



确成硅化

NEEQ : 833656

确成硅化学股份有限公司
Quechen Silicon Chemical Co., Ltd.



年度报告

— 2019 —

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	30
第九节	行业信息	33
第十节	公司治理及内部控制	38
第十一节	财务报告	41

释义

释义项目	指	释义
确成硅化、公司、本公司、股份公司	指	确成硅化学股份有限公司
华威国际	指	华威国际发展有限公司
安徽确成	指	安徽确成硅化学有限公司
无锡东沃	指	无锡东沃化能有限公司
确成硅化国际	指	确成硅化国际发展有限公司
确成泰国	指	确成硅（泰国）有限公司
三明阿福	指	三明阿福硅材料有限公司
确成同心	指	无锡确成同心投资企业（有限合伙）
主办券商	指	中信建投证券股份有限公司
立信、会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
世纪同仁、律师	指	江苏世纪同仁律师事务所
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	确成硅化学股份有限公司股东大会
董事会	指	确成硅化学股份有限公司董事会
监事会	指	确成硅化学股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书兼财务总监、副总经理
公司章程、章程	指	最近一次经公司股东大会审议通过的确成硅化学股份有限公司章程
白炭黑	指	二氧化硅，化学式为 SiO_2 ，常温下为固体，不溶于水和酸（氢氟酸除外），能溶于苛性碱和氢氟酸，耐高温、不燃、无味、无嗅、具有很好的电绝缘性。工业二氧化硅按照制备方法的不同分为沉淀法二氧化硅和气相法二氧化硅。
沉淀法白炭黑	指	学名沉淀法水合二氧化硅，俗名沉淀白炭黑、白炭黑，是指采用水玻璃溶液与酸（通常使用硫酸）反应，经沉淀、过滤、洗涤、干燥而成，其组成可用 $\text{SiO}_2 \cdot n\text{H}_2\text{O}$ 表示，其中 $n\text{H}_2\text{O}$ 是以表面羟基形式存在。因其化学惰性及对化学制剂的稳定性和可明显地提高橡胶产品的力学性能（如拉伸强度、耐磨、抗老化、抗撕裂等），被作为化工填充料广泛用于橡胶工业、动物饲料载体、食品、医药、口腔护理、造纸、涂料、农化、硅橡胶等多个领域。其在橡胶领域多用于替代炭黑而称作白炭黑，而用于橡胶工业外的领域多称作二氧化硅。
高分散白炭黑	指	高分散二氧化硅，简称 HDS，是指在橡胶中分散度达到 9.5 级以上，产品的物理、化学性能技术要求达到特定标准的新型沉淀法二氧化硅。作为一种配套专用材料，应用于绿色轮胎制造。
绿色轮胎	指	高性能子午线轮胎，是指节能、环保、安全的子午线轮胎产品，具有低滚动阻力、低燃油消耗、出色的操纵稳定性、更短的制动距离、更好的耐磨性、可多次

		翻新等突出的动态产品特性，并符合《绿色轮胎技术规范》要求的轮胎。
《规范》	指	《绿色轮胎技术规范》
《指南》	指	《绿色轮胎原材料推荐指南》

第一节 声明与提示

【声明】

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。

公司负责人阙伟东、主管会计工作负责人王今及会计机构负责人（会计主管人员）王今保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

1、豁免披露事项及理由

公司因须履行保密承诺，已豁免披露前五大客户、供应商的具体名称。

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
一、原材料价格波动的风险	公司产品生产所用的主要原材料包括硫磺、纯碱和石英砂等，原材料成本在公司产品成本中所占比重较大。硫磺、纯碱为大宗原材料，其中硫磺的价格受国内外供需市场影响而波动时，会对公司的经营业绩产生一定的影响。尽管公司不断通过技术更新和生产流程优化降低生产成本，通过产品研发提高产品附加值，并且与主要的原材料供应商保持良好的合作关系，但公司仍存在主要原材料价格大幅波动给生产经营带来不利影响的风险。
二、安全生产风险	公司子公司无锡东沃的产品，同时也是公司的原材料之一硫酸为危险化学品，如果在生产过程中出现操作不当或设备故障的情况，可能会引起安全事故，对公司生产经营造成影响。尽管公司目前具备了较为完善的安全设施、事故预警和处理机制，整个生产过程完全处于受控状态，但仍无法排除因原材料运输、保管及操作不当、意外和自然灾害等原因而造成安全事故的可能。
三、外汇汇率波动风险	公司产品国外销售比例较大。如果人民币汇率出现大幅波动，

	如人民币大幅升值，将会对公司出口业务收入造成影响，从而影响公司的盈利水平。
四、核心技术人员流失的风险	核心技术人员的技术水平和研发能力是公司能长期保持技术优势并对市场做出快速反应的保障。能否维持核心技术人员队伍的稳定并不断吸引优秀技术人员加盟，关系到公司能否继续保持技术领先优势和未来发展的潜力。公司一贯注重对核心技术人员的激励，建立健全了一套行之有效的激励制度，鼓励技术创新和专利开发，为技术人员提供良好的科研和生活条件，缔造良好的企业文化氛围，培养员工的归属感和认同感。自公司成立以来，技术队伍不断扩大并保持稳定，虽然公司已采取了多种措施稳定技术人员队伍并取得了较好的效果，但在未来的发展过程中，核心技术人才的流失将是公司潜在的风险，这将对公司的经营及保持持续的经营能力产生一定的影响。
五、实际控制人控制不当的风险	公司控股股东华威国际发展有限公司持有公司 67.85% 股权，阙伟东持有华威国际 80% 股权，陈小燕持有华威国际 20% 股权，阙伟东与陈小燕系夫妻关系。阙伟东、陈小燕为公司的实际控制人。若公司实际控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

行业重大风险

除上述风险外，暂不存在其他行业相关重大风险

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	确成硅化学股份有限公司
英文名称及缩写	Quechen Silicon Chemical Co., Ltd.
证券简称	确成硅化
证券代码	833656
法定代表人	阙伟东
办公地址	无锡市锡山区东港镇新材料产业园

二、 联系方式

董事会秘书	王今
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0510-88793288

传真	0510-88793188
电子邮箱	wangjin@quechen.com
公司网址	www.quechen.com
联系地址及邮政编码	无锡市锡山区东港镇新材料产业园 214196
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

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	2003年1月28日
挂牌时间	2015年10月12日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C2613 无机盐制造
主要产品与服务项目	研发、生产饲料添加剂（限二氧化硅（I））；研发、生产无机粉体填料（限白炭黑、二氧化硅、纳米二氧化硅）
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	365,297,625
优先股总股本（股）	0
做市商数量	7
控股股东	华威国际发展有限公司
实际控制人及其一致行动人	阙伟东、陈小燕

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	91320200746213635E	否
注册地址	无锡市锡山区东港镇东青河村	否
注册资本	365,297,625	否

五、 中介机构

主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街2号凯恒中心
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张松柏、王法亮
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路61号4楼

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	1,191,139,549.59	1,177,102,654.51	1.19%
毛利率%	39.53%	39.39%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	269,804,019.94	270,873,835.46	-0.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	258,910,538.16	264,146,215.00	-1.98%
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）	17.32%	20.06%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	16.62%	19.56%	-
基本每股收益	0.74	0.74	-0.39%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	2,013,262,019.09	1,789,591,466.00	12.50%
负债总计	338,149,269.86	317,911,145.96	6.37%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,675,112,637.44	1,471,680,259.76	13.82%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.59	4.03	13.82%
资产负债率%（母公司）	7.87%	12.95%	-
资产负债率%（合并）	16.80%	17.76%	-
流动比率	330.05%	325.79%	-
利息保障倍数	47.71	39.95	-

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	310,281,660.23	226,419,448.48	37.04%
应收账款周转率	4.13	4.64	-
存货周转率	6.39	8.53	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	12.50%	8.66%	-
营业收入增长率%	1.19%	10.43%	-
净利润增长率%	-0.39%	42.57%	-

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	365,297,625	365,297,625	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-3,262,170.01
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）	13,093,380.24
委托他人投资或管理资产的损益	39,000.00
债务重组损益	-20,510.03
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	3,379,894.41
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	84,189.44
非经常性损益合计	13,313,784.05
所得税影响数	2,420,302.27
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	10,893,481.78

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款（合并）	332,637,394.46			
应收票据（合并）		41,158,715.36		
应收账款（合并）		291,478,679.10		
应付票据及应付账款（合并）	118,403,401.74			
应付票据（合并）		8,273,113.08		
应付账款（合并）		110,130,288.66		
应收款项融资（合并）	不适用	/		
应收票据及应收账款（母公司）	299,699,595.26			
应收票据（母公司）		19,701,172.59		
应收账款（母公司）		279,998,422.67		
应付票据及应付账款（母公司）	53,632,067.99			
应付账款（母公司）		53,632,067.99		
应收款项融资（母公司）	不适用	/		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

公司是全球主要的二氧化硅（白炭黑）产品专业制造商之一，目前已形成了从原材料硫酸、硅酸钠到最终产品二氧化硅的完整产业链。公司产品主要市场聚焦于橡胶工业领域中的高性能子午线绿色轮胎配套专用材料以及大健康领域的动物饲料用载体和口腔护理。

公司已通过 ISO9000、ISO22000、欧盟 FAMI-QS、欧盟 Reach、TS16949、美国 FDA 等认证；公司是中国二氧化硅产品行业标准（HG/T3061-2009）起草单位、高分散白炭黑国家标准的制标单位、中国硅化物（无锡）产业基地、国家重点高新技术企业（2013-2015）、江苏省高新技术企业、江苏省无机硅化物工程技术研究中心、江苏省博士后创新实践基地。公司具有完整的研发体系，公司下属无锡新材料技术研究院下辖六个研究室和实验室，公司及其子公司已取得多项发明专利以及实用新型专利的授权。公司大力发展循环经济，子公司无锡东沃利用制酸余热产生蒸汽发电，所产电力和蒸汽供给母公司确成硅化生产使用。既做到了节约资源和环境保护，又增强了公司的盈利能力。

公司主要采取“以销定产”的生产模式，对于销售量较大的常用规格产品，维持一定合理库存。公司根据客户要求和订单的变化，通过运营计划部，制定生产计划，向生产部及采购部门下达生产计划和物资采购计划，协调生产资源配备，满足销售的需求。

公司产品销售主要按合同或订单形式执行，公司签订的销售合同包括长期供货合同及单次销售合同。公司发货时按具体订单或合同执行。公司销售采取直销与经销相结合的销售模式，以直销为主，经销为辅，直销占比在 85% 以上。公司采取的销售模式有利于公司销售收入的增长和市场份额的提升。

公司产品的客户覆盖了橡胶工业领域中主要的国际轮胎巨头和高速发展的中国轮胎企业：2018 年世界排名前十五大国际轮胎巨头中的十一大以及国内主要的轮胎行业的上市公司和拟上市公司是公司橡胶工业领域的主要客户；同时，世界排名前五位的国际维生素 E 行业巨头中的四大是公司动物饲料载体产品的主要客户。

报告期内商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，面对复杂的外部经济形势，公司不断提高经营管理水平，克服国内乘用车市场下滑带来的不利影响，加紧建设泰国项目，积极开拓国际市场，产品出口销量稳定增长。

经审计，2019 年公司实现营业收入 119,113.95 万元，同比增长 1.19%；实现归属于母公司所有者的净利润 26,980.40 万元，同比下降 0.39%。

经审计，公司截至 2019 年末，资产总额 201,326.20 万元，同比增长 12.50%；归属于母公司所有者权益合计 167,511.26 万元，同比增长 13.82%。

(二) 行业情况

随着节能减排、环保、低碳日益成为可持续发展的必然要求，节约燃油消耗、降低二氧化碳排放以及汽车尾气带来的雾霾是近年来汽车相关行业的发展趋势之一。汽车领域节能减排的技术手段很多，相对而言，绿色轮胎的低阻力技术在经济性、安全性和有效节油方面表现优异，在新车配套和零售替换市场普及绿色轮胎是经济有效的节能减排手段，从而达到汽车节能环保的目的。作为绿色轮胎配套专用材料，高分散白炭黑在橡胶产品中的用量将随着轮胎胎面应用的增多及绿色轮胎产量的逐渐提高而不断攀升，对白炭黑全球需求构成了强劲支撑。欧洲、美国、日本等国家相继推出轮胎标签法案，以及国内《绿色轮胎技术规范》和《绿色轮胎环保原材料指南》的相继公布实施，作为迄今为止全球最大的白炭黑消费国，中国将带动全球白炭黑行业的需求增长。

中国橡胶工业协会于 2014 年 2 月 24 日发布《绿色轮胎技术规范》，《规范》将原材料的应用放在重要位置，对原材料的使用提出很高的要求，推荐使用发布后的《绿色轮胎环保原材料指南》认定的主要原材料品种。中国橡胶工业协会于 2015 年 4 月 9 日正式发布《绿色轮胎环保原材料指南》，该《指南》的发布，将中国轮胎标签制度工作进度向前推进了一大步，将极大促进绿色轮胎产业化进程，加快轮胎产品升级换代，以及环保原材料的绿色化生产。其中，高分散白炭黑作为补强类原材料成为白炭黑产品唯一被列入该《指南》的推荐类品种。同时，高分散白炭黑作为一种绿色轮胎配套专用新材料，轮胎行业对其的需求成为白炭黑行业新的增长点。

2016 年 7 月 5 日，中国橡胶工业协会发布了《轮胎分级标准》（标准号为 T/CRIA 11003-2016），《轮胎标签管理规定》（标准号为 T/CRIA 11004-2016），自 2016 年 9 月 15 日开始实施，截至 2017 年 6 月 15 日，已经有 39 家企业在中国轮胎标签网上登记，相关轮胎标签数量 103 个。以上两个文件的发布，在推动中国绿色轮胎产业化，加快轮胎行业转型升级和产品结构调整；减少二氧化碳排放，促进轮胎制造企业选用环保无毒的原材料，推进清洁生产步伐；提高中国轮胎的质量水平，给消费者明示轮胎产品性能及标签本身的可追溯性等发面具有重要意义。

2019 年 1 月 24 日，工信部发布《乘用车燃料消耗量限值》和《乘用车燃料消耗量评价方法及指标》征求意见稿，旨在落实工信部、发改委及科技部在 2016 年曾经联合发布《汽车产业中长期发展规划》产业政策，并从政策上鼓励乘用车往小型化、节能汽车、新能源汽车方向发展。新能源汽车中的电动车占比提高，而电动车更需要大尺寸高质量的轮胎。

(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		本期期末与本期期初金额变
	金额	占总资产的	金额	占总资	

		比重%		产的比 重%	动比例%
货币资金	601,483,398.96	29.88%	569,790,488.98	31.84%	5.56%
应收票据			41,158,715.36	2.30%	-
应收账款	285,364,548.92	14.17%	291,478,679.10	16.29%	-2.10%
存货	133,630,070.14	6.64%	91,831,196.27	5.13%	45.52%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	686,943,785.85	34.12%	395,703,136.86	22.11%	73.60%
在建工程	68,264,297.57	3.39%	188,948,165.21	10.56%	-63.87%
短期借款	98,450,702.08	4.89%	163,174,365.15	9.12%	-39.67%
长期借款	-	-	-	-	-
应收款项融资	40,643,345.98	2.02%			-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、存货期末余额较上期增加 45.52%，主要原因为：子公司三明阿福四季度一条生产线修复、地质基础加固后重新开始生产，确成泰国新生产线调试生产增加了原辅材料的备货以及生产线新产出的产成品阶段性增加；
- 2、固定资产期末余额较上期增加 73.60%，在建工程期末余额较上期减少 63.87%，主要原因为：子公司确成泰国在建工程转为固定资产，子公司三明阿福部分待安装设备在建工程转为固定资产。
- 3、短期借款期末余额较上期减少了 39.67%，主要原因为：期末归还了部分银行借款。

