



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

— 2018 —

公司半年度大事记



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,公司于下半年开始年产2000吨硅烷气试生产,预计2018年年底可正式投产。



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

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	27

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6月30日
报告期、本报告期、本年度	指	2018年1月1日-2018年6月30日
报告期末	指	2018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。

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）李猛保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、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
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1.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。2.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。3.其他相关资料。

第一节 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负责人	胡志恒
是否通过董秘资格考试	否
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
公司半年度报告备置地	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

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 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	65,521,827.90	34,244,472.14	91.34%
毛利率	24.11%	29.86%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,985,612.38	985,029.72	101.58%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,313,091.65	427,395.37	207.23%
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）	1.69%	0.89%	-
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）	1.12%	0.39%	-
基本每股收益	0.02	0.01	100.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	712,730,432.19	631,814,431.03	12.81%
负债总计	593,913,350.70	515,102,064.31	15.30%
归属于挂牌公司股东的净资产	118,817,081.49	116,712,366.72	1.80%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.19	1.17	1.71%
资产负债率（母公司）	83.33%	81.53%	-
资产负债率（合并）	-	-	-
流动比率	0.40	0.41	-
利息保障倍数	1.46	1.40	-

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	47,025,121.16	-112,017,219.32	141.98%
应收账款周转率	3.03	1.87	-
存货周转率	7.59	5.00	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	12.81%	60.88%	-
营业收入增长率	91.34%	39.25%	-
净利润增长率	101.58%	-61.60%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	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、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 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研发 2017 年末开始中试试车，打通了工艺路线，取得阶段性成果。

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，已于 2018 年 6 月份完成基本建设并通过安全试生产审查，公司于下半年开始年产 2000 吨硅烷气试生产，预计 2018 年年底 2000 吨硅烷气项目可正式投产。

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 2018 年下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，预计下半年开始审厂。

公司自 2017 年新增加了危化品经营业务（已经工商局批准并备案），主要从事半导体材料、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、氩气、氢氟酸、盐酸、三甲基铝、氢气、三氯氢硅、硅粉、多晶硅的销售。

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。

商业模式变化情况：

□适用 √不适用

二、 经营情况回顾

2018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 65,521,827.90 元，同比增长 91.34%。增长的原因主要为硅烷销量的增加和公司开展危化品经营业务，2018 年上半年总计销售硅烷收入 34,533,428.25 元，较去年同期的销售硅烷收入 30,569,060.63 元增加了 3,964,367.62 元，销售四氯化硅实现收入 2,995,651.29 元，较去年同期的销售四氯化硅收入 3,675,411.51 元降低了 679,760.22 元；销售危化品销售收入 27,992,748.36 元。

2、报告期内公司营业成本为 49,726,101.81 元，同比增长 107.02%。主要原因为危化品经营成本增加，营业成本也在相应的增加。报告期内公司毛利率为 24.11%，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 1,985,612.38 元，同比增长 101.58%；实现利润总额 2,424,371.34 元。净利润增长的主要原因为随着硅烷销量的增加以及危化品经营业务的开展，公司的营业收入也在相应的增加，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 47,025,121.16 元，同比增长 141.98%，主要原因为公司营业收入的增长和报告期内银行承兑汇票贴现业务的增加以及政府补贴收入的增加，公司销售商品收到的现金为 11,063,176.02 元，较上年同期增加 10,517,349.49 元，公司收到政府补贴 30,000,000.00 元，公司通过银行承兑汇票贴现业务收回应收账款金额为 19,363,607.07 元。

5、报告期内公司的业务主营方向未发生重大变化。

三、 风险与价值

（一）风险

1.偿债能力风险

2018 年上半年公司的资产负债率为 83.33%，流动比率为 0.40。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及银行项目贷款，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。

2.规范治理和内部控制

由于股份公司成立时间短，并且公司刚进入正常生产经营周期，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。

3.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”）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。

4.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。

5 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。

6 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 年上半年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 84.61%，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。

四、 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。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 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.(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、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	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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

