



第六元素

NEEQ:831190

常州第六元素材料科技股份有限公司

The Sixth Element (Changzhou) Materials Technology Co.,Ltd.



年度报告

2017

公司年度大事记

2017 年 5 月 11 日，公司联合创始人、首席科学家、中国科学技术大学教授朱彦武博士荣获 2017 年度亚太经合组织创新、研究与教育科学奖。

2017 年 5 月 19 日，公司与无锡兴达泡塑新材料股份有限公司就石墨烯 EPS（可发性聚苯乙烯树脂）新型材料研发及产业化签署战略合作协议。

2017 年 5 月，公司荣获“2017 年常州市创新创业大赛”二等奖。

2017 年 6 月，“石墨烯防腐应用推进工作组”正式成立，中国工程院薛群基院士担任工作组组长，干勇等 5 名院士担任顾问。作为石墨烯防腐涂料研发重点企业，公司成为工作组组员单位。

2017 年 6 月 7 日，公司收购南通烯晟新材料科技有限公司 100% 股权，其成为公司全资子公司。具体见公司于 2017 年 6 月 9 日披露的《常州第六元素材料科技股份有限公司关于收购股权的公告》（公告编号：2017-019）。

2017 年 9 月，在“2017 中国国际石墨烯材料应用博览会”上，经专业观众、专家教授及评委评审，公司荣获“石墨烯原材料展区”金奖。

2017 年 11 月 6 日，根据工业和信息化部办公厅发布的《工业和信息化部办公厅关于印发 2017 年第三批行业标准制修订计划的通知》（工信厅科[2017]106 号），公司和参股企业江苏道蓬科技有限公司将作为主要起草单位制定石墨烯锌粉涂料行业标准，并被作为重点项目进行推荐，该标准计划 2019 年完成。

2017 年 11 月，公司和宁波杉杉电动汽车技术发展有限公司共同投资成立合资公司宁波杉元石墨烯科技有限公司。合资公司注册资本人民币 1,000.00 万元，其中公司出资人民币 200.00 万元，占注册资本的 20%。具体见公司于 2017 年 11 月 2 日披露的《常州第六元素材料科技股份有限公司关于对外投资的公告》（公告编号：2017-030）。

2017 年 11 月，公司拟向常州富烯科技股份有限公司增资 750.00 万元，增资后公司占其注册资本的 30%。本次增资已于 2018 年 1 月实际出资完成。具体见公司于 2017 年 11 月 2 日披露的《常州第六元素材料科技股份有限公司关于对参股公司常州富烯科技股份有限公司增资暨关联交易的公告》（公告编号：2017-031）。

2017 年 11 月，公司拟募集资金不超过人民币 9,600.00 万元，发行股票数量不超过 1,200 万股人民币普通股，发行价格为人民币 8 元/股。本次发行已于 2018 年 1 月 9 日取得全国股转公司《股票发行股份登记的函》。具体见公司于 2017 年 11 月 2 日披露的《常州第六元素材料科技股份有限公司 2017 年第一次股票发行方案》（公告编号：2017-028）等相关公告。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	23
第六节	股本变动及股东情况	27
第七节	融资及利润分配情况	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节	行业信息	34
第十节	公司治理及内部控制	35
第十一节	财务报告	41

释义

释义项目		释义
公司、本公司、母公司	指	常州第六元素材料科技股份有限公司
股东大会	指	常州第六元素材料科技股份有限公司股东大会
董事会	指	常州第六元素材料科技股份有限公司董事会
监事会	指	常州第六元素材料科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会的统称
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》的统称
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《常州第六元素材料科技股份有限公司章程》
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书的统称
无锡第六元素	指	公司控股股东，无锡第六元素高科技发展有限公司
无锡格菲、格菲科技	指	无锡格菲电子薄膜科技有限公司，公司全资子公司
南通烯晟	指	南通烯晟新材料科技有限公司，公司全资子公司
吉林云亭	指	吉林云亭石墨烯技术股份有限公司，公司参股子公司
江苏道蓬、道蓬科技	指	江苏道蓬科技有限公司，公司参股子公司
江苏恒昱	指	江苏恒昱新材料股份有限公司，公司参股子公司
青岛蓝湾	指	青岛蓝湾烯碳材料科技有限责任公司，公司参股子公司
常州富烯、富烯科技	指	常州富烯科技股份有限公司，公司参股子公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司 全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	安信证券股份有限公司
天健	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
石墨烯	指	由一层或几层碳原子构成的具有六边形蜂窝状结构的二维晶体
本期期末	指	2017 年 12 月 31 日
报告期内、本报告期、本期	指	2017 年 1 月 1 日 至 2017 年 12 月 31 日
上期期末、本期期初、期初	指	2016 年 12 月 31 日
上期、上年同期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

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

公司负责人董事长瞿研、主管会计工作负责人李守亮及会计机构负责人（会计主管人员）杨红华保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定段落的无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
宏观经济波动风险	公司石墨烯产品的外部市场需求依赖于下游涂料、复合材料、消费电子等行业景气状况，而下游制造企业的经营状况受国内外宏观经济状况影响较大。目前国内外经济形势错综复杂，尤其是国内经济正处于调整、转型的关键时期，国内经济存在下行压力，经济增速放缓。若因国内外宏观经济出现波动而使得本公司产品下游应用行业出现系统风险，则可能通过产业链将相关风险传导至本公司，对公司的产能释放有一定影响，对本公司生产经营产生不利影响。
经营亏损风险	公司成立至今尚未实现盈利，主要原因是公司石墨烯产品尚未实现规模化的应用。石墨烯作为一种新兴前沿材料，市场还需培育，但呈现积极向好趋势。若未来期间公司石墨烯产品仍未实现规模化生产和应用，公司将可能面临持续亏损的风险。
经营管理风险	鉴于公司目前的经营规模偏小，通过制度、流程等管理手段尚能对公司经营进行有效地管理。若未来公司产品外部市场一旦打开，可能会使公司经营规模在短时间内呈现爆发式增长，员工数量随之增加，这将会对公司管理层提出更高的要求。若公司管理人员、组织架构、流程制度未能及时作出调整以满足业务快速发展需求，可能会对公司的业务发展造成不利影响。
核心技术人员流失风险	石墨烯行业属于技术密集型行业，若要实现石墨烯产品宏量生

	产和应用研究，需要大量核心技术人员加入。经过几年发展，公司已初步建立了高素质的产品研发和工艺优化队伍，同时为核心技术人员提供了良好的发展通道。目前石墨烯行业发展如火如荼，人才竞争日趋激烈。在公司未来发展过程中，若出现高层次核心技术人员大量流失，将会对公司持续经营产生不利的影响。
市场开拓风险	石墨烯作为新材料，目前在诸多应用领域还处于研究、试生产阶段，产品应用技术整体成熟度偏低，产品整体成本较高。虽然经过几年的培育，一些应用领域的需求日益凸显，部分下游石墨烯应用客户也加快了产业化进程。但如果公司在技术研发、工艺优化等方面未能保持相应的进展，将导致公司的核心竞争力减弱。另外，若不能通过规模化生产来降低公司石墨烯产品的生产成本，也会对开拓产品下游应用市场产生不利的影响。
控股股东及实际控制人不当控制风险	截至报告期末，公司控股股东无锡第六元素高科技发展有限公司直接持有本公司25.11%的股份；公司实际控制人为瞿研、朱彦武和赵亮，分别持有控股股东无锡第六元素30.50%、27.00%和12.50%的股权，合计持有70.00%的股权，并签订了《一致行动人协议》。此外，瞿研、朱彦武和赵亮分别直接持有公司2.53%、1.31%、1.82%的股权。同时，自公司成立以来，瞿研一直担任本公司董事长兼总经理，朱彦武和赵亮一直担任本公司董事。公司已建立了较为完善的法人治理结构和机制，对控股股东、实际控制人的行为进行了规范，最大程度地保护了公司及中小股东的利益。若控股股东、实际控制人利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司经营决策、人事财务、对外投资等事项进行不当控制，可能对公司及其他股东的利益产生不利的影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	常州第六元素材料科技股份有限公司
英文名称及缩写	The Sixth Element (Changzhou) Materials Technology Co., Ltd. (缩写: The Sixth Element Inc.)
证券简称	第六元素
证券代码	831190
法定代表人	瞿研
办公地址	江苏省常州市武进经济开发区西太湖大道 9 号, 8 号厂房

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李文波
职务	董事会秘书
电话	0519-81231768
传真	0519-81230998
电子邮箱	wb.li@thesixthelement.com.cn
公司网址	www.thesixthelement.com.cn
联系地址及邮政编码	江苏省常州市武进经济开发区西太湖大道 9 号, 8 号厂房, 邮政编码: 213161
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	公司档案室

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	2011-11-14
挂牌时间	2014-10-15
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C30 非金属矿物制品业- C309 石墨及其他非金属矿物制品制造-C309 石墨及碳素制品制造
主要产品与服务项目	石墨烯及其他新型碳材料的研究、开发、生产和销售
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	91,666,665
优先股总股本（股）	0
做市商数量	4
控股股东	无锡第六元素科技发展有限公司
实际控制人	瞿研、朱彦武、赵亮

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	913204005855760475	否
注册地址	常州市武进经济开发区西太湖大道 9 号	否
注册资本	91,666,665 元	否
注：公司于 2017 年 11 月 1 日召开第二届董事会第十五次会议，于 2017 年 11 月 20 日召开 2017 年第二次临时股东大会审议通过《关于常州第六元素材料科技股份有限公司 2017 年第一次股票发行方案的议案》，拟募集资金不超过人民币 9,600.00 万元，发行股票数量不超过 1,200 万股人民币普通股，发行价格为人民币 8 元/股。2017 年 12 月 14 日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）就本次股票发行实际出资情况出具了天健验〔2017〕15-4 号《验资报告》，截至 2017 年 12 月 31 日，该次发行备案材料处于全国股转公司审核中，公司根据验资情况将本次发行新增股份记入股本项目。2018 年 1 月 9 日，公司取得全国股转公司下发的《股票发行股份登记的函》（股转系统函[2018]126 号），并于 2018 年 2 月 28 日披露了《常州第六元素材料科技股份有限公司关于股票发行新增股份挂牌并公开转让的公告》（公告编号：2018-002），公司总股本由 91,666,665 股变更为 103,666,665 股。2018 年 3 月，公司换领了新的营业执照。 截至 2017 年 12 月 31 日，公司注册资本仍为 91,666,665 元，与财务报表期末股本不一致。		

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	田业阳、沈雯
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 4-10 层

六、 报告期后更新情况

√ 适用 □ 不适用

2018 年 1 月 9 日，公司取得全国中小企业股份转让系统下发的《股票发行股份登记的函》（股转系统函[2018]126 号），并于 2018 年 2 月 28 日披露了《常州第六元素材料科技股份有限公司关于股票发行新增股份挂牌并公开转让的公告》（公告编号：2018-002），公司总股本由 91,666,665 股变更为 103,666,665 股。2018 年 3 月，公司换领了新的营业执照。

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	30,924,294.39	37,806,627.90	-18.20%
毛利率%	27.98%	9.28%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-16,977,811.40	-8,848,497.94	-91.87%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-19,910,400.47	-14,234,307.51	-39.88%
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）	-19.44%	-9.54%	-
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）	-22.79%	-15.35%	-
基本每股收益	-0.18	-0.10	-80.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	217,821,615.54	113,406,179.27	92.07%
负债总计	50,962,666.80	25,569,419.13	99.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	166,858,948.74	87,836,760.14	89.96%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.61	0.96	67.71%
资产负债率%（母公司）	18.71%	14.54%	-
资产负债率%（合并）	23.40%	22.55%	-
流动比率	3.61	3.17	-
利息保障倍数	-20.02	-3,373.82	-

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	-23,646,023.72	-14,104,176.97	-67.65%
应收账款周转率	1.26	2.73	-
存货周转率	1.44	3.38	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	92.07%	-3.20%	-
营业收入增长率%	-18.20%	64.70%	-
净利润增长率%	-91.87%	-56.61%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	91,666,665	91,666,665	0%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,739,191.00
委托他人投资或管理资产的损益	19,676.71
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	173,721.36
非经常性损益合计	2,932,589.07
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	2,932,589.07

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

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
营业外收入	5,692,469.85	5,656,784.42		
资产处置收益	0	35,685.43		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

第六元素是专业从事石墨烯研发、生产和销售的国家级高新技术企业。作为国内石墨烯行业领军企业，公司石墨烯粉体和薄膜的宏量制备技术日趋成熟，并投建了拥有完全自主知识产权的规模化生产线，是国内极少数同时具备石墨烯粉体和薄膜规模化生产能力的企业之一。石墨烯产业化发展既要实现石墨烯材料批量生产，还要开发下游应用市场。公司自成立以来，一直在推动石墨烯材料在下游应用领域的技术开发，并在涂料、复合材料等领域取得了相当数量的研发成果，专利数量在石墨烯行业位居前列，在核心关键技术方面依法拥有自主知识产权。

公司石墨烯粉体产品主要应用于防腐涂料、散热膜及复合材料的增强改性等领域，石墨烯薄膜产品主要应用于触控屏、传感器和柔性加热等领域，其下游产品可广泛应用于国防军工、航空航天、信息技术和智能穿戴等方面。公司定位于石墨烯技术和服务的输出平台，把石墨烯应用技术和材料作为整体方案销售，销售产品的同时提供专业技术服务。公司采用与下游行业龙头合作的策略延伸产业链，通过共同研发或参股等形式深度合作，构建领先优势和商业壁垒，培育应用市场，共同推进石墨烯产业化进程。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2017年度，石墨烯行业一如既往地受到广泛关注，国家和地方政府在政策上继续给予重点支持，石墨烯产业发展步入快车道。报告期内，公司围绕既定目标，在董事会领导下，继续抢抓石墨烯产业发展机遇，重点加大了石墨烯在锂电和加热领域的研发布局和市场推广工作，同时，积极跟进下游重点客户业务发展情况，提前谋略，顺利完成再融资以及新生产基地选址工作，为公司下一阶段的发展奠定了坚实的基础。

1.经营情况

报告期内，公司实现营业收入3,092.43万元，较上年同期下降18.20%；实现归属于公司股东的净利润-1,697.78万元，比上年同期减少91.87%。公司营业收入的下降，主要系公司对子公司格菲科技业务进行了重大调整，大幅缩减了石墨烯触摸传感器业务，转向了附加值更高的石墨烯加热业务，触摸传感器业务收入较上年同期下降了1,288.47万元；为了提升产品的附加值，格菲科技重点尝试了将石墨烯和民用融合，开发面对销售者的终端产品—石墨烯手环并直接在电商平台销售，目前这一块业务还未实现

大规模销售。公司净利润的下降，主要系当期研发支出费用化和资产减值准备计提金额增加所致。

2. 对外投资和合作情况

报告期内，公司继续拓展产品下游应用市场，积极寻求外部合作机会。公司与无锡兴达泡塑新材料股份有限公司就石墨烯EPS（可发性聚苯乙烯）的产业化签订战略合作协议；公司收购南通烯晟新材料科技有限公司100%股权，为公司下一步扩大产能奠定基础；公司参股设立宁波杉元石墨烯科技有限公司，开拓石墨烯在锂电领域的市场。

3. 技术研发情况

报告期内，公司研发中心强化项目管理机制，密切配合客户开发石墨烯应用技术。公司开发完成 2 项新产品并产生销售；公司新增授权专利共计 16 项，其中发明专利 10 项，实用新型专利 6 项；公司一人入选江苏省“六大人才高峰”第十四批高层次人才选拔培养人员，两人入选 2017 年江苏省双创博士；公司荣获 2017 年度江苏省企业知识产权管理优秀企业。