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	1,191,139,549.59	-	1,177,102,654.51	-	1.19%
营业成本	720,311,576.68	60.47%	713,455,015.37	60.61%	0.96%
毛利率	39.53%	-	39.39%	-	-
销售费用	69,173,743.12	4.03%	65,590,841.09	5.57%	8.70%
管理费用	48,053,622.03	4.09%	44,209,247.09	3.76%	2.36%
研发费用	48,721,651.84	5.81%	47,597,078.80	4.04%	5.46%
财务费用	-12,373,664.26	-1.04%	-22,374,637.08	-1.90%	-
信用减值损失	-41,540.59	-0.00%			-
资产减值损失	-252,984.01	-0.02%	-4,716,127.24	-0.40%	-
其他收益	4,254,655.84	0.36%	4,700,758.37	0.40%	-9.49%
投资收益	2,434,484.08	0.20%	-429,420.94	-0.04%	-
公允价值变动 收益	984,410.33	0.08%	-799,410.33	-0.07%	-
资产处置收益	-158,944.74	-	-	-	-

汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	307,640,673.54	25.83%	310,105,799.18	26.34%	-0.79%
营业外收入	13,558,414.26	1.14%	10,153,653.20	0.86%	33.53%
营业外支出	3,504,579.88	0.29%	1,018,809.46	0.09%	243.99%
净利润	269,804,018.16	22.65%	270,873,834.80	23.01%	-0.39%

项目重大变动原因：

- 1、财务费用绝对金额本期较上期下降，主要原因为：公司出口业务主要以美元结算，本期汇兑收益少于上期；
- 2、投资收益变动的主要原因为：投资收益主要是美元远期结汇合约约定远期结汇汇率所造成的盈利和亏损，本期外汇衍生品结算收益增加；
- 3、公允价值变动收益变动的主要原因为：未到期的美元掉期产品公允价值变动所形成的金融资产和负债而产生的损益，本期未到期的外汇衍生品期末公允价值增加；
- 4、营业外收入本期较上期上涨 33.53%，主要原因为：本期收到的政府补助金额增加；
- 5、营业外支出本期较上期上涨 243.99%，主要原因为：子公司三明阿福非流动资产报废损失。

(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	1,189,370,395.55	1,176,673,221.95	1.08%
其他业务收入	1,769,154.04	429,432.56	311.97%
主营业务成本	720,311,576.68	713,455,015.37	0.96%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
二氧化硅产品	1,150,971,912.09	96.63%	1,127,030,672.29	95.75%	2.12%
硫酸等其他产品	40,167,637.50	3.37%	50,071,982.22	4.25%	-19.78%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
出口	553,364,653.43	46.46%	526,160,413.29	44.70%	5.17%

内销	637,774,896.16	53.54%	650,942,241.22	55.30%	-2.02%
----	----------------	--------	----------------	--------	--------

收入构成变动的原因：

收入构成未发生重大变动

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	客户 1	88,017,764.31	7.39%	否
2	客户 2	67,971,150.49	5.71%	否
3	客户 3	57,237,972.35	4.81%	否
4	客户 4	48,732,777.83	4.09%	否
5	客户 5	41,465,745.58	3.48%	否
合计		303,425,410.56	25.48%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	供应商 1	118,855,852.14	14.58%	否
2	供应商 2	83,670,325.63	10.26%	否
3	供应商 3	57,325,778.09	7.03%	否
4	供应商 4	33,178,783.15	4.07%	否
5	供应商 5	31,625,122.92	3.88%	否
合计		324,655,861.93	39.82%	-

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	310,281,660.23	226,419,448.48	37.04%
投资活动产生的现金流量净额	-156,512,060.10	-281,288,154.21	-
筹资活动产生的现金流量净额	-162,564,086.88	-96,637,842.51	-

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上期上涨 37.04%，主要原因为：本期销售额增加、应收账款减少，销售商品收到的现金增加；采购商品现金支付减少、应付账款和应付票据增加；
- 2、投资活动产生的现金流量净额净流出较上期减少 124,776,094.11 元，主要原因为：上期对子公司三明阿福、确成泰国的项目建设投资额较大，根据项目进度，本期投资额减少。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额净流出较上期增加 65,926,244.37，主要原因为：偿还部分银行借款、进行了 2018 年度利润分配，现金股利分配金额大于 2017 年度利润分配。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截至本报告期末，公司有六家控股子公司，具体信息如下：

1、无锡东沃化能有限公司

成立日期：2003年01月28日

法定代表人：阙伟东

持股比例：100%

注册资本：230 万元美元

经营范围：生产硫酸；生产中压蒸汽、电。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2、安徽确成硅化学有限公司

成立日期：2007年11月06日

法定代表人：阙伟东

持股比例：100%

注册资本：7,000 万元

经营范围：研发、生产、销售无机粉体填料（白炭黑、二氧化硅、纳米二氧化硅、饲料添加剂二氧化硅、食品添加剂二氧化硅、牙膏用二氧化硅）；化学原料（不含危化品）生产、销售；销售石英砂、纯碱、硅酸钠。（涉及许可经营的，凭许可证经营）

3、确成硅化国际发展有限公司 Quechen Silicon Chemical International Development Company Limited

成立日期：2011年7月11日

注册地址：香港

持股比例：100%

现任董事：阙伟东

公司编号：1629477

股本（美元）：3,250 万

4、确成硅（泰国）有限公司 Quechen Silica（Thailand）Co.,Ltd.

成立日期：2016年9月21日

注册地址：9 Phang Muang Cha Por 2-1, Huay Pong Sub-district, Muang Rayong District, Rayong Province

控股股东：确成硅化国际发展有限公司

持股比例：99.999%

现任董事：阙伟东

公司编号：0215559007089

股本（泰铢）：70,000 万

5、上海确成国际贸易发展有限公司

成立日期：2017年8月7日

住 所：上海市杨浦区吉林路 60 号 102-6 室

持股比例：100%

法定代表人：陈小燕

注册资本：5,000 万元整

经营范围：从事货物及技术的进出口业务，经济信息咨询，科技咨询，企业管理咨询，会务服务，危

危险化学品批发（详见危险化学品经营许可证，上述经营场所内不得存放危险化学品），化工原料及产品（除监控化学品、民用爆炸物品）、橡胶制品、塑料制品、轮胎、金属材料、机电设备、机械设备、管道设备、制冷设备、供暖设备、计算机软硬件、建筑材料、日用百货、五金交电、汽车配件、摩托车配件、化肥、农具、铁矿石、焦炭、润滑油、燃料油的销售，食用盐的零售，煤炭经营。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

6、三明阿福硅材料有限公司

成立日期：2017年10月09日

住 所：福建省沙县高砂镇渡头工业区

持股比例：100%

法定代表人：周嘉乐

注册资本：5,000万元整

营业执照号：91350427MA2YLU0U35

经营范围：研发、生产饲料添加剂（限二氧化硅（1））；研发、生产无机粉体填料（限白炭黑、二氧化硅、纳米二氧化硅）；生产硅酸钠；生产、销售化学原料（不含危险化学品）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(五) 研发情况

1. 研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	48,721,651.84	47,597,078.8
研发支出占营业收入的比例	4.09%	4.04%
研发支出中资本化的比例	-	-

2. 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	3	5
本科以下	79	85
研发人员总计	83	91
研发人员占员工总量的比例	17.22%	14.54%

3. 专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	132	117
公司拥有的发明专利数量	31	27

4. 研发项目情况：

报告期内，公司围绕沉淀法二氧化硅的新应用、性能提高以及工艺改进，设立并完成多个研发项目，推动多项发明专利及实用新型专利的申请工作，其中申请专利 10 项，获得专利授权 15 项，保持公司技术优势和产品优势，强化市场地位，并积极研究拓展新的产品应用空间。

报告期内研发投入总额占营业收入的比重较上年没有发生显著变化。

报告期内无研发投入资本化情况。

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明：

关键审计事项：收入确认

确成硅化的营业收入主要来源于在中国国内及海外市场向轮胎生产商和饲料添加剂生产企业销售二氧化硅。2019 年度，确成硅化营业收入 119,113.95 万元，其中二氧化硅收入 115,097.19 万元，占营业收入的 96.63%。确成硅化 2019 年营业收入比 2018 年增加 1,403.69 万元，增长比例为 1.19%，因此我们确定营业收入的真实性和截止性为关键审计事项。

该事项在审计中是如何应对的

根据财务报表附注三、(二十一)，外销以货物报关后装船出口日为外销收入确认时点；内销一般在货物运抵买方指定地点，买方对货物进行收货验收后确认为销售的实现；部分客户根据合同约定，在货物发货到对方仓库，根据对方耗用通知单确认为销售的实现。

实施的审计程序主要包括：①通过审阅销售合同与管理层的访谈，了解和评估了确成硅化的收入确认政策。②向管理层、治理层进行询问，评价管理层诚信及舞弊风险。③了解并测试了与收入相关的内部控制，确定其可依赖。④对收入和成本执行分析程序，包括：区别外销收入和内销收入、本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序。⑤结合应收账款函证程序，并抽查收入确认的相关单据，检查已确认的收入真实性。⑥针对可能出现的完整性风险，实施了具有针对性的审计程序，包括但不限于：在增加收入完整性测试样本的基础上，针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，以评估销售收入是否在恰当的期间确认，是否存在截止问题；在产成品监盘时，增加从实物到账的抽查比例，以确认产成品是否有发出未记录。

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1) 资产负债表中	按财	“应收票据及应收账款”拆分为“应收	“应收票据及应收账款”拆分为“应

“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	政部 相关 政策 执行	票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 41,158,715.36 元，“应收账款”上年年末余额 291,478,679.10 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 8,273,113.08 元，“应付账款”上年年末余额 110,130,288.66 元。	收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 19,701,172.59 元，“应收账款”上年年末余额 279,998,422.67 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0 元，“应付账款”上年年末余额 53,632,067.99 元。
---	----------------------	--	---

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1) 在资产负债表中新增“应收款项融资”项目，将以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产列示为“应收款项融资”。	按财政部相关政策执行	2019 年年初余额以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据：减少 41,158,715.36 元；应收款项融资：增加 41,158,715.36 元；	2019 年年初余额以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据：减少 19,701,172.59 元；应收款项融资：增加 19,701,172.59 元；

注：此项影响无需追溯调整。

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(九) 企业社会责任

1. 扶贫社会责任履行情况

适用 不适用

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司治理规范高效，始终坚持依法、诚信经营，切实加强基础管理，积极为股东创造价值；公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》等相关法律法规，注重员工权益维护和人才培养，为员工及其家庭提供丰富多彩的文娱活动；公司与供应商等合作方之间建立了良好的业务关系。

公司在慈善捐款、志愿服务、爱心助学等方面积极履行社会责任，主动回馈社会。公司长期资助偏远地区贫困学生、积极参与地方慈善捐款活动、扶贫、公益活动。公司组织员工爱心志愿者，对接慰问公司及子公司当地养老院进行送温暖慰问活动。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持有良好的自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心技术人员队伍稳定；内部治理规范、资源要素稳定、行业前景良好。因此，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、 未来展望

(一) 行业发展趋势

根据中国橡胶工业协会发布的《绿色轮胎技术规范》，绿色轮胎是指节能、环保、安全的轮胎产品，生产全过程践行绿色制造理念，应用过程倡导绿色使用。绿色轮胎具有低滚动阻力、低燃油消耗、出色的操纵稳定性、更短的制动距离、更好的耐磨性、可多次翻新等特性。绿色轮胎制造应符合以下整体要求：使用环保、无毒无害，符合欧盟 REACH 环保标准的原材料，生产过程实现低能耗、低噪音、低粉尘、低烟气。与传统轮胎相比，凸现了环保、节能、安全、新工艺、新材料等多方面的优势。目前世界上包括欧盟、美国、日本和韩国等在内的国家和组织已经推行了绿色轮胎标签法规，绿色轮胎已成为轮胎发展的主流产品。世界范围内绿色轮胎的快速发展会不断扩大二氧化硅的消费市场和需求。国际轮胎行业绿色化的进程以及国家在汽车节能环保方面的政策和措施，给绿色轮胎的发展带来了难得的历史机遇。

国内绿色轮胎工业尽管起步较晚但是发展较快，目前已经涌现出一些国内绿色轮胎的先发企业，制造的高端轮胎出口量不断提高，对高分散白炭黑的需求量也不断增加。同时，我们也注意到国内部分新上市的轮胎企业 IPO 募集资金投向也集中在绿色轮胎的制造。集资金密集型、技术密集型的绿色轮胎发展趋势明确，国内对高分散白炭黑需求的增长明确。根据专家估计，2020 年全球绿色轮胎需求量预计将在 2015 年的基础上增长一倍以上，国内市场则由于目前绿色轮胎比重低以及轮胎总量增加，增速将大于全球绿色轮胎平均增速。受益于政策上鼓励乘用车往小型化、节能汽车、新能源汽车方向发展，新能源汽车中的电动车占比提高，而电动车更需要高质量的绿色轮胎。

作为国际上主要的高分散白炭黑制造商之一，产品国际市场的认可度不断提高，产品出口量持续增长，同时国内绿色轮胎制造水平的快速发展，拉动了对公司主要产品高分散白炭黑需求，公司看好未来行业的发展。

(二) 公司发展战略

1、海外拓展

国际化产业布局，在海外设立研发中心和生产基地。泰国子公司作为确成海外投资建设的第一个生产基地，目前项目正在有序进行，预计将于 2020 年正式投产，增加海外新产能。公司欧洲生产基地及研发中心也正在前期筹备中。海外拓展将有助于公司进一步开发和巩固国际市场，提升公司的国际

竞争力。

2、积极研发新型白炭黑产品

公司计划在现有技术平台的基础上，通过加大对研发的投入，建设新的研发中心和研发装置，开发新型白炭黑产品，不断提高白炭黑技术水平，缩小与国外同行业竞争对手的差距。

3、国内布局的进一步完善

三明阿福项目部分产线已顺利修复并开始投产。未来公司将进一步完善国内区域性战略布局，扩大产能，满足客户需求，提高国内市场占有率。

(三) 经营计划或目标

1、逐步释放新增产能、有效推进新项目进展

公司计划依托安徽生产基地，推进三明阿福全部生产线修复并逐步投入试生产，加快泰国项目建设进度争取及早投产，补充新产能。稳步推进欧洲项目的前期行政审批工作及项目整体设计工作。

2、加大市场开发力度

在现有优质客户的基础上，公司将继续加大主要产品高分散白炭黑在轮胎橡胶工业应用中的开发力度，争取取得更多国际轮胎巨头的供应商资格的认证，提高公司在国际市场上的份额。同时，继续稳固在饲料添加剂行业中的市场份额，为客户提供优质的产品、快捷的服务。

3、开拓新的应用领域

公司将利用领先的研发力量，开拓多个白炭黑应用领域，研发具有完全自主知识产权的白炭黑产品。对于已经取得认证的牙膏行业，公司将逐步建设新的产能，增加新的利润增长点。

4、相关多元化

利用现有销售渠道、巩固并进一步开拓国内市场，为下游客户提供综合配套专业服务以及绿色轮胎所需其他相关产品和装备，为公司增加新的增长点。

(四) 不确定性因素

- 1、国内绿色轮胎制造技术发展缓慢，对绿色轮胎用高分散白炭黑的增长可能会产生影响。
- 2、国内下游轮胎行业升级换代如果受到经济环境的影响而不及预期，对国内产品销售的增长也可能产生不利影响。
- 3、人民币汇率对美元大幅升值，对出口业务可能造成不利影响。
- 4、国内原材料价格上涨过快，对公司经营业绩造成不确定性。
- 5、海外项目进展不及预期，对国际业务开拓可能造成不利影响。
- 6、国际贸易冲突，导致关税上升，对国际业务开拓可能造成不利影响。
- 7、公共卫生事件如果持续时间超过预期，影响下游企业生产，对业务可能造成不利影响。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、原材料价格波动的风险

公司产品生产所用的主要原材料包括硫磺、纯碱和石英砂等，原材料成本在公司产品成本中所占比重较大。硫磺、纯碱为大宗原材料，其中硫磺的价格受国内外供需市场影响而波动时，会对公司的经营业绩产生一定的影响。尽管公司不断通过技术更新和生产流程优化降低生产成本，通过产品研发提高产品附加值，并且与主要的原材料供应商保持良好的合作关系，但公司仍存在主要原材料价格大