(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	11,117,422.42
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	70,000,000.00	30,131,124.71
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	28,270,656.90
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	30,255,768.52
总计	771,700,000.00	99,774,972.55

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为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 30,255,768.52 元，其中报告期内收到中国平煤神马集团财务有限责任公司存款利息共计 3455.02 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。

第五节 股本变动及股东情况

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	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%	7,990,000	7,990,000	7.99%
	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%	-7,990,000	23,970,000	23.97%
	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) 报告期期末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

前五名或持股 10% 及以上股东间相互关系说明：

截至 2018 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；除此之外，其余公司股东之间不存在关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

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》，法定代表人为梁铁山，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。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
蔡前进	董事长	男	1973.09.24	硕士	2015.11.1-2018.10.31	是
张建五	副董事长	男	1959.11.15	本科	2015.11.1-2018.10.31	否
肖文德	董事	男	1965.11.25	博士	2015.11.1-2018.10.31	否
杨红深	董事	男	1961.01.26	本科	2015.11.1-2018.10.31	否
孟国均	董事兼总经理	男	1968.03.01	本科	2015.11.1-2018.10.31	是
顾鹏	董事	男	1974.10.25	本科	2015.11.1-2018.10.31	否
张金	董事兼副总经理	男	1991.11.07	本科	2015.11.1-2018.10.31	是
尤志辉	监事	男	1963.09.19	本科	2015.11.1-2018.10.31	否
孙运良	监事会主席	男	1959.10.03	本科	2015.11.1-2018.10.31	否
杨扬	监事	男	1991.04.16	本科	2015.11.1-2018.10.31	是
胡志恒	董事会秘书	男	1979.12.12	专科	2015.11.1-2018.10.31	是
梁涌涛	财务总监	男	1975.11.24	本科	2015.11.1-2018.10.31	是
李建设	副总经理	男	1967.09.07	本科	2017.4.14-2018.10.31	是
孙雷	副总经理及硅烷厂厂长	男	1976.06.17	本科	2017.4.14-2018.10.31	是
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、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司副董事长张建五与董事兼副总经理张金为父子关系，其余董事、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

(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

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
硅烷销售	3	3
硅烷管理	41	53
硅烷一期（生产线）	122	137
硅烷二期 项目管理	19	17
硅烷二期	53	155
研发人员（多晶硅）	25	24
研发人员（科技）	32	7
食堂人员	12	14
员工总计	307	410

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	62
专科	108	131
专科以下	144	215
员工总计	307	410

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 410 人，较报告期初增加 103 人，增长的原因是为公司下半年开始年产 2000 吨硅烷气试生产做准备。

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，员工薪酬包括基本工资、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

核心员工：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
洪育水	硅烷销售	0
许鹏	硅烷管理	0
苏永军	硅烷管理	0
李猛	硅烷管理	0
铁雷雷	硅烷管理	0
孙兆阳	硅烷管理	0
张晓丹	硅烷管理	0
孙雷	硅烷一期（生产线）	0
祝保平	硅烷管理	0
李金生	研发人员（多晶硅）	0
沈长丽	研发人员（多晶硅）	0
姜显川	硅烷一期（生产线）	0
陈朝峰	硅烷一期（生产线）	0
赵阳	硅烷一期（生产线）	0
李红彬	研发人员（科技）	0
孙亚峰	硅烷一期（生产线）	0
郑亮	硅烷一期（生产线）	0
赵静	硅烷一期（生产线）	0
李爱华	硅烷管理	0
李洋	硅烷管理	0
郭蕊	硅烷二期 项目管理	0
张戈	硅烷二期 项目管理	0
蒋星光	研发人员（多晶硅）	0
任英战	硅烷一期（生产线）	0
张晓峰	硅烷二期 项目管理	0
李龙	硅烷销售	0
范永亮	硅烷二期	0