报告期内，公司致力于石墨烯产品的研发、生产和销售，主营业务未有重大变化。

（二） 行业情况

1. 政策支持加码

由于石墨烯良好的材料性能和巨大的市场潜力，世界各国相继投入大量的资金进行与石墨烯相关的研究，也出台了相应的产业扶持政策。我国石墨烯的发展得到了国家和各级地方政府的大力扶持，并且支持力度在不断加大。《新材料产业发展指南》、《“十三五”材料领域科技创新专项规划》和《工业和信息化部、财政部、保监会关于开展重点新材料首批次应用保险补偿机制试点工作的通知》等国家相关政策的出台均表明石墨烯产业属于国家重点鼓励和支持的行业。石墨烯的发展将继续获得良好的外部环境。

2. 产业化进程加快

目前石墨烯产业化的瓶颈主要有两点，分别是低成本高品质石墨烯原料的规模化生产和下游市场石墨烯的商业化应用。目前石墨烯已步入应用集中期，开始做减法，开始注重产业链上下游的互动。石墨烯产品实现商业化应用必须面对用户进行二次开发，不仅需要向客户提供高品质低成本的石墨烯原料，还需要配套的应用解决方案。石墨烯具有良好的改性增强性能，目前已有不少成功产品和应用领域出现，同时一些潜心开发石墨烯数年的下游企业纷纷投产以及扩建。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	98,669,248.83	45.30%	10,584,562.82	9.33%	832.20%
应收账款	28,087,477.11	12.89%	14,625,835.35	12.90%	92.04%
存货	14,748,010.39	6.77%	12,135,269.22	10.70%	21.53%
长期股权投资	13,207,878.68	6.06%	10,048,017.60	8.86%	31.45%
固定资产	25,105,345.06	11.53%	19,736,877.64	17.40%	27.20%
在建工程	5,451,269.83	2.50%	8,733,942.26	7.70%	-37.59%
短期借款	20,500,000.00	9.41%	2,000,000.00	1.76%	925.00%
长期借款	-	-	-	-	-

资产总计	217,821,615.54	-	113,406,179.27	-	92.07%
------	----------------	---	----------------	---	--------

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金期末余额为 9,866.92 万元，较期初余额增加 832.20%，主要系本报告期公司增发股份收到 9,600.00 万募集资金所致。
2. 应收账款期末余额 2,808.75 万元，较期初余额增加 92.04%，主要系本报告期公司未收到的赊销款增加所致。
3. 长期股权投资期末余额 1,320.79 万元，较期初余额增加 31.45%，主要系本报告期公司增加对宿州第六元素石墨烯产业发展有限公司和江苏江南烯元石墨烯科技有限公司的投资所致。
4. 在建工程期末余额 545.13 万元，较期初余额减少 37.59%，主要系本报告期公司在建工程完工转入固定资产所致。
5. 短期借款期末余额 2,050.00 万元，较期初余额增加 925.00%，主要系本报告期公司银行贷款增加所致。

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	30,924,294.39	-	37,806,627.90	-	-18.20%
营业成本	22,272,229.86	72.02%	34,297,223.58	90.72%	-35.06%
毛利率%	27.98%	-	9.28%	-	-
管理费用	20,274,287.22	65.56%	10,634,321.47	28.13%	90.65%
销售费用	3,384,376.59	10.94%	3,202,194.61	8.47%	5.69%
财务费用	774,493.76	2.50%	-135,194.79	-0.36%	672.87%
营业利润	-17,151,532.76	-55.46%	-13,397,356.55	-35.44%	-28.02%
营业外收入	199,527.38	0.65%	5,656,784.42	14.96%	-96.47%
营业外支出	25,806.02	0.08%	1,107,925.81	2.93%	-97.67%
净利润	-16,977,811.40	-54.90%	-8,848,497.94	-23.40%	-91.87%

项目重大变动原因：

1. 本期营业成本 2,227.22 万元，较上年同期减少 35.06%，主要系本报告期内公司工艺改进、效率提升降低了生产成本，同时销售收入减少所致。
2. 本期管理费用 2,027.43 万元，较上年同期增加 90.65%，主要系本报告期内公司加大研发投入，同时研发支出费用化比重大幅增加所致。
3. 本期营业外收入 19.95 万元，较上年同期减少-96.47%，主要系公司根据新的企业会计准则，将与日常经营相关的政府补助列入“其他收益”项目披露。

(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	30,853,064.75	37,783,004.93	-18.34%
其他业务收入	71,229.64	23,622.97	201.53%

主营业务成本	22,245,496.20	34,277,744.04	-35.10%
其他业务成本	26,733.66	19,479.54	37.24%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
石墨烯粉体	12,931,669.47	41.82%	13,429,614.55	35.52%
触摸传感器	3,018,917.29	9.76%	15,903,572.36	42.07%
加热膜	11,652,827.43	37.68%	8,449,818.02	22.35%
石墨烯浆料	2,275,940.05	7.36%	-	-
石墨烯手环	973,710.51	3.15%	-	-
其他杂项收入	71,229.64	0.23%	23,622.97	0.06%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，公司对子公司格菲科技业务进行了重大调整，大幅缩减了石墨烯触摸传感器业务，转向了附加值更高的石墨烯加热膜业务，导致公司石墨烯触摸传感器营收较上年同期减少 81.02%，加热膜业务营收较上年同期增加了 37.91%。

(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	江苏道蓬科技有限公司	10,250,000.00	33.15%	是
2	深圳烯旺新材料科技股份有限公司	7,766,069.70	25.11%	是
3	杭州好德利智能科技有限公司	5,833,350.00	18.86%	否
4	常州恒利宝纳米新材料科技有限公司	2,133,846.09	6.90%	否
5	东莞市华骐电子科技有限公司	1,896,361.31	6.13%	否
合计		27,879,627.10	90.15%	-

(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	苏州金兰化工有限公司	1,064,000.00	6.83%	否
2	常州新铮彦化工有限公司	1,030,606.85	6.61%	否
3	上海宝银电子材料有限公司	974,269.54	6.25%	否
4	无锡源清高新技术研究所有限公司	832,190.20	5.34%	否
5	深圳市菲彼特科技有限公司	774,399.66	4.97%	否
合计		4,675,466.25	30.00%	-

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	-23,646,023.72	-14,104,176.97	-67.65%
投资活动产生的现金流量净额	-9,008,659.38	-20,069,074.17	55.11%
筹资活动产生的现金流量净额	121,414,881.12	1,528,301.89	7,844.43%

现金流量分析：

1. 本期经营活动产生的现金流量净额-2,364.60 万元，净流出较上年同期增加 67.65%，主要系本报告期内公司销售回款减少所致。
2. 本期投资活动产生的现金流量净额-900.87 万元，净流出较上年同期减少 55.11%，主要系本报告期内公司非流动资产购置支出和对外投资减少所致。
3. 本期筹资活动产生的现金流量净额 12,141.49 万元，净流入较上年同期增加 7844.43%，主要系本报告期内公司增发股份募集资金和银行贷款融资增加所致。

（四） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司有 2 家全资子公司，9 家参股子公司。报告期内，公司取得的子公司为南通烯晟新材料科技有限公司，未处置子公司。

控股子公司如下：

（1）无锡格菲电子薄膜科技有限公司，2012 年 5 月 15 日成立，注册资本 4,000.00 万元，为公司全资子公司。经营范围：石墨烯薄膜、触摸传感器、触摸屏、石墨烯发光晶体管、电子元器件、仪器仪表、检测设备的研发、销售、技术转让、技术服务、技术咨询；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。以下限分支机构经营：石墨烯薄膜、触摸传感器、触摸屏、石墨烯发光晶体管、电子元器件、仪器仪表、检测设备的制造、加工。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。报告期末无锡格菲总资产 4,313.92 万元，净资产 1,984.00 万元。报告期实现营业收入 1,564.55 万元，比上期减少 35.76%，实现净利润-581.47 万元，亏损比上期增加 19.35%。

（2）南通烯晟新材料科技有限公司，2017 年 3 月 1 日成立，注册资本 6,000.00 万元，为公司全资子公司。经营范围：石墨烯、氧化石墨烯的研发、生产、销售；新材料科技、生物科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、纺织品、建筑材料、日用百货、机电产品的销售；从事货物及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的除外）；广告设计、制作、代理、发布；物业管理；建筑装饰装修建设工程设计施工一体化；会务服务；展览展示服务。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。报告期末南通烯晟总资产 10.68 万元，净资产-206.85 万元，报告期实现营业收入 1.08 万元，实现净利润-206.85 万元。

参股子公司如下：

（1）常州中超石墨烯电力科技有限公司，2014 年 4 月 2 日成立，注册资本 1,500.00 万元，公司持股比例 10%，经营范围：石墨烯电缆、充电桩电缆及其他特种电线电缆的设计、研发、制造、销售、技术服务、成果转让；电线电缆及电力行业用石墨烯材料、石墨烯复合材料的研发、销售、技术服务、成果转让；中高压电力电缆用石墨烯复合聚烯烃高导电屏蔽料的生产；电线电缆、电缆材料、电缆附件、电工器材的销售。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（2）常州富烯科技股份有限公司，2014 年 12 月 25 日成立，注册资本 5,000.00 万元，公司持股比例 30%，经营范围：碳材料及产品、光学材料、电子材料、电子元器件的研发、生产、销售。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（3）江苏道蓬科技有限公司，2015 年 04 月 20 日成立，注册资本 5,263.16 万元，公司持股比例

12.20%，经营范围：石墨烯涂料及碳纳米新型材料应用开发、生产（危险化学品除外）；锌烯防腐涂料底漆、环氧云铁中涂漆和改性聚氨脂面漆生产；防腐工程咨询、设计、施工；钢结构设计、制作、施工；建筑工程承包、分包；危险化学品批发（不得储存，按《危险化学品经营许可证》核定的范围经营）。（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）

（4）青岛蓝湾烯碳材料科技有限责任公司，2016年1月4日成立，注册资本400.00万元，公司持股比例10%，经营范围：橡胶、轮胎、胶管、胶带特种加工助剂（不含危险化学品），预分散体化学品（不含危险化学品），橡胶密封制品，功能橡胶制品，石墨烯及其衍生物的研发和销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（5）江苏恒昱新材料股份有限公司，2015年12月31日成立，注册资本1800.00万元，公司持股比例22.22%，经营范围：防切割纱线研发、销售；个人安全防护用品销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（6）吉林云亭石墨烯技术股份有限公司，2011年11月25日成立，注册资本1000.00万元，公司持股比例1.9%。经营范围：新型建筑节能材料及高分子化工材料的研制、生产（凭环保许可证经营）销售；建筑节能施工（凭资质证经营）；节能技术咨询、转让、服务；普通货运；新型碳材料研发、生产、销售及相关技术转让、技术服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（7）宿州第六元素石墨烯产业发展有限公司，2016年8月19日成立，注册资本1000.00万元，公司持股比例40%，经营范围：新型碳材料研发、生产、销售及相关的技术转让、技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（8）江苏江南烯元石墨烯科技有限公司，2016年12月13日成立，注册资本3000.00万元，公司持股比例35%，经营范围：石墨烯、新型碳材料、二维材料领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；石墨烯、新型碳材料、二维材料的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（9）宁波杉元石墨烯科技有限公司，2017年12月15日成立，注册资本1000.00万元，公司持股比例20%，经营范围：锂离子电池用的石墨烯、碳纳米管、石墨、碳黑及石墨烯改性正极材料的研发、生产、销售、技术转让、技术服务。（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）。

上述9家参股子公司均与公司业务相关联，以公司拓展石墨烯应用为目的。公司必须面向客户做针对性的应用研发，了解下游客户产品需求、价格承受能力、应用领域等，与下游企业深度合作，协助推出基于石墨烯材料的新型产品。投资下游企业可以加强合作，紧密联系，带动公司销售规模，降低公司研发风险。

目前，该9家参股公司经营规模尚小，均未对公司2017年净利润构成10%以上的影响。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司使用自有资金购买了1项保本型理财产品，截至报告期末，已到期，具体情况如下表：

单位：人民币元

序号	理财产品名称	投资金额	产品期限	理财收益
1	稳赢1号机构1701	4,500,000.00	2017.1.10-2017.2.22	19,676.71

（五）非标准审计意见说明

√适用 □不适用

审计意见类型：带持续经营重大不确定段落的无保留意见

董事会就非标准审计意见的说明：

天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2017 年财务报表出具无保留意见的审计报告，但是审计报告中包含了“与持续经营相关的重大不确定性”段落，具体内容如下：

“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二所述，第六元素公司本年亏损 16,977,811.40 元，累计未弥补亏损 102,750,185.65 元，本年度经营活动产生的现金流量金额为-23,646,023.72 元，并且本年销售收入较上年度下降。这些事项或情况表明存在可能导致对第六元素公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。”

针对上述审计意见，公司的应对措施如下：

1. 积极开拓下游客户

公司产品规模化的应用离不开下游客户的发展。2017 年度，公司几大重点客户发展态势迅猛，其中，江苏道蓬科技有限公司“年产 5 万吨锌烯重防锈防腐涂料项目”、常州富烯科技股份有限公司“年产 500 万平方米石墨烯散热膜研发及生产项目”等都将在 2018 年陆续投产，部分客户已有采购订单或与公司签订采购意向书，这些客户的投产将直接带动公司石墨烯粉体的销售；石墨烯薄膜方面，除了烯旺新材料科技股份有限公司、杭州好德利智能科技有限公司等重点客户外，公司正积极与昆山维信诺科技有限公司等客户合作接洽，有望在 2018 年争取到相关订单。

2. 加强公司内部管理

(1) 强化预算执行，做好资金的统筹管理，规范使用募集资金，确保公司日常经营活动及新增投资项目的资金需求，防范财务风险。

(2) 调整和优化销售策略，集中优势研发资源，重点攻关石墨烯在尼龙纤维、锂电、树脂、散热膜和加热膜的应用。

(3) 梳理和优化管理架构，明确管理职责，强化工艺的开发职责，确保产品的可靠性和稳定性，全面提升公司研发能力和管理水平。

(4) 规划建设千吨氧化石墨（烯）南通生产基地工作，进一步降低生产成本，扩大生产能力，从而满足未来客户订单需求。

(5) 适时梳理和清理部分参股公司业务关系和股权关系，增加投资收益。

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1、公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2、公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外收入 35,685.43 元，调增资产处置收益 35,685.43 元。

3、报告期内，公司不存在会计估计变更或重大差错更正。

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

报告期内，公司合并报表范围新增南通烯晟新材料科技有限公司。

（八） 企业社会责任

公司诚信经营、照章纳税、环保生产，主动接受政府部门和监管机构的监督和检查，关注社会公众及新闻媒体对公司的评论，积极承担社会责任。报告期内，作为一家公众公司，公司切实保障股东特别是中小股东的利益，积极维护债权人的合法权益；公司严格遵照《劳动法》等法律法规，依法保护员工合法权益，建立和完善了包括薪酬体系、培训机制等在内的用人制度；公司秉承诚实守信、互惠互利、合法合规的交易原则，与供应商和客户保持了良好的合作关系；公司不断调整和优化生产工艺，加强加大清洁生产技术和环保投资，安全生产，未出现重大安全环保事故。

由于公司目前仍处亏损阶段，未参与扶贫相关工作。

三、 持续经营评价

公司成立至今尚未实现盈利，主要原因是公司石墨烯产品尚未实现规模化应用。石墨烯作为一种前沿新材料，处于产业链的前端，在产业化过程中，公司一方面要解决石墨烯批量化生产问题，另一方面还需配合客户解决石墨烯下游应用问题。为了解决上述问题，公司研发和前期固定资产投入较大；石墨烯下游应用市场目前尚未完全打开，公司石墨烯产品销售短期内未能有较大的增长，且公司为挖掘潜在客户，进行了大量的产品送样、前期技术交流等工作，期间费用较高，均造成了公司目前亏损局面。

对公司持续经营评价分析

（一）行业层面

1. 公司所处石墨烯行业属于国家政策鼓励的行业

《中国制造 2025》、《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》、《国家创新驱动发展战略纲要》和《新材料产业发展指南》等国家相关政策均提出要大力发展石墨烯材料，石墨烯产业属国家政策扶持、鼓励的行业。地方政府层面，2017 年 7 月，常州市武进区发布《关于进一步加快先进碳材料产业创新发展的若干意见》，2017 年-2020 年，常州武进区将设立 25 亿元“碳专项资金”，进一步巩固武进区在国内石墨烯产业政策高地的地位。