幅波动给生产经营带来不利影响的风险。

公司拟通过利用资金优势以及集约采购模式，在一定程度上与部分供应商签署长期框架协议，锁定原材料成本，与销售产品保持同步，抵消因原材料价格波动引起的风险。

2、安全生产风险

子公司无锡东沃的产品，同时也是公司的原材料之一硫酸为危险化学品，如果在生产过程中出现操作不当或设备故障的情况，可能会引起安全事故，对公司生产经营造成影响。尽管公司目前具备了较为完善的安全设施、事故预警和处理机制，整个生产过程完全处于受控状态，但仍无法排除因原材料运输、保管及操作不当、意外和自然灾害等原因而造成安全事故的可能。

公司除通过培训、督查等方式对自身安全管理水平提升外，对客户或者物流供应商进行操作安全事项的宣传和培训，落实责任，并且对他们的资质进行逐项认证，防范安全风险。

3、外汇汇率波动风险

公司产品国外销售比例较大，如果人民币汇率出现大幅波动，如人民币大幅升值，将会对公司出口业务收入造成影响，从而影响公司的盈利水平。

公司与内外资银行保持良好的业务沟通，参加外汇知识培训，适当根据业务需要锁定远期汇率，防范汇率波动带来的风险。

4、核心技术人员流失的风险

核心技术人员的技术水平和研发能力是公司能长期保持技术优势并对市场做出快速反应的保障。能否维持核心技术人员队伍的稳定并不断吸引优秀技术人员加盟，关系到公司能否继续保持技术领先优势和未来发展的潜力。未来的发展过程中，核心技术人才的流失将是公司潜在的风险，这将对公司的经营及保持持续的经营能力产生一定的影响。

公司一贯注重对核心技术人员的激励，建立健全了一套行之有效的激励制度，鼓励技术创新和专利开发，为技术人员提供良好的科研和生活条件，缔造良好的企业文化氛围，培养员工的归属感和认同感。自公司成立以来，技术队伍不断扩大并保持稳定。

5、实际控制人控制不当风险

公司控股股东华威国际发展有限公司持有公司 67.85%股权，阙伟东持有华威国际 80%股权，陈小燕持有华威国际 20%股权，阙伟东与陈小燕系夫妻关系。阙伟东、陈小燕为公司的实际控制人。若公司实际控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

公司不断加强公司治理，认真执行三会的决议，使决策机制规范化、科学化，防范控制不当的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 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	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年10月12日	-	挂牌	同业竞争承诺	a、本人将不直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务或活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术（业务）人员。b、本人直接或间接持有公司股份期间，此承诺持续有效。c、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。d、若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。	正在履行中
董监高	2015年10月12日	-	挂牌	其他承诺	公司所有董事、监事、高级管理人员均已出具《关于规范关联交易的承诺函》、《关于资金占用等事宜的承诺函》、《关于诚信状况的声明》、《关于诉讼、仲裁和行政处罚情况的承诺函》、关于任职资格的《承诺函》。	正在履行中
实际	2016年	-	其他	股份	a.认真学习并严格遵守《公司法》、《证券法》	正在履

控制人或控股股东	9月6日		增减持承诺	等国家有关法律、法规、部门规章、规范性文件、《全国中小企业转让系统业务规则》及挂牌公司《章程》等有关规定；b.不断提升证券交易相关知识水平，在往后的证券交易活动中审慎规范操作，切实履行相关投资者义务；c.重视作为投资者的信息披露义务，密切保持与挂牌公司畅通及时的信息沟通。	行中
----------	------	--	-------	--	----

承诺事项详细情况：

不存在超期未履行完毕的承诺事项。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	363,984,562	99.64%	0	363,984,562	99.64%	
	其中：控股股东、实际控制人	247,837,590	67.85%	0	247,837,590	67.85%	
	董事、监事、高管	437,687	0.12%	0	437,687	0.12%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	1,313,063	0.36%	0	1,313,063	0.36%	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-	
	董事、监事、高管	1,313,063	0.36%	0	1,313,063	0.36%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		365,297,625	-	0	365,297,625	-	
普通股股东人数							611

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	华威国际发展有限公司	247,837,590	0	247,837,590	67.85%	0	247,837,590
2	阙成桐	17,770,080	0	17,770,080	4.86%	0	17,770,080
3	嘉兴永泽九鼎投资中心（有限合伙）	11,734,800	0	11,734,800	3.21%	0	11,734,800
4	无锡确成同心投资企业（有限合伙）	11,550,000	0	11,550,000	3.16%	0	11,550,000
5	天津优势股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,950,950	0	4,950,950	1.36%	0	4,950,950
6	佛山市优势集成创业投资合伙企业（有限合伙）	4,200,000	0	4,200,000	1.15%	0	4,200,000
7	宁波梅山保税港区麟毅新动力投资管理合伙企业（有限合伙）	3,307,500	0	3,307,500	0.91%	0	3,307,500
8	南京优势股权投资基金	2,887,500	0	2,887,500	0.79%	0	2,887,500

	(有限合伙)						
9	宁波创世一期股权投资基金合伙企业(有限合伙)	2,887,500	0	2,887,500	0.79%	0	2,887,500
10	宁波鼎锋明道投资管理合伙企业(有限合伙)一鼎锋明道嘉盛1号新三板基金	2,378,250	0	2,378,250	0.65%	0	2,378,250
合计		309,504,170	0	309,504,170	84.73%	0	309,504,170
前十名股东间相互关系说明：公司第二大股东阙成桐系公司实际控制人之子，与第一大股东华威国际发展有限公司构成关联关系。							

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

报告期内控股股东无变动

公司的控股股东为华威国际发展有限公司，持有本公司股份 247,837,590 股，占公司总股本的 67.85%，是本公司第一大股东，其所持股份不存在质押或其他权利争议的情况。华威国际于 2001 年 12 月 3 日在香港注册，公司类别为私人股份有限公司，注册编号为 778039，登记号码为 32263593-000-12-10-A，注册地址为香港上环禧利街 27 号富辉商业中心 11 字楼 1101 室。

(二) 实际控制人情况

阙伟东先生：1968 年 7 月出生，中国香港籍，汉族，硕士研究生学历。1992 年 3 月至 2011 年 12 月历任无锡恒亨白炭黑有限公司副总经理、总经理；2003 年 1 月起，任无锡确成硅化学有限公司董事长兼总经理；2011 年 11 月至今，公司股改完成后任确成硅化学股份有限公司董事长兼总经理。

陈小燕女士：1969 年 1 月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，本科学历。1997 年 12 月至 2011 年 9 月任上海确成贸易有限公司（已注销）董事长，2003 年 1 月起任公司董事，2017 年 8 月至今任上海确成国际贸易发展有限公司执行董事。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	短期借款	花旗银行	银行	33,996,662.96	-	-	4.35
2	短期借款	民生银行	银行	20,000,000.00	2019年12月25日	2020年12月25日	4.35
3	短期借款	中国银行	银行	20,000,000.00	2019年5月7日	2020年5月8日	4.35
4	短期借款	花旗银行	银行	242,839.12	2019年12月31日	2020年7月1日	4.35
5	短期借款	花旗银行	银行	5,587,200.00	2019年12月24日	2020年4月30日	3.45
6	短期借款	中国银行	银行	18,624,000.00	2019年12月26日	2020年12月25日	2.97
合计	-	-	-	98,450,702.08	-	-	-

注：以上 5、6 分别为确成泰国向花旗银行曼谷分行和中国银行罗勇分行申请的泰铢原币贷款。

六、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 4 月 29 日	2.5	-	-
合计	2.5	-	-

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

(二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	2	-	-

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领薪
					起始日期	终止日期	
阙伟东	董事长、总经理	男	1968年7月	硕士研究生	2019年3月20日	2022年3月19日	是
陈小燕	董事	女	1969年1月	本科	2019年3月20日	2022年3月19日	是
王今	董事、财务总监、董事会秘书	男	1974年5月	硕士研究生	2019年3月20日	2022年3月19日	是
王梦蛟	董事	男	1940年3月	博士研究生	2019年3月20日	2022年3月19日	否
俞红梅	独立董事	女	1967年3月	硕士研究生	2019年3月20日	2022年3月19日	否
谢玉梅	独立董事	女	1965年12月	博士研究生	2019年3月20日	2022年3月19日	否
沈晓冬	独立董事	男	1964年12月	博士研究生	2019年3月20日	2022年3月19日	否
陈发球	监事会主席	男	1953年5月	专科	2019年3月20日	2022年3月19日	是
林晓东	监事	男	1967年8月	专科	2019年3月20日	2022年3月19日	是
徐凤兰	职工监事	女	1965年11月	专科	2019年3月20日	2022年3月19日	是
徐洪	副总经理	男	1966年10月	本科	2019年3月20日	2022年3月19日	是
董事会人数：							7
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							3

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：

公司控股股东华威国际持有本公司股份 247,837,590 股，占公司总股本的 67.85%。公司董事长兼总经理阙伟东持有华威国际 80% 股权，董事陈小燕持有华威国际 20% 股权，阙伟东与陈小燕系夫妻关系，为公司的实际控制人。除此之外，公司董事、监事及高级管理人员之间不存在近亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	-------	------	-------	-------	-------

		股数		股数	持股比例%	票期权数量
阚伟东	董事长兼总经理	0	0	0	0.00%	0
陈小燕	董事	1,750,750	0	1,750,750	0.48%	0
王今	董事、财务总监兼董秘	0	0	0	0.00%	0
王梦蛟	董事	0	0	0	0.00%	0
俞红梅	独立董事	0	0	0	0.00%	0
谢玉梅	独立董事	0	0	0	0.00%	0
沈晓冬	独立董事	0	0	0	0.00%	0
陈发球	监事	0	0	0	0.00%	0
林晓东	监事	0	0	0	0.00%	0
徐凤兰	监事	0	0	0	0.00%	0
徐洪	副总经理	0	0	0	0.00%	0
合计	-	1,750,750	0	1,750,750	0.48%	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
管理人员	125	94
营销人员	7	7
技术人员	90	91
生产人员	395	434
员工总计	617	626

注：子公司正式投产前的生产人员按照管理人员计入。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	2
硕士	14	16
本科	81	99

专科	214	138
专科以下	307	371
员工总计	617	626

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、薪酬政策：公司依据《中华人民共和国劳动法》与所有员工签订劳动合同，建立规范的薪酬体系。依据《中华人民共和国社会保障法》为员工缴纳社会保险和住房公积金；依据泰国的相关法律，为子公司确成泰国员工在当地缴纳社会保险。
- 2、培训计划：公司通过人力资源部门设立了全面的培训计划，通过培训，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。
- 3、需公司承担费用的离退休职工人数：0人。

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 互联网和相关服务公司
零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司 化工公司 不适用

一、行业概况

(一) 行业法规政策

由国家发改委、工业和信息化部、中国橡胶工业协会等部委协会发布的与公司所属行业相关的法规及政策主要有：《产业结构调整目录（2019年本）》、《石化和化学工业发展规划（2016-2020）》、《绿色轮胎技术规范》、《绿色轮胎原材料推荐指南》、《轮胎分级标准》、《轮胎标签管理规定》等，本报告期内对本行业具有重大影响的国家及地方产业发展政策、环保政策、安全生产及行业许可政策、进出口贸易政策等外部因素的未发生重大变化。

(二) 行业发展情况及趋势

一、行业发展现状

随着国家供给侧改革的深入，二氧化硅行业发展从要素驱动、投资驱动转向创新驱动，从单纯注重产量增长到更加重视产品结构和提高质量，保持行业持续健康发展。从消费构成来看，国内沉淀法二氧化硅主要用于鞋类、轮胎、其他橡胶制品、农药、涂料、牙膏等。其中用于鞋类和轮胎的比例较高。近年来，制鞋业受生产要素价格上涨、劳动力成本提高等因素影响，增速放缓，导致制鞋用二氧化硅消费比例逐渐下降，与此相反，轮胎用二氧化硅呈现上升趋势，主要得益于汽车行业的快速发展以及轮胎绿色化的发展趋势，轮胎用二氧化硅（尤其是绿色轮胎专用配套材料高分散二氧化硅）的消费量和消费比例均呈现上升趋势。

二、行业发展趋势

(1) 行业集中度不断提高

近年来，随着环保要求的提高以及对产品质量、技术含量要求的提高，行业内从业企业的数量逐步减少，行业集中度不断提高，龙头企业规模不断扩大。

(2) 消费结构调整

随着轮胎标签法的实施以及绿色轮胎的普及程度不断提高，绿色轮胎用高分散二氧化硅的需求量和消费占比将会进一步上升。

(3) 产品结构升级

随着二氧化硅产业消费结构的调整，低端（制鞋及自行车胎、摩托车胎用）二氧化硅的市场需求占比将会不断下降，技术含量低、规模较小的生产企业将会被淘汰，研发能力强、产品领先的高分散二氧化硅生产企业的市场销量将会进一步扩大。从而实现二氧化硅行业内产品结构的优化升级。

(4) 专业化生产趋势

由于沉淀法二氧化硅应用非常广泛，涵盖了橡胶工业、饲料、农药、涂料、油漆、牙膏等消费市场，各种应用对于二氧化硅的指标要求以及制造工艺各不相同，行业内生产企业有专业化发展的趋势。

(5) 环保标准趋严趋势

二氧化硅属化工行业，环保要求非常高。目前，我国在环境保护方面的法律法规包括《环境保护法》、《清洁生产法》、《水污染防治法》、《节约能源法》等，对环保、节能等方面的相关条律的执行力

度越来越强，而化工企业由于本身耗能大、排污多的特点，容易到受相关政策严格排查，企业项目通过核准或环评的程序多、难度大。

(三) 公司行业地位分析

公司目前是二氧化硅行业全球第三、亚洲第一的制造商，是中国最大的沉淀法二氧化硅制造商，是世界最大绿色轮胎专用高分散二氧化硅制造商之一，是世界最大的动物饲料载体用二氧化硅制造商之一。

二、 产品与生产

(一) 主要产品情况

√适用 □不适用

产品	所属细分行业	用途	运输与存储方式	主要上游原料	主要下游应用领域	产品价格的影响因素
沉淀法二氧化硅	C2613 无机盐制造	补强剂、添加剂	运输方式：汽运、海运等； 存储方式：袋装仓储	硫磺、纯碱和石英砂	橡胶工业、饲料、农药、涂料、油漆、牙膏等	原材料价格、运费价格、能源价格、劳动力成本等

(二) 主要技术和工艺

公司产品为二氧化硅，其生产流程为：固体硅酸钠加净化水、蒸汽溶解后与浓液体硅酸钠混合调整为稀液体，加硫酸、净化水、蒸汽合成进入稀浆罐，加净化水进行压滤，排出滤液后进行浆化，通过天然气燃烧生成的热风进行喷雾干燥，排出空气后包装，成品进入仓库。

1. 报告期内技术和工艺重大调整情况

□适用 √不适用

2. 与国外先进技术工艺比较分析

□适用 √不适用

(三) 产能情况

1. 产能与开工情况

√适用 □不适用

产能项目	设计产能	产能利用率	在建产能及投资情况	在建产能预计完工时间	在建产能主要工艺及环保投入情况
二氧化硅	23 万吨	95%	10 万吨；约人民币 45,000 万元	预计将于 2020 年 3 季度完工	在建产能主要工艺同上“（二）”；在建产能环保投入总额超人民币 2000 万

2. 非正常停产情况

□适用 √不适用

3. 委托生产

□适用 √不适用

(四) 研发创新机制

1. 研发创新机制

√适用 □不适用

自成立以来，公司坚持持续创新，一直将技术研发与储备放在重要地位，并从组织机构、外部技术合作、人才培养等方面提供保障。公司成立新材料技术研究院作为研发的专门机构，与高校合作成立校企产学研合作基地，设立博士后创新实践基地，是省级工程技术中心。经过多年积累，公司在二氧化硅行业具有较强的技术优势，产品具有较强竞争力。