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

公司第一届董事会 2018 年第一次临时会议于 2018 年 6 月 13 日在公司会议室召开,董事会提名洪育水、许鹏、苏永军、李猛、铁雷雷、孙兆阳、孙雷、张晓丹、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 人为公司核心员工。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》，股东大会同意认定上述员工为公司核心员工。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	42,920,250.80	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)	30,328,816.45	34,649,068.30
预付款项	(三)	2,861,617.73	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)	465,418.81	108,103.05
买入返售金融资产		-	-
存货	(五)	9,023,199.19	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)	40,126,709.71	26,082,678.05
流动资产合计		125,726,012.69	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)	199,581,979.12	205,790,893.84
在建工程	(八)	317,211,724.80	206,126,839.59
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	(九)	51,285,767.95	52,083,238.27
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	(十)	5,035,854.26	8,540,408.07
其他非流动资产	(十一)	13,889,093.37	52,208,632.76
非流动资产合计		587,004,419.50	524,750,012.53
资产总计		712,730,432.19	631,814,431.03
流动负债：			
短期借款	(十二)	20,000,000.00	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)	133,128,325.71	89,368,873.55
预收款项	(十四)	129,425.00	18,540.00
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	(十五)	3,525,344.34	2,266,649.82
应交税费	(十六)	182,901.83	519,585.75
其他应付款	(十七)	156,630,870.27	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		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		313,596,867.15	263,994,371.98
非流动负债：			
长期借款	(十八)	218,000,000.00	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	(十九)	62,316,483.55	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		280,316,483.55	251,107,692.33
负债合计		593,913,350.70	515,102,064.31
所有者权益（或股东权益）：			

股本	(二十)	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	(二十一)	6,693,696.35	6,693,696.35
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备	(二十二)	435,317.32	316,214.93
盈余公积	(二十三)	970,245.54	970,245.54
一般风险准备		-	-
未分配利润	(二十四)	10,717,822.28	8,732,209.90
归属于母公司所有者权益合计		118,817,081.49	116,712,366.72
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		118,817,081.49	116,712,366.72
负债和所有者权益总计		712,730,432.19	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		65,521,827.90	34,244,472.14
其中：营业收入	(二十五)	65,521,827.90	34,244,472.14
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		63,888,658.61	33,808,239.59
其中：营业成本	(二十五)	49,726,101.81	24,019,642.37
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	(二十六)	427,195.12	413,545.88
销售费用	(二十七)	555,323.63	569,587.09
管理费用	(二十八)	5,536,844.69	3,089,380.96
研发费用	(二十九)	4,096,658.96	2,204,745.18
财务费用	(三十)	3,344,596.17	3,146,226.52

资产减值损失	(三十一)	201,938.23	365,111.59
加：其他收益	(三十二)	791,208.78	-
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）		2,424,378.07	436,232.55
加：营业外收入		-	791,208.78
减：营业外支出	(三十三)	6.73	35,772.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,424,371.34	1,191,669.10
减：所得税费用	(三十四)	438,758.96	206,639.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,985,612.38	985,029.72
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		1,985,612.38	985,029.72
2.终止经营净利润		-	-
(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		1,985,612.38	985,029.72
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)以后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净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
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		1,985,612.38	985,029.72
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,985,612.38	985,029.72
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		0.02	0.01

(二) 稀释每股收益		0.02	0.01
------------	--	------	------

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		30,426,783.09	1,400,499.13
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		-	44,467.18
收到其他与经营活动有关的现金	(三十五)	31,513,999.82	10,343,869.62
经营活动现金流入小计		61,940,782.91	11,788,835.93
购买商品、接受劳务支付的现金		388,128.15	45,078,703.89
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		9,133,794.51	5,500,084.23
支付的各项税费		1,001,684.03	9,098,070.42
支付其他与经营活动有关的现金	(三十五)	4,392,055.06	64,129,196.71
经营活动现金流出小计		14,915,661.75	123,806,055.25
经营活动产生的现金流量净额		47,025,121.16	-112,017,219.32
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		455,579.75	147,031,948.57
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		455,579.75	147,031,948.57
投资活动产生的现金流量净额		-455,579.75	-147,031,948.57
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		-	218,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十五)	-	50,000,000.00
筹资活动现金流入小计		-	268,000,000.00
偿还债务支付的现金		-	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,082,884.67	10,785,115.17
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	(三十五)	-	125,000.00
筹资活动现金流出小计		13,082,884.67	30,910,115.17
筹资活动产生的现金流量净额		-13,082,884.67	237,089,884.83
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		33,486,656.74	-21,959,283.06
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		41,722,250.80	5,562,365.86