2. 行业进入快速发展期

经过近几年的蓬勃发展，石墨烯产业正从导入期步入到成长期阶段，目前国内从事石墨烯企业众多，从上市公司到初创企业纷纷涉足石墨烯领域；石墨烯制备技术，如氧化还原法和 CVD 渐成主流，目前石墨烯产品价格具备工业化使用的条件；另外，石墨烯在部分应用领域，如石墨烯在重防腐涂料领域和复合材料领域应用已日益成熟，市场增长快速；另外，石墨烯属于非标产品，瞄准高端应用市场，需要满足下游客户定制化需求，与客户关系密切，这也增加了市场的壁垒；近两三年来，围绕石墨烯标准制定的工作也在紧锣密鼓地进行着，标准的陆续出台将对石墨烯产业的快速健康成长发挥有力促进作用。

（二）治理结构完善，管理层稳定

公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具有良好的独立自主经营的能力；公司募集资金管理、对外投资、三会议事规则等公司治理体系运行良好，不存在控股股东和实际控制人利用优势地位损害公司利益行为。公司管理层稳定且具有良好的职业操守，不存在损害公司利益的动机和风险，管理层均来自知名企业并具有丰富的管理经验，能够满足目前生产经营管理需要。

（三）财务状况

1. 公司目前现金流充足

公司 2017 年第一次股票发行融资人民币 9,600.00 万元，除股权融资外，公司也具有向银行融资能力，2017 年度，公司累计向银行融资 2,250.00 万元，公司融资渠道稳定，不存在到期不能清偿的债务从而影响公司持续经营的情形。

2. 公司具备健全的内控制度

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和公司管理层组成的

健全、完善的公司治理架构；公司根据相关法律、法规及规范性文件的规定，建立并逐步完善了以《公司章程》为核心，包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》和《募集资金管理制度》等公司治理制度体系，明确了股东大会、董事会、监事会、总经理的权责范围和工作程序，为公司的规范化运作提供了制度保证。

3. 公司已形成稳定的经营记录

2015 年-2017 年实现营业收入分别为 2,295.54 万元、3,780.66 万元和 3,092.43 万元，实现了稳定发展。2017 年公司营收下降，主要是因为公司对全资子公司无锡格菲电子薄膜科技有限公司做了重大的业务调整，大幅缩减了毛利率偏低的石墨烯触摸传感器业务，转向附加值更高的石墨烯加热膜业务，导致公司石墨烯触摸传感器营收较之 2016 年减少 1,288.47 万元。

4. 公司对于研发投入具有持续性

石墨烯行业属于技术密集型行业。若要实现石墨烯产品宏量生产和应用研究，需要大量高端技术人才的加入。经过几年发展，公司已初步建立了一支稳定的、高素质的技术研发队伍，其中博士九名，硕士二十多名。公司在研发领域的投入持续稳定，2015 年至 2017 年，研发投入分别为 643.93 万元、1,899.82 万元和 1,274.78 万元。持续的研发投入兼顾了公司短期经营目标和长期发展需要。

（四）产品或服务

公司目前产品是石墨烯粉体和石墨烯薄膜，经过这几年的市场培育，在石墨烯重防腐涂料、石墨烯散热膜、石墨烯导电剂、石墨烯尼绒纤维、石墨烯 EPS 和石墨烯加热膜等众多领域呈现出良好的产品特性和性价比优势，为了增加客户黏度和加快石墨烯应用，公司与部分重点客户通过股权合作、战略合作深化了合作关系，延长了竞争壁垒周期。

（五）公司不存在重大诉讼仲裁

（六）公司不存在对税收优惠政策、财政补贴的依赖

综上所述，自成立以来，公司业务呈良好发展态势，公司现有主营业务及投资方向均在石墨烯领域，经营模式和投资计划稳健，主营产品市场前景良好，行业发展环境和市场需求不存在现实或可预见的重大不利变化，具有持续经营能力。

公司将集中优势资源率先实现部分应用产品突破，加强预算控制，继续挖掘潜在应用市场，在持续经营的基础上尽快实现盈利。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一） 行业发展趋势

1. 石墨烯产业爆发点初步形成

目前，石墨烯整体上还处于以研究为主的阶段，处在产业化突破的前期，大部分产品离市场成熟还需要一段时间，并且相应的下游应用和终端产品的技术规范和标准制定还在设定过程中。但随着石墨烯制备、生产技术的日趋成熟，其需求市场将渐次打开，特别是在一些需求迫切、应用价值大或者国家政策明确指引的领域，具有快速突破的潜力。

考虑石墨烯在各个下游领域的技术研究进展、政策引导方向以及下游市场的接受度，石墨烯产业爆发点已初步形成，未来将逐步在各个细分领域分阶段释放。未来三年内有望率先实现产业化的领域是复合材料（功能涂料、塑料、橡胶等领域）、锂电池导电添加剂、智能内暖服饰等；未来五年内，柔性显示、传感器、散热材料等领域将受到重点关注。

2. 政策助推石墨烯产业化进程

政策支持层面，从前期集中在石墨烯基础研究、重点开发石墨烯的制备技术已过渡到大多集中在石

墨烯产业链中游，以石墨烯功能材料、器件研发为主，重点推动石墨烯产业向下游转移，预计未来一段时间，对石墨烯行业的支持仍将集中在石墨烯中游产业链，以进一步加快石墨烯产业化。

（二） 公司发展战略

公司致力于推动石墨烯产业化发展，努力践行“以高质量的石墨烯，创碳时代的领导者”的目标。公司持续打造行业领先的研发实力，积极延伸产品链和满足客户要求；重点突破已有的产品技术，尽快实现商业化应用；持续优化生产过程，降低生产成本，适时扩大生产规模；继续拓展新市场，新领域，与下游客户深度合作，寻找新的盈利增长点，实现可持续发展。

（三） 经营计划或目标

2018 年，公司将重点开展以下工作：

1. 强化预算执行，做好资金的统筹管理，规范使用募集资金，确保公司日常经营活动及新增投资项目的资金需求，防范财务风险。
2. 落实销售策略调整，集中优势研发资源，重点攻关石墨烯在尼龙纤维、锂电、塑料、散热膜和加热膜的应用。
3. 梳理和优化管理架构，强化工艺开发，全面提升公司管理水平，确保产品的可靠性和稳定性。
4. 规划投资建设千吨石墨烯生产线，进一步降低生产成本，扩大生产能力，从而满足客户订单需求。

（四） 不确定性因素

不存在对未来发展战略或经营计划有重大影响的不确定性因素。

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1. 宏观经济波动风险

公司石墨烯产品的外部市场需求依赖于下游涂料、复合材料、消费电子等行业景气状况，而下游制造企业的经营状况受国内外宏观经济状况影响较大。目前国内外经济形势错综复杂，尤其是国内经济正处于调整、转型的关键时期，国内经济存在下行压力，经济增速放缓。若因国内外宏观经济出现波动而使得本公司产品下游应用行业出现系统风险，则可能通过产业链将相关风险传导至本公司，对公司的产能释放有一定影响，对本公司生产经营产生不利影响。

针对上述风险，公司将继续加强与下游客户合作，开拓石墨烯应用领域，提升产品销量；同时，通过已设立的欧洲办事处积极发展海外客户，开展国际石墨烯先进技术合作，实现石墨烯高附加值的应用。

2. 经营亏损风险

公司成立至今尚未实现盈利，主要原因是公司石墨烯产品尚未实现规模化的应用。石墨烯作为一种新兴前沿材料，市场还需培育，但呈现积极向好趋势。若未来期间公司石墨烯产品仍未实现大规模化生产和应用，公司将可能面临持续亏损的风险。

针对上述风险，公司将重点突破石墨烯在涂料与复合材料领域的商业化应用，扩大销售规模，提高盈利能力；加强财务预算管理，合理利用募集资金；积极争取税收优惠政策扶持和政府补助。

3. 经营管理风险

鉴于公司目前的经营规模偏小，通过制度、流程等管理手段尚能对公司经营进行有效地管理。若未

来公司产品外部市场一旦打开，可能会使公司经营规模在短时间内呈现爆发式增长，员工数量随之增加，这将会对公司管理层提出更高的要求。若公司管理人员、组织架构、流程制度未能及时作出调整以满足业务快速发展需求，可能会对公司的业务发展造成不利影响。

针对上述风险，公司将根据经营现状、发展需求及时对公司组织架构、部门职责权限、流程制度等调整优化，不断完善公司日常经营管理制度，引进高素质人才，从而保证公司持续、稳定、健康地发展。

4. 核心技术人员流失风险

石墨烯行业属于技术密集型行业，若要实现石墨烯产品宏量生产和应用研究，需要大量核心技术人员加入。经过几年发展，公司已初步建立了高素质的产品研发和工艺优化队伍，同时为核心技术人员提供了良好的发展通道。目前石墨烯行业发展如火如荼，人才竞争日趋激烈。在公司未来发展过程中，若出现高层次核心技术人员大量流失，将会对公司持续经营产生不利的影响。

针对上述风险，公司加强技术管理与保密工作，与所有员工签订了保密和竞业禁止协议；完善激励考核制度和人才梯队建设，为技术人员提供良好发展环境；同时，做好技术人员的储备，保证公司持续的研发能力。

5. 市场开拓风险

石墨烯作为新材料，目前在诸多应用领域还处于研究、试生产阶段，产品应用技术整体成熟度偏低，产品整体成本较高。虽然经过几年的培育，一些应用领域的需求日益凸显，部分下游石墨烯应用客户也加快了产业化进程。但如果公司在技术研发、工艺优化等方面未能保持相应的进展或突破，将导致公司的核心竞争力减弱。另外，若不能通过规模化生产来降低公司石墨烯产品的生产成本，也会对开拓产品下游应用市场产生不利的影响。

针对上述风险，目前公司已在涂料与复合材料领域初步实现石墨烯粉体的规模应用，集中优势资源重点支持，以此为突破口，率先实现盈利，并逐步开拓其他应用领域。

6. 行业和技术风险

石墨烯近年来迅速成为最受关注的新材料之一，而鉴于石墨烯产品相关研发水平、工艺技术等原因，目前石墨烯产品的研发、生产尚处于初级阶段，行业发展尚处于初期阶段，产业链尚未完全建立。考虑到新兴行业在发展初期所固有的不确定性，若未来一段期间石墨烯行业发展较预期放缓、公司自身的规模化生产未能如预期实现，或者社会投资过热带来的负面影响，亦可能会给公司未来经营发展带来不利影响。

针对上述风险，公司目前石墨烯产品质量、生产工艺已趋于稳定，且具备规模化生产的能力，下游市场逐步打开，呈良好发展态势。后续，公司将重点解决石墨烯应用技术，为商业化应用打下坚实的基础。

7. 控股股东及实际控制人不当控制风险

截至报告期末，公司控股股东无锡第六元素高科技发展有限公司直接持有本公司 25.11% 的股份；公司实际控制人为瞿研、朱彦武和赵亮，分别持有控股股东无锡第六元素 30.50%、27.00% 和 12.50% 的股权，合计持有 70.00% 的股权，并签订了《一致行动人协议》。此外，瞿研、朱彦武和赵亮分别直接持有公司 2.53%、1.31%、1.82% 的股权。同时，自公司成立以来，瞿研一直担任本公司董事长兼总经理，朱彦武和赵亮一直担任本公司董事。公司已建立了较为完善的法人治理结构和机制，对控股股东、实际控制人的行为进行了规范，最大程度地保护了公司及中小股东的利益。若控股股东、实际控制人利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司经营决策、人事财务、对外投资等事项进行不当控制，可能对公司及其他股东的利益产生不利的影响。

针对上述风险，公司将继续完善公司内部控制制度，在组织结构和制度体系上对控股股东、实际控制人的行为进行了规范，最大程度地保护公司及中小股东的利益。此外，公司将继续督促管理层勤勉尽职，加强规范经营意识。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
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	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(六)
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	77,000,000.00	16,972,418.54
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	
6. 其他	-	
总计	77,000,000.00	16,972,418.54

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
江南石墨烯研究院	专项技术服务费	754,716.98	是	2017-04-25	2017-008
江南石墨烯研究院	服务费	47,169.81	是	2017-08-28	2017-022
常州江南石墨烯科	借款	3,000,000.00	是	2017-08-28	2017-023

技有限公司					
瞿研	借款	4,700,000.00	是	2017-08-28	2017-023
瞿研、张丽秋	授信担保	62,500,000.00	否	2017-12-29	2017-037
总计	-	71,001,886.79	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、公司就专项技术服务与公司股东江南石墨烯研究院发生偶发性关联交易。公司委托江南石墨烯研究院就高导电石墨烯导电性检测方法开发项目和石墨烯/GO 在水泥基复合材料中的应用项目提供专项技术服务。公司充分利用其研发资源，有利于节约公司研发经费，系公司业务发展的需要，是合理的、必要的。该交易已经公司 2016 年年度股东大会审议通过。

2、公司就石墨烯 REACH 注册事项与公司股东江南石墨烯研究院发生偶发性关联交易。公司出于拓展国外市场的需要，通过 REACH 注册可实现将石墨烯产品大量出口至欧盟国家，保持和提高我国石墨烯工业在欧盟的竞争力和影响力，也有利于提升石墨烯信息的透明度并促进石墨烯生产及应用企业生产出更安全、更可靠的产品，符合欧盟要求。公司联合江南石墨烯研究院共同推进 REACH 注册，可以形成资源和优势互补，也可以降低公司相关费用，因此交易是合理的、必要的。该交易已经公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过。

3、公司就借款事项与公司股东江南石墨烯研究院和实际控制人瞿研先生发生偶发性关联交易。股东向公司提供借款，是对公司经营发展的支持行为，保证了公司资金周转需要，有利于公司持续稳定经营，是合理的、必要的。该交易已经公司第二届董事会第十四次会议和 2017 年第一次临时股东大会审议通过。

4、公司就银行授信事项与公司实际控制人瞿研先生及其配偶发生偶发性关联交易。为了满足公司日常经营发展需要，公司向南京银行股份有限公司常州分行申请基本授信额度人民币 5000 万元，期限一年。公司实际控制人瞿研先生及其配偶为本次授信提供个人全额连带责任保证担保；

为了满足公司日常经营发展需要，公司向江南农村商业银行股份有限公司合并申请授信人民币 1250 万元，其中基本授信为人民币 800 万元，期限为一年，临时授信为人民币 450 万元，期限为六个月。根据本次授信要求，其中 800 万元的基本授信由公司实际控制人之一瞿研先生提供连带责任保证担保；其中 450 万元的临时授信由公司提供部分发明专利质押担保，同时公司实际控制人之一瞿研先生提供连带责任保证担保；

为了满足公司日常经营发展需要，公司向中国银行股份有限公司常州武进支行申请人民币 450 万元的授信额度，期限为一年。根据本次授信要求，公司实际控制人之一瞿研先生及其配偶为本次授信提供连带责任保证担保。

关联方自愿以担保人的身份向上述银行提供担保，是对公司业务发展的支持，有利于满足公司日常生产经营需要，对公司发展起到积极作用。该交易已经公司第二届董事会第十六次会议、2018 年第一次临时股东大会补充审议通过。

以上关联交易短期内不会对公司经营业绩产生重大影响。

（三） 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

1、经 2017 年 9 月 15 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过，公司收购了南通烯晟 100% 股权，本次交易具体情况如下：

交易对方：上海烯晟新材料科技有限公司和江苏洋口港股份有限公司

交易标的：上海烯晟新材料科技有限公司持有的南通烯晟 51% 股权，江苏洋口港股份有限公司持有的南通烯晟 49% 股权

交易价格：零对价。由于南通烯晟成立于 2017 年 3 月，实缴注册资本为零，无资产和负债，也未

实际开展生产经营活动，故本次股权转让零对价。

本次股权转让交易完成后，公司持有南通烯晟 100%股权，将利用南通烯晟建立自有石墨烯生产基地，扩大生产产能，公司于 2017 年 6 月 9 日披露了《常州第六元素材料科技股份有限公司关于收购股权的公告》（公告编号：2017-019）。本次收购不涉及重大资产重组。