近年来，公司着力于新类型二氧化硅的开发技术，在这些领域积累了丰富的研究开发经验。

2. 重要在研项目

□适用 √不适用

(五) 公司生产过程中联产品、副产品、半成品、废料、余热利用产品等基本情况

√适用 □不适用

产品名称	定价方式	主要应用领域	主要销售对象	主要销售对象的销售占比(%)
电	主管部门指导价	/	国家电网	100%
蒸汽	主管部门指导价	/	周边企业	100%

三、主要原材料及能源采购

(一) 主要原材料及能源情况

√适用 □不适用

原材料及能源名称	耗用情况	采购模式	供应稳定性分析	价格走势及变动情况分析	价格波动对营业成本的影响
硫磺	6.63 万吨	大宗采购	较稳定	整体较上期下降	影响较小
纯碱	7.90 万吨	大宗采购	较稳定	波动较大,均价较上期略有下降	主要原材料,影响较大
石英砂	15.81 万吨	招标	较稳定	整体较上期上涨	主要原材料,影响较小
固体水玻璃	26.41 万吨	招标	较稳定	整体较稳定	主要原材料,影响较大
天然气	5,567.83 万立方米	-	稳定	整体较稳定	主要能源,影响较大
电	4,613.72 万千瓦时	-	稳定	略有上涨	影响较小

(二) 原材料价格波动风险应对措施**1. 持有衍生品等金融产品情况**

□适用 √不适用

2. 采用阶段性储备等其他方式情况

√适用 □不适用

公司对于部分原材料利用采购数量优势，采用集约采购模式，在一定程度上与部分供应商签署长期框架协议，锁定原材料成本，与销售产品保持同步，抵消因原材料价格波动引起的风险。

四、 安全生产与环保**(一) 安全生产及消防基本情况**

公司是江苏省安全生产标准化二级企业，公司已通过 OHSAS 18001:2007 职业健康安全管理体系认证、ISO 14001:2015 环境管理体系认证，公司项目、设施均按照规定经过消防验收、备案，公司已制定并严格执行《安全生产管理制度》、《生产安全事故综合应急预案》。

(二) 环保投入基本情况

公司属于重污染化工行业，主要污染物种类为废气、废水，公司将清洁生产贯穿于产品研发、生产、销售的全过程。公司通过建立健全并严格执行环境管理制度、提高生产工艺设备的自动化程度等措施，有效降低了生产过程中所产生的废水、废气、噪声、固体废物。

公司环保设施主要为尾气脱硫脱硝设备、污水处理设备等，所有污染物均经处理后达标排放；2019年公司环保投入总额超 3,400 万元（子公司建设期环保设备投入金额较大）。

(三) 危险化学品的情况

√适用 □不适用

公司子公司无锡东沃的产品，同时也是公司的原材料之一硫酸为危险化学品。

无锡东沃已取得《安全生产许可证》、《全国工业产品生产许可证》、《危险化学品登记证》、《排污许可证》、《非药品类易制毒化学品生产备案证明》等相关资质，制定并落实执行公司《安全生产管理制度》、《公司环境保护管理制度》、《浓硫酸泄漏事故专项应急预案》等相关制度。目前具备了完善的安全设施、事故预警和处理机制，包括生产、储存、使用、经营、运输及废弃物处置在内的整个生产过程完全处于受控状态。

(四) 报告期内重大安全生产事故

□适用 √不适用

(五) 报告期内重大环保违规事件

□适用 √不适用

五、 细分行业**(一) 化肥行业**

□适用 √不适用

(二) 农药行业

适用 不适用

(三) 日用化学品行业

适用 不适用

(四) 民爆行业

适用 不适用

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照公司《章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现重大违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司《章程》规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、担保等事项均严格按照有关法律、法规及公司《章程》等要求召开三会进行审议，保证做到真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

4、 公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	向银行申请授信、2018年年度报告及相关议案、利润分配预案、延长《关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A股）并上市的议案》有效期等相关议案、授权办理银行综合授信、使用闲置自有资金投资

		银行保本型理财产品、使用自有资金办理远期结售汇业务、对外投资、为子公司银行借款提供担保、半年度报告、季度报告、关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌等议案。
监事会	5	年度报告、半年度报告、季度报告、监事会工作报告、年度利润分配预案、内部控制自我评价报告等议案。
股东大会	2	2018年年度报告及相关议案、利润分配预案、延长《关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A股）并上市的议案》有效期等相关议案、授权办理银行综合授信、使用闲置自有资金投资银行保本型理财产品、使用自有资金办理远期结售汇业务、对外投资、半年度报告、关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌等议案。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司“三会”的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求以及公司《章程》的规定，公司认真履行信息披露义务，信息披露工作严格遵守相关法律、法规以及公司相关规定，做到真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

（三） 公司治理改进情况

报告期内公司不断改善规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照公司《章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现重大违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

（四） 投资者关系管理情况

公司重视股东大会的安排组织，制定了《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等相关制度，做好投资者来电来访的接待及信息披露的相关工作。公司重视维护投资者尤其是中小投资者的合法权益。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司重大的风险事项。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司依据《公司法》、公司《章程》和国家有关法律法规的规定，结合自身的实际情况制定了现行的内部管理制度，该制度符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。在公司运营过程中，内部控制制度都能够得到贯彻执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。

1、关于会计核算体系报告期内，公司严格按照企业会计准则，结合自身情况，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，结合公司的实际情况及行业特点，不断完善公司财务管理体系。

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

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内，公司未出现年度报告重大差错。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	信会师报字[2020]第 ZA10167 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼
审计报告日期	2020 年 3 月 5 日
注册会计师姓名	张松柏、王法亮
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	12
会计师事务所审计报酬	30 万
审计报告正文： <p style="text-align: center;">确成硅化学股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了确成硅化学股份有限公司（以下简称确成硅化）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了确成硅化 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于确成硅化，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、 关键审计事项</p> <p>关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。</p> <p>关键审计事项：收入确认</p> <p>确成硅化的营业收入主要来源于在中国国内及海外市场向轮胎生产商和饲料添加剂生产企业销售二氧化硅。2019 年度，确成硅化营业收入 119,113.95 万元，其中二氧化硅收入 115,097.19 万元，占营业收入的 96.63%。确成硅化 2019 年营业收入比 2018 年增加 1,403.69 万元，增长比例为 1.19%，因此我们确定营业收入的真实性和截止性为关键审计事项。</p> <p>该事项在审计中是如何应对的</p>	

根据财务报表附注三、(二十一)，外销以货物报关后装船出口日为外销收入确认时点；内销一般在货物运抵买方指定地点，买方对货物进行收货验收后确认为销售的实现；部分客户根据合同约定，在货物发货到对方仓库，根据对方耗用通知单确认为销售的实现。

我们实施的审计程序主要包括：①我们通过审阅销售合同与管理层的访谈，了解和评估了确成硅化的收入确认政策。②我们向管理层、治理层进行询问，评价管理层诚信及舞弊风险。③我们了解并测试了与收入相关的内部控制，确定其可依赖。④对收入和成本执行分析程序，包括：区别外销收入和内销收入、本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序。⑤结合应收账款函证程序，并抽查收入确认的相关单据，检查已确认的收入真实性。⑥针对可能出现的完整性风险，我们实施了具有针对性的审计程序，包括但不限于：在增加收入完整性测试样本的基础上，针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，以评估销售收入是否在恰当的期间确认，是否存在截止问题；在产成品监盘时，增加从实物到账的抽查比例，以确认产成品是否有发出未记录。

四、其他信息

确成硅化管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括确成硅化 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督确成硅化的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就确成硅化中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张松柏（项目合伙人）

中国注册会计师：王法亮

中国·上海

二〇二〇年三月五日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	附注五（一）	601,483,398.96	569,790,488.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	附注五（二）	185,000.00	49,000.00
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	附注五（三）		41,158,715.36

应收账款	附注五（四）	285,364,548.92	291,478,679.10
应收款项融资	附注五（五）	40,643,345.98	
预付款项	附注五（六）	12,189,764.65	9,311,694.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注五（七）	4,563,436.81	3,585,623.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注五（八）	133,630,070.14	91,831,196.27
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	附注五（九）	35,171,000.90	25,207,612.95
流动资产合计		1,113,230,566.36	1,032,413,010.02
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	附注五（十）	686,943,785.85	395,703,136.86
在建工程	附注五（十一）	68,264,297.57	188,948,165.21
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	附注五（十二）	111,843,441.32	102,069,283.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注五（十三）	7,882,644.29	8,282,709.53
递延所得税资产	附注五（十四）	3,274,446.13	2,998,354.72
其他非流动资产	附注五（十五）	21,822,837.57	59,176,806.04
非流动资产合计		900,031,452.73	757,178,455.98
资产总计		2,013,262,019.09	1,789,591,466.00
流动负债：			
短期借款	附注五（十六）	98,450,702.08	163,174,365.15
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债	附注五（十七）		848,410.33
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	附注五（十八）	29,019,711.33	8,273,113.08
应付账款	附注五（十九）	181,257,701.18	110,130,288.66
预收款项	附注五（二十）	1,624,900.96	940,634.64
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	附注五（二十一）	5,087,656.62	4,552,635.43
应交税费	附注五（二十二）	19,902,013.93	27,293,413.25
其他应付款	附注五（二十三）	1,944,920.54	1,685,949.84
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		337,287,606.64	316,898,810.38
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	附注五（二十四）	861,663.22	1,012,335.58
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		861,663.22	1,012,335.58
负债合计		338,149,269.86	317,911,145.96
所有者权益（或股东权益）：			
股本	附注五（二十五）	365,297,625.00	365,297,625.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	附注五（二十六）	190,172,102.24	190,172,102.24
减：库存股			
其他综合收益	附注五（二十七）	36,760,052.13	12,298,617.34
专项储备	附注五（二十八）	5,583,715.42	5,092,386.22
盈余公积	附注五（二十九）	133,059,817.72	106,659,271.61
一般风险准备			
未分配利润	附注五（三十）	944,239,324.93	792,160,257.35
归属于母公司所有者权益合计		1,675,112,637.44	1,471,680,259.76
少数股东权益		111.79	60.28
所有者权益合计		1,675,112,749.23	1,471,680,320.04
负债和所有者权益总计		2,013,262,019.09	1,789,591,466.00

法定代表人：阚伟东

主管会计工作负责人：王今

会计机构负责人：王今

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		495,317,586.70	520,472,074.68
交易性金融资产		185,000.00	49,000.00
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	附注十二（一）		19,701,172.59
应收账款	附注十二（二）	277,732,757.17	279,998,422.67
应收款项融资	附注十二（三）	30,482,044.29	
预付款项		66,820,547.43	1,175,516.51
其他应收款	附注十二（四）	4,349,549.42	3,536,900.14
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		53,030,304.75	43,464,685.25
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		121,057,445.71	180,316,307.44
流动资产合计		1,048,975,235.47	1,048,714,079.28
非流动资产：			
债权投资			

可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	附注十二（五）	513,084,044.11	402,376,044.11
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		142,206,547.12	158,332,242.96
在建工程		9,320,611.72	8,046,988.30
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		20,356,142.09	20,842,815.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		186,234.38	389,376.50
递延所得税资产		2,421,483.27	2,383,954.42
其他非流动资产		2,738,755.00	1,426,142.55
非流动资产合计		690,313,817.69	593,797,564.46
资产总计		1,739,289,053.16	1,642,511,643.74
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	135,000,000.00
交易性金融负债			848,410.33
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		19,036,515.00	
应付账款		77,628,590.32	53,632,067.99
预收款项		1,226,657.67	524,323.39
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,218,962.44	2,657,798.70
应交税费		14,866,169.11	18,978,590.28
其他应付款		847,849.18	1,087,198.42
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
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		136,824,743.72	212,728,389.11
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		136,824,743.72	212,728,389.11
所有者权益：			
股本		365,297,625.00	365,297,625.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		205,020,307.81	205,020,307.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		131,825,781.56	105,425,235.45
一般风险准备			
未分配利润		900,320,595.07	754,040,086.37
所有者权益合计		1,602,464,309.44	1,429,783,254.63
负债和所有者权益合计		1,739,289,053.16	1,642,511,643.74

法定代表人：阙伟东

主管会计工作负责人：王今

会计机构负责人：王今

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		1,191,139,549.59	1,177,102,654.51
其中：营业收入	附注五（三十一）	1,191,139,549.59	1,177,102,654.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		890,718,956.96	865,752,655.19
其中：营业成本	附注五（三十一）	720,311,576.68	713,455,015.37
利息支出			
手续费及佣金支出			

退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	附注五（三十二）	16,832,027.55	17,275,109.92
销售费用	附注五（三十三）	69,173,743.12	65,590,841.09
管理费用	附注五（三十四）	48,053,622.03	44,209,247.09
研发费用	附注五（三十五）	48,721,651.84	47,597,078.80
财务费用	附注五（三十六）	-12,373,664.26	-22,374,637.08
其中：利息费用		6,801,952.94	8,196,957.18
利息收入		10,098,996.39	9,084,199.96
加：其他收益	附注五（三十七）	4,254,655.84	4,700,758.37
投资收益（损失以“-”号填列）	附注五（三十八）	2,434,484.08	-429,420.94
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）	附注五（三十九）	984,410.33	-799,410.33
信用减值损失（损失以“-”号填列）	附注五（四十）	-41,540.59	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	附注五（四十一）	-252,984.01	-4,716,127.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注五（四十二）	-158,944.74	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		307,640,673.54	310,105,799.18
加：营业外收入	附注五（四十三）	13,558,414.26	10,153,653.20
减：营业外支出	附注五（四十四）	3,504,579.88	1,018,809.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		317,694,507.92	319,240,642.92
减：所得税费用	附注五（四十五）	47,890,489.76	48,366,808.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		269,804,018.16	270,873,834.80
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）		269,804,018.16	270,873,834.80
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（净亏损以“-”号填列）		-1.78	-0.66
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		269,804,019.94	270,873,835.46
六、其他综合收益的税后净额		24,461,488.08	9,265,868.77
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		24,461,434.79	9,265,866.00
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		24,461,434.79	9,265,866.00
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额		24,461,434.79	9,265,866.00
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		53.29	2.77
七、综合收益总额		294,265,506.24	280,139,703.57
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		294,265,454.73	280,139,701.46
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		51.51	2.11
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.74	0.74
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.74	0.74

法定代表人：阚伟东

主管会计工作负责人：王今

会计机构负责人：王今

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	附注十二（六）	1,131,755,532.92	1,099,753,884.73
减：营业成本	附注十二（六）	730,762,775.30	724,745,292.30
税金及附加		9,489,850.05	9,728,093.08
销售费用		57,694,422.75	56,777,575.81
管理费用		22,334,579.91	22,960,672.67
研发费用		35,506,863.85	34,565,744.82
财务费用		-12,357,124.53	-24,249,799.04
其中：利息费用		4,656,433.34	5,858,696.96
利息收入		9,775,724.05	8,774,654.59
加：其他收益			

投资收益（损失以“-”号填列）	附注十二（七）	9,142,010.79	47,832,104.20
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）		984,410.33	-799,410.33
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-250,192.32	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-3,906,750.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		298,200,394.39	318,352,248.31
加：营业外收入		9,055,202.12	8,656,821.64
减：营业外支出		377,999.22	369,416.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		306,877,597.29	326,639,653.44
减：所得税费用		42,872,136.23	39,715,634.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		264,005,461.06	286,924,019.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		264,005,461.06	286,924,019.43
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		264,005,461.06	286,924,019.43
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益 (元/股)		0.72	0.79
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.72	0.79

法定代表人：阚伟东

主管会计工作负责人：王今

会计机构负责人：王今

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		1,294,405,582.53	1,267,619,532.50
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		13,903,054.13	4,941,103.84
收到其他与经营活动有关的现金	附注五（四十七）	23,916,110.51	21,672,134.37
经营活动现金流入小计		1,332,224,747.17	1,294,232,770.71
购买商品、接受劳务支付的现金		739,513,430.37	775,787,126.12
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		69,046,723.64	61,292,640.16
支付的各项税费		95,249,588.03	112,603,198.39
支付其他与经营活动有关的现金	附注五（四十七）	118,133,344.90	118,130,357.56
经营活动现金流出小计		1,021,943,086.94	1,067,813,322.23
经营活动产生的现金流量净额		310,281,660.23	226,419,448.48
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		2,434,484.08	50,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收		2,156,174.35	3,867.52

