



晶淼材料

NEEQ : 834373

南京晶淼节能材料股份有限公司

NANJING JINGMIAO ENERGY SAVING MATERIALS CO., LTD.



半年度报告

— 2018 —

## 公司半年度大事记



2018年6月26日,全资子公司上海京淼新材料有限公司的注册地址变更至上海市松江区荣乐东路301号,并取得了上海市松江区市场监督管理局颁发的营业执照。



2018年1月24日,在上海设立了全资子公司上海杰釜新材料科技发展有限公司,已完成工商登记手续并取得了上海市嘉定区市场监督管理局颁发的营业执照。

# 目 录

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| 声明与提示.....                    | 5  |
| 第一节 公司概况 .....                | 6  |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 .....         | 8  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....            | 10 |
| 第四节 重要事项 .....                | 13 |
| 第五节 股本变动及股东情况 .....           | 15 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 ..... | 17 |
| 第七节 财务报告 .....                | 20 |
| 第八节 财务报表附注 .....              | 30 |

## 释义

| 释义项目        |   | 释义  |
|-------------|---|---|
| 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、我公司、晶淼材料 | 指 | 南京晶淼节能材料股份有限公司  |
| 股东大会        | 指 | 南京晶淼节能材料股份有限公司股东大会  |
| 董事会         | 指 | 南京晶淼节能材料股份有限公司董事会   |
| 监事会         | 指 | 南京晶淼节能材料股份有限公司监事会   |
| 高级管理人员      | 指 | 总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书   |
| 元、万元        | 指 | 人民币元、万元   |
| 报告期内        | 指 | 2018年1月1日至2018年6月30日  |
| 上海杰釜、杰釜     | 指 | 上海杰釜新材料科技发展有限公司   |
| 上海京淼        | 指 | 上海京淼新材料有限公司   |
| 合金塑料        | 指 | 利用物理共混或化学接枝的方法而获得的高性能、功能化、专用化的一类新材料，其关键为各种功能母料。功能母料能改善或提高现有塑料的性能并降低成本，已成为塑料工业中最为活跃的品种之一，增长十分迅速。功能母料的科技含量高，附加值高。 |

## 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。

公司负责人陈伟清、主管会计工作负责人陈伟清及会计机构负责人（会计主管人员）吴青保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

| 事项   | 是或否  |
|--|--|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项                                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计                                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### 【备查文件目录】

|        |                                 |
|--------|---------------------------------|
| 文件存放地点 | 董事会秘书办公室                        |
| 备查文件   | 第一届董事会第十七次会议决议<br>第一届监事会第八次会议决议 |

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |  |
|---------|--|
| 公司中文全称  | 南京晶淼节能材料股份有限公司                                     |
| 英文名称及缩写 | NANJING JINGMIAO ENERGY SAVING MATERIALS CO., LTD. |
| 证券简称    | 晶淼材料   |
| 证券代码    | 834373   |
| 法定代表人   | 陈伟清  |
| 办公地址    | 南京市溧水区东屏镇工业集中区开屏路9号                                |

### 二、 联系方式

|               |                     |
|---------------|---------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 马超                  |
| 是否通过董秘资格考试    | 是                   |
| 电话            | 025-56610908        |
| 传真            | 025-56610981        |
| 电子邮箱          | njjmcl@126.com      |
| 公司网址          | www.njjmcl.com      |
| 联系地址及邮政编码     | 南京市溧水区东屏镇工业集中区开屏路9号 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn     |
| 公司半年度报告备置地    | 董事会秘书办公室            |

### 三、 企业信息

|                 |                           |
|-----------------|---------------------------|
| 股票公开转让场所        | 全国中小企业股份转让系统              |
| 成立时间            | 2009-1-12                 |
| 挂牌时间            | 2015-11-17                |
| 分层情况            | 基础层                       |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 橡胶和塑料制品业（C29）             |
| 主要产品与服务项目       | 自洁型 PPR 复合管的专用料及管材、塑料改性原料 |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价转让                    |
| 普通股总股本（股）       | 59,184,000                |
| 优先股总股本（股）       | 0                         |
| 做市商数量           | 0                         |
| 控股股东            | 陈伟清                       |
| 实际控制人及其一致行动人    | 陈伟清                       |