2、经 2017 年 11 月 20 日召开的公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过，公司向常州富烯科技股份有限公司增资 750.00 万元，本次增资完成后富烯科技注册资本增加至人民币 5,000.00 万元，公司股比为 30%。本次增资于 2018 年 1 月实际完成。具体见公司于 2017 年 11 月 2 日披露的《常州第六元素材料科技股份有限公司关于对参股公司常州富烯科技股份有限公司增资暨关联交易的公告》（公告编号：2017-031）。本次增资不涉及重大资产重组。

（四） 承诺事项的履行情况

一、避免同业竞争

2014 年 5 月 20 日，公司控股股东无锡第六元素出具《关于避免同业竞争的承诺函》，并郑重承诺：

“（1）本公司及本公司控制的除第六元素之外的其他企业目前没有、将来也不直接或间接从事与第六元素现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给第六元素造成的经济损失承担赔偿责任。”

（2）对本公司下属的除第六元素之外的其他全资企业、直接或间接控股的企业，本公司将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、经理）以及本公司控股地位使该企业履行本承诺函中与本公司相同的义务，保证不与第六元素构成同业竞争，并愿意对违反上述承诺而给第六元素造成的经济损失承担赔偿责任。”

2014 年 5 月 20 日，实际控制人瞿研、朱彦武、赵亮出具《关于避免同业竞争的承诺函》，并郑重承诺：

“（1）本人及本人控制的除第六元素之外的其他企业目前没有、将来也不直接或间接从事与第六元素现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给第六元素造成的经济损失承担赔偿责任。”

（2）对本人下属的除第六元素之外的其他全资企业、直接或间接控股的企业，本人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、经理）以及本人控股地位使该企业履行本承诺函中与本人相同的义务，保证不与第六元素构成同业竞争，并愿意对违反上述承诺而给第六元素造成的经济损失承担赔偿责任。”

二、防止关联方资金占用

1. 公司控股股东无锡第六元素于 2014 年 5 月 20 日出具《承诺函》，承诺：“本股东承诺不利用自身股东权利或者实际控制能力，通过关联交易、垫付费用、提供担保及其他方式直接或者间接侵占公司资金、资产，损害公司及其他股东的利益。”

2. 公司实际控制人瞿研、朱彦武、赵亮于 2014 年 5 月 20 日出具《承诺函》，承诺：“本人承诺不利用实际控制能力，通过关联交易、垫付费用、提供担保及其他方式直接或者间接侵占公司资金、资产，损害公司及其他股东的利益。”

三、减少和规范关联交易

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《关联交易管理制度》等相关制度中，具体规定了关联股东、关联董事对关联交易的回避制度，明确了关联交易公允决策的程序，采取必要的措施对其他股东的利益进行保护。

为避免和消除可能出现的关联方利用其地位从事损害公司或公司非关联股东的情形，公司控股股东、实际控制人、主要股东及董事、监事、高级管理人员和其他核心技术人员均对未来规范并减少可能出现的关联交易出具了承诺函。

报告期内，以上承诺一、二、三均得到严格履行。

四、股东财务承诺

2017 年 11 月 1 日，公司控股股东无锡第六元素与定增对象深圳前海盛世达金投资企业（有限合伙）（以下简称“盛世达金”）在《附生效条件的股份认购协议》中约定：承诺公司 2018 年和 2019 年实现平均净利润不低于人民币 4,800 万元，如公司 2018 年和 2019 年实际实现的平均净利润低于承诺净利润的 80%的情况下，盛世达金有权要求无锡第六元素现金补偿；如公司 2018 年和 2019 年实际实现的平均净利润低于承诺净利润的 50%的情况或未能于 2021 年 12 月 31 日前实现 A 股证券化，盛世达金有权要求无锡第六元素回购股份。

报告期内，以上承诺尚未开始履行。

五、重大资产重组相关承诺

公司于 2015 年发行股份购买了无锡格菲电子薄膜科技有限公司 100%的股权。该次交易过程中，交易对方无锡第六元素高科技发展有限公司、无锡格菲投资咨询企业（有限合伙）、深圳市中海联投资咨询有限公司、无锡清研投资咨询有限公司、深圳力合天使股权投资基金合伙企业（有限合伙）、常州力合华富创业投资有限公司、无锡力合清源创业投资合伙企业（有限合伙）、邵建雄、江苏华威世纪电子集团有限公司、深圳市一德兴业创新投资有限公司和深圳紫荆天使创投合伙企业（有限合伙）出具了《关于股份锁定承诺函》，实际控制人瞿研、朱彦武、赵亮出具《保持健全有效的法人治理结构承诺函》、《避免同业竞争承诺函》。

相关承诺人均正常履行相关承诺，未出现违反相关承诺的情形。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	120,000.00	0.06%	银行承兑汇票保证金
总计	-	120,000.00	0.06%	-

（六） 调查处罚事项

公司于 2017 年 5 月 27 日收到中国证券监督管理委员会江苏监管局出具的《中国证券监督管理委员会江苏监管局行政监管措施决定书》【（2017）16 号】，依据《非上市公众公司重大资产重组管理办法》第二十九条、三十二条规定，对公司采取监管谈话的监管措施，具体见公司于 2017 年 5 月 31 日披露的《关于收到中国证券监督管理委员会江苏监管局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2017-017）。

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	65,688,349	71.66%	20,540,066	86,228,415	94.07%
	其中：控股股东、实际控制人	10,307,664	11.24%	13,559,236	23,866,900	26.04%
	董事、监事、高管	215,666	0.24%	-57,583	158,083	0.17%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	25,978,316	28.34%	-20,540,066	5,438,250	5.93%
	其中：控股股东、实际控制人	18,321,236	19.99%	-13,982,236	4,339,000	4.73%
	董事、监事、高管	1,250,000	1.36%	-150,750	1,099,250	1.20%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		91,666,665	-	0	91,666,665	-
普通股股东人数		176				

注：公司于 2017 年 11 月 1 日召开第二届董事会第十五次会议，于 2017 年 11 月 20 日召开 2017 年第二次临时股东大会审议通过《关于常州第六元素材料科技股份有限公司 2017 年第一次股票发行方案的议案》，拟募集资金不超过人民币 9,600.00 万元，发行股票数量不超过 1,200 万股人民币普通股，发行价格为人民币 8 元/股。2017 年 12 月 14 日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）就本次股票发行实际出资情况出具了天健验〔2017〕15-4 号《验资报告》，截至 2017 年 12 月 31 日，该次发行备案材料处于全国股转公司审核中，公司根据验资情况将本次发行新增股份记入股本项目。2018 年 1 月 9 日，公司取得全国股转公司下发的《股票发行新增股份登记的函》（股转系统函[2018]126 号），并于 2018 年 2 月 28 日披露了《常州第六元素材料科技股份有限公司关于股票发行新增股份挂牌并公开转让的公告》（公告编号：2018-002），公司总股本由 91,666,665 股变更为 103,666,665 股。2018 年 3 月，公司换领了新的营业执照。

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	无锡第六元素高科技发展有限公司	23,017,566	-	23,017,566	25.11%	0	23,017,566
2	深圳力合天使股权投资基金合伙企业（有限合伙）	11,095,041	-16,000	11,079,041	12.09%	0	11,079,041

3	常州赛富高新创业投资中心（有限合伙）	8,133,333	-	8,133,333	8.87%	0	8,133,333
4	江苏慧德科技发展有限公司	7,000,000	-	7,000,000	7.64%	0	7,000,000
5	深圳前海盛世达金投资企业（有限合伙）	0	5,333,000	5,333,000	5.82%	0	5,333,000
合计		49,245,940	5,317,000	54,562,940	59.53%	0	54,562,940

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

普通股前五名股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

（一） 控股股东情况

本公司控股股东为无锡第六元素高科技发展有限公司，法定代表人瞿研，成立日期 2010 年 8 月 23 日，统一社会信用代码为 91320206560321056C，注册资本 1,428,570.00 元。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

（二） 实际控制人情况

本公司共同实际控制人为瞿研、朱彦武、赵亮。

瞿研，男，中国国籍，博士。2006 年 8 月至 2009 年 8 月，任美国超微半导体 AMD 高级产品开发工程师；2009 年 9 月至 2010 年 8 月，任美国超微半导体 AMD 技术专家组成员；2009 年 9 月至今，任无锡必瑞电子科技服务有限公司执行董事；2009 年 12 月至今，任无锡慧眼电子科技有限公司（现已更名为江苏慧眼数据科技股份有限公司）董事长；2010 年 8 月至今，任无锡第六元素董事长；2011 年 9 月至今，任江南石墨烯研究院副院长兼常州大学石油化工学院客座教授；2011 年 10 月至今，任本公司董事长兼总经理；2014 年 4 月至今，任常州中超石墨烯电力科技有限公司董事；2014 年 12 月至今，任常州富烯科技股份有限公司董事；2015 年 4 月至今，任江苏道蓬科技有限公司董事；2015 年 4 月至今，任无锡格菲执行董事。

朱彦武，男，中国国籍，博士。2010 年 8 月至今，任无锡第六元素董事；2011 年 8 月至今，任中国科学技术大学教授；2011 年 10 月至今，任本公司董事。

赵亮，男，中国国籍，博士。2010 年 8 月至今，任无锡第六元素董事；2016 年至今，任陕西同力重工股份有限公司董事；2016 年 4 月至今，任深圳市松禾资本管理有限公司风控部合伙人；2011 年 10 月至今，任本公司董事。

报告期内，公司共同实际控制人情况未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2015.4.30	2016.3.10	2.50	8,333,333	20,833,332.50	5	0	0	0	0	否
2017.11.2	2018.3.5	8.00	12,000,000	96,000,000.00	0	0	0	1	0	否

募集资金使用情况：

公司 2015 年 4 月 30 日公告发行方案的该次募集资金使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

公司 2017 年 11 月 2 日公告的发行方案的该次募集资金总额为 96,000,000.00 元，截至 2017 年 12 月 31 日，公司尚未取得全国股转公司下发的《股票发行新增股份登记的函》，尚未使用本次募集资金，2018 年 1 月 9 日取得此函后，本次新增股份 12,000,000 股已于 2018 年 3 月 5 日挂牌转让。

截至本报告披露之日，该次募集资金使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□ 适用 √ 不适用

三、债券融资情况

□ 适用 √ 不适用

债券违约情况

□ 适用 √ 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

□ 适用 √ 不适用

四、 间接融资情况

√适用 □不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	南京银行股份有限公司无锡分行	2,000,000.00	4.79%	2016.12.22-2017.12.22	否
银行借款	江南农村商业银行股份有限公司西太湖科技支行	3,000,000.00	5.22%	2017.04.20-2018.04.19	否
银行借款	江南农村商业银行股份有限公司西太湖科技支行	5,000,000.00	6.00%	2017.04.20-2018.04.19	否
银行借款	江苏银行股份有限公司天宁支行	3,000,000.00	5.22%	2017.06.29-2018.06.20	否
银行借款	南京银行股份有限公司	5,000,000.00	4.35%	2017.12.20-2018.08.20	否
银行借款	江南农村商业银行股份有限公司西太湖科技支行	4,500,000.00	6.00%	2017.12.28-2018.06.19	否
借款	常州江南石墨烯科技有限公司	3,000,000.00	10.00%	2017.09.18-2018.01.22	否
借款	瞿研	4,700,000.00	0%	2017.09.25-2018.01.22	否
合计	-	30,200,000.00	-	-	-

违约情况

□适用 √不适用

五、 利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

□适用 √不适用

(二) 利润分配预案

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
瞿 研	董事长兼总经理	男	40	博士	2015. 4. 29-2018. 4. 28	是
朱彦武	董事	男	40	博士	2015. 4. 29-2018. 4. 28	是
赵 亮	董事	男	46	博士	2015. 4. 29-2018. 4. 28	否
冯冠平	董事	男	72	博士	2015. 4. 29-2018. 4. 28	否
金玉丹	董事	男	61	硕士	2015. 4. 29-2018. 4. 28	否
张 昱	监事会主席	男	32	本科	2016. 10. 17-2018. 5. 18	否
景小云	监事	男	48	硕士	2015. 5. 19-2018. 5. 18	否
吴萍萍	职工监事	女	49	大专	2015. 5. 19-2018. 5. 18	是
罗洪中	副总经理	男	49	本科	2016. 12. 28-2018. 4. 28	是
李文波	董事会秘书	男	35	本科	2016. 9. 28-2018. 4. 28	是
李守亮	财务总监	男	39	本科	2017. 4. 22-2018. 4. 28	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长兼总经理瞿研、董事朱彦武、董事赵亮系公司实际控制人，为公司控股股东无锡第六元素高科技发展有限公司股东。除此之外，公司董事、监事和管理管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
瞿 研	董事长兼总经理	2,355,000	-33,000	2,322,000	2.53%	-
朱彦武	董事	1,590,667	-390,000	1,200,667	1.31%	-
赵 亮	董事	1,665,667	-	1,665,667	1.82%	-
冯冠平	董事	833,333	-208,333	625,000	0.68%	-
金玉丹	董事	632,333	-	632,333	0.69%	-
合计	-	7,077,000	-631,333	6,445,667	7.03%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☒ 是 ☐ 否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
李守亮	-	新任	财务总监	新任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

李守亮，男，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于武汉大学财务管理专业，具有中国注册会计师、中国注册税务师和国际注册内部审计师资格。2011 年 4 月至 2017 年 2 月，担任百玛威(上海)机械设备商贸有限公司财务总监；2017 年 4 月至今，任公司财务总监。

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
行政管理人员	64	62
生产人员	179	79
销售人员	10	9
技术人员	46	50
财务人员	9	12
员工总计	308	212

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	10	13
硕士	30	22
本科	46	56
专科	81	35
专科以下	141	86
员工总计	308	212

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 人员变动

截至报告期末，公司共有员工 212 名，较上期末共减少 96 名，主要系公司进行产品工艺改进，减少生产人员。

2. 人才引进和招聘

公司重视人才引进，有针对性地参加人才交流会、校园招聘会等，同时开拓了猎头中介及网络招聘渠道，招募优秀应届毕业生和专业人才，并提供行业内具有竞争力的薪资待遇。

3. 人才培养

公司注重员工培训，制定年度培训计划并按月实施，提高员工综合素质和工作能力，全年共组织实施各类培训 91 次，受训人数达 558 人次。

4. 薪酬政策

公司依据《中华人民共和国劳动法》等法律、法规及规范性文件，与员工签订《劳动合同》，向员工支付薪资、补贴和奖金，为员工办理五险一金。公司根据不同岗位特点实施差异化考核制度，不断完善激励机制，为员工提供良好的待遇和晋升机会。

5. 报告期，公司无需承担费用的离退休职工。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

报告期，公司无经股东大会认定的核心员工及其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☒ 是 ☐ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☒ 是 ☐ 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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

本公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和公司管理层组成的健全、完善的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范、相互协调、相互制衡的完整的议事、决策、授权、执行的公司治理体系。

根据相关法律、法规及规范性文件的规定，公司建立并逐步完善了以《公司章程》为核心，包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作制度》等公司治理制度体系，明确了股东大会、董事会、监事会、总经理的权责范围和工作程序，为公司的规范化运作提供了制度保证。

2017 年度，公司根据最新监管规则的要求，并结合公司实际运作情况，修订了《公司章程》。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够按照《公司章程》及相关治理文件规范运作。三会的召集、召开程序，决议内容均符合《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的要求，不存在损害股东和公司利益的情形，已做出的三会决议均能得到切实执行。公司董事、监事和高级管理人员均符合《公司法》及相关规定的任职要求，能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利职责。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格做了明确的规定，保护了股东表决权、知情权、质询权及参与权。公司制定了《投资者关系管理办法》，指定董事会秘书负责公司投资者关系管理工作，并通过信息披露与交流加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，以保护投资者合法权益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司高管变动、对外投资、融资、关联交易等事项均严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规以及《公司章程》等相关治理文件的要求履行相应的决策程序。未出现董事会或股东大会召集程序、表决方式违反法律、法规或者公司章程情形。