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		4,590,658.43	53,867.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		161,102,718.53	280,862,600.79
投资支付的现金			479,420.94
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		161,102,718.53	281,342,021.73
投资活动产生的现金流量净额		-156,512,060.10	-281,288,154.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			15.11
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		173,680,241.70	282,791,126.65
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		173,680,241.70	282,791,141.76
偿还债务支付的现金		238,403,904.77	316,434,968.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		97,840,423.81	62,994,016.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		336,244,328.58	379,428,984.27
筹资活动产生的现金流量净额		-162,564,086.88	-96,637,842.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		31,804,626.08	29,326,557.48
五、现金及现金等价物净增加额		23,010,139.33	-122,179,990.76
加：期初现金及现金等价物余额		548,590,112.86	670,770,103.62
六、期末现金及现金等价物余额		571,600,252.19	548,590,112.86

法定代表人：阙伟东

主管会计工作负责人：王今

会计机构负责人：王今

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		1,193,265,740.98	1,154,228,645.02
收到的税费返还		2,726,929.99	240,345.47
收到其他与经营活动有关的现金		18,851,436.20	19,204,192.95

经营活动现金流入小计		1,214,844,107.17	1,173,673,183.44
购买商品、接受劳务支付的现金		812,623,734.19	798,006,894.75
支付给职工以及为职工支付的现金		38,919,878.06	38,102,328.33
支付的各项税费		67,193,504.75	80,470,892.72
支付其他与经营活动有关的现金		89,241,569.00	92,144,915.40
经营活动现金流出小计		1,007,978,686.00	1,008,725,031.20
经营活动产生的现金流量净额		206,865,421.17	164,948,152.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		70,000,000.00	110,000,000.00
取得投资收益收到的现金		9,200,010.79	48,214,858.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		749,770.40	
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		79,949,781.19	158,214,858.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,247,629.97	15,733,717.13
投资支付的现金		120,708,000.00	248,489,420.94
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		128,955,629.97	264,223,138.07
投资活动产生的现金流量净额		-49,005,848.78	-106,008,279.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		50,000,000.00	135,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	135,000,000.00
偿还债务支付的现金		165,000,000.00	155,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		96,117,985.42	60,658,174.04
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		261,117,985.42	215,658,174.04
筹资活动产生的现金流量净额		-211,117,985.42	-80,658,174.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,023,985.06	22,140,782.61
五、现金及现金等价物净增加额		-45,234,427.97	422,481.21
加：期初现金及现金等价物余额		512,832,616.18	512,410,134.97
六、期末现金及现金等价物余额		467,598,188.21	512,832,616.18

法定代表人：阙伟东

主管会计工作负责人：王今

会计机构负责人：王今

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	365,297,625.00				190,172,102.24		12,298,617.34	5,092,386.22	106,659,271.61		792,160,257.35	60.28	1,471,680,320.04
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同													

一、控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	365,297,625.00			190,172,102.24	12,298,617.34	5,092,386.22	106,659,271.61	792,160,257.35	60.28	1,471,680,320.04	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					24,461,434.79	491,329.20	26,400,546.11	152,079,067.58	51.51	203,432,429.19	
(一) 综合收益总额					24,461,434.79			269,804,019.94	51.51	294,265,506.24	
(二) 所有者投											

入和减少资本												
1.股东投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三) 利润分配							26,400,546.11		-			-91,324,406.25
1.提取							26,400,546.11		-26,400,546.11			
									117,724,952.36			

盈 余 公 积												
2.提取 一 般 风 险 准 备												
3.对所 有 者 (或股 东)的 分 配										-91,324,406.25		-91,324,406.25
4.其他												
(四) 所 有 者 权 益 内 部 结 转												
1.资本 公 积 转 增 资 本 (或股 本)												
2.盈余 公 积												

转增资本 (或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备							491,329.20					491,329.20

1. 本期提取							2,258,851.66				2,258,851.66
2. 本期使用							1,767,522.46				1,767,522.46
(六) 其他											
四、本 年 期 末 余 额	365,297,625.00				190,172,102.24	36,760,052.13	5,583,715.42	133,059,817.72	944,239,324.93	111.79	1,675,112,749.23

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减 ： 库 存 股	其他综合收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上 年 期 末 余 额	365,297,625.00				190,172,102.24		3,032,751.34	5,776,823.19	77,966,869.67		604,773,467.58	43.06	1,247,019,682.08
加：会 计													

政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	365,297,625.00			190,172,102.24	3,032,751.34	5,776,823.19	77,966,869.67		604,773,467.58	43.06	1,247,019,682.08	
三、本期增减变动金额(减少以“—”					9,265,866.00	-684,436.97	28,692,401.94		187,386,789.77	17.22	224,660,637.96	

号 填 列)													
(一) 综 合 收 益 总 额						9,265,866.00					270,873,835.4 6	2.11	280,139,703.57
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本												15.1 1	15.11
1. 股 东 投 入 的 普 通 股												15.1 1	15.11
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本													
3. 股 份 支 付 计 入													

所 有 者 权 益 的 金 额													
4.其他													
(三) 利 润 分 配								28,692,401.94		-83,487,045.69			-54,794,643.75
1.提取 盈 余 公 积								28,692,401.94		-28,692,401.94			
2.提取 一 般 风 险 准 备													
3.对所 有 者 (或股 东)的 分 配										-54,794,643.75			-54,794,643.75
4.其他													
(四) 所 有 者 权 益 内 部 结													

转													
1.资本 公 积 转 增 资 本 (或股 本)													
2.盈余 公 积 转 增 资 本 (或股 本)													
3.盈余 公 积 弥 补 亏 损													
4.设定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收 益													
5.其他													

综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备							-684,436.97					-684,436.97
1.本期提取							2,326,324.32					2,326,324.32
2.本期使用							3,010,761.29					3,010,761.29
(六) 其他												
四、本 年 期 末 余 额	365,297,625.00			190,172,102.24		12,298,617.34	5,092,386.22	106,659,271.61		792,160,257.35	60.28	1,471,680,320.04

法定代表人：阙伟东

主管会计工作负责人：王今

会计机构负责人：王今

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	365,297,625.00				205,020,307.81				105,425,235.45		754,040,086.37	1,429,783,254.63
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	365,297,625.00				205,020,307.81				105,425,235.45		754,040,086.37	1,429,783,254.63
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									26,400,546.11		146,280,508.70	172,681,054.81
(一) 综合收益总额											264,005,461.06	264,005,461.06
(二) 所有者投入和减少 资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投 入资本												
3. 股份支付计入所有者权 益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									26,400,546.11		-	-91,324,406.25
1. 提取盈余公积									26,400,546.11		-26,400,546.11	

2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配											-91,324,406.25	-91,324,406.25
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	365,297,625.00			205,020,307.81				131,825,781.56		900,320,595.07	1,602,464,309.44	

项目	2018年									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：	其	专	盈余公积	一般	未分配利润	所有者权益合计

		优 先 股	永 续 债	其 他		库 存 股	他 综 合 收 益	项 储 备		风 险 准 备		
一、上年期末余额	365,297,625.00				205,020,307.81				76,732,833.51		550,603,112.63	1,197,653,878.95
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	365,297,625.00				205,020,307.81				76,732,833.51		550,603,112.63	1,197,653,878.95
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									28,692,401.94		203,436,973.74	232,129,375.68
(一) 综合收益总额											286,924,019.43	286,924,019.43
(二) 所有者投入和减少 资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投 入资本												
3. 股份支付计入所有者权 益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									28,692,401.94		-83,487,045.69	-54,794,643.75
1. 提取盈余公积									28,692,401.94		-28,692,401.94	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的 分配											-54,794,643.75	-54,794,643.75

4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	365,297,625.00				205,020,307.81				105,425,235.45		754,040,086.37	1,429,783,254.63

法定代表人：阚伟东

主管会计工作负责人：王今

会计机构负责人：王今

三、 财务报表附注

确成硅化学股份有限公司 二〇一九年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

确成硅化学股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)原名无锡确成硅化学有限公司系于2003年1月28日经江苏省无锡工商行政管理局批准,由华威国际发展有限公司2003年1月发起设立,注册资本150万美元。

2006年4月4日,根据公司董事会决议及修改后公司章程规定,公司第一次增资,增加注册资本至255万美元,由投资者华威国际发展有限公司追加投资105万美元。

2006年6月18日,根据公司股东会决议及修改后公司章程规定,公司第二次增资,增加注册资本至500万美元,由投资者华威国际发展有限公司追加投资245万美元。

2007年6月15日,根据公司董事会决议及修改后公司章程规定,公司第三次增资,增加注册资本至700万美元,由投资者华威国际发展有限公司追加投资807,002美元,以2006年度利润转增资本投入1,192,998美元。

2009年5月20日,根据公司董事会决议及修改后公司章程规定,公司第四次增资,增加注册资本至800万美元,以2007年度利润转增资本投入100万美元。

2011年4月27日,根据公司董事会决议及修改后公司章程规定,公司增加注册资本至833.6131万美元,由无锡确成同心投资企业(有限合伙)投入33.6131万美元。

2011年5月5日,根据公司董事会决议及修改后公司章程规定,公司增加注册资本至934.4534万美元,分别由苏州嘉岳九鼎投资中心(有限合伙)投入33.0758万美元;嘉兴永泽九鼎投资中心(有限合伙)投入34.1514万美元;天津优势股权投资基金合伙企业(有限合伙)投入16.8066万美元;佛山市优势集成创业投资合伙企业(有限合伙)投入16.8065万美元。

2011年5月31日,根据公司董事会决议及修改后公司章程规定,公司增加注册资本至1,008.4027万美元,分别由天津红杉聚业股权投资合伙企业(有限合伙)投入33.6131万美元;无锡凯鹏华盈确盈投资合伙企业(有限合伙)投入16.8404万美元;无锡晶磐投资企业(有限合伙)投入23.4958万美元。

2011年11月10日,根据《公司法》有关规定及公司折股方案,公司以2011年5月31日经审计的所有者权益(净资产)人民币440,117,932.81元按每股面值1元折算成公司的股本,共折合150,000,000股,共计股本人民币壹亿伍仟万元,同时转入资

本公积 290,117,932.81 元。公司于 2011 年 12 月 1 日在江苏省无锡工商行政管理局领取了注册号为 320200400014746 的营业执照，股本 150,000,000.00 元。公司名称变更为确成硅化学股份有限公司。

2015 年 10 月 12 日，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。2016 年 3 月 24 日，根据公司第一届董事会第十九次会议、2016 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司股票发行方案的议案》，公司非公开发行股票 8,137,500 股，发行价格为 16 元/股，募集资金总额为 130,200,000.00 元；股本增至 158,137,500.00 元。2016 年 1 月 15 日，经无锡市锡山区商务局批复（锡山外资【2016】3 号）同意本次增资，变更后的注册资本为人民币 158,137,500.00 元。

2016 年 4 月 27 日，根据公司 2015 年年度股东大会审议通过的《2015 年年度权益分派方案》，以 158,137,500 股股本为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 12 股，共计转增股本 189,765,000 股。2016 年 5 月 16 日，经无锡市锡山区商务局批复（锡山外资【2016】14 号）同意本次增资，变更后的注册资本为人民币 347,902,500.00 元。

2017 年 5 月 15 日，根据公司召开 2016 年度股东大会决议，以 347,902,500 股股本为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 0.5 股，共计转增股本 17,395,125 股，新增注册资本 17,395,125.00 元，变更后的注册资本为人民币 365,297,625.00 元。

通过中国证券登记结算有限责任公司北京分公司股东名册查询，截至 2019 年 12 月 31 日，公司总股份 365,297,625 股，其中个人持股合计 44,111,490 股，机构持股合计 321,186,135 股。

前 10 名持股情况如下表：

名次	股东	持有人类别	持有股数	总持股比例%
第 1 名	华威国际发展有限公司	境外法人	247,837,590	67.85
第 2 名	阙成桐	个人	17,770,080	4.86
第 3 名	嘉兴永泽九鼎投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	11,734,800	3.21
第 4 名	无锡确成同心投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	11,550,000	3.16
第 5 名	天津优势股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4,950,950	1.36
第 6 名	佛山市优势集成创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4,200,000	1.15
第 7 名	宁波梅山保税港区麟毅新动力投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3,307,500	0.91
第 8 名	南京优势股权投资基金（有限合伙）	境内非国有法人	2,887,500	0.79
第 9 名	宁波创世一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2,887,500	0.79
第 10 名	宁波鼎锋明道投资管理合伙企业（有限合伙）一	其他证券投资基	2,378,250	0.65

名次	股东	持有人类别	持有股数	总持股比例%
	鼎锋明道嘉盛1号新三板基金	金		
	合计		309,504,170	84.73

公司于 2017 年 6 月 6 日取得由无锡市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，统一社会信用代码为：91320200746213635E，注册资本为：36,529.7625 万元。

公司的注册地为：无锡市锡山区东港镇东青河村。

公司法定代表人：阙伟东。

公司经营范围：许可证经营项目：研发、生产饲料添加剂（限二氧化硅（I））。一般经营项目：研发、生产无机粉体填料（限白炭黑、二氧化硅、纳米二氧化硅）。

本公司的母公司为华威国际发展有限公司，本公司的实际控制人为阙伟东和陈小燕。

（二）合并财务报表范围

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
无锡东沃化能有限公司
安徽确成硅化学有限公司
确成硅化国际发展有限公司
确成硅（泰国）有限公司
上海确成国际贸易发展有限公司
三明阿福硅材料有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

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

自报告期末起 12 个月，公司在财务、经营以及其他方面不存在某些事项或情况可能

导致的经营风险，这些事项或情况单独或连同其他事项或情况对持续经营假设未产生重大疑虑。

三、重要会计政策及会计估计

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。

(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、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、 合并程序

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

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

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

(1) 增加子公司或业务

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

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并

资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（七） 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。

（八） 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。

(九) 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。

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。

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。

本公司将应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5
1—2 年	10
2—3 年	20
3—4 年	40
4—5 年	80
5 年以上	100

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：应收款项余额前五名

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项前 5 名
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，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账款和其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

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	
账龄分析法	已单独计提减值准备的应收账款和其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。
其他方法	年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款、其他应收款中的应收出口退税款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	40	40
4—5 年	80	80
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：

单独计提坏账准备的理由：有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法：结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

(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。

(十) 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、发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为

初始投资成本。

在非货币性资产交换具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长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产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。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合

同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

（十二）固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及构筑物	年限平均法	10-20	5	9.5-4.75
通用设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
专用设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

(十三) 在建工程

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

(十四) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产的各部分分别完工，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。

(十五) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	出让土地使用期限
技术转让费	5 年	技术转让协议
财务软件	5 年	预计软件更新升级期间

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、 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。

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

(十六) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、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。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能

够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括码头泊位费、瑞奇注册费、装修费。

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

类别	摊销年限（年）
码头泊位费	48.75
瑞奇注册费	10
装修费	5

(十八) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(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。

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企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。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/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

（十九）股份支付

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到

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

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

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

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

(二十) 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

外销以货物报关后装船出口日为外销收入确认时点；

内销一般在货物运抵买方指定地点，买方对货物进行收货验收后确认为销售的实现；部分客户根据合同约定，在货物发货到对方仓库，根据对方耗用通知单确认为销售的实现。

(二十一) 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：补助企业相关资产的购建；本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：补偿企业相关费用或损失；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：将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

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。

(二十二) 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。

(二十三) 安全费用

1、 计提标准：

财政部、国家安全生产监督管理总局财企[2012]16号文件的规定，危险品生产企业的安费用以本年度实际销售收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准逐月提取：

(1) 全年实际销售收入在 1000 万元及以下的，按照 4% 提取；

(2) 全年实际销售收入在 1000 万元至 10000 万元（含）的部分，按照 2% 提取；

(3) 全年实际销售收入在 10000 万元至 100000 万元（含）的部分，按照 0.5% 提取；

(4) 全年实际销售收入在 100000 万元以上的部分，按照 0.2% 提取。

根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定，中小微型企业和大型

企业上年末安全费用结余分别达到本企业上年度营业收入的 5% 和 1.5% 时，经当地县级以上安全生产监督管理部门、安全监察机构商财政部门同意，企业本年度可以缓提或者少提安全费用。