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

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(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	(二).1
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. 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	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 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	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 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	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).2
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日公布了《关于修订印发 2018 年度一般企业报表格式的通知》（财会[2018]15 号）。对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2018 年度及以后期间的财务报表。执行企业会计准则的非金融企业中，尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应当按照企业会计准则和本通知附件 1 的要求编制财务报表。本次财务报表格式的修订仅对财务报表项目列示产生影响，对公司的资产总额、负债总额、净利润等无影响。

2、 研究与开发支出

报告期间我公司研究开发项目“硅烷法多晶硅项目”发生支出 4,096,658.96 元。

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、氩气、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）。

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) 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

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。

(七) 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

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
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。

(八) 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。

(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

(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) 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提供服务，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

(十一) 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。

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

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。

(十三) 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

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。

(十四) 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。

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 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。

(十八) 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。

（十九）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）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。

(二十一) 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 日公布了《关于修订印发 2018 年度一般企业报表格式的通知》（财会[2018]15 号）。对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2018 年度及以后期间的财务报表。执行企业会计准则的非金融企业中，尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应当按照企业会计准则和本通知附件 1 的要求编制财务报表。本次财务报表格式的修订仅对财务报表项目列示产生影响，对公司的资产总额、负债总额、净利润等无影响。

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	16%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	5%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	2%
企业所得税	按照应纳税所得额计缴	15%

注：自 2018 年 5 月 1 日起，增值税税率从 17% 降至 16%。

(二) 税收优惠

公司于 2018 年 5 月 10 日取得高新技术企业证书，证书日期为 2017 年 12 月 1 日，有效期三年。据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，通过高新技术企业认定后，公司享受国家有关税收优惠政策，按照 15% 税率征收企业所得税。本公司自 2017 年至 2019 年按 15% 税率缴纳企业所得税。

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		

项目	期末余额	年初余额
银行存款	41,722,250.80	8,235,594.06
其他货币资金	1,198,000.00	33,424,530.80
合计	42,920,250.80	41,660,124.86
其中：存放在境外的款项总额		

截至 2018 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	年初余额
银行承兑汇票保证金	1,198,000.00	33,424,530.80
合计	1,198,000.00	33,424,530.80

(二) 应收票据及应收账款

(1) 应收票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	6,933,049.88	14,732,812.30
商业承兑汇票		
合计	6,933,049.88	14,732,812.30

(2) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	24,627,122.71	100.00	1,231,356.14	5.00	23,395,766.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	24,627,122.71	100.00	1,231,356.14	5.00	23,395,766.57

(续)

类别	年初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	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	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	24,627,122.71	1,231,356.14	5.00
1 至 2 年			
合计	24,627,122.71	1,231,356.14	5.00

2、本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 183,132.14 元；本期无收回或转回的应收账款坏账准备。

3、本报告期无实际核销的应收账款。

4、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
平煤隆基新能源科技有限公司	10,241,407.01	41.59	512,070.35
广东华特气体股份有限公司	6,461,314.35	26.24	323,065.72
苏州金宏气体股份有限公司	2,148,302.00	8.72	107,415.10
杭州昶晶电子材料有限公司	1,106,271.00	4.49	55,313.55
海宁市英德赛电子有限公司	1,008,000.00	4.09	50,400.00
合计	20,965,294.36	85.13	1,048,264.72

注：应收账款期末余额前五名中平煤隆基新能源科技有限公司为公司关联方，应收账款为应收货款。

5、其他说明：

本报告期应收账款中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位。

(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	2,535,132.43	88.59	309,100.50	63.42
1 至 2 年	148,221.50	5.18	174,263.50	35.76
2 至 3 年	174,263.50	6.09	4,000.30	0.82
3 年以上	4,000.30	0.14		
合计	2,861,617.73	100.00	487,364.30	100.00