报告期内，公司现行的制度能够得到有效地执行，有利于公司加强管理、规范运行、搞高经济效益以及长远发展。

4、 公司章程的修改情况

公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改〈常州第六元素材料科技股份有限公司章程〉的议案》，具体修订内容如下：

第 5 条修改为：“公司注册资本为人民币 103,666,665 元。”

第 10 条修改为：“本章程所称高级管理人员是指总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书以及董事会聘任的其他高级管理人员。”

第 17 条修改为：“公司股份总数现为 103,666,665 股，全部为普通股。”

第 115 条修改为：“董事会秘书作为公司信息披露负责人，由董事会聘任，对董事会负责。”

第 116 条修改为：“董事会秘书应当具备履行职责所必需的财务、管理、法律专业知识及相关工作经验，具有良好的职业道德和个人品德，由董事会聘任。”

第 117 条修改为：“董事会秘书的主要职责是：

（一）负责公司信息披露事务，协调公司信息披露工作，组织制订公司信息披露事务管理制度，督促公司及相关信息披露义务人遵守信息披露相关规定；

（二）负责公司投资者关系管理和股东资料管理工作，协调公司与证券监管机构、股东及实际控制人、证券服务机构、媒体等之间的信息沟通；

（三）组织筹备董事会会议和股东大会，参加股东大会、董事会会议、监事会会议及高级管理人员相关会议，负责董事会会议记录工作并签字确认；

（四）负责公司信息披露的保密工作；

（五）关注公共媒体报道并主动求证真实情况；

（六）组织董事、监事和高级管理人员进行证券法律法规、全国中小企业股份转让系统有限责任公司其他相关规定的培训，协助前述人员了解各自在信息披露中的权利和义务；

（七）督促董事、监事和高级管理人员遵守证券法律法规、全国中小企业股份转让系统有限责任公司其他相关规定及公司章程，切实履行其所作出的承诺；

（八）负责督促董事会及时回复主办券商督导问询以及全国股转公司监管问询；

（九）《公司法》、《证券法》、中国证监会和全国股转公司要求履行的其他职责。”

第 147 条修改为：“公司信息披露工作由董事会统一领导和管理，董事长是公司信息披露的最终责任人；董事会指定董事会秘书负责协调和组织公司信息披露工作的具体事宜。”

除上述变更外，《公司章程》其他条款不变。

（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	（一）第二届董事会第十二次会议，审议通过了以下议案： 1. 《公司 2016 年度董事会工作报告》； 2. 《公司 2016 年度总经理工作报告》； 3. 《公司 2016 年度财务决算和 2017 年度财务预算报告》； 4. 《公司 2016 年年度报告》； 5. 《公司 2016 年度利润分配方案》； 6. 《关于续聘会计师事务所的议案》； 7. 《公司关于 2016 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》； 8. 《关于补充确认 2016 年度偶发性关联交易的议案》； 9. 《关于预计公司 2017 年度日常性关联交易的议案》；

		10. 《关于审议公司偶发性关联交易的议案》； 11. 《关于聘任李守亮先生担任公司财务总监的议案》； 12. 《关于提议召开公司 2016 年年度股东大会的议案》。 （二）第二届董事会第十三次会议，审议通过了以下议案： 1. 《关于收购南通烯晟新材料科技有限公司股权的议案》。 （三）第二届董事会第十四次会议，审议通过了以下议案： 1. 《公司 2017 年半年度报告》； 2. 《公司关于 2017 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》； 3. 《关于补充确认偶发性关联交易的议案》； 4. 《关于向股东借款暨关联交易的议案》； 5. 《关于提议召开 2017 年第一次临时股东大会的议案》。 （四）第二届董事会第十五次会议，审议通过了以下议案： 1. 《关于终止公司前次股票发行方案的议案》； 2. 《关于常州第六元素材料科技股份有限公司 2017 年第一次股票发行方案的议案》； 3. 《关于授权董事会全权办理公司本次股票发行相关事宜的议案》； 4. 《关于与发行对象签订附生效条件的〈股票认购协议〉的议案》； 5. 《关于设立募集资金专项账户并签署三方监管协议的议案》； 6. 《关于修改〈公司章程〉的议案》； 7. 《关于未弥补亏损达实收股本总额三分之一的议案》； 8. 《关于对外投资的议案》； 9. 《关于对参股公司常州富烯科技股份有限公司增资暨关联交易的议案》； 10. 《关于提议召开公司 2017 年第二次临时股东大会的议案》。 （五）第二届董事会第十六次会议，审议通过了以下议案： 1. 《关于公司向南京银行股份有限公司常州分行申请授信并由控股股东提供股权质押暨关联交易的议案》； 2. 《关于公司向江南农村商业银行股份有限公司申请授信并由关联方提供担保暨关联交易的议案》； 3. 《关于公司向中国银行股份有限公司常州武进支行申请授信并由关联方提供担保暨关联交易的议案》； 4. 《关于公司全资子公司向南京银行股份有限公司无锡分行申请授信的议案》； 5. 《关于召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》。
监事会	2	（一）第二届监事会第八次会议，审议通过了以下议案： 1. 《公司 2016 年度监事会工作报告》； 2. 《公司 2016 年度财务决算和 2017 年度财务预算报告》； 3. 《公司 2016 年年度报告》全文及其摘要； 4. 《公司 2016 年度利润分配方案》；

		5. 《公司关于 2016 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。 (二) 第二届监事会第九次会议, 审议通过了以下议案: 1. 《公司 2017 年半年度报告》; 2. 《公司关于 2017 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。
股东大会	2	(一) 2017 年第一次临时股东大会, 审议通过了以下议案: 1. 《关于投资设立江苏江南烯元石墨烯科技有限公司的议案》; 2. 《关于收购南通烯晟新材料科技有限公司股权的议案》; 3. 《关于补充确认偶发性关联交易的议案》; 4. 《关于向股东借款暨关联交易的议案》。 (二) 2017 年第二次临时股东大会, 审议通过了以下议案: 1. 《关于终止公司前次股票发行方案的议案》; 2. 《关于常州第六元素材料科技股份有限公司 2017 年第一次股票发行方案的议案》; 3. 《关于授权董事会全权办理公司本次股票发行相关事宜的议案》; 4. 《关于与发行对象签订附生效条件的《股票认购协议》的议案》; 5. 《关于设立募集资金专项账户并签署三方监管协议的议案》; 6. 《关于修改〈公司章程〉的议案》; 7. 《关于未弥补亏损达实收股本总额三分之一的议案》; 8. 《关于对参股公司常州富烯科技股份有限公司增资暨关联交易的议案》。

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

报告期内, 公司三会的召集、召开和表决程序符合有关法律法规、规范性文件和《公司章程》以及三会议事规则的规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内, 公司修改了《公司章程》, 新聘了财务总监。公司认为当前公司治理状况能够保障公司的良性发展, 公司将密切关注法律法规和国家政策变化, 及时调整以及更加规范化运作。

(四) 投资者关系管理情况

1. 公司在《公司章程》、《投资者关系管理办法》中对投资者关系管理作出了相关规定, 确定了公司投资者关系工作由董事长领导, 公司董事会秘书为公司投资者关系管理的负责人; 规定了公司与投资者沟通的内容、沟通方式、信息披露网站等内容, 确保投资者和相关人员能及时有效地了解公司情况。

2. 报告期内, 公司本着公平、公正、公开原则, 按照相关法律法规及规范性文件要求, 及时在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台进行信息披露, 确保披露的信息真实、准确、完整、及时, 保障所有投资者的知情权及其他合法权益。公司由董事会秘书负责投资者关系的维护和管理, 通过电话、电子邮件等平台进行投资者互动交流, 以确保和公司的投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联

系。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会在履行检查监督职责过程中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议，具体意见如下：

1. 依法运作情况

报告期内，公司依据国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，建立了较为完善的内部控制制度，股东大会、董事会的召集召开、决策程序符合相关规定。公司董事及高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。

2. 公司财务情况

报告期内，监事会对公司的财务制度、内控制度和财务状况等进行了认真的检查，认为公司财务会计内控制度执行良好，对外披露的财务报告能够真实、准确、完整的反映公司财务状况、经营成果及现金流量情况。

3. 关联交易情况

报告期内，公司关联交易的决策程序合法合规，关联交易定价公允、合理，不存在通过关联交易输送利益的情形，亦不存在损害公司和其他股东利益的情形。

4. 对外担保及股权、资产置换情况

报告期内，公司不存在对外担保及股权、资产置换情形。

5. 股东大会决议执行情况

报告期内，监事会成员列席了公司董事会和股东大会会议，对公司董事会提交股东大会审议的各项报告和议案无异议。监事会对股东大会决议执行情况进行跟踪和监督，认为公司董事会、管理层能认真落实股东大会决议事项。

6. 监事会对定期报告的审核意见

公司监事会对《公司 2017 年半年度报告》及《公司 2017 年年度报告》全文及其摘要进行了审核，认为公司定期报告的编制和审议程序、报告内容与格式符合法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了公司实际情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、财务、机构等方面做到完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1. 业务独立

公司拥有独立完整的采购、生产、销售系统，独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素并获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力。公司控股股东以及实际控制人均书面承诺不从事与公司构成同业竞争的业务，保证公司的业务独立于控股股东和实际控制人。

2. 人员独立

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生董事、监事及高级管理人员；公司总经理、副总经理、董事会秘书未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的劳动、人事及工资管理独立于持股超过 5%以上股东及其所控制的其他企业；公司遵循《劳动法》、《劳动合同法》的相关规定与公司员工签署了劳动合同。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障独立管理。

3. 资产独立

公司所有与主营业务相关的全部资产均由公司合法独立所有。公司主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用，报告期内，公司不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情形，也不存在为股东或其他个人提供担保的情形。

4. 财务独立

公司拥有独立的财务部门，配备专职财务人员，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司按照《公司章程》独立进行财务决策，不存在股东违法违规干预公司资金使用的情况。公司银行账户独立，不存在与其他单位共用银行账户的情况。公司依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税现象。

5. 机构独立

公司建立了独立的、符合股份有限公司要求和适于公司业务发展需要的组织结构。股东大会、董事会、监事会和管理层规范运作，独立行使经营管理职权。公司具有独立的经营和办公场所，不存在与股东单位合署办公、混合经营的情形。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司建立了覆盖公司各环节的内部控制制度，内控体系将进一步健全和完善，能适应公司管理的需要和发展的需要，公司将深化内部风险评估、推进过程控制、加强监督检查等完善内部控制的系列工作，公司的风险评估、风险控制将进一步落实，管理效率将进一步提高。

1. 会计核算体系：公司严格按照《中华人民共和国会计法》和《企业会计准则》建立公司会计核算体系，独立核算，定期监督，有效确保了公司会计信息质量。

2. 财务管理体系：公司在财务机构和岗位设置、实物资产管理、费用审核、成本控制、合同档案管理、预算管理等方面建章立制，确保公司财务管理体系有序、严格和高效。

3. 风险控制体系：公司持续改进风险报告质量，以事前、事中控制为手段，合理科学的进行风险评估、分析与控制，确保实现公司持续良好稳定发展的目标。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已设立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内，公司未发生重大会计差错更正，重大遗漏信息等情况。公司董事会秘书及公司管理层严格遵守相关制度，严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律法规及《公司章程》、《信息披露管理制度》等规定，真实、准确、完整、及时地披露了有关信息。

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	持续经营重大不确定段落
审计报告编号	天健审〔2018〕15-25 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 4-10 层
审计报告日期	2018-4-23
注册会计师姓名	田业阳、沈雯
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审〔2018〕15-25 号

常州第六元素材料科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了常州第六元素材料科技股份有限公司（以下简称第六元素公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 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。

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，公允反映了第六元素公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于第六元素公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二所述，第六元素公司本年亏损 16,977,811.40 元，累计未弥补亏损 102,750,185.65 元，本年度经营活动产生的现金流量金额为-23,646,023.72 元，并且本年销售收入较上年度下降。这些事项或情况表明存在可能导致对第六元素公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

四、其他信息

第六元素公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括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

第六元素公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估第六元素公司的持续经营能力，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。

第六元素公司治理层（以下简称治理层）负责监督第六元素公司的财务报告过程。

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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对第六元素公司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第六元素公司不能持续经营。

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

（六）就第六元素公司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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：田业阳

中国·杭州

中国注册会计师：沈雯

二〇一八年四月二十三日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五/（一）/1	98,669,248.83	10,584,562.82
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五/（一）/2		1,000,000.00
应收账款	五/（一）/3	28,087,477.11	14,625,835.35
预付款项	五/（一）/4	973,664.19	1,973,363.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五/（一）/5	1,114,468.51	1,103,595.72
买入返售金融资产			
存货	五/（一）/6	14,748,010.39	12,135,269.22
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五/（一）/7	1,371,904.38	3,149,941.48
流动资产合计		144,964,773.41	44,572,568.44
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五/（一）/8	3,500,000.00	3,500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五/（一）/9	13,207,878.68	10,048,017.60
投资性房地产			
固定资产	五/（一）/10	25,105,345.06	19,736,877.64
在建工程	五/（一）/11	5,451,269.83	8,733,942.26
工程物资	五/（一）/12	303,313.14	280,477.02
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五/（一）/13	10,310,360.34	3,819,286.44
开发支出	五/（一）/14	8,215,486.84	16,458,748.88
商誉			

长期待摊费用	五/（一）/15	5,666,135.20	5,950,932.99
递延所得税资产			
其他非流动资产	五/（一）/16	1,097,053.04	305,328.00
非流动资产合计		72,856,842.13	68,833,610.83
资产总计		217,821,615.54	113,406,179.27
流动负债：			
短期借款	五/（一）/17	20,500,000.00	2,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五/（一）/18	120,000.00	796,000.00
应付账款	五/（一）/19	7,965,990.69	7,153,677.18
预收款项	五/（一）/20	198,158.35	133,748.87
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五/（一）/21	2,992,970.03	3,207,535.40
应交税费	五/（一）/22	25,111.28	33,275.53
应付利息	五/（一）/23	25,350.00	2,621.92
应付股利			
其他应付款	五/（一）/24	8,340,686.45	725,310.23
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		40,168,266.80	14,052,169.13
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五/（一）/25	10,794,400.00	11,517,250.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		10,794,400.00	11,517,250.00
负债合计		50,962,666.80	25,569,419.13
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五/（一）/26	103,666,665.00	91,666,665.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五/（一）/27	165,942,469.39	81,942,469.39
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	五/（一）/28	-102,750,185.65	-85,772,374.25
归属于母公司所有者权益合计		166,858,948.74	87,836,760.14
少数股东权益			
所有者权益合计		166,858,948.74	87,836,760.14
负债和所有者权益总计		217,821,615.54	113,406,179.27

法定代表人：瞿研主管会计工作负责人：李守亮会计机构负责人：杨红华

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		98,174,291.61	9,817,931.50
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			
应收账款	十三/（一）/1		1,000,000.00
预付款项		13,861,398.82	7,253,340.35
应收利息		330,527.75	502,317.59
应收股利			
其他应收款	十三/（一）/2	19,076,827.39	4,918,512.96
存货		10,803,642.73	9,207,326.96
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,195,589.19	1,990,401.03
流动资产合计		143,442,277.49	34,689,830.39
非流动资产：			