#### 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 | 913201006825158362 | 否        |
| 注册地址     | 南京市溧水区东屏镇工业集中区     | 否        |
| 注册资本（元）  | 59,184,000         | 否        |

#### 五、 中介机构

|                |  |
|----------------|--|
| 主办券商           | 华鑫证券                                   |
| 主办券商办公地址       | 深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 28 层 A01、B01(b)单元 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                                      |
| 会计师事务所         | 无                                      |
| 签字注册会计师姓名      |  |
| 会计师事务所办公地址     |  |

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

|   | 本期            | 上年同期         | 增减比例    |
|---|---------------|--------------|---------|
| 营业收入                                    | 60,966,545.56 | 9,282,560.70 | 556.79% |
| 毛利率                                     | 50.62%        | 50.98%       | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                           | 21,183,572.57 | 2,481,257.20 | 753.74% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                 | 20,820,179.46 | 2,480,657.20 | 739.30% |
| 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）           | 21.24%        | 6.38%        | -       |
| 加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 20.88%        | 6.38%        | -       |
| 基本每股收益                                  | 0.36          | 0.08         | 350.00% |

### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 本期期初           | 增减比例    |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计            | 155,221,401.54 | 100,334,058.17 | 54.70%  |
| 负债总计            | 44,892,655.73  | 11,188,884.93  | 301.23% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 110,328,745.81 | 89,145,173.24  | 23.76%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.86           | 1.51           | 23.45%  |
| 资产负债率（母公司）      | 10.14%         | 11.06%         | -       |
| 资产负债率（合并）       | 28.92%         | 11.15%         | -       |
| 流动比率            | 316.71%        | 774.00%        | -       |
| 利息保障倍数          | 503.65         | 308.62         | -       |

### 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 | -15,703,323.09 | -4,594,355.91 | 241.80% |
| 应收账款周转率       | 482.26%        | 206.00%       | -       |
| 存货周转率         | 93.96%         | 142.00%       | -       |



#### 四、 成长情况

|         | 本期      | 上年同期    | 增减比例 |
|---------|---------|---------|------|
| 总资产增长率  | 54.70%  | 7.79%   | -    |
| 营业收入增长率 | 556.79% | 131.32% | -    |
| 净利润增长率  | 753.74% | 723.70% | -    |

#### 五、 股本情况

单位：股

|            | 本期期末       | 本期期初       | 增减比例 |
|------------|------------|------------|------|
| 普通股总股本     | 59,184,000 | 59,184,000 | 0    |
| 计入权益的优先股数量 |            |            |      |
| 计入负债的优先股数量 |            |            |      |

#### 六、 补充财务指标

适用 不适用

#### 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

本公司属塑料制品业（C292），是节能材料及专用料的生产商及服务提供商，公司拥有自主知识产权和专利以及商标，与知名院校合作，以氟塑料改性为课题，研发各种改性氟塑料，发展我国的氟塑料应用领域，为管材市场提供高端的产品和优质的服务。公司的主营业务为节能材料和节能产品的研发、生产和销售及技术服务。目前，公司的主要业务是自洁管专用原料及各类高分子功能母料的生产与销售。公司经过长期的发展，已形成了一套与上、下游行业特点相适应的经营模式。公司具有明确的商业模式，公司商业模式与公司发展目标相一致。

（一）研发模式 为了提升公司的技术水平，使公司的技术和研发能力尽快达到行业内领先水平，公司以总经理及技术人员为核心，设立公司的研发中心，充分整合公司内外部资源，进行系统化和专业化的研发与设计工作。研发机构及研发方式：聘请行业的知名专家会同公司的研发人员组成专业化团队，并与专业性机构建立了长期合作关系，如：华东理工大学材料科学与工程学院（以下简称“华东理工”）。公司与华东理工大学材料科学与工程学院建立长期合作，围绕“氟塑料改性”课题，研究开发改性氟塑料原料及产品，拓展我国氟塑料的应用领域。

（二）销售模式 公司的销售主要采用直销+代理方式。直销和代理销售模式是在约定的区域或渠道范围内，进行自主研发的各种功能母料产品的销售经营，公司与经销合作商以代理经销商价格进行结算，按合同要求提供支持和服务。公司在销售上注重品牌建设，通过专业化的发展，为客户提供高质量的产品以及优质的服务。在激烈的市场竞争中，公司产品有很强的价格优势及价格上升空间。