2、 按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
江苏恩菲环保装备有限公司	1,380,000.00	48.22
西安超滤环保科技股份有限公司	432,000.00	15.10
伊川宏源气体科技有限公司	206,594.50	7.22
平顶山市华骏汽车销售服务有限公司	134,000.00	4.68
郑州明瑞机械设备有限公司	122,550.00	4.28
合 计	2,275,144.50	79.51

3、其他说明

截至 2018 年 6 月 30 日，公司无超过一年的大额预付款项。

(四) 其他应收款**1、 其他应收款分类披露：**

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
账龄组合	488,714.75	100.00	23,295.94	4.77	465,418.81

组合小计	488,714.75	100.00	23,295.94	4.77	465,418.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	488,714.75	100.00	23,295.94	4.77	465,418.81

(续)

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
账龄组合	113,819.00	100.00	5,715.95	5.02	108,103.05
组合小计	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	113,819.00	100.00	5,715.95	5.02	108,103.05

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

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	488,214.75	23,245.94	5.00
1 至 2 年	500	50.00	10.00
合计	488,714.75	23,295.94	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期提坏账准备金额 18,806.09 元。

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
备用金及其他	488,714.75	113,819.00

合计	488,714.75	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	占其他应收期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
社会保险金	代扣款项	101,740.70	1 年以内	6.55	5,087.04
张冰冰	备用金	70,000.00	1 年以内	4.51	3,500.00
朱闪闪	备用金	44,176.00	1 年以内	2.85	2,208.80
赵文武	备用金	40,000.00	1 年以内	2.58	2,000.00
李龙	备用金	33,374.00	1 年以内	2.15	1,668.70
合计		289,290.70		18.64	14,464.54

(五) 存货

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
库存商品	2,757,605.03		2,757,605.03	625,592.71		625,592.71
原材料	6,265,594.16		6,265,594.16	3,451,487.23		3,451,487.23
合计	9,023,199.19	-	9,023,199.19	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	36,825,390.36	26,082,678.05
预缴企业所得税	3,301,319.35	
合计	40,126,709.71	26,082,678.05

(七) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	91,414,697.40	130,656,556.34	217,676.10	6,854,452.28	229,143,382.12
(2) 本期增加金额		46,324.86			46,324.86

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
—购置		46,324.86			46,324.86
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额	91,414,697.40	130,702,881.20	217,676.10	6,854,452.28	229,189,706.98
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	5,998,156.42	15,946,633.25	111,214.24	1,296,484.37	23,352,488.28
(2) 本期增加金额	1,808,533.56	4,140,104.95	20,679.24	285,921.83	6,255,239.58
—计提	1,808,533.56	4,140,104.95	20,679.24	285,921.83	6,255,239.58
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额	7,806,689.98	20,086,738.20	131,893.48	1,582,406.20	29,607,727.86
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	83,608,007.42	110,616,143.00	85,782.62	5,272,046.08	199,581,979.12
(2) 年初账面价值	85,416,540.98	114,678,299.17	106,461.86	5,589,591.83	205,790,893.84

2、 公司报告期内暂时闲置的固定资产

无。

3、 本报告期内未办妥产权证书的固定资产

截止 2018 年 6 月 30 日，未办理房屋所有权证的房屋建筑物期末余额为 15,949,972.42 元。

(八) 在建工程

1、 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	306,626,612.86		306,626,612.86	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	10,585,111.94		10,585,111.94
合计	317,211,724.80		317,211,724.80	206,126,839.59		206,126,839.59

2、重要在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加 金额	本期转入固 定资产金额	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
2000吨硅烷 生产线		195,541,727.65	111,084,885.21		306,626,612.86			24,030,880.60
合 计		195,541,727.65	111,084,885.21		306,626,612.86			24,030,880.60