可供出售金融资产		3,500,000.00	3,500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三/（一）/3	54,235,256.64	51,075,395.56
投资性房地产			
固定资产		16,881,054.91	12,096,067.24
在建工程		5,451,269.83	8,180,166.67
工程物资		303,313.14	280,477.02
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			1,947,577.08
开发支出		8,215,486.84	8,146,482.91
商誉			
长期待摊费用		759,928.01	553,491.09
递延所得税资产			
其他非流动资产		1,097,053.04	305,328.00
非流动资产合计		90,443,362.41	86,084,985.57
资产总计		233,885,639.90	120,774,815.96
流动负债：			
短期借款		20,500,000.00	
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		120,000.00	796,000.00
应付账款		2,864,436.03	3,196,697.40
预收款项		45,108.85	29,176.07
应付职工薪酬		1,201,848.71	1,503,835.06
应交税费		4,951.41	4,344.29
应付利息		25,350.00	
应付股利			
其他应付款		8,214,707.30	518,152.71
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		32,976,402.30	6,048,205.53
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

专项应付款			
预计负债			
递延收益		10,794,400.00	11,517,250.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,794,400.00	11,517,250.00
负债合计		43,770,802.30	17,565,455.53
所有者权益：			
股本		103,666,665.00	91,666,665.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		141,207,347.35	57,207,347.35
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		-54,751,174.75	-45,664,651.92
所有者权益合计		190,114,837.60	103,209,360.43
负债和所有者权益合计		233,885,639.90	120,774,815.96

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		30,924,294.39	37,806,627.90
其中：营业收入	五/（二）/1	30,924,294.39	37,806,627.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		51,154,555.94	50,273,157.52
其中：营业成本	五/（二）/1	22,272,229.86	34,297,223.58
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

税金及附加	五/（二）/2	8,495.70	8,970.60
销售费用	五/（二）/3	3,384,376.59	3,202,194.61
管理费用	五/（二）/4	20,274,287.22	10,634,321.47
财务费用	五/（二）/5	774,493.76	-135,194.79
资产减值损失	五/（二）/6	4,440,672.81	2,265,642.05
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	五/（二）/7	339,537.79	-966,512.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		319,861.08	-1,734,958.94
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）	五/（二）/8		35,685.43
其他收益	五/（二）/9	2,739,191.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-17,151,532.76	-13,397,356.55
加：营业外收入	五/（二）/10	199,527.38	5,656,784.42
减：营业外支出	五/（二）/11	25,806.02	1,107,925.81
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-16,977,811.40	-8,848,497.94
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-16,977,811.40	-8,848,497.94
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		-16,977,811.40	
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-16,977,811.40	-8,848,497.94
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			

6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-16,977,811.40	-8,848,497.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		-16,977,811.40	-8,848,497.94
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.18	-0.10
（二）稀释每股收益		-0.18	-0.10

法定代表人：瞿研主管会计工作负责人：李守亮会计机构负责人：杨红华

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三/（一）/1	15,675,123.10	13,743,111.70
减：营业成本	十三/（一）/1	10,687,150.74	10,049,628.62
税金及附加		4,953.50	3,729.20
销售费用		2,637,201.37	2,061,468.10
管理费用	十三/（一）/2	11,532,180.83	7,132,503.03
财务费用		679,128.46	-174,072.23
资产减值损失		1,055,651.79	-170,843.50
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十三/（一）/3	339,537.79	-972,553.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		319,861.08	-1,734,958.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		1,465,500.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-9,116,105.80	-6,131,854.98
加：营业外收入		47,211.34	3,257,557.64
减：营业外支出		25,628.37	1,102,270.81
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-9,094,522.83	-3,976,568.15
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-9,094,522.83	-3,976,568.15
（一）持续经营净利润		-9,094,522.83	-3,976,568.15
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损			

益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-9,094,522.83	-3,976,568.15
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益			-0.04
(二) 稀释每股收益			-0.04

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,533,878.56	34,035,482.65
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			24,763.82
收到其他与经营活动有关的现金	五/(三)/1	3,000,068.70	6,543,179.05
经营活动现金流入小计		24,533,947.26	40,603,425.52
购买商品、接受劳务支付的现金		17,677,438.00	24,757,352.93
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			

支付给职工以及为职工支付的现金		22,817,403.55	25,750,063.81
支付的各项税费		11,168.91	117,776.71
支付其他与经营活动有关的现金	五/（三）/2	7,673,960.52	4,082,409.04
经营活动现金流出小计		48,179,970.98	54,707,602.49
经营活动产生的现金流量净额		-23,646,023.72	-14,104,176.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,500,000.00	11,500,000.00
取得投资收益收到的现金		19,676.71	768,446.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			56,531.69
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		1,563,025.00	
投资活动现金流入小计		6,082,701.71	12,324,978.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,068,336.09	21,227,386.44
投资支付的现金		7,340,000.00	11,166,666.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,683,025.00	
投资活动现金流出小计		15,091,361.09	32,394,052.44
投资活动产生的现金流量净额		-9,008,659.38	-20,069,074.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		96,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		25,000,000.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五/（三）/3	7,700,000.00	
筹资活动现金流入小计		128,700,000.00	2,000,000.00
偿还债务支付的现金		6,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		785,118.88	
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	五/（三）/4		471,698.11
筹资活动现金流出小计		7,285,118.88	471,698.11
筹资活动产生的现金流量净额		121,414,881.12	1,528,301.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		487.99	2,150.05
五、现金及现金等价物净增加额		88,760,686.01	-32,642,799.20
加：期初现金及现金等价物余额		9,788,562.82	42,431,362.02
六、期末现金及现金等价物余额		98,549,248.83	9,788,562.82

法定代表人：瞿研 主管会计工作负责人：李守亮 会计机构负责人：杨红华

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,595,129.13	10,663,781.55
收到的税费返还			24,763.82
收到其他与经营活动有关的现金		1,663,857.27	6,261,751.24
经营活动现金流入小计		13,258,986.40	16,950,296.61
购买商品、接受劳务支付的现金		9,052,201.29	7,971,725.43
支付给职工以及为职工支付的现金		12,191,162.23	12,408,947.86
支付的各项税费		7,210.70	113,821.04
支付其他与经营活动有关的现金		4,484,158.88	4,134,582.55
经营活动现金流出小计		25,734,733.10	24,629,076.88
经营活动产生的现金流量净额		-12,475,746.70	-7,678,780.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,500,000.00	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		19,676.71	1,000,068.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			38,031.69
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		1,563,025.00	15,150,000.00
投资活动现金流入小计		6,082,701.71	26,188,100.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,318,970.16	12,922,567.20
投资支付的现金		7,340,000.00	35,629,166.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		15,428,025.00	
投资活动现金流出小计		28,086,995.16	48,551,733.20
投资活动产生的现金流量净额		-22,004,293.45	-22,363,633.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		96,000,000.00	
取得借款收到的现金		25,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		7,700,000.00	
筹资活动现金流入小计		128,700,000.00	
偿还债务支付的现金		4,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		688,087.73	
支付其他与筹资活动有关的现金			471,698.11
筹资活动现金流出小计		5,188,087.73	471,698.11
筹资活动产生的现金流量净额		123,511,912.27	-471,698.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		487.99	2,150.05
五、现金及现金等价物净增加额		89,032,360.11	-30,511,961.35

加：期初现金及现金等价物余额		9,021,931.50	39,533,892.85
六、期末现金及现金等价物余额		98,054,291.61	9,021,931.50

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益
	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	
一、上年期末余额	91,666,665.00				81,942,469.39						-85,772,374.25	87,836,760.14
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	91,666,665.00				81,942,469.39						-85,772,374.25	87,836,760.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	12,000,000.00				84,000,000.00						-16,977,811.40	79,022,188.60
（一）综合收益总额											-16,977,811.40	-16,977,811.40
（二）所有者投入和减少资本	12,000,000.00				84,000,000.00							96,000,000.00
1. 股东投入的普通股	12,000,000.00				84,000,000.00							96,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
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. 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	103,666,665.00				165,942,469.39						-102,750,185.65		166,858,948.74

项目	上期										少数 数	所有者权益
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈	一	未分配利润			

		优先 股	永续 债	其他	公积	库存 股	综合 收益	储备	余 公 积	般 风 险 准 备		股 东 权 益	
一、上年期末余额	91,666,665.00				82,414,167.50						-76,923,876.31		97,156,956.19
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	91,666,665.00				82,414,167.50						-76,923,876.31		97,156,956.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-471,698.11						-8,848,497.94		-9,320,196.05
（一）综合收益总额											-8,848,497.94		-8,848,497.94
（二）所有者投入和减少资本					-471,698.11								-471,698.11
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					-471,698.11								-471,698.11
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分													

配													
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. 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	91,666,665.00				81,942,469.39						-85,772,374.25		87,836,760.14

法定代表人：瞿研主管会计工作负责人：李守亮会计机构负责人：杨红华

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	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	91,666,665.00				57,207,347.35						-45,664,651.92	103,209,360.43
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	91,666,665.00				57,207,347.35						-45,664,651.92	103,209,360.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	12,000,000.00				84,000,000.00						-9,094,522.83	86,905,477.17
（一）综合收益总额											-9,094,522.83	-9,094,522.83
（二）所有者投入和减少资本	12,000,000.00				84,000,000.00							96,000,000.00
1．股东投入的普通股	12,000,000.00				84,000,000.00							96,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
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. 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	103,666,665.00				141,207,347.35						-54,759,174.75	190,114,837.60

项目	上期											
	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	91,666,665.00				57,679,045.46						-41,688,083.77	107,657,626.69
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	91,666,665.00				57,679,045.46						-41,688,083.77	107,657,626.69
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					-471,698.11						-3,976,568.15	-4,448,266.26
(一) 综合收益总额											-3,976,568.15	-3,976,568.15
(二) 所有者投入和减少					-471,698.11							-471,698.11

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					-471,698.11							-471,698.11
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
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. 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	91,666,665.00				57,207,347.35						-45,664,651.92	103,209,360.43
----------	---------------	--	--	--	---------------	--	--	--	--	--	----------------	----------------

常州第六元素材料科技股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

常州第六元素材料科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经常州市工商行政管理局批准，由无锡第六元素高科技发展有限公司、江苏慧德科技发展有限公司、深圳力合创业投资有限公司、常州市龙城英才创业投资有限公司、江南石墨烯研究院、常州产权交易所、常州力合华富创业投资有限公司、无锡力合清源创业投资合伙企业（有限合伙）发起设立，于 2011 年 11 月 14 日在常州市工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省常州市。公司现持有统一社会信用代码为 913204005855760475 的营业执照，注册资本 103,666,665 元，股份总数 103,666,665 股（每股面值 1 元）。公司股票于 2014 年 10 月 15 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属非金属矿物制品行业。主要经营活动为新型碳材料研发、生产、销售，及相关的技术转让、技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。产品主要有：石墨烯粉体产品、触摸传感器、加热膜等。

本财务报表业经公司 2018 年 4 月 23 日第二届第十八次董事会批准对外报出。

本公司将无锡格菲电子薄膜科技有限公司和南通烯晟新材料科技有限公司等 2 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司本年亏损 16,977,811.40 元，累计未弥补亏损 102,750,185.65 元，本年度经营活动产生的现金流量净额-23,646,023.72 元，并且本年销售收入较上年度下降，表明公司的持续经营能力存在重大不确定性。针对上述情况，公司对影响持续经营能力提出改善措施如下：

1. 积极开拓下游客户

公司产品规模化的应用离不开下游客户的发展。2017 年度，公司几大重点客户发展态势迅猛，其中，江苏道蓬科技有限公司“年产 5 万吨锌烯重防锈防腐涂料项目”、常州富烯科技股份有限公司“年产 500 万平方米石墨烯散热膜研发及生产项目”等都将在 2018 年陆续投产，部分客户已有订单或与公司签订采购意向书，这些客户的投产将直接带动公司石墨

烯粉体的销售；石墨烯薄膜方面，除了烯旺新材料科技股份有限公司、杭州好德利智能科技有限公司等重点客户外，公司正积极与昆山维信诺科技有限公司等客户合作接洽，有望在 2018 年争取到相关订单。

2. 加强公司内部管理

(1) 强化预算执行，做好资金的统筹管理，规范使用募集资金，确保公司日常经营活动及新增投资项目的资金需求，防范财务风险。

(2) 调整和优化销售策略，集中优势研发资源，重点攻关石墨烯在尼龙纤维、锂电、树脂、散热膜和加热膜的应用。

(3) 梳理和优化管理架构，明确管理职责，强化工艺的开发职责，确保产品的可靠性和稳定性，全面提升公司研发能力和管理水平。

(4) 规划投资建设千吨氧化石墨（烯）南通生产基地工作，进一步降低生产成本，扩大生产能力，从而满足未来客户订单需求。

(5) 适时梳理和清理部分参股公司业务关系和股权关系，增加投资收益。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行

复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

（八）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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和在初始确认时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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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和在初始确认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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或

金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（十一）应收款项

1. 单项金额重大并单项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	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	经测试未发生减值的，不计提坏账准备

（2）账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5	5

1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十三) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

（2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流

动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

(十四) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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

他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确

认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
通用设备	年限平均法		5	19.00-31.67
专用设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	4	5	23.75
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

(十六) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专

门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

（十八）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
专利及非专利技术	5
软件	5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

预研阶段：根据市场信息来源，将有关产品设计的设想转化为具体的、可操作的研究方案的过程，其重点在于分析市场需求和市场容量，按情况设定有明显的性价比竞争力的产品指标，并证明该指标有望通过一定努力实现。

研究阶段：根据设定的产品目标或项目目标，在实验室阶段研究出可输出部门外的操作方案，并严谨地证明其可行性的过程，其重点在于探索有望进一步规模化的最优方案。

开发阶段：公司一般以从中试阶段以后至取得非专利技术或专利权证划分为开发阶段支出予以资本化，前期为研究阶段支出。

（十九）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当

期损益。

（二十）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司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；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或

净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十二）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十三）收入

1. 收入确认原则

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售石墨烯、触摸传感器等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（二十四）政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（二十五）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十六）租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二十七）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十八) 重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2) 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外收入 35,685.43 元，调增资产处置收益 35,685.43 元。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
常州第六元素材料科技股份有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

公司于 2016 年 11 月 30 日通过高新技术企业评定，取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的编号为 GR201632003596 的《高新技术企业证书》，公司 2016 年-2018 年度享受减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释**(一) 合并资产负债表项目注释****1. 货币资金****(1) 明细情况**

项 目	期末数	期初数
库存现金	17,863.38	77,573.62
银行存款	98,531,385.45	9,710,989.20
其他货币资金	120,000.00	796,000.00
合 计	98,669,248.83	10,584,562.82

(2) 其他说明

项 目	期末数	期初数
银行承兑保证金	120,000.00	796,000.00
合 计	120,000.00	796,000.00

2. 应收票据

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票				1,000,000.00		1,000,000.00
合 计				1,000,000.00		1,000,000.00

3. 应收账款**(1) 明细情况****1) 类别明细情况**

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	2,046,276.91	6.43	2,046,276.91	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	29,760,977.45	93.57	1,673,500.34	5.62	28,087,477.11
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	31,807,254.36	100.00	3,719,777.25	11.69	28,087,477.11

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备	2,046,276.91	11.71	2,046,276.91	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	15,420,906.67	88.29	795,071.32	5.16	14,625,835.35
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	17,467,183.58	100.00	2,841,348.23	16.27	14,625,835.35

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
东莞市旭顶光电科技有限公司	2,046,276.91	2,046,276.91	100.00	诉讼未决, 对方未到庭, 预计无法收回
小 计	2,046,276.91	2,046,276.91	100.00	

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	26,326,987.34	1,316,349.37	5.00
1-2 年	3,296,470.51	329,647.05	10.00
2-3 年	137,519.60	27,503.92	20.00
小 计	29,760,977.45	1,673,500.34	5.62

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 878,429.02 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
江苏道蓬科技有限公司	9,594,000.00	30.16	479,700.00
烯旺新材料科技股份有限公司	7,378,769.00	23.20	368,938.45
杭州好德利智能科技有限公司	5,465,600.00	17.18	273,280.00
常州恒利宝纳米新材料科技有限公司	2,069,100.00	6.51	103,455.00
东莞市旭顶光电科技有限公司	2,046,276.91	6.43	2,046,276.91
小 计	26,553,745.91	83.48	3,271,650.36