2、 核算方法：

根据财政部《企业会计准则解释第 3 号》（财会[2009]8 号）的有关规定，安全生产费用核算方法如下：

（1）按规定标准提取时，借记“制造费用”科目，贷记“专项储备——安全费用”科目。

（2）企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(二十四) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

（1）执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会（2019）16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
（1）资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”	按 财 政 部 相 关 政 策 执 行	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 41,158,715.36 元，“应收账款”上年年末余额 291,478,679.10 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 19,701,172.59 元，“应收账款”上年年末余额 279,998,422.67 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
和“应付账款”列示；比较数据相应调整。		“应付票据”上年年末余额 8,273,113.08 元，“应付账款”上年年末余额 110,130,288.66 元。	款”，“应付票据”上年年末余额 0 元，“应付账款”上年年末余额 53,632,067.99 元。

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1) 在资产负债表中新增“应收款项融资”项目，将以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产列示为“应收款项融资”。	按财政部相关政策执行	2019 年年初余额以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据：减少 41,158,715.36 元；应收款项融资：增加 41,158,715.36 元；	2019 年年初余额以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据：减少 19,701,172.59 元；应收款项融资：增加 19,701,172.59 元；

注：此项影响无需追溯调整。

2、重要会计估计变更

本期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%、11%、10%、9%、7%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、16.5%、20%
土地使用税	按使用的土地面积定额征收	无锡确成、无锡东沃：3元/平方米、安徽确成：8元/平方米、三明阿福：1元/平方米
教育费附加及地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%、2%
环境保护税	应税大气污染物按照污染物排放量折合的污染当量数确定；应税水污染物按照污染物排放量折合的污染当量数确定；应税固体废物按照固体废物的排放量确定；应税噪声按照超过国家规定标准的分贝数确定。	按应税税目及系数

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
确成硅化学股份有限公司	25%
无锡东沃化能有限公司	25%
安徽确成硅化学有限公司	25%
确成硅化国际发展有限公司	16.50%
确成硅（泰国）有限公司	20%
上海确成国际贸易发展有限公司	25%
三明阿福硅材料有限公司	25%

(二) 税收优惠

公司于2016年11月30日被认定为高新技术企业，取得证书编号为GR201632001725的高新技术企业证书，有效期三年。根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室2020年1月20日的《关于江苏省2019年第三批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2020]31号），公司已通过高新企业资格复审，新的证书编号为GR201932007467。报告期内，公司企业所得税减按15%计征。

控股子公司无锡东沃化能有限公司根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委财税[2008]117号“关于公布资源综合利用企业所得税优惠目录（2008年版）的通知”，经江苏省经济贸易委员会审核，公司硫磺制酸余热产品被认定为资源综合利用产品，并于2013年12月9日核发了苏综证书电（2013）第41号《资源综合利用认定证书》，公司蒸汽和电的销售收入享受减按90%计入收入总额的税收优惠。

控股子公司无锡东沃化能有限公司根据财政部国家税务总局财税〔2015〕78号“关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知”，纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务(以下称销售综合利用产品和劳务)，可享受增值税即征即退政策。具体综合利用的资源名称、综合利用产品和劳务名称、技术标准和相关条件、退税比例等按照本通知所附《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》(以下简称《目录》)的相关规定执行，自2015年7月1日起执行。《财政部、国家税务总局关于调整完善资源综合利用及劳务增值税政策的通知》(财税〔2011〕115号)同时废止。

全资子公司安徽确成硅化学有限公司于2017年11月7日取得由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局与安徽省地方税务局联合颁发的证书编号为：GR201734001633的高新技术企业证书，有效期3年，公司2018年度、2019年度企业所得税减按15%计征。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	84,583.36	66,971.26
银行存款	571,515,668.83	548,523,141.60
其他货币资金	29,883,146.77	21,200,376.12
合计	601,483,398.96	569,790,488.98
其中：存放在境外的款项总额	67,910,038.49	28,428,317.37

其中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	6,790,798.49	19,200,376.12
信用证保证金	2,163,748.28	
融资保函保证金	20,928,600.00	
财产保全金		2,000,000.00
合计	29,883,146.77	21,200,376.12

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	185,000.00	49,000.00
其中：衍生金融资产	185,000.00	49,000.00
合计	185,000.00	49,000.00

其他说明：主要是未到期的美元掉期产品公允价值变动所形成的金融资产。

(三) 应收票据

1、 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		41,158,715.36
商业承兑汇票		
合计		41,158,715.36

(四) 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	300,178,721.55	306,605,086.24
1 至 2 年	25,933.39	204,213.28
2 至 3 年	198,066.05	19,151.10
3 至 4 年	19,151.10	7,399.52
4 至 5 年	7,399.52	769,509.04
5 年以上	852,982.02	88,709.32
应收账款账面余额合计	301,282,253.63	307,694,068.50
减：坏账准备	15,917,704.71	16,215,389.40
应收账款账面价值合计	285,364,548.92	291,478,679.10

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

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 (%)	
按单项计提坏账准备	768,035.80	0.25	768,035.80	100.00	
其中：					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	768,035.80	0.25	768,035.80	100.00	
按组合计提坏账准备	300,514,217.83	99.75	15,149,668.91	5.04	285,364,548.92
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	300,514,217.83	99.75	15,149,668.91	5.04	285,364,548.92
合计	301,282,253.63	100.00	15,917,704.71		285,364,548.92

类别	上年年末余额				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	306,926,032.70	99.75	15,447,353.60	5.03	291,478,679.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	768,035.80	0.25	768,035.80	100.00	
合计	307,694,068.50	100.00	16,215,389.40		291,478,679.10

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
第一名	768,035.80	768,035.80	100.00	
合计	768,035.80	768,035.80		

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	300,178,721.55	15,008,936.08	5.00
1至2年	25,933.39	2,593.34	10.00
2至3年	198,066.05	39,613.21	20.00
3至4年	19,151.10	7,660.44	40.00
4至5年	7,399.52	5,919.62	80.00
5年以上	84,946.22	84,946.22	100.00
合计	300,514,217.83	15,149,668.91	

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	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,447,353.60	15,447,353.60	-297,684.69			15,149,668.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	768,035.80	768,035.80				768,035.80
合计	16,215,389.40	16,215,389.40	-297,684.69			15,917,704.71

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
第一名	31,724,968.52	10.53%	1,586,248.43
第二名	23,739,288.91	7.88%	1,186,964.45
第三名	21,460,290.22	7.12%	1,073,014.51
第四名	20,844,271.69	6.92%	1,042,213.58
第五名	19,649,565.35	6.52%	982,478.27
合计	117,418,384.69	38.97%	5,870,919.24

注：以上单位均非关联方

(五) 应收款项融资

1、应收款项融资情况

项目	期末余额
应收票据（银行承兑汇票）	40,643,345.98
合计	40,643,345.98

2、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据（银行承兑汇票）	189,882,682.30	
合计	189,882,682.30	

(六) 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	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	10,910,939.27	89.51	9,038,115.51	97.06
1至2年	1,216,760.98	9.98	201,199.59	2.16
2至3年	62,064.40	0.51	51,918.90	0.56
3年以上			20,460.36	0.22
合计	12,189,764.65	100.00	9,311,694.36	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(%)
第一名	2,302,930.00	18.89
第二名	1,979,826.70	16.24
第三名	1,333,779.74	10.94
第四名	1,083,100.74	8.89
第五名	795,300.50	6.52
合计	7,494,937.68	61.48

注：以上单位均非关联方

(七) 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	4,563,436.81	3,585,623.00
合计	4,563,436.81	3,585,623.00

1、 其他应收款项**(1) 按账龄披露**

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	1,621,910.01	1,585,697.07
1至2年	1,469,764.15	2,310,234.21
2至3年	2,124,793.22	
3至4年		
4至5年		
5年以上	624,231.62	624,231.62
其他应收款账面余额合计	5,840,699.00	4,520,162.90
减：坏账准备	1,277,262.19	934,539.90
其他应收款账面价值合计	4,563,436.81	3,585,623.00

(2) 按分类披露

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 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的其他应 收款项					
按组合计提坏账准备	5,840,699.00	100.00	1,277,262.19	21.87	4,563,436.81
其中：					
按信用风险特征组合计 提坏账准备的其他应收 款项	5,840,699.00	100.00	1,277,262.19	21.87	4,563,436.81
合计	5,840,699.00	100.00	1,277,262.19	-	4,563,436.81

类别	上年年末余额				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 款项					

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	4,520,162.90	100.00	934,539.90	20.67	3,585,623.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	4,520,162.90	100.00	934,539.90		3,585,623.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,621,910.01	81,095.50	5.00
1 至 2 年	1,469,764.15	146,976.42	10.00
2 至 3 年	2,124,793.22	424,958.65	20.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	624,231.62	624,231.62	100.00
合计	5,840,699.00	1,277,262.19	

(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)	
年初余额	934,539.90			934,539.90
年初余额在本期				
--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	339,225.28			339,225.28
本期转回				

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)	
本期转销				
本期核销				
其他变动	3,497.01			3,497.01
期末余额	1,277,262.19			1,277,262.19

(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	年初余额	本期变动金额				期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	934,539.90	934,539.90	339,225.28			3,497.01	1,277,262.19
合计	934,539.90	934,539.90	339,225.28			3,497.01	1,277,262.19

(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
保证金及押金	107,517.03	7,500.00
上市费用	4,809,590.35	3,583,175.45
个人借款	20,000.00	72,475.00
其他	903,591.62	857,012.45
合计	5,840,699.00	4,520,162.90

(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
立信会计师事务所 (特殊普通合伙)	上市费用	2,547,169.62	1-2 年	43.61%	198,113.19
中信建投证券股份有限公司	上市费用	1,415,094.34	2-3 年	24.23%	283,018.87
江苏世纪同仁(上海)律师事务所	上市费用	839,622.62	1-3 年	14.38%	149,056.60
北京天鸿建业工程有	施救款	556,753.00	5 年	9.53%	556,753.00

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
限公司			以上		
Provincial Electricity Authority	押金	279,360.00	1年以内	4.78%	13,968.00
合计		5,637,999.58		96.53%	1,200,909.66

注：以上单位均非关联方

(八) 存货

1、 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	72,790,278.09		72,790,278.09	44,879,732.20		44,879,732.20
在产品	1,510,944.34		1,510,944.34	1,530,205.20		1,530,205.20
库存商品	48,130,555.43	899,689.37	47,230,866.06	40,471,850.76	646,705.36	39,825,145.40
发出商品	12,097,981.65		12,097,981.65	5,596,113.47		5,596,113.47
合计	134,529,759.51	899,689.37	133,630,070.14	92,477,901.63	646,705.36	91,831,196.27

2、 存货跌价准备

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	646,705.36	252,984.01				899,689.37
合计	646,705.36	252,984.01				899,689.37

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税	31,436,141.62	22,092,643.86
预缴企业所得税	2,429,879.93	547,052.20
应收出口退税	1,304,979.35	2,567,916.89
合计	35,171,000.90	25,207,612.95

(十) 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
固定资产	686,943,785.85	395,703,136.86
固定资产清理		
合计	686,943,785.85	395,703,136.86

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	270,825,283.62	15,315,206.11	498,049,522.05	3,772,582.48	787,962,594.26
(2) 本期增加金额	187,704,744.55	2,767,679.56	156,025,265.77	82,566.37	346,580,256.25
—购置					
—在建工程转入	187,704,744.55	2,765,579.22	156,025,265.77	82,566.37	346,578,155.91
—外币报表折算差额		2,100.34			2,100.34
(3) 本期减少金额	1,212,524.15	175,833.41	4,332,115.19	77,350.43	5,797,823.18
—处置或报废	1,212,524.15	175,833.41	4,332,115.19	77,350.43	5,797,823.18
(4) 期末余额	457,317,504.02	17,907,052.26	649,742,672.63	3,777,798.42	1,128,745,027.33
2. 累计折旧					
(1) 上年年末余额	73,299,866.56	11,192,124.29	304,672,429.20	3,095,037.35	392,259,457.40
(2) 本期增加金额	13,510,373.64	1,124,841.74	37,624,261.85	335,640.99	52,595,118.22
—计提	13,510,373.64	1,123,616.83	37,624,261.85	335,640.99	52,593,893.31
—外币报表折算差额		1,224.91			1,224.91
(3) 本期减少金额	88,428.18	166,480.04	2,724,943.01	73,482.91	3,053,334.14
—处置或报废	88,428.18	166,480.04	2,724,943.01	73,482.91	3,053,334.14
(4) 期末余额	86,721,812.02	12,150,485.99	339,571,748.04	3,357,195.43	441,801,241.48

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	合计
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					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	370,595,692.00	5,756,566.27	310,170,924.59	420,602.99	686,943,785.85
(2) 上年年末账面价值	197,525,417.06	4,123,081.82	193,377,092.85	677,545.13	395,703,136.86

3、暂时闲置的固定资产

公司无暂时闲置的固定资产。

4、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
三明阿福厂房	11,459,733.52	尚未办妥
泰国工厂厂房	108,295,577.16	尚未办妥

其他说明：公司在2020年1月已办妥泰国工厂价值78,064,688.60元的厂房的产权证。

(十一) 在建工程

1、在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	68,264,297.57	188,948,165.21
工程物资		
合计	68,264,297.57	188,948,165.21

2、在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
安徽厂房工程	1,051,913.73		1,051,913.73	3,362,151.49		3,362,151.49
安徽硅酸钠车间脱硫脱硝系统改造工程	6,928,204.67		6,928,204.67			
安徽水厂污水工艺改造工程	2,571,043.61		2,571,043.61			
安徽白炭黑车间热风炉系统改造工程	2,629,088.09		2,629,088.09			
白炭黑四期工程	1,179,116.99		1,179,116.99	3,199,804.58		3,199,804.58
待安装设备	12,411,369.06		12,411,369.06	2,868,693.71		2,868,693.71
零星工程	21,238.94		21,238.94	744,778.39		744,778.39
泰国厂房				124,685,136.99		124,685,136.99
BPM项目				406,453.23		406,453.23
LNG项目	4,566,017.70		4,566,017.70	2,700,156.49		2,700,156.49

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
三明阿福厂房工程	1,244,048.95		1,244,048.95	7,396,919.31		7,396,919.31
三明阿福待安装设备	19,595,109.94		19,595,109.94	43,584,071.02		43,584,071.02
三明阿福硅酸钠生产线	10,514,398.32		10,514,398.32			
三明阿福工厂地质基础加固工程	5,552,747.57		5,552,747.57			
合计	68,264,297.57		68,264,297.57	188,948,165.21		188,948,165.21

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
安徽厂房工程		3,362,151.49	10,180,425.37	11,093,696.35	1,396,966.78	1,051,913.73			3,336,017.31			自筹&贷款
安徽硅酸钠车间脱硫脱硝系统改造工程			6,928,204.67			6,928,204.67						自筹
安徽水厂污水工艺改造工程			2,571,043.61			2,571,043.61						自筹
安徽白炭黑车间热风炉系统改造工程			2,629,088.09			2,629,088.09						自筹
白炭黑四期工程		3,199,804.58	479,784.87	2,500,472.46		1,179,116.99			2,819,087.89			自筹&贷款
待安装设备		2,868,693.71	14,391,615.39	4,848,940.04		12,411,369.06						自筹
零星工程		744,778.39	1,436,149.41	2,159,688.86	-	21,238.94						自筹
泰国工厂		124,685,136.99	160,602,431.11	285,287,568.10	-							自筹
BPM 项目		406,453.23	42,452.83	-	448,906.06							自筹
LNG 项目		2,700,156.49	1,865,861.21	-	-	4,566,017.70						自筹
三明阿福厂房工程		7,396,919.31	890,885.66	6,594,107.50	449,648.52	1,244,048.95						自筹
三明阿福待安装设备		43,584,071.02	10,740,427.37	34,093,682.60	635,705.85	19,595,109.94						自筹
三明阿福硅酸钠生产线			10,514,398.32			10,514,398.32						自筹
三明阿福工厂地质基础加固工程			5,552,747.57			5,552,747.57						自筹
合计		188,948,165.21	228,825,515.48	346,578,155.91	2,931,227.21	68,264,297.57			6,155,105.20			