（三）盈利模式 公司目前的利润主要来自于专用料的销售。公司经过多年技术经验的积累，已形成了一系列拥有自主知识产权和专利的核心技术。以其掌握的相关技术为基础，通过为客户提供功能母料，来获取相关收入、利润及现金流。公司的商业模式能够取得销售收入并实现盈利目标，具有可持续性。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

2018年1-6月，营业收入完成6096.65万元，较上年同期增长了556.79%。主要原因为公司上年同期销售的自洁型PPR管，从2017年下半年根据市场需求调整产品策略，以自洁管管材的销售转为生产自洁管所需的功能母料，并扩大了功能母料的适用领域和功能特性。2017年下半年确定代理销售后正式生产销售，且销售稳定并延续至今。公司采用新的销售与供应策略，成熟产品实行代理商制，新产品实行直销制，这样公司产品的销售得到了保障；同时，原料基本实行定点供应商制，以保障原料的供应及品质。

2018年1-6月，毛利率为50.62%，较上年同期略有降低。

2018年1-6月，实现净利润2118.36万元，较去年同期增长753.74%。主要原因为公司销售模式变化增加了销售；通过代理商集中销售功能母料，迅速扩大了销售规模，而母料产品的毛利率水平较高，超过40%，从而实现了利润的大幅增长

2018年1-6月，资产总额15522.14万元，同比增长了54.70%。主要是应收账款增加了391.31万元；预付账款增加了1661.71万元；存货较上年增加了4356.85万元，存货增加的主要原因是公司为保

证正常生产而采购原材料所致。

2018年1-6月，负债总额为4489.27万元，同比增长了301.23%。主要是短期借款增加了500万元；预收账款增加了3217.65万元，预收账款增加的主要原因是公司产品具有较强技术优势且工艺参数稳定，代理商为了锁定货源预付货款所致；另由于销售产生的应交未交企业所得税。

2018年1-6月，经营活动现金流入为9937.80万元，主要是销售商品收到的现金；经营活动现金流出为11508.13万元，主要是购买商品支付的现金和支付的各项税费；现金净流出为1570.33万元，主要是有销售款未及时收回和为保证正常生产而备了原材料所致。

### 三、 风险与价值

（一）市场开拓风险 公司所生产的各种功能母料主要用于各种塑料合金材料的生产，把传统塑料加工成为塑料合金材料产品，大大提高了塑料材料的各项性能，广泛应用于各高端制造领域。市场业务有待拓展，销售业绩有待提升。若无法顺利开拓出新的客户，可能对公司的经营业绩产生不利的影响。公司存在市场开拓风险。

应对措施：公司已拟定未来市场拓展战略与计划，建立完整的区域代理+直销的销售方式。

（二）报告期内，经营活动现金流入为9937.80万元，主要是销售商品收到的现金；经营活动现金流出为11508.13万元；现金净流出为1570.33万元，主要是有销售款未及时收回、为保证正常生产和预防原材料涨价而采购原材料所致。如果长期不能改善经营性现金流情况，可能会面临营运资金短缺风险，进而影响公司的持续经营能力。随着公司产能提升和销售提高，这一现象将得以改善。

应对措施：补充适当比例的银行流动资金贷款以扩大产能，经营性现金流量风险可控。

（三）公司治理和内部控制风险 公司于2015年由有限公司整体变更为股份有限公司。由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，股份公司成立后，虽然建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系，但是，一方面由于股份公司成立的时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；另一方面随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，特别是公司股份挂牌公开转让后，新的制度对公司治理和内部控制提出了更高的要求，而公司在对相关制度的执行中尚需理解、熟悉，公司治理和内控制度可能存在未能有效执行的风险。

应对措施：公司将加大内部管理与制度的执行力度，不定期对管理层进行内控制度的培训与考核。

（四）行业竞争风险 公司所处行业的竞争，一方面来自于传统的国外行业龙头企业在国内市场的业务扩张，另一方面来自国内中小企业的自身发展、扩张。行业中的竞争者均不断提升技术与管理水平，壮大自身实力，加强市场开拓，市场竞争较为激烈。如果企业不能顺应行业发展趋势迅速扩大规模、提高技术水平、提升品牌优势，企业可能面临由于市场竞争带来的市场占有率及盈利能力下降的风险。