(九)无形资产

项目	土地使用权	专利技术	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				
—购置				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额	50,044,503.10	4,873,368.93	37,864.08	54,955,736.11
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	550,015.44	243,668.46	3,786.42	797,470.32
—计提	550,015.44	243,668.46	3,786.42	797,470.32
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额	2,635,750.81	1,015,285.25	18,932.10	3,669,968.16
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	47,408,752.29	3,858,083.68	18,931.98	51,285,767.95
(2) 年初账面价值	47,958,767.73	4,101,752.14	22,718.40	52,083,238.27

(十)递延所得税资产

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	1,255,878.18	188,381.73	1,053,914.95	263,478.74
递延收益	32,316,483.55	4,847,472.53	33,107,692.33	8,276,923.08
合计	34,161,607.28	5,035,854.26	34,161,607.28	8,540,401.82

(十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付设备款	10,461,385.32	52,112,372.76
预付工程款	3,427,708.05	96,260.00
合计	13,889,093.37	52,208,632.76

(十二) 短期借款

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

短期借款分类的说明：

1、2017年11月21日，本公司同洛阳银行股份有限公司平顶山分行签订洛银（2017）年【平顶山分】行流资借字第170000GX80233号《人民币流动资产借款合同》，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**1、应付票据**

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,198,000.00	33,424,530.80
商业承兑汇票		
合计	1,198,000.00	33,424,530.80

本期末无已到期未支付的应付票据。

2、应付账款

项目	期末余额	年初余额
1年以内	100,027,450.36	50,908,015.23
1至2年	29,163,331.20	3,625,493.15
2至3年	1,778,673.09	715,987.84
3年以上	960,871.06	694,846.53
合计	131,930,325.71	55,944,342.75

(十四)预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内	129,425.00	18,540.00
1至2年		
合计	129,425.00	18,540.00

2、其他说明

无。

(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	2,262,742.11	19,813,971.06	18,555,276.54	3,521,436.63
离职后福利设定提存计划	3,907.71	646,901.74	646,901.74	3,907.71
辞退福利				
合计	2,266,649.82	20,460,872.80	19,202,178.28	3,525,344.34

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	1,867,895.69	9,045,668.30	7,862,895.24	3,050,668.75
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费	3,725.20	196,887.96	196,887.96	3,725.20
其中：医疗保险费	3,725.20	196,887.96	196,887.96	3,725.20

工伤保险费				
生育保险费				
(4) 住房公积金	67,206.90	167,097.60	166,714.80	67,589.70
(5) 工会经费和职工教育经费	323,914.32	316,598.40	241,059.74	399,452.98
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	2,262,742.11	9,726,252.26	8,467,557.74	3,521,436.63

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	646,901.74	646,901.74	3,907.71
失业保险费				
合计	3,907.71	646,901.74	646,901.74	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		316,827.84
个人所得税	6,869.08	25,736.12
房产税	57,978.97	55,518.84
印花税	11,229.68	15,386.70
土地使用税	106,116.25	106,116.25
环境保护税	707.85	
合计	182,901.83	519,585.75

(十七)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	145,325,850.09	147,910,945.36
押金质保金	1,162,220.00	3,588,934.00
备用金及其他	10,142,800.18	320,843.50
合计	156,630,870.27	151,820,722.86

2、 其他说明

截至 2018 年 6 月 30 日，公司应付持股 5%以上股东的款项金额为 145,407,201.66 元。

(十八) 长期借款

项 目	期末余额	年初余额
项目借款	218,000,000.00	218,000,000.00
合 计	218,000,000.00	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 2018 年 6 月 30 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。

(十九) 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	791,208.78	62,316,483.55	国家拨款
合 计	33,107,692.33	30,000,000.00	791,208.78	62,316,483.55	

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		791,208.78		19,516,483.55	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		30,000,000.00			30,000,000.00	与资产相关
合计	33,107,692.33	30,000,000.00	791,208.78		62,316,483.55	

(二十)股本

股东名称	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化工科技有限公司	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
合计	100,000,000.00			100,000,000.00