(十二) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	土地所有权	技术转让费	财务软件	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	49,361,480.38	58,238,196.49	365,480.00	2,088,147.96	110,053,304.83
(2) 本期增加金额	4,882,462.00	6,024,666.88		448,906.06	11,356,034.94
—购置	4,882,462.00			448,906.06	5,331,368.06
—外币报表折算差额		6,024,666.88			6,024,666.88
(3) 本期减少金额					
—处置					
(4) 期末余额	54,243,942.38	64,262,863.37	365,480.00	2,537,054.02	121,409,339.77
2. 累计摊销					
(1) 上年年末余额	6,266,009.11		365,480.00	1,352,532.10	7,984,021.21
(2) 本期增加金额	1,126,305.93			455,571.31	1,581,877.24
—计提	1,126,305.93			455,571.31	1,581,877.24
(3) 本期减少金额					
—处置					
(4) 期末余额	7,392,315.04		365,480.00	1,808,103.41	9,565,898.45
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	46,851,627.34	64,262,863.37		728,950.61	111,843,441.32
(2) 上年年末账面价值	43,095,471.27	58,238,196.49		735,615.86	102,069,283.62

期末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

2、 其他说明：

公司期末无形资产中土地所有权为子公司确成硅（泰国）有限公司所拥有，已取得

该处土地的地契。

(十三) 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
码头泊位费	7,893,333.03		196,923.12		7,696,409.91
瑞奇注册费	389,376.50		203,142.12		186,234.38
合计	8,282,709.53		400,065.24		7,882,644.29

(十四) 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
资产减值准备			17,137,742.29	2,590,652.72
固定资产帐面价值与计税基础差异	2,409,747.61	602,436.90	2,718,013.35	407,702.00
信用减值准备	17,123,520.76	2,672,009.23		
合计	19,533,268.37	3,274,446.13	19,855,755.64	2,998,354.72

(十五) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	21,822,837.57		21,822,837.57	59,176,806.04		59,176,806.04
合计	21,822,837.57		21,822,837.57	59,176,806.04		59,176,806.04

(十六) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	79,826,702.08	163,174,365.15
保证借款	18,624,000.00	
合计	98,450,702.08	163,174,365.15

(十七) 交易性金融负债

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债	848,410.33		848,410.33	
其中：衍生金融负债	848,410.33		848,410.33	
合计	848,410.33		848,410.33	

(十八) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	29,019,711.33	8,273,113.08
商业承兑汇票		
合计	29,019,711.33	8,273,113.08

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

(十九) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
货款	79,758,698.11	64,746,719.31
工程设备款	61,758,494.31	23,183,349.89
运输装卸款	33,719,351.33	17,013,886.96
其他款项	6,021,157.43	5,186,332.50
合计	181,257,701.18	110,130,288.66

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
第一名	3,325,315.40	尚未结算
第二名	2,824,818.50	尚未结算
第三名	2,590,000.00	尚未结算
第四名	525,000.00	尚未结算
第五名	511,192.23	尚未结算
合计	9,776,326.13	

注：以上单位均非关联方

(二十) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
一年以内（含一年）	1,446,510.16	827,577.71
一年以上	178,390.80	113,056.93
合计	1,624,900.96	940,634.64

(二十一) 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	4,315,189.51	65,359,951.28	64,864,173.00	4,810,967.79
离职后福利-设定提存计划	237,445.92	4,098,723.84	4,059,480.93	276,688.83
合计	4,552,635.43	69,458,675.12	68,923,653.93	5,087,656.62

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	4,153,015.34	59,055,371.60	58,597,524.79	4,610,862.15
(2) 职工福利费		2,575,206.14	2,575,206.14	
(3) 社会保险费	125,962.67	2,143,936.52	2,123,415.05	146,484.14
其中：医疗保险费	94,099.18	1,775,419.04	1,758,429.09	111,089.13

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费	25,493.87	201,664.14	199,158.30	27,999.71
生育保险费	6,369.62	166,853.34	165,827.66	7,395.30
(4) 住房公积金	36,211.50	1,222,901.30	1,205,491.30	53,621.50
(5) 工会经费和职工教育经费		362,535.72	362,535.72	
合计	4,315,189.51	65,359,951.28	64,864,173.00	4,810,967.79

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	225,790.03	3,970,949.13	3,933,165.11	263,574.05
失业保险费	11,655.89	127,774.71	126,315.82	13,114.78
合计	237,445.92	4,098,723.84	4,059,480.93	276,688.83

(二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	8,304,629.77	14,048,907.84
企业所得税	9,360,396.09	11,444,688.98
个人所得税	58,755.11	172,359.87
城市维护建设税	159,455.17	299,713.18
房产税	541,016.34	511,590.46
教育费附加	137,937.81	182,217.37
土地使用税	844,043.19	301,510.94
水利基金	31,826.04	28,701.79
印花税	127,013.68	61,984.44
环境保护税	336,940.73	241,738.38
合计	19,902,013.93	27,293,413.25

(二十三) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	545,747.52	259,812.14
其他应付款	1,399,173.02	1,426,137.70
合计	1,944,920.54	1,685,949.84

1、 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
短期借款应付利息	545,747.52	259,812.14
合计	545,747.52	259,812.14

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
押金及保证金	579,276.30	352,108.92
代扣职工款	264,775.42	250,565.38
与费用相关款项	493,072.23	755,188.45
其他	62,049.07	68,274.96
合计	1,399,173.02	1,426,137.70

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

无账龄超过一年的重要其他应付款。

(二十四) 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
与资产相关的政府补助	1,012,335.58		150,672.36	861,663.22	
合计	1,012,335.58		150,672.36	861,663.22	

其他说明：2013年和2014年公司分别收到35KV外线工程100万元和47万元政府补助资金，计入递延收益，自该项目相关资产达到预定可使用状态时，按相应资产

的预计使用期限将递延收益平均分摊结转损益。2014年9月1日，相关资产达到预定可使用状态，开始分摊递延收益，分摊年限为10年。

2018年2月公司收到土地出让款返还183,620.00元政府补助金，计入递延收益，按土地剩余可使用期限49.75年，将递延收益平均分摊结转损益。

(二十五) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	365,297,625.00						365,297,625.00

其他说明：截至报告期末前10大股东股份持有情况，详见附注一、（一）。

(二十六) 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）	190,172,102.24			190,172,102.24
合计	190,172,102.24			190,172,102.24

(二十七) 其他综合收益

项目	上年年末余额	年初余额	本期金额						期末余额
			本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 将重分类进损益的其他综合收益	12,298,617.34	12,298,617.34	24,461,488.08				24,461,434.79	53.29	36,760,052.13
其中：外币财务报表折算差额	12,298,617.34	12,298,617.34	24,461,488.08				24,461,434.79	53.29	36,760,052.13
其他综合收益合计	12,298,617.34	12,298,617.34	24,461,488.08				24,461,434.79	53.29	36,760,052.13

(二十八) 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	5,092,386.22	2,258,851.66	1,767,522.46	5,583,715.42
合计	5,092,386.22	2,258,851.66	1,767,522.46	5,583,715.42

(二十九) 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	106,659,271.61	26,400,546.11		133,059,817.72
合计	106,659,271.61	26,400,546.11		133,059,817.72

(三十) 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	792,160,257.35	604,773,467.58
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	792,160,257.35	604,773,467.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	269,804,019.94	270,873,835.46
减：提取法定盈余公积	26,400,546.11	28,692,401.94
应付普通股股利	91,324,406.25	54,794,643.75
期末未分配利润	944,239,324.93	792,160,257.35

(三十一) 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	1,189,370,395.55	720,311,576.68	1,176,673,221.95	713,455,015.37
其他业务	1,769,154.04		429,432.56	
合计	1,191,139,549.59	720,311,576.68	1,177,102,654.51	713,455,015.37

(三十二) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	5,341,715.67	5,939,692.16
教育费附加	3,820,264.76	4,205,573.38
土地使用税	3,425,033.90	3,489,252.38
房产税	2,268,041.87	2,039,515.58
印花税	474,385.18	526,187.78
环境保护税	1,502,200.89	1,074,528.64
车船使用税	385.28	360.00
合计	16,832,027.55	17,275,109.92

(三十三) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,370,945.40	1,329,079.40
业务招待费	1,784,564.79	2,434,950.76
运输费	64,163,891.83	59,388,275.13
其他费用	1,854,341.10	2,438,535.80
合计	69,173,743.12	65,590,841.09

(三十四) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	24,412,769.14	21,918,511.58
咨询费	4,531,844.84	5,560,301.07
折旧费	6,294,269.62	5,467,493.82
办公费	3,064,871.59	1,667,905.52
差旅费	1,919,617.89	1,828,637.33
其他费用	6,384,438.86	4,823,442.97
业务招待费	1,445,810.09	2,942,954.80
合计	48,053,622.03	44,209,247.09

(三十五) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
研发人员薪酬	13,306,101.41	12,790,559.00
材料费	26,360,970.13	24,300,775.37
折旧及无形资产摊销	4,096,886.51	4,960,910.98
其他费用	4,957,693.79	5,544,833.45
合计	48,721,651.84	47,597,078.80

(三十六) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	6,801,952.94	8,196,957.18
减：利息收入	10,098,996.39	9,084,199.96
汇兑损益	-10,078,274.87	-22,463,443.59
其他	1,001,654.06	976,049.29
合计	-12,373,664.26	-22,374,637.08

(三十七) 其他收益

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
资源综合利用增值税即征即退	4,254,655.84	4,700,758.37	与收益相关
合计	4,254,655.84	4,700,758.37	

(三十八) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,434,484.08	-429,420.94
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
合计	2,434,484.08	-429,420.94

其他说明：主要是美元远期结汇合约约定远期结汇汇率所造成的盈利和亏损。

(三十九) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	136,000.00	49,000.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	136,000.00	49,000.00
交易性金融负债	848,410.33	-848,410.33
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	848,410.33	-848,410.33
合计	984,410.33	-799,410.33

其他说明：主要是未到期的美元掉期产品公允价值变动所形成的金融资产和负债而产生的损益。

(四十) 信用减值损失

项目	本期金额
应收账款坏账损失	-297,684.69
其他应收款坏账损失	339,225.28
合计	41,540.59

(四十一) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		4,069,421.88
存货跌价损失	252,984.01	646,705.36
合计	252,984.01	4,716,127.24

(四十二) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置	-158,944.74		-158,944.74
合计	-158,944.74		-158,944.74

(四十三) 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
政府补助	13,093,380.24	8,842,927.48	13,093,380.24
其他	465,034.02	1,310,725.72	465,034.02
合计	13,558,414.26	10,153,653.20	13,558,414.26

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
市区高技能人才补贴	180,000.00	50,000.00	与收益相关
锡山区外贸稳增长扶持资金	210,000.00	480,000.00	与收益相关
无锡市劳动就业管理中心失业保险基金稳岗补贴		44,725.00	与收益相关
安徽省平台引进高层人才奖补资金		50,000.00	与收益相关
高新技术产品奖励		50,000.00	与收益相关
岗位补贴款		11,545.08	与收益相关
凤宁 35KV 外线补贴款	147,000.00	147,000.00	与资产相关
2017 上半年县发明专利资助费		40,000.00	与收益相关
县科技项目资金	200,000.00	50,000.00	与收益相关
2017 年高企市级奖补资金		100,000.00	与收益相关
凤阳县公共就业和人才服务中心补助款	39,166.00	29,273.00	与收益相关
公益性岗位补贴	14,654.88	11,899.98	与收益相关
土地出让款返还	3,672.36	4,284.42	与资产相关
科技发展项目补助	566,000.00	585,000.00	与收益相关
2017 年上市挂牌企业和后备企业奖励		5,761,400.00	与收益相关
2017 年无锡市第一批专利资助经费		8,000.00	与收益相关
2017 年度区工发资金项目		200,000.00	与收益相关
IPO 申请材料被中国证监会正式受理奖励款		500,000.00	与收益相关
2018 年无锡市产业前瞻性与共性关键技术研发项目资助专项资金		300,000.00	与收益相关
总部经济综合奖补资金	6,380,000.00	210,000.00	与收益相关
无锡市工业发展资金扶持项目资金	300,000.00	100,000.00	与收益相关
2018 年无锡市第一批专利资助		61,000.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
2017 年锡山区专利专项资助		42,000.00	与收益相关
招收实习生补贴		6,800.00	与收益相关
无锡市锡山区经济和信息化局 2018 年度 区现代（工业）产业发展扶持资金	800,000.00		与收益相关
凤阳县财政局凤阳县城镇土地使用税奖励 金	1,335,800.00		与收益相关
2018 年度市级硅基新材料产业基地建设专 项资金财政拨款	1,150,000.00		与收益相关
凤阳县财政局“三重一创”建设专项资金补 贴	1,000,000.00		与收益相关
凤阳县经济和信息化委员会“凤阳县十强民 营企业”奖励款	100,000.00		与收益相关
2017 年及 2018 年非公企业党组织上缴党 费返还	880.00		与收益相关
中国共产党无锡市锡山区东港镇委员会党 建专项经费补贴款	5,000.00		与收益相关
无锡市锡山区经济和信息化局领军人才奖 东港镇财政所江苏省“双创计划”市推荐项 目奖励金	10,000.00 10,000.00		与收益相关 与收益相关
上海市杨浦区财政园区政策扶持奖励款	7,000.00		与收益相关
无锡市市场监督管理局无锡市技术标准资 金资助	300,000.00		与收益相关
锡山区工业和信息化局 2019 年度无锡市 智能制造（第二批）扶持项目资金	100,000.00		与收益相关
无锡市劳动就业管理中心失业保险基金稳 岗补贴	50,580.00		与收益相关
无锡市政府省级博士后工作站补贴款	50,000.00		与收益相关
三明市工业和信息化局“5.15”特大暴雨工 业企业补助资金	80,000.00		与收益相关
沙县财政局 2019 年新增规上企业奖励金	30,000.00		与收益相关
沙县人事人才公共服务中心 2019 年春节 期间地铁一次稳定用工就业补贴	10,000.00		与收益相关
沙县人事人才公共服务中心江西理工大学 招聘会补助款	1,117.00		与收益相关
公益性岗位补贴	12,510.00		与收益相关
合计	13,093,380.24	8,842,927.48	

(四十四) 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	200,000.00	160,000.00	200,000.00
债务重组损失-应收账款	20,510.03	194,669.85	20,510.03
非流动资产毁损报废损失	3,103,225.27	413,372.54	3,103,225.27
其他	180,844.58	250,767.07	180,844.58
合计	3,504,579.88	1,018,809.46	3,504,579.88

(四十五) 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	48,166,581.17	47,801,115.68
递延所得税费用	-276,091.41	565,692.44
合计	47,890,489.76	48,366,808.12

(四十六) 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
利息收入	10,098,996.39	9,084,199.96
营业外收入-政府补助	12,942,707.88	8,691,643.06
营业外收入-其他	465,034.02	1,494,345.72
企业间往来	409,372.22	2,401,945.63
合计	23,916,110.51	21,672,134.37

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
销售管理研发费用	116,288,946.18	109,803,251.18
财务费用	1,046,659.06	976,049.29
营业外支出	321,488.96	410,767.07
企业间往来	476,250.70	6,940,290.02

项目	本期金额	上期金额
合	118,133,344.90	118,130,357.56

(四十七) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	269,804,018.16	270,873,834.80
加：信用减值损失	41,540.59	
资产减值准备	252,984.01	4,716,127.24
固定资产折旧	52,593,893.31	47,898,063.60
无形资产摊销	1,581,877.24	1,444,057.28
长期待摊费用摊销	400,065.24	400,065.24
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）	158,944.74	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,103,225.27	413,372.54
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-984,410.33	799,410.33
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,276,321.93	-14,266,486.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,434,484.08	429,420.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-276,091.41	565,692.44
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）	-42,051,857.88	-17,092,137.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,723,890.45	-33,754,512.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	32,751,510.91	-35,355,358.03
其他	340,656.84	-652,101.39
经营活动产生的现金流量净额	310,281,660.23	226,419,448.48
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	571,600,252.19	548,590,112.86