应对措施：公司将加强研发、生产、销售等方面的投入，以特有工艺与技术、先进的设备、科学的管理为手段，不断提升产品质量，提高产能，降低成本；以特有的、符合实际的营销模式，提高产品的销售能力，提升公司在行业的竞争能力。

（五）客户与供应商集中度较高风险 报告期内公司营业收入主要是功能母料和自洁管专用料，客户主要是黄山申新商贸有限公司。对黄山申新商贸有限公司的营业收入占公司2018年1-6月营业收入的97.95%，公司客户集中度较高的主要原因为：1、公司实行代理销售，黄山申新为指定代理商，产品的销售基本以黄山申新为主；2、产品的工艺性能及用途属高端功能性母料，工艺技术领先、性能稳定。供应商主要是上海莺伟实业有限公司，对上海莺伟实业有限公司的采购占比为54.00%，供应商集中度较高。

应对措施：随着公司新产品的多元化，将对原有产品依然实行代理销售，对于自主研发的新产品在一定

时期内进行直销销售方式，并随后新增新的代理商，新的下游客户将随着新产品的增加而不断增加。

#### 四、 企业社会责任

- 1、依法缴纳残疾人就业保障金；
- 2、尊重员工权益，推进民主管理，努力为员工创造良好的工作氛围和发展环境；
- 3、保持自身的可持续发展，为股东创造最大价值，为维护国家金融稳定和安全做出努力。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

| 事项                               | 是或否  | 索引      |
|----------------------------------|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在对外担保事项                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否对外提供借款                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在日常性关联交易事项                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在偶发性关联交易事项                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在股权激励事项                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况       | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在被调查处罚的事项                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在普通股股票发行事项                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |

### 二、重要事项详情

#### (一) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

2018年1月2日本公司召开第一届董事会第十四次会议，审议通过《关于公司在上海设立全资子公司的议案》，2018年1月17日本公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司在上海设立全资子公司的议案》。2018年1月24日，新设子公司“上海杰釜新材料科技发展有限公司”

#### (二) 承诺事项的履行情况

为避免与公司的同业竞争，公司持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具了避免同业竞争的《声明与承诺函》，列明：

1、承诺人目前为止没有从事与晶淼材料构成同业竞争关系的行为。承诺人保证并承诺，承诺人以直接或间接方式投资设立的全资、控股、参股子公司、合营或联营企业（晶淼材料除外），或虽未有投资但享有控制权的企业目前不存在、将来亦不会从事与晶淼材料构成同业竞争关系的生产经营业务，不生产、开发任何对晶淼材料产品及拟开发的产品构成直接竞争的同类产品，也不会直接经营或间接经营、参与投资与晶淼材料构成或可能构成竞争的企业、业务、新产品、新技术，从而确保避免对晶淼材料的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。

2、自承诺签署之日起，如晶淼材料进一步拓展其业务范围，则承诺人及承诺人此后控制的其它企业将不与晶淼材料拓展后的业务相竞争；若与晶淼材料拓展后的业务产生竞争，受承诺人控制的其它企业将通过以下方式避免同业竞争：（1）停止生产和经营存在竞争的业务；（2）将存在竞争的业务纳入到晶淼材料；（3）将存在竞争的业务转让给无关联关系的第三方。

3、自承诺签署之日起，若承诺人或承诺人此后控制的其他企业获得的商业机会与晶淼材料主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，承诺人在知悉该等商业机会后将立即通知晶淼材料；若晶淼材料拟争取该等商业机会，承诺人将给予充分的协助，以确保晶淼材料及其全体股东利益不会因与承诺人及承诺人此后控制的其他企业同业竞争而受到损害。

4、上述承诺为不可撤销的承诺，如承诺被证明是不真实或未被遵守，承诺人将向晶淼材料赔偿一切直接和间接损失。

5、该承诺所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。

6、该承诺自承诺人签署之日起生效，在晶淼材料申请股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让后仍然有效，直至承诺人将所持有的晶淼材料的股份全部依法转让完毕且承诺人同晶淼材料无任何关联关系起满两年之日终止。

### （三） 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    |
|-------|--------|--------------|---------|---------|
| 土地/房产 | 抵押     | 5,856,774.84 | 3.78%   | 向银行抵押贷款 |
| 总计    | -      | 5,856,774.84 | 3.78%   | -       |