(二十一)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			6,693,696.35
其他资本公积				
合计	6,693,696.35			6,693,696.35

(二十二)专项储备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全费用	316,214.93	962,433.36	843,330.97	435,317.32
合计	316,214.93	962,433.36	843,330.97	435,317.32

(二十三)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	970,245.54			970,245.54
合计	970,245.54			970,245.54

(二十四)未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	8,732,209.90	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	8,732,209.90	2,843,548.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,985,612.38	985,029.72
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	10,717,822.28	3,828,577.92

(二十五)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	37,529,079.54	28,757,056.21	34,244,472.14	24,019,642.37
其他业务	27,992,748.36	20,969,045.60		
合计	65,521,827.90	49,726,101.81	34,244,472.14	24,019,642.37

(二十六) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
房产税	115,957.94	156,982.58
环境保护税	1,415.70	
印花税	97,588.98	44,330.80
土地使用税	212,232.50	212,232.50
合 计	427,195.12	413,545.88

(二十七)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
修理费	3,500.00	3,550.00
职工薪酬	257,809.21	407,289.98
材料及低值易耗品	74,242.11	855.00
折旧费	5,196.60	5,196.60
其他支出	214,575.71	152,695.51
合计	555,323.63	569,587.09

(二十八)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料及低值易耗品	243,589.96	261,136.76
职工薪酬	2,470,477.09	867,582.88
电费	38,811.70	50,217.95
折旧费	68,639.36	67,251.81
修理费	1,344,765.88	241,274.03
咨询费	101,978.82	51,132.08
审计费	150,943.40	150,943.40
诉讼费		6,200.00
排污费	381.00	734.00

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	32,192.90	15,384.00
技术使用费		264,150.94
租赁费		12,000.00
会议费	9,000.00	
差旅费	56,795.99	53,425.50
业务招待费	67,708.78	110,549.93
运输费	25,439.58	8,347.00
无形资产摊销	797,470.32	797,470.32
绿化费		100.00
残疾人再就业保险金		19,558.56
信息系统运行维护费	1,715.00	3,430.00
化(检)验计量费	89,914.91	29,548.11
其他	37,020.00	78,943.69
合计	5,536,844.69	3,089,380.96

(二十九)研发费用**1、研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	4,096,658.96	2,204,745.18
合计	4,096,658.96	2,204,745.18

2、研发明细

项目	本期发生额
硅烷法多晶硅项目	4,096,658.96
合计	4,096,658.96

(三十)财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,704,880.29	3,315,251.52
减：利息收入	369,275.47	169,025.00
汇兑损益		
其他	8,991.35	
合计	3,344,596.17	3,146,226.52

(三十一)资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	201,938.23	365,111.59
合计	201,938.23	365,111.59

(三十二) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	791,208.78	
集团财务公司非煤产业转型升级专项基金		
襄城县工业和信息化局扶持基金		
合计	791,208.78	

(三十三) 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	6.73	35,772.23	6.73
合计	6.73	35,772.23	6.73

罚款滞纳金说明：2018年5月7日交纳环境保护税滞纳金6.73元。

(三十四) 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	363,655.70	297,917.28
递延所得税费用	75,103.26	-91,277.90
合计	438,758.96	206,639.38

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	2,424,371.34	1,191,669.10
按法定税率计算的所得税费用	363,655.70	297,917.28
子公司适用不同税率的影响		
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	-75,103.26	91,277.90
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		
所得税费用	438,758.96	206,639.38

(三十五)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
收银行存款利息	369,275.47	169,025.00
罚款收入		
补贴收入	30,000,000.00	
收各项抵押金	605,657.00	120,900.00
收承兑退余款	163,896.26	36,492.15
往来款项收入	361,941.63	10,005,620.00
其他与经营活动有关的收入	13,229.46	11,832.47
合计	31,513,999.82	10,343,869.62