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	548,590,112.86	670,770,103.62
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	23,010,139.33	-122,179,990.76

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	571,600,252.19	548,590,112.86
其中：库存现金	84,583.36	66,971.26
可随时用于支付的银行存款	571,515,668.83	548,523,141.60
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	571,600,252.19	548,590,112.86
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(四十八) 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	8,954,546.77	票据和信用证保证金
货币资金	20,928,600.00	融资保函保证金
合计	29,883,146.77	

(四十九) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	64,143,123.27	6.9762	447,475,509.00
欧元	678,802.23	7.8155	5,305,178.85
泰铢	101,957,606.71	0.2328	23,735,730.85
港币	162,760.23	0.8958	145,800.61
应收账款			
其中：美元	20,543,446.46	6.9762	143,315,191.18
其他应收款			
其中：泰铢	1,354,774.90	0.2328	315,391.60
应付账款			
其中：美元	1,428,326.17	6.9762	9,964,289.03
欧元	225,417.27	7.8155	1,761,748.71
泰铢	128,691,915.04	0.2328	29,959,477.82
预收账款			
其中：美元	51,532.35	6.9762	359,499.98
其他应付款			
其中：泰铢	1,248,879.55	0.2328	290,739.16

(五十) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
凤宁 35KV 外线补贴款	1,470,000.00	递延收益	147,000.00	147,000.00	营业外收入
土地出让返还款	183,620.00	递延收益	3,672.36	4,284.42	营业外收入

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
资源综合利用增值税即征即退	8,955,414.21	4,254,655.84	4,700,758.37	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
市区高技能人才补贴	230,000.00	180,000.00	50,000.00	营业外收入
锡山区外贸稳增长扶持资金	690,000.00	210,000.00	480,000.00	营业外收入
无锡市劳动就业管理中心失业保险基金稳岗补贴	44,725.00		44,725.00	营业外收入
安徽省平台引进高层次人才奖补资金	50,000.00		50,000.00	营业外收入
高新技术产品奖励	50,000.00		50,000.00	营业外收入
岗位补贴款	11,545.08		11,545.08	营业外收入
2017 上半年县发明专利资助费	40,000.00		40,000.00	营业外收入
县科技项目资金	250,000.00	200,000.00	50,000.00	营业外收入
2017 高企市级奖补资金	100,000.00		100,000.00	营业外收入
凤阳县公共就业和人才服务中心补助款	68,439.00	39,166.00	29,273.00	营业外收入
公益性岗位补贴	26,554.86	14,654.88	11,899.98	营业外收入
科技发展项目补助	1,151,000.00	566,000.00	585,000.00	营业外收入
2017 年上市挂牌企业和后备企业奖励	5,761,400.00		5,761,400.00	营业外收入
2017 年无锡市第一批专利资助经费	8,000.00		8,000.00	营业外收入
2017 年度区工发资金项目	200,000.00		200,000.00	营业外收入
IPO 申请材料被中国证监会正式受理奖励款	500,000.00		500,000.00	营业外收入
科技局 2018 年无锡市产业前瞻性与共性关键技术研发项目资助专项资金	300,000.00		300,000.00	营业外收入
总部经济综合奖补资金	6,590,000.00	6,380,000.00	210,000.00	营业外收入
无锡市工业发展资金扶持项目资金	400,000.00	300,000.00	100,000.00	营业外收入
东港镇财政所 2018 年无锡市第一批专利资助	61,000.00		61,000.00	营业外收入
2017 年锡山区专利专项资助	42,000.00		42,000.00	营业外收入

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
实习生补贴	6,800.00		6,800.00	营业外收入
无锡市锡山区经济和信息化局2018年度区现代（工业）产业发展扶持资金	800,000.00	800,000.00		营业外收入
凤阳县财政局凤阳县城镇土地使用税奖励金	1,335,800.00	1,335,800.00		营业外收入
2018年度市级硅基新材料产业基地建设专项资金财政拨款	1,150,000.00	1,150,000.00		营业外收入
凤阳县财政局“三重一创”建设专项资金补贴	1,000,000.00	1,000,000.00		营业外收入
凤阳县经济和信息化委员会“凤阳县十强民营企业”奖励款	100,000.00	100,000.00		营业外收入
2017年及2018年非公企业党组织上缴党费返还	880.00	880.00		营业外收入
中国共产党无锡市锡山区东港镇委员会党建专项经费补贴款	5,000.00	5,000.00		营业外收入
无锡市锡山区经济和信息化局领军人才奖	10,000.00	10,000.00		营业外收入
东港镇财政所江苏省“双创计划”市推荐项目奖励金	10,000.00	10,000.00		营业外收入
上海市杨浦区财政园区政策扶持奖励款	7,000.00	7,000.00		营业外收入
无锡市市场监督管理局无锡市技术标准资金资助	300,000.00	300,000.00		营业外收入
锡山区工业和信息化局2019年度无锡市智能制造（第二批）扶持项目资金	100,000.00	100,000.00		营业外收入
无锡市劳动就业管理中心失业保险基金稳岗补贴	50,580.00	50,580.00		营业外收入
无锡市政府省级博士后工作站补贴款	50,000.00	50,000.00		营业外收入

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
三明市工业和信息化局“5.15”特大暴雨工业企业补助资金	80,000.00	80,000.00		营业外收入
沙县财政局 2019 年新增规上企业奖励金	30,000.00	30,000.00		营业外收入
沙县人事人才公共服务中心 2019 年春节期间地铁一次稳定用工就业补贴	10,000.00	10,000.00		营业外收入
沙县人事人才公共服务中心江西理工大学招聘会补助款	1,117.00	1,117.00		营业外收入
公益性岗位补贴	12,510.00	12,510.00		营业外收入

六、 合并范围的变更

本期合并范围未发生变化。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
安徽确成硅化学有限公司	安徽省滁州市	凤阳县板桥镇	工业	100		设立
无锡东沃化能有限公司	江苏省无锡市	无锡市锡山区东港镇青港路 25 号	工业	75	25	设立
确成硅化国际发展有限公司	中国香港	中国香港	贸易	100		设立
确成硅（泰国）有限公司	泰国	泰国	工业	99.99996		设立
上海确成国际贸易发展有限公司	上海市	上海市杨浦区吉林路 60 号 102-6 室	贸易	100.00		设立
三明阿福硅材料有限公司	福建省沙县	福建省沙县高砂镇渡头工业区	工业	100.00		非同一控制下企业合并

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司审计部设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过审计部经理递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

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

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

（二）市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

于2019年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加984,507.02元。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于报告期内本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	汇率	合计	美元	汇率	合计
货币资金	64,143,123.27	6.9762	447,475,509.00	71,842,458.97	6.8632	493,069,164.40
应收账款	20,543,446.46	6.9762	143,315,191.18	19,297,977.51	6.8632	132,445,879.25
其他非流动资产				2,550,214.82	6.8632	17,502,634.35
主要外币金融资产小计	84,686,569.73	6.9762	590,790,700.18	93,690,651.30	6.8632	643,017,678.00
应付账款	1,428,326.17	6.9762	9,964,289.03	1,372,730.91	6.8632	9,421,326.78
预收账款	51,532.35	6.9762	359,499.98	33,497.30	6.8632	229,898.67
其他应付款				15,327.16	6.8632	105,193.36
主要外币金融负债小计	1,479,858.52	6.9762	10,323,789.01	1,421,555.37	6.8632	9,756,418.82
合计	83,206,711.21	6.9762	580,466,911.17	92,269,095.93	6.8632	633,261,259.19

于 2019 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 10%，则公司将增加或减少净利润 58,046,691.12 元（2018 年 12 月 31 日：63,326,125.92 元）。管理层认为 10% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

(三) 流动性风险

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

九、 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	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(%)
华威国际发展有限公司	香港上環禧利街 27 號富輝商業中心 11 字樓 1101 室	贸易及咨询	100 港元	67.85	67.85

本公司最终控制方是阙伟东先生和陈小燕女士。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司报告期内无重要的合营或联营企业。

(四) 关联交易情况

1、 关键管理人员薪酬

单位：万元

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	417.03	372.10

(五) 关联方应收应付款项

公司期末无关联方应收应付款项。

十、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

公司于 2019 年 5 月 13 日与中国银行股份有限公司无锡锡山支行签订了《保证金质押总协议》，将账号为 504066823015-00178 价值为 300 万美元的保证金进行质押用于开立融资性保函，该笔融资性保函担保对子公司确成硅（泰国）有限公司在 2019 年 12 月 26 日至 2020 年 12 月 25 日期间不超过泰铢 8,000 万元的贷款。

项目	截止 2019 年 12 月 31 日净值
融资保函保证金	20,928,600.00
合计	20,928,600.00

(二) 或有事项

公司无需要披露的资产负债表日存在的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项**(一) 利润分配情况**

根据 2020 年 3 月 5 日公司第三届董事会第六次会议决议，公司 2019 年度利润分配方案为：以公司 2019 年末总股本 365,297,625.00 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 2 元人民币（含税）。

(二) 投资情况

根据 2020 年 1 月 2 日公司第三届董事会第五次会议决议，公司拟以自有资金购买办公楼及部分配套公寓，办公楼总金额预计不超过 4,000 万元，配套公寓总金额预计不超过 750 万元，合计总价不超过 4,750 万元，以实际签订合同金额为准。

十二、母公司财务报表主要项目注释**(一) 应收票据****1、 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		19,701,172.59
商业承兑汇票		
合计		19,701,172.59

(二) 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	292,149,443.54	294,521,924.02
1 至 2 年	21,513.79	202,821.79
2 至 3 年	198,066.05	19,151.10
3 至 4 年	19,151.10	7,399.52
4 至 5 年	7,399.52	769,509.04
5 年以上	848,034.02	83,761.32
应收账款账面余额合计	293,243,608.02	295,604,566.79
减：坏账准备	15,510,850.85	15,606,144.12

账龄	期末余额	上年年末余额
应收账款账面价值合计	277,732,757.17	279,998,422.67

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

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 (%)	
按单项计提坏账准备	768,035.80	0.26	768,035.80	100.00	
其中：					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	768,035.80	0.26	768,035.80	100.00	
按组合计提坏账准备	292,475,572.22	99.74	14,742,815.05	5.04	277,732,757.17
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	292,475,572.22	99.74	14,742,815.05	5.04	277,732,757.17
合计	293,243,608.02	100.00	15,510,850.85		277,732,757.17

类别	上年年末余额				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	294,836,530.99	99.74	14,838,108.32	5.03	279,998,422.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	768,035.80	0.26	768,035.80	100.00	
合计	295,604,566.79	100.00	15,606,144.12		279,998,422.67

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	
第一名	768,035.80	768,035.80	100.00	
合计	768,035.80	768,035.80		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	292,149,443.54	14,607,472.18	5.00
1至2年	21,513.79	2,151.38	10.00
2至3年	198,066.05	39,613.21	20.00
3至4年	19,151.10	7,660.44	40.00
4至5年	7,399.52	5,919.62	80.00
5年以上	79,998.22	79,998.22	100.00
合计	292,475,572.22	14,742,815.05	

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	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,838,108.32	14,838,108.32	-95,293.27			14,742,815.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	768,035.80	768,035.80				768,035.80
合计	15,606,144.12	15,606,144.12	-95,293.27			15,510,850.85

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
第一名	31,724,968.52	10.82%	1,586,248.43
第二名	23,739,288.91	8.10%	1,186,964.45
第三名	20,844,271.69	7.11%	1,042,213.58
第四名	19,649,565.35	6.70%	982,478.27
第五名	17,774,568.63	6.06%	888,728.43
合计	113,732,663.10	38.78%	5,686,633.16

注：以上单位均非关联方

(三) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额
应收票据（银行承兑汇票）	30,482,044.29
合计	30,482,044.29

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据（银行承兑汇票）	171,840,559.61	
合计	171,840,559.61	

(四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	159,500.00	217,500.00
其他应收款项	4,190,049.42	3,319,400.14
合计	4,349,549.42	3,536,900.14

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
委托贷款	159,500.00	217,500.00
合计	159,500.00	217,500.00

2、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	1,239,244.90	1,474,864.15
1至2年	1,462,264.15	2,131,421.33
2至3年	2,120,911.30	
3至4年		
4至5年		
5年以上		
其他应收款账面余额合计	4,822,420.35	3,606,285.48
减：坏账准备	632,370.93	286,885.34
其他应收款账面价值合计	4,190,049.42	3,319,400.14

(2) 按分类披露

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 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
单项金额不重大但单独计提 坏账准备的其他应收款项					
按组合计提坏账准备	4,822,420.35	100.00	632,370.93	13.11	4,190,049.42
其中：					
按信用风险特征组合计提坏 账准备的其他应收款项	4,822,420.35	100.00	632,370.93	13.11	4,190,049.42
合计	4,822,420.35	100.00	632,370.93		4,190,049.42

类别	上年年末余额				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项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,606,285.48	100.00	286,885.34	7.96	3,319,400.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	3,606,285.48	100.00	286,885.34		3,319,400.14

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,239,244.90	61,962.25	5.00
1 至 2 年	1,462,264.15	146,226.42	10.00
2 至 3 年	2,120,911.30	424,182.26	20.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	4,822,420.35	632,370.93	

(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)	
年初余额	286,885.34			286,885.34
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

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)	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	345,485.59			345,485.59
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	632,370.93			632,370.93

(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	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	286,885.34	286,885.34	345,485.59			632,370.93
合计	286,885.34	286,885.34	345,485.59			632,370.93

(6) 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
上市费用	4,809,590.35	3,583,175.45
押金及其他	12,830.00	23,110.03
合计	4,822,420.35	3,606,285.48

(7) 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 款项合计数 的比例(%)	坏账准备 期末余额
立信会计师事务所 (特殊普通合伙)	上市费用	2,547,169.62	2年以内	52.82%	198,113.19
中信建投证券股份有 限公司	上市费用	1,415,094.34	3年以内	29.34%	283,018.87
江苏世纪同仁(上 海)律师事务所	上市费用	839,622.62	3年以内	17.41%	149,056.60
四川轮胎橡胶(集 团)股份有限公司	押金及其他	10,000.00	1年以内	0.21%	500.00
江苏工程技术翻译院 有限公司	上市费用	7,703.77	3年以内	0.16%	1,540.75
合计		4,819,590.35		99.94%	632,229.41

注：以上单位均非关联方

(五) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	513,084,044.11		513,084,044.11	402,376,044.11		402,376,044.11
对联营、合营企 业投资						
合计	513,084,044.11		513,084,044.11	402,376,044.11		402,376,044.11

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期 减少	期末余额	本期计 提减值 准备	减值准 备期末 余额
无锡东沃化能有限公司	34,197,044.11			34,197,044.11		
安徽确成硅化学有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
确成硅化国际发展有限公 司	216,065,000.00			216,065,000.00		

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海确成国际贸易发展有限公司	32,114,000.00	9,500,000.00		41,614,000.00		
三明阿福硅材料有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
确成硅（泰国）有限公司		101,208,000.00		101,208,000.00		
合计	402,376,044.11	110,708,000.00		513,084,044.11		

(六) 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	1,131,688,662.92	730,696,163.84	1,099,753,884.73	724,745,292.30
其他业务	66,870.00	66,611.46		
合计	1,131,755,532.92	730,762,775.30	1,099,753,884.73	724,745,292.30

(七) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		41,250,000.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,434,484.08	-429,420.94
委托贷款利息收入	6,707,526.71	7,011,525.14
合计	9,142,010.79	47,832,104.20

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	-3,262,170.01
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）	13,093,380.24
委托他人投资或管理资产的损益	39,000.00

项目	金额
债务重组损益	-20,510.03
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	3,379,894.41
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	84,189.44
所得税影响额	-2,420,302.27
少数股东权益影响额（税后）	
合计	10,893,481.78

(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	17.32	0.74	0.74
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.62	0.71	0.71

确成硅化学股份有限公司
（加盖公章）
二〇二〇年三月五日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室