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    | 期初            |            | 本期变动   | 期末         |            |        |
|---------|---------------|------------|--------|------------|------------|--------|
|         | 数量            | 比例         |        | 数量         | 比例         |        |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 21,806,400 | 36.85% | 131,500    | 21,937,900 | 37.07% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 4,639,200  | 7.84%  | 0          | 4,639,200  | 7.84%  |
|         | 董事、监事、高管      | 7,410,000  | 12.52% | -1,990,500 | 5,419,500  | 17%    |
|         | 核心员工          | -          | -      |            |            |        |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 37,377,600 | 63.15% | -131,500   | 37,246,100 | 62.93% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 13,917,600 | 23.52% | 0          | 13,917,600 | 23.52% |
|         | 董事、监事、高管      | 23,460,000 | 39.64% | -131,500   | 23,328,500 | 39.41% |
|         | 核心员工          | -          | -      |            |            |        |
| 总股本     |               | 59,184,000 | -      | 0          | 59,184,000 | -      |
| 普通股股东人数 |               |            |        |            |            | 26     |

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数      | 持股变动       | 期末持股数      | 期末持股比例 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------|------------|------------|------------|--------|-------------|-------------|
| 1  | 陈伟清  | 18,556,800 | 0          | 18,556,800 | 31.35% | 13,917,600  | 4,639,200   |
| 2  | 黄啸南  | 12,000,000 | -2,085,000 | 9,915,000  | 16.75% | 9,000,000   | 915,000     |
| 3  | 朱东平  | 8,518,000  | -37,000    | 8,481,000  | 14.33% | 6,388,500   | 2,092,500   |
| 4  | 郑焯   | 6,400,000  | 0          | 6,400,000  | 10.81% | 4,800,000   | 1,600,000   |
| 5  | 邱怡然  | 1,920,000  | 2,085,000  | 4,005,000  | 6.77%  | 0           | 4,005,000   |
| 合计 |      | 47,394,800 | -37,000    | 47,357,800 | 80.01% | 34,106,100  | 13,251,700  |

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：  
普通股前五名股东间无任何关系。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 否

陈伟清先生：1973年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于上海第二工业大学，大专学历。陈先生曾就职于申银万国证券公司，担任经理；沈阳银基股份有限公司，担任总经理；上海致达集团，担任副总经理；深圳发展银行，担任人力资源部总经理；西安商业银行，担任董事；中信产业基金，担任执行董事。陈先生现任南京晶淼节能材料股份有限公司董事长、总经理。



## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务            | 性别 | 出生日期        | 学历 | 任期                  | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|---------------|----|-------------|----|---------------------|-----------|
| 陈伟清       | 董事长<br>总经理    | 男  | 1,973-06-30 | 大专 | 2015年8月6日至2018年8月5日 | 是         |
| 黄啸南       | 董事            | 男  | 1,986-06-17 | 硕士 | 2015年8月6日至2018年8月5日 | 否         |
| 朱东平       | 董事            | 女  | 1,979-12-22 | 本科 | 2015年8月6日至2018年8月5日 | 是         |
| 郑焯        | 董事            | 男  | 1,981-02-14 | 高中 | 2015年8月6日至2018年8月5日 | 否         |
| 陈伟勇       | 董事            | 男  | 1,963-11-12 | 本科 | 2015年8月6日至2018年8月5日 | 否         |
| 祝红        | 监事会主席         | 女  | 1,961-11-01 | 硕士 | 2015年8月6日至2018年8月5日 | 否         |
| 王煜辉       | 监事            | 男  | 1,976-06-14 | 本科 | 2015年8月6日至2018年8月5日 | 否         |
| 王张余       | 职工监事          | 男  | 1,993-09-14 | 中专 | 2015年8月6日至2018年8月5日 | 是         |
| 吴青        | 财务总监          | 女  | 1,977-08-19 | 大专 | 2015年8月6日至2018年8月5日 | 是         |
| 马超        | 董事会秘书<br>副总经理 | 男  | 1,988-01-09 | 大专 | 2015年8月6日至2018年8月5日 | 是         |
| 俞静丽       | 副总经理          | 女  | 1,970-08-04 | 本科 | 2017年7月3日至2018年8月5日 | 否         |
| 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:

董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间均无关系

#### (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 |
|-----|------------|------------|------------|------------|-----------|------------|
| 陈伟清 | 董事长<br>总经理 | 18,556,800 |            | 18,556,800 | 31.35%    | 0          |
| 黄啸南 | 董事         | 12,000,000 | -2,085,000 | 9,915,000  | 16.75%    | 0          |
| 朱东平 | 董事         | 8,518,000  | -37,000    | 8,481,000  | 14.33%    | 0          |
| 郑焯  | 董事         | 6,400,000  |            | 6,400,000  | 10.81%    | 0          |
| 陈伟勇 | 董事         | 1,600,000  |            | 1,600,000  | 2.70%     | 0          |
| 祝红  | 监事会主席      | -          |            |            |           | 0          |
| 王煜辉 | 监事         | 800,000    |            | 800,000    | 1.35%     | 0          |
| 王张余 | 职工监事       | 48,000     |            | 48,000     | 0.08%     | 0          |
| 吴青  | 财务总监       | -          |            |            |           | 0          |

|           |               |            |            |            |        |   |
|-----------|---------------|------------|------------|------------|--------|---|
| 马超        | 董事会秘书<br>副总经理 | -          |            |            |        | 0 |
| 俞静丽       | 副总经理          | 704,000    |            | 704,000    | 1.19%  | 0 |
| <b>合计</b> | -             | 48,626,800 | -2,122,000 | 46,504,800 | 78.56% | 0 |

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

| 姓名  | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|------|------|------|------|
| 郑昀  | 副总经理 | 离任   | -    | 辞职   |
| 王立兵 | 副总经理 | 离任   | -    | 辞职   |
| 徐德明 | 副总经理 | 离任   | -    | 辞职   |

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类     | 期初人数      | 期末人数      |
|-------------|-----------|-----------|
| 行政管理人员      | 5         | 10        |
| 财务人员        | 4         | 5         |
| 销售人员        | 2         | 2         |
| 技术人员        | 4         | 5         |
| 生产人员        | 23        | 22        |
| <b>员工总计</b> | <b>38</b> | <b>44</b> |

| 按教育程度分类     | 期初人数      | 期末人数      |
|-------------|-----------|-----------|
| 博士          |           |           |
| 硕士          |           |           |
| 本科          | 3         | 5         |
| 专科          | 12        | 14        |
| 专科以下        | 23        | 25        |
| <b>员工总计</b> | <b>38</b> | <b>44</b> |

#### 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、员工薪酬政策：公司实施全员劳动合同制，根据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》向员工支付薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司根据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，为员工代扣代缴个人所得税。
- 2、培训计划：公司重视员工的培训与职业发展规划，制定了完整的培训计划与人力资源管理政策，全方位的加强员工的培训培养与职业技能的提高。包括新员工入职培训、岗位技能培训、特殊岗位技能培训。内训与外训相结合，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。
- 3、公司无承担费用的离退休职工。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

### 核心员工：

适用 不适用

| 姓名  | 岗位  | 期末普通股持股数量 |
|-----|-----|-----------|
| 王立芳 | 总务部 | 0         |
| 王立琼 | 总务部 | 0         |
| 殷康勤 | 总务部 | 0         |

### 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

### 核心人员的变动情况：

报告期内无变动

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

|      |   |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注  | 期末余额                  | 期初余额                 |
|------------------------|-----|-----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |     |                       |                      |
| 货币资金                   | 五、1 | 148,811.61            | 53,886.4             |
| 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                 |     | 0                     | 0                    |
| 应收票据及应收账款              | 五、2 | 14,598,528.11         | 10,685,410.00        |
| 预付款项                   | 五、3 | 34,290,621.38         | 17,673,513.11        |
| 应收保费                   |     |                       |                      |
| 应收分保账款                 |     |                       |                      |
| 应收分保合同准备金              |     |                       |                      |
| 其他应收款                  | 五、4 | 3,505,351.56          | 3,505,050.05         |
| 买入返售金融资产               |     |                       |                      |
| 存货                     | 五、5 | 86,672,056.60         | 43,103,571.32        |
| 持有待售资产                 |     | 0                     | 0                    |
| 一年内到期的非流动资产            |     | 0                     | 0                    |
| 其他流动资产                 | 五、6 | 2,966,127.28          | 11,572,226.42        |
| <b>流动资产合计</b>          |     | <b>142,181,496.54</b> | <b>86,593,657.30</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |     |                       |                      |
| 发放贷款及垫款                |     |                       |                      |
| 可供出售金融资产               |     |                       |                      |
| 持有至到期投资                |     |                       |                      |
| 长期应收款                  |     | 0                     | 0                    |
| 长期股权投资                 |     | 0                     | 0                    |
| 投资性房地产                 |     | 0                     | 0                    |
| 固定资产                   | 五、7 | 10,111,774.03         | 10,783,269.08        |
| 在建工程                   |     | 0                     | 0                    |
| 生产性生物资产                |     | 0                     | 0                    |
| 油气资产                   |     | 0                     | 0                    |
| 无形资产                   | 五、8 | 2,257,124.78          | 2,338,079.30         |
| 开发支出                   |     | 0                     | 0                    |