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
备用金	669,000.00	335,424.00
工会经费	149,604.51	88,934.34
各项罚款支出	6.73	35,772.23
退抵押金	31,350.00	44,120.00
费用报销	2,772,872.30	2,236,346.69
往来款项支出	139,279.00	61,075,575.74
其他与经营活动有关的支出	629,942.52	313,023.71
合计	4,392,055.06	64,129,196.71

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
成员单位在结算中心赤字借款及内部贷款		50,000,000.00
合计		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
其他与筹资活动有关的现金		125,000.00
担保费		
合计		125,000.00

(三十六)现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,985,612.38	985,029.72
加：资产减值准备	201,938.23	365,111.59
固定资产等折旧	6,255,239.58	5,242,873.48
无形资产摊销	797,470.32	797,470.32
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)	3,344,596.17	3,146,226.52
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)	75,103.26	-91,277.90
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)	-4,946,119.25	-2,712,262.46
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-5,481,067.29	-154,233,996.16
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	44,792,347.76	34,483,605.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	47,025,121.16	-112,017,219.32
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	41,722,250.80	5,562,365.86
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		

补充资料	本期发生额	上期发生额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	33,486,656.74	-21,959,283.06

2、 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	41,722,250.80	5,562,365.86
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	41,722,250.80	5,562,365.86
可随时用于支付的其他货币资金		
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	41,722,250.80	5,562,365.86

(三十六) 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	1,198,000.00	银行限制支付
合计	1,198,000.00	

其他说明：

截止 2018 年 6 月 3 日，本公司所有权或使用权受到限制的资产总额为 1,198,000.00 元，主要为银行承兑汇票保证金等。

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	35.30	35.30

本公司实际控制人是河南省国资委。

(二) 本公司的子公司情况

截至 2018 年 6 月 30 日，公司无需纳入合并范围的子公司。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

截至 2018 年 6 月 30 日，公司无合营企业和联营企业。

(四) 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
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
河南省首创化工科技有限公司	持股 5% 以上股东参股的公司
平顶山畅的科技有限公司	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
河南兴平工程管理有限公司	同一实际控制人
河南中平融资担保有限公司	同一实际控制人

(五) 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	9,447,220.21	135,049,397.00
中国平煤神马集团许昌首山化工科技有限公司	采购商品	1,502,413.21	722,363.50
襄城县明源燃气热电有限公司	采购商品		321,600.00
河南兴平工程管理有限公司	接受劳务		200,000.00
平顶山畅的科技有限公司	接受劳务	139,200.00	140,400.00
中国平煤神马集团职业病防治院	采购商品	28,589.00	50,000.00

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	30,131,124.71	3,380,153.40

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	河南硅烷科技发展有限公司	20,000,000.00	2017年11月22日	2018年11月22日	否
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	河南硅烷科技发展有限公司	218,000,000.00	2017年3月15日	2020年3月15日	否

5、 关联方资金拆借

项目名称	关联方	本期金额
资金拆入	河南省首创化工科技有限公司	15,280,200.00
资金拆入	中国平煤神马集团许昌首山化工科技有限公司	6,261,715.00

6、 关联方资产转让、债务重组情况

无。

7、 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	6,728,741.90	4,576,105.71
中国平煤神马能源化工集团财务公司	利息收入	3,455.02	42,554.89

8、 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	30,255,768.52	252,313.50

(三) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应收账款	平煤隆基新能源科技有限公司	10,241,407.01	4,088,896.43

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			
	平顶山畅的科技有限公司	280,000.00	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	2,627,016.22	874,876.72
	河南省首创化工科技有限公司	55,073,811.01	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
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	9,876,899.36	9,876,899.36
	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	135,530,302.30	138,018,741.90

(四) 关联方承诺

无。

(五) 其他

无。

五、 承诺及或有事项**(一) 重要承诺事项**

无。

(二) 或有事项

无。

六、 资产负债表日后事项

无。

七、 其他重要事项

无。

八、 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）	791,208.78	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	-6.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额 GV	-118,681.32	
少数股东权益影响额		
合计	672,520.73	

(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	1.69	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.12	0.01	0.01

河南硅烷科技发展股份有限公司
(加盖公章)
二〇一八年八月三十日