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以	714,008.91	73.33		714,008.91	1,786,746.23	90.54		1,786,746.23

内							
1-2 年	210,221.14	21.59		210,221.14	165,120.22	8.37	165,120.22
2-3 年	27,936.74	2.87		27,936.74	21,497.40	1.09	21,497.40
3-4 年	21,497.40	2.21		21,497.40			
合 计	973,664.19	100.00		973,664.19	1,973,363.85	100.00	1,973,363.85

2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
苏州金兰化工有限公司	242,090.00	24.86
深圳市微克科技有限公司	194,733.00	20.00
苏州爱特维电子科技有限公司	73,500.00	7.55
国网江苏省电力公司无锡供电公司	59,664.20	6.13
上海金璃仪器设备有限公司	55,000.00	5.65
小 计	624,987.20	64.19

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,370,818.69	100.00	256,350.18	18.70	1,114,468.51
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,370,818.69	100.00	256,350.18	18.70	1,114,468.51

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,282,599.44	100.00	179,003.72	13.96	1,103,595.72
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,282,599.44	100.00	179,003.72	13.96	1,103,595.72

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	880,753.69	44,037.68	5.00
1-2 年	97,150.00	9,715.00	10.00
2-3 年	159,000.00	31,800.00	20.00
3-4 年	122,235.00	61,117.50	50.00
4-5 年	10,000.00	8,000.00	80.00
5 年以上	101,680.00	101,680.00	100.00
小 计	1,370,818.69	256,350.18	18.70

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 77,346.46 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,058,120.48	993,480.48
拆借款		106,365.76
应收暂付款	312,698.21	182,753.20
合 计	1,370,818.69	1,282,599.44

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备	是否为 关联方
威斯克精密五金 (常州)有限公司	押金保证金	600,205.48	1 年以内	43.78	30,010.27	否
无锡惠开石墨烯技术 及应用研发中心 有限公司	押金保证金	150,000.00	2-3 年	10.94	30,000.00	否
无锡力合光电石墨烯 应用研发中心	应收暂付款	100,000.00	5 年以上	7.29	100,000.00	否
常州市清流水处理 剂有限公司	押金保证金	80,000.00	1-2 年	5.84	8,000.00	否
江苏数字信息产业 园发展有限公司	押金保证金	72,235.00	3-4 年	5.27	36,117.50	否
小 计		1,002,440.48		73.12	204,127.77	

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,770,464.96	4,511.07	1,765,953.89	1,754,569.77	9,022.13	1,745,547.64

在产品	205,684.30		205,684.30	422,391.37		422,391.37
库存商品	15,498,214.90	3,810,478.13	11,687,736.77	9,509,853.12	325,580.80	9,184,272.32
发出商品	1,088,635.43		1,088,635.43	783,057.89		783,057.89
合 计	18,562,999.59	3,814,989.20	14,748,010.39	12,469,872.15	334,602.93	12,135,269.22

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,022.13			4,511.06		4,511.07
库存商品	325,580.80	3,484,897.33				3,810,478.13
小 计	334,602.93	3,484,897.33		4,511.06		3,814,989.20

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

可变现净值根据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。本期转销的存货跌价准备系存货出售所致。

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税	1,371,904.38	3,149,941.48
合 计	1,371,904.38	3,149,941.48

8. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	3,500,000.00		3,500,000.00	3,500,000.00		3,500,000.00
其中: 按成本计量的	3,500,000.00		3,500,000.00	3,500,000.00		3,500,000.00
合 计	3,500,000.00		3,500,000.00	3,500,000.00		3,500,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
常州中超石墨烯电力科 技有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00
吉林云亨石墨烯技术股 份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
青岛蓝湾烯碳材料科技 有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00
小 计	3,500,000.00			3,500,000.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位 持股比例 (%)	本期现 金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
常州中超石墨烯电力科 技有限公司					10.00	
吉林云亨石墨烯技术股 份有限公司					2.00	
青岛蓝湾烯碳材料科技 有限责任公司					10.00	
小 计						

9. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	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 联 营 企 业 投 资	13,207,878.68		13,207,878.68	10,048,017.60		10,048,017.60
合 计	13,207,878.68		13,207,878.68	10,048,017.60		10,048,017.60

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整
联营企业					
常州富烯科技股份有限 公司	5,706,433.02			1,300,258.90	
江苏恒昱新材料股份有 限公司	2,090,749.78			-571,701.77	
江苏道蓬科技有限公司	2,250,834.80			-363,827.18	
宿州第六元素石墨烯产 业发展有限公司		2,000,000.00		-29,962.67	
江苏江南烯元石墨烯科 技有限公司		840,000.00		-14,906.20	
小 计	10,048,017.60	2,840,000.00		319,861.08	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
常州富烯科技股份有限公司					7,006,691.92	
江苏恒昱新材料股份有限公司					1,519,048.01	
江苏道蓬科技有限公司					1,887,007.62	
宿州第六元素石墨烯产业发展有限公司					1,970,037.33	
江苏江南烯元石墨烯科技有限公司					825,093.80	
小 计					13,207,878.68	

10. 固定资产

项 目	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	2,290,594.14	23,963,812.51	1,347,070.68	672,944.11	28,274,421.44
本期增加金额	145,060.45	8,369,349.20		15,299.14	8,529,708.79
1) 购置	145,060.45	1,460,487.87		15,299.14	1,620,847.46
2) 在建工程转入		6,908,861.33			6,908,861.33
本期减少金额		2,547.00			2,547.00
1) 处置或报废		2,547.00			2,547.00
期末数	2,435,654.59	32,330,614.71	1,347,070.68	688,243.25	36,801,583.23
累计折旧					
期初数	1,591,188.02	5,863,818.20	929,817.83	152,719.75	8,537,543.80
本期增加金额	266,878.86	2,597,447.50	175,907.11	120,811.78	3,161,045.25
1) 计提	266,878.86	2,597,447.50	175,907.11	120,811.78	3,161,045.25
本期减少金额					
1) 处置或报废		2,350.88			2,350.88
期末数	1,858,066.88	8,458,914.80	1,105,724.96	273,531.53	11,696,238.17
减值准备					
期初数					
本期增加金额					

项 目	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合 计
1) 计提					
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	577,587.71	23,871,699.91	241,345.72	414,711.72	25,105,345.06
期初账面价值	699,406.12	18,099,994.31	417,252.85	520,224.36	19,736,877.64

11. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
10T 线扩能	5,451,269.83		5,451,269.83	8,180,166.67		8,180,166.67
网版贴合机				213,675.21		213,675.21
可控压光机				273,504.27		273,504.27
一楼车间安装 改造项目				47,365.35		47,365.35
厂房一层净化 车间改造工程				19,230.76		19,230.76
合 计	5,451,269.83		5,451,269.83	8,733,942.26		8,733,942.26

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
10T 线扩能		8,180,166.67	4,306,679.92	6,378,768.42	656,808.34	5,451,269.83
网版贴合机		213,675.21		213,675.21		
可控压光机		273,504.27		273,504.27		
一楼车间安 装改造项目		47,365.35		23,682.67	23,682.68	
厂房一层净 化车间改造 工程		19,230.76		19,230.76		
小 计		8,733,942.26	4,306,679.92	6,908,861.33	680,491.02	5,451,269.83

12. 工程物资

项 目	期末数	期初数
专用材料	303,313.14	280,477.02

合 计	303,313.14	280,477.02
-----	------------	------------

13. 无形资产

项 目	非专利技术	软件	合 计
账面原值			
期初数	22,100,000.00	70,769.22	22,170,769.22
本期增加金额	9,848,834.39		9,848,834.39
1) 内部研发	9,848,834.39		9,848,834.39
期末数	31,948,834.39	70,769.22	32,019,603.61
累计摊销			
期初数	18,284,833.21	66,649.57	18,351,482.78
本期增加金额	3,353,640.84	4,119.65	3,357,760.49
1) 计提	3,353,640.84	4,119.65	3,357,760.49
期末数	21,638,474.05	70,769.22	21,709,243.27
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	10,310,360.34		10,310,360.34
期初账面价值	3,815,166.79	4,119.65	3,819,286.44

14. 开发支出

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
智能终端用高性能石墨烯复合锂离子负极材料	2,379,064.00	4,152.49				2,383,216.49
可控功能化石墨烯在导电复合材料中的分散技术研究	5,767,418.91	64,851.44				5,832,270.35

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
具有优异光学特性的石墨烯触控传感器产品的研发	2,255,906.59	75,136.95		2,331,043.54		
石墨烯低电压透明加热膜	2,255,512.32	212,146.50		2,467,658.82		
高质量石墨烯薄膜宏量制备技术	3,800,847.06	1,249,284.97		5,050,132.03		
合 计	16,458,748.88	1,605,572.35		9,848,834.39		8,215,486.84

15. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
厂房装修费	1,274,207.74	659,265.00	764,541.42	1,168,931.32
净化安装工程	4,676,725.25	1,502,053.17	1,681,574.54	4,497,203.88
合 计	5,950,932.99	3,936,487.19	2,446,115.96	5,666,135.20

16. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付工程设备款	890,911.78	305,328.00
预付技术开发款	206,141.26	
合 计	1,097,053.04	305,328.00

17. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	8,000,000.00	2,000,000.00
信用借款	3,000,000.00	
保证及质押借款	9,500,000.00	
合 计	20,500,000.00	2,000,000.00

18. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	120,000.00	796,000.00
合 计	120,000.00	796,000.00

19. 应付账款

项 目	期末数	期初数
原材料款	3,292,008.51	5,380,952.75
工程设备款	3,559,885.00	1,578,491.43
费用款	1,114,097.18	194,233.00
合 计	7,965,990.69	7,153,677.18

20. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	198,158.35	133,748.87
合 计	198,158.35	133,748.87

21. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	3,101,220.40	21,031,455.77	21,196,375.44	2,936,300.73
离职后福利—设定提存计划	106,315.00	1,505,147.94	1,554,793.64	56,669.30
辞退福利		57,257.00	57,257.00	
合 计	3,207,535.40	22,593,860.71	22,808,426.08	2,992,970.03

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,031,592.62	18,111,939.81	18,273,338.32	2,870,194.11
职工福利费		1,162,319.90	1,139,875.40	22,444.50
社会保险费	52,093.97	728,348.30	751,199.68	29,242.59
其中：医疗保险费	41,994.00	592,779.49	611,727.36	23,046.13
工伤保险费	7,441.97	84,106.54	87,681.78	3,866.73
生育保险费	2,658.00	51,462.27	51,790.54	2,329.73
住房公积金		905,539.00	905,539.00	
工会经费和职工教育经费	17,533.81	123,308.76	126,423.04	14,419.53
小 计	3,101,220.40	21,031,455.77	21,196,375.44	2,936,300.73

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	100,999.00	1,460,347.30	1,506,133.08	55,213.22

失业保险费	5,316.00	44,800.64	48,660.56	1,456.08
小 计	106,315.00	1,505,147.94	1,554,793.64	56,669.30

22. 应交税费

项 目	期末数	期初数
代扣代缴个人所得税	18,784.67	27,762.14
印花税	1,375.20	3,426.30
城市维护建设税	2,888.32	1,217.47
教育费附加	1,237.85	521.77
地方教育附加	825.24	347.85
合 计	25,111.28	33,275.53

23. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	25,350.00	2,621.92
合 计	25,350.00	2,621.92

24. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	398,005.48	398,005.48
拆借款	7,700,000.00	
应付暂收款	139,476.86	224,100.64
应付关联方利息	103,204.11	103,204.11
合 计	8,340,686.45	725,310.23

(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
武进经济开发区管理委员会	398,005.48	代垫房租押金，暂未结算
小 计	398,005.48	

25. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
-----	-----	------	------	-----	------

政府补助	11,517,250.00		722,850.00	10,794,400.00	项目尚未完成验收
合 计	11,517,250.00		722,850.00	10,794,400.00	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入 当期损益	期末数	与资产相关/ 与收益相关
百吨级薄层高质量 石墨烯清洁化连续 生产关键技术研发 及产业化	10,000,000.00			10,000,000.00	与收益相关
年产 150 吨氧化石 墨（烯）/石墨烯粉 体关键生产技术研究 与产业化	700,000.00			700,000.00	与收益相关
2014 年支持先进碳 材料企业研发下游 应用产品立项项目	817,250.00		722,850.00	94,400.00	与收益相关
小 计	11,517,250.00		722,850.00	10,794,400.00	

26. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	91,666,665.00	12,000,000.00				12,000,000.00	103,666,665.00

(2) 其他说明

根据公司第二届董事会第十五次会议和 2017 年第二次临时股东大会决议，公司定向发行人民币普通股 12,000,000 股（每股面值 1 元），每股发行价格为人民币 8 元，由深圳前海盛世达金投资企业（有限合伙）以货币资金人民币 96,000,000.00 元认购，其中计入实收资本 12,000,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）84,000,000.00 元。本次增资经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了《验资报告》（天健验（2017）15-4 号）。

27. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	81,942,469.39	84,000,000.00		165,942,469.39
合 计	81,942,469.39	84,000,000.00		165,942,469.39

(2) 其他说明

本期股本溢价增加 84,000,000.00 元系溢价增资所致，详见股本变动说明。

28. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	-85,772,374.25	-76,923,876.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-16,977,811.40	-8,848,497.94
期末未分配利润	-102,750,185.65	-85,772,374.25

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	30,853,064.75	22,245,496.20	37,783,004.93	34,277,744.04
其他业务收入	71,229.64	26,733.66	23,622.97	19,479.54
合 计	30,924,294.39	22,272,229.86	37,806,627.90	34,297,223.58

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
印花税[注]	6,755.70	7,950.60
车船税[注]	1,740.00	1,020.00
合 计	8,495.70	8,970.60

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将 2016 年 5-12 月及 2017 年度车船税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016 年 5 月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,944,303.06	1,692,282.08
差旅费	600,578.45	395,130.21
业务宣传费	358,904.36	267,372.68
运输费	179,540.80	291,345.25
业务招待费	139,873.31	127,622.78
样品费用	86,517.31	111,277.95
办公费	65,880.86	24,790.60
折旧	7,111.80	5,805.44
其他	1,666.64	23,921.21

项 目	本期数	上年同期数
会议费		262,646.41
合 计	3,384,376.59	3,202,194.61

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发支出	11,142,274.63	2,539,425.29
职工薪酬	5,077,217.64	4,190,950.68
折旧摊销	1,028,498.90	831,588.79
咨询费	1308,208.97	776,287.91
办公费	884,125.10	1,220,130.24
差旅费	363,094.44	473,553.53
租赁费	189,241.39	179,686.28
业务招待费	117,652.07	322,699.76
其他	163,974.08	22,754.15
税费[注]		77,244.84
合 计	20,274,287.22	10,634,321.47

[注]：详见本财务报表附注合并财务报表项目注释之税金及附加之说明。

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	807,846.96	2,621.92
利息收入	-56,580.60	-197,324.63
汇兑损益	-487.99	-2,150.05
手续费	23,715.39	17,457.97
担保费		44,200.00
合 计	774,493.76	-135,194.79

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	955,775.48	2,399,308.53
存货跌价损失	3,484,897.33	-133,666.48
合 计	4,440,672.81	2,265,642.05

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	319,861.08	-1,734,958.94
理财产品	19,676.71	768,446.58
合 计	339,537.79	-966,512.36

8. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
处置固定资产利得		35,685.43	
合 计		35,685.43	

9. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	2,739,191.00		2,739,191.00
合 计	2,739,191.00		2,739,191.00

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

10. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助		5,633,147.00	
罚没收入	650.00		650.00
无法支付的款项	133,698.48		133,698.48
其他	65,178.90	23,637.42	65,178.90
合 计	199,527.38	5,656,784.42	199,527.38

11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	196.10	1,098,961.35	196.10
其中：固定资产报废损失	196.10	1,098,961.35	196.10
罚款支出	9,143.15	5,789.84	9,143.15

