27日	正在履行

## 5. 关联方借款

关联方	本期金额
中国平煤神马集团财务有限责任公司	120,000,000.00

## 6. 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	支付利息	3,136,736.94	5,309,951.09

## 7. 其他关联交易

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
银行存款	中国平煤神马集团财务有限责任公司	2,888,705.78	303,253.87

## (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	上年年末余额
应收账款	平煤隆基新能源科技有限公司	7,072,307.73	1,773,358.93
应收账款	河南神马尼龙化工有限责任公司	24,014,487.89	18,208,042.27

## 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	平顶山畅的科技有限公司	391,200.00	271,200.00
	河南平煤神马首山化工科技有限公司	9,414,633.26	37,816,027.31
	河南省首创化工科技有限公司	68,092,982.48	77,642,861.57
	襄城县明源燃气热电有限公司	2,318,354.00	1,801,154.00
	中平信息技术有限责任公司	100,980.00	100,980.00
其他应付款			
	河南平煤神马首山化工科技有限公司	13,817,814.36	13,817,814.36
	河南省首创化工科技有限公司	130,242,029.25	52,429,767.17

### (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

无

## 九、 其他重要事项

无

### (一) 债务重组

无

### (二) 资产置换

## 1. 其他资产置换

2018年10月26日，公司与河南省首创化工科技有限公司（以下简称“首创化工”）签订附生效条件的《发行股份购买资产框架协议》。公司拟通过发行股份的方式购买首创化工拥有的制氢装置相关的特定资产及负债。发行对象为河南省首创化工科技有限公司、蔡前进、孟国均、梁涌涛、胡志恒、李建设、许鹏、李猛、张晓丹、张晓峰、蒋星光、任英战、铁雷雷、孙兆阳、郭蕊、李龙，股份发行合计33,912,754股股份，金额为50,530,004.00元，其中河南省首创化工科技有限公司以特定资产、负债出资，蔡前进等15名自然人股东以现金出资。2018年11月6日，公司第一届董事会2018年第二次临时董事会决议审议通过上述事项。2018年12月31日，首创化工将上述资产、负债移交给本公司。

因首创化工出资资产办证事宜短期内难以完成，公司与首创化工于2019年12月18日签订《发行股份购买资产框架协议之补充协议》，明确仍以原评估基准日2018年5月31日的公司股份评估价作为发行价格，出资方式全部以现金方式认购，首创化工向公司支付认购股款总额46,239,400.00元。上述事项业经公司2020年1月17日第一次临时股东大会审议通过。

截至本报告截止日，上述股份发行已完成。

## 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）	2,342,637.63	
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		

项目	金额	说明
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	1,190,000	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	3,532,637.63	
所得税影响额	-883,159.41	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	2,649,478.22	

## (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	4.64	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	3.28	0.05	0.05

## 第八节 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）报告期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：

公司董事会秘书办公室