|                        |      |                |                |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| 商誉                     |      | 0              | 0              |
| 长期待摊费用                 | 五、9  | 89,246.43      | 102,743.13     |
| 递延所得税资产                | 五、10 | 581,759.76     | 516,309.36     |
| 其他非流动资产                |      | 0              | 0              |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | 13,039,905.00  | 13,740,400.87  |
| <b>资产总计</b>            |      | 155,221,401.54 | 100,334,058.17 |
| <b>流动负债：</b>           |      |                |                |
| 短期借款                   | 五、11 | 5,000,000.00   |                |
| 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                 |      | 0              | 0              |
| 应付票据及应付账款              | 五、12 | 54,150.00      | 57,300.00      |
| 预收款项                   |      | 32,176,500.00  |                |
| 卖出回购金融资产               |      |                |                |
| 应付手续费及佣金               |      |                |                |
| 应付职工薪酬                 | 五、13 | 442,280.15     | 381,342.65     |
| 应交税费                   | 五、14 | 7,167,418.26   | 10,748,267.13  |
| 其他应付款                  | 五、15 | 52,307.32      | 1,975.15       |
| 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                 |      | 0              | 0              |
| 一年内到期的非流动负债            |      | 0              | 0              |
| 其他流动负债                 |      | 0              | 0              |
| <b>流动负债合计</b>          |      | 44,892,655.73  | 11,188,884.93  |
| <b>非流动负债：</b>          |      |                |                |
| 长期借款                   |      | 0              | 0              |
| 应付债券                   |      | 0              | 0              |
| 其中：优先股                 |      | 0              | 0              |
| 永续债                    |      | 0              | 0              |
| 长期应付款                  |      | 0              | 0              |
| 长期应付职工薪酬               |      | 0              | 0              |
| 预计负债                   |      | 0              | 0              |
| 递延收益                   |      | 0              | 0              |
| 递延所得税负债                |      | 0              | 0              |
| 其他非流动负债                |      | 0              | 0              |
| <b>非流动负债合计</b>         |      | 0              | 0              |
| <b>负债合计</b>            |      | 44,892,655.73  | 11,188,884.93  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>   |      |                |                |

|                   |      |                |                |
|-------------------|------|----------------|----------------|
| 股本                | 五、16 | 59,184,000.00  | 59,184,000.00  |
| 其他权益工具            |      | 0              | 0              |
| 其中：优先股            |      | 0              | 0              |
| 永续债               |      | 0              | 0              |
| 资本公积              | 五、17 | 2,927,445.81   | 2,927,445.81   |
| 减：库存股             |      | 0              | 0              |
| 其他综合收益            |      | 0              | 0              |
| 专项储备              |      | 0              | 0              |
| 盈余公积              | 五、18 | 2,761,449.93   | 2,761,449.93   |
| 一般风险准备            |      | 0              | 0              |
| 未分配利润             | 五、19 | 45,455,850.07  | 24,272,277.50  |
| 归属于母公司所有者权益合计     |      | 110,328,745.81 | 89,145,173.24  |
| 少数股东权益            |      | 0              | 0              |
| <b>所有者权益合计</b>    |      | 110,328,745.81 | 89,145,173.24  |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |      | 155,221,401.54 | 100,334,058.17 |

法定代表人：陈伟清

主管会计工作负责人：陈伟清

会计机构负责人：吴青

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注   | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------|------|---------------|---------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |               |               |
| 货币资金                   |      | 44,971.01     | 39,009.75     |
| 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                