其他	16,466.77	3,174.62	16,466.77
合 计	25,806.02	1,107,925.81	25,806.02

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	2,039,191.00	5,993,147.00
活期存款利息	56,580.60	197,324.63
票据保证金	796,000.00	352,370.00
往来款及其他	108,297.10	337.42
合 计	3,000,068.70	6,543,179.05

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的期间费用	7,385,927.12	3,851,530.39
往来款及其他	288,033.40	230,878.65
合 计	7,673,960.52	4,082,409.04

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
关联方借款	7,700,000.00	
合 计	7,700,000.00	

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的发行权益性证券费用		471,698.11
合 计		471,698.11

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		

补充资料	本期数	上年同期数
净利润	-16,977,811.40	-8,848,497.94
加：资产减值准备	4,440,672.81	2,265,642.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,161,045.25	2,674,763.87
无形资产摊销	3,357,760.49	133,772.36
长期待摊费用摊销	2,446,115.96	2,163,138.65
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)		-35,685.43
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	196.10	1,098,961.35
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	807,358.97	471.87
投资损失(收益以“-”号填列)	-339,537.79	966,512.36
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
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)	-6,104,524.58	-5,122,382.96
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-11,083,473.27	-10,045,064.14
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-3,353,826.26	644,190.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-23,646,023.72	-14,104,176.97
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	98,549,248.83	9,788,562.82
减：现金的期初余额	9,788,562.82	42,431,362.02
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	88,760,686.01	-32,642,799.20
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数

项 目	期末数	期初数
1) 现金	98,549,248.83	9,788,562.82
其中：库存现金	17,863.38	77,573.62
可随时用于支付的银行存款	98,531,385.45	9,710,989.20
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	98,549,248.83	9,788,562.82
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	500,000.00	906,480.00
其中：支付货款	200,000.00	876,480.00
支付固定资产等长期资产购置款	300,000.00	30,000.00

(四) 其他

1. 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	120,000.00	票据保证金
合 计	120,000.00	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			34,033.78
其中：美元	2,721.49	6.5342	17,782.76
欧元	2,082.85	7.8023	16,251.02

3. 政府补助

(1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
先进碳材料专项资金	380,000.00	其他收益	武科发[2017]1号、武财工贸[2017]1号
省“双创人才”项目补贴资金	21,500.00	其他收益	与收益相关
2016年常州市工程技术研究中心奖励经费	100,000.00	其他收益	武科发[2016]38号、武财工贸[2016]25号
安全生产考核奖励	1,000.00	其他收益	与收益相关
2017年度江苏省企业知识产权管理奖励经费	200,000.00	其他收益	苏财教[2017]42号
江苏省“六大人才高峰”项目专项资金	48,000.00	其他收益	与收益相关
科技成果转化经费	700,000.00	其他收益	与收益相关
2017年度省级专利补助费用	15,000.00	其他收益	与收益相关
江苏数字信息产业园专利资助	11,000.00	其他收益	与收益相关
无锡慧创科技有限公司2016年度专利补贴	18,000.00	其他收益	与收益相关
商务局知识产权创建补贴	12,000.00	其他收益	与收益相关
商务局扶持资金	12,000.00	其他收益	与收益相关
商务局补贴	730,800.00	其他收益	惠科发[2017]43号
2016年下半年开发区暖企行政政策补贴	167,600.00	其他收益	惠管发[2016]1号
专利资助 2016年惠山区第二批	59,000.00	其他收益	与收益相关
2017年无锡市第一批专利资助	4,000.00	其他收益	与收益相关
2017年度无锡市科技发展资金项目	200,000.00	其他收益	锡科计[2017]49号
收无锡惠创科技创业发展有限公司专利补贴款	17,000.00	其他收益	与收益相关
收江苏省2017年度企业开发费用省级财政奖励资金	4,750.00	其他收益	苏科传发[2017]5号
2016年度稳岗补贴	37,541.00	其他收益	锡人社规发[2017]43号
小 计	2,739,191.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 2,739,191.00 元。

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

(1) 基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式
南通烯晟新材料科技有限公司	2017 年 6 月 8 日	0.00	100.00%	股权转让

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
南通烯晟新材料科技有限公司	2017 年 6 月 8 日	工商变更	0.00	0.00

(2) 其他说明

公司以 0.00 元取得上海烯晟新材料科技有限公司持有的南通烯晟新材料科技有限公司 51%股权，江苏洋口港股份有限公司持有的南通烯晟新材料科技有限公司 49%股权。

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

(1) 基本情况

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	
无锡格菲电子薄膜科技有限公司	无锡	无锡	制造业	100.00		同一控制下企业合并
南通烯晟新材料科技有限公司	南通	南通	制造业	100.00		非同一控制下企业合并

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		
投资账面价值合计	13,207,878.68	10,048,017.60
下列各项按持股比例计算的合计数	319,861.08	-1,734,958.94
净利润	319,861.08	-1,734,958.94
其他综合收益		
综合收益总额	319,861.08	-1,734,958.94

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2017 年 12 月 31 日,本公司具有特定信用风险集中,本公司应收账款的 83.48%(2016 年 12 月 31 日: 64.91%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额,以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下:

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据					
小 计					

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	1,000,000.00				1,000,000.00
小 计	1,000,000.00				1,000,000.00

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	20,500,000.00	20,975,518.33	20,975,518.33		
应付票据	120,000.00	120,000.00	120,000.00		
应付账款	7,965,990.69	7,965,990.69	7,965,990.69		
应付利息	25,350.00	25,350.00	25,350.00		
其他应付款	8,340,686.45	8,340,686.45	8,340,686.45		
小 计	36,952,027.14	37,427,545.47	37,427,546.47		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	2,000,000.00	2,093,078.08	2,093,078.08		
应付票据	796,000.00	796,000.00	796,000.00		
应付账款	7,153,677.18	7,153,677.18	7,153,677.18		
应付利息	2,621.92	2,621.92	2,621.92		
其 他 应 付 款	725,310.23	725,310.23	725,310.23		
小 计	10,677,609.33	10,770,687.41	10,770,687.41		

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。截至 2017 年 12 月 31 日本公司无以浮动利率计息的银行借款。

2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

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 (%)
无锡第六元素高科技发展有限公司	无锡	投资	1,428,570.00	22.20	22.20

(2) 本公司最终控制人是瞿研、朱彦武和赵亮，分别持有控股股东无锡第六元素 30.50%、27.00%和 12.50%的股权，合计持有 70.00%的股权，并签订了《一致行动人协议》。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司不重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
江南石墨烯研究院	股东
常州富烯科技股份有限公司	本公司参股公司
江苏恒昱新材料股份有限公司	本公司参股公司
青岛蓝湾烯碳材料科技有限责任公司	本公司参股公司
江苏道蓬科技有限公司	本公司参股公司
烯旺新材料科技股份有限公司	本公司董事参股并担任董事长的公司
常州烯旺新材料科技有限公司	烯旺新材料科技股份有限公司的子公司
常州江南石墨烯科技有限公司	江南石墨烯研究院的子公司

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
江南石墨烯研究院	技术服务	754,716.98	

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
江苏道蓬科技有限公司	出售商品	10,250,000.00	
烯旺新材料科技股份有限公司	出售商品	6,637,666.41	5,992,701.52
常州烯旺新材料科技有限公司	出售商品	81,196.58	2,304,670.85
江南石墨烯研究院	技术服务	47,169.81	
青岛蓝湾烯碳材料科技有限责任公司	出售商品	3,555.55	3,931.62

2. 关联担保情况

(1) 本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
瞿研	8,000,000.00	2017年4月27日	2019年4月26日	否
瞿研	4,500,000.00	2017年12月28日	2018年6月12日	否
瞿研、张丽秋	50,000,000.00	2017年12月20日	2018年8月20日	否

(2) 其他说明

瞿研为公司实际控制人之一，张丽秋为其配偶。

3. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
常州江南石墨烯科技有限公司	3,000,000.00	2017.9.18	2018.1.22	
瞿研	4,700,000.00	2017.10.16	2018.1.22	

4. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,152,332.75	807,029.08

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	江苏道蓬科技有限公司	9,594,000.00	479,700.00		
	常州富烯科技股份有限公司			3,500,000.00	175,000.00
	江苏恒昱新材料股份有限公司			1,700,000.00	85,000.00
	烯旺新材料科技股份有限公司	7,378,769.00	368,938.45	1,175,040.00	58,752.00
	常州烯旺新材料科技有限公司	1,818,000.00	177,050.00	2,272,500.00	113,625.00
小 计		18,790,769.00	1,025,688.45	8,647,540.00	432,377.00

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款			
	瞿研	4,700,000.00	
	常州江南石墨烯科技有限公司	3,000,000.00	
	常州富烯科技股份有限公司	83,013.70	83,013.70
	无锡第六元素高科技发展有限公司	20,190.41	20,190.41
小 计		7,803,204.11	103,204.11

十、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无其他需要披露的其他资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

（一）分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

产品分部

项 目	石墨烯粉体	石墨烯浆料	触摸传感器	加热膜	石墨烯手环	合 计
主营业务收入	12,931,669.47	2,275,940.05	3,018,917.29	11,652,827.43	973,710.51	30,853,064.75
主营业务成本	9,737,384.53	923,032.55	4,127,125.01	6,852,235.83	605,718.28	22,245,496.20
资产总额	91,297,158.27	16,068,061.39	21,313,456.11	82,268,575.81	6,874,363.96	217,821,615.54
负债总额	21,360,353.26	3,759,366.39	4,986,605.94	19,247,979.62	1,608,361.59	50,962,666.80

（二）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 股东股权质押情况

股东名称	质押股份数量	质押开始日	质押到期日	质权人	用途
无锡第六元素高科技发展有限公司	3,000,000 股	2017 年 12 月 20 日	2018 年 8 月 20 日	南京银行股份有限公司常州分行	办理公司 融资业务

2. 股东财务承诺

公司母公司无锡第六元素高科技发展有限公司（以下简称“无锡第六元素”）由与本期定增对象深圳前海盛世达金投资企业（有限合伙）（以下简称“盛世达金”）投资协议中约定：承诺 2018 年和 2019 年实现平均净利润不低于人民币 4,800 万元，如公司 2018 年和 2019 年实际实现的平均净利润低于承诺净利润的 80%的情况下，盛世达金有权要求无锡第六元素现金补偿；如公司 2018 年和 2019 年实际实现的平均净利润低于承诺净利润的 50%的情况或

未能在 2021 年 12 月 31 日前实现 A 股证券化，盛世达金有权要求无锡第六元素回购股份。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	14,692,689.71	100.00	831,290.89	5.66	13,861,398.82
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	14,692,689.71	100.00	831,290.89	5.66	13,861,398.82

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	7, 641, 977. 70	100. 00	388, 637. 35	5. 09	7, 253, 340. 35
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	7, 641, 977. 70	100. 00	388, 637. 35	5. 09	7, 253, 340. 35

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	13,021,100.00	651,055.00	5.00
1-2 年	1,540,820.51	154,082.05	10.00
2-3 年	130,769.20	26,153.84	20.00
小 计	14,692,689.71	831,290.89	5.66

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 442,653.54 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
------	------	----------------	------

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
江苏道蓬科技有限公司	9,594,000.00	65.30	479,700.00
常州恒利宝纳米新材料科技有限公司	2,069,100.00	14.08	103,455.00
四川碳世界科技有限公司	1,312,820.51	8.94	88,082.05
深圳市烯世传奇科技有限公司	960,000.00	6.53	72,000.00
常州碳星科技有限公司	392,000.00	2.67	39,200.00
小 计	14,327,920.51	97.52	782,437.05

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备					
组合一：账龄分析法	842,133.48	4.40	48,002.67	5.70	794,130.81
组合二：合并范围内的关联方往来	18,282,696.58	95.60			18,282,696.58
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	19,124,830.06	100.00	48,002.67	0.25	19,076,827.39

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备					
组合一：账龄分析法	822,375.56	16.57	43,736.78	5.32	778,638.78
组合二：合并范围内的关联方往来	4,139,874.18	83.43			4,139,874.18
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	4,962,249.74	100.00	43,736.78	0.88	4,918,512.96

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数
-----	-----

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	754,453.48	37,722.67	5.00
1-2 年	86,000.00	8,600.00	10.00
5 年以上	1,680.00	1,680.00	100.00
小 计	842,133.48	48,002.67	5.70

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,265.89 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
拆借款及利息	18,282,696.58	4,139,874.18
押金保证金	691,885.48	694,845.48
应收暂付款	70,870.50	82,753.20
备用金	79,377.50	44,776.88
合 计	19,124,830.06	4,962,249.74

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
无锡格菲电子薄膜科技有限公司	拆借款	17,337,696.58	1 年以内	90.66	
南通烯晟新材料科技有限公司	拆借款	945,000.00	1 年以内	4.94	
威斯克精密五金（常州）有限公司	押金保证金	600,205.48	1 年以内	3.14	30,010.27
常州市清流水处理剂有限公司	押金保证金	80,000.00	1-2 年	0.42	8,000.00
代扣个人公积金	应付暂收款	44,206.00	1 年以内	0.23	2,210.30
小 计		19,007,108.06		99.39	40,220.57

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	41,027,377.96		41,027,377.96	41,027,377.96		41,027,377.96
对联营企业投资	13,207,878.68		13,207,878.68	10,048,017.60		10,048,017.60
合 计	54,235,256.64		54,235,256.64	51,075,395.56		51,075,395.56

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
无锡格菲电子薄膜科技有限公司	41,027,377.96			41,027,377.96		
南通烯晟新材料科技有限公司	0.00			0.00		
小 计	41,027,377.96			41,027,377.96		

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
常州富烯科技股份有限公司	5,706,433.02			1,300,258.90	
江苏恒昱新材料股份有限公司	2,090,749.78			-571,701.77	
江苏道蓬科技有限公司	2,250,834.80			-363,827.18	
宿州第六元素石墨烯产业发展有限公司		2,000,000.00		-29,962.67	
江苏江南烯元石墨烯科技有限公司		840,000.00		-14,906.20	
小 计	10,048,017.60	2,840,000.00		319,861.08	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
常州富烯科技股份有限公司					7,006,691.92	
江苏恒昱新材料股份有限公司					1,519,048.01	
江苏道蓬科技有限公司					1,887,007.62	
宿州第六元素石墨烯产业发展有限公司					1,970,037.33	
江苏江南烯元石墨烯科技有限公司					825,093.80	
小 计					13,207,878.68	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	15,206,071.06	10,660,417.08	13,429,614.55	10,030,149.08
其他业务收入	469,052.04	26,733.66	313,497.15	19,479.54
合 计	15,675,123.10	10,687,150.74	13,743,111.70	10,049,628.62

2. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发支出	6,595,786.33	929,959.33
职工薪酬	2,703,265.31	3,100,041.40
折旧摊销	570,665.82	604,719.80
办公费	486,917.79	954,804.79
咨询费	463,015.37	713,253.11
差旅费	248,604.09	422,704.44
租赁费	189,241.39	179,686.28
业务招待费	92,269.51	187,420.04
残疾人就业保障金	55,568.13	17,150.00
其他	54,739.88	22,763.84
合 计	11,460,073.62	7,132,503.03

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	319,861.08	-1,734,958.94
理财产品收益	19,676.71	762,405.48
合 计	339,537.79	-972,553.46

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,739,191.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

项 目	金 额	说 明
委托他人投资或管理资产的损益	19,676.71	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	173,721.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,932,589.07	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）		
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,932,589.07	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	-19.44	-0.18	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-22.71	-0.21	

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序 号	本 期 数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-16,977,811.40

项 目	序号	本期数
非经常性损益	B	2,932,589.07
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-19,910,400.47
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	87,836,760.14
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	96,000,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	1
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	87,347,854.44
加权平均净资产收益率	M=A/L	-19.44%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-22.79%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-16,977,811.40
非经常性损益	B	2,932,589.07
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-19,910,400.47
期初股份总数	D	91,666,665.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	12,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	1
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	92,666,665.00
基本每股收益	M=A/L	-0.18
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.21

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

常州第六元素材料科技股份有限公司

二〇一八年四月二十五日

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：

公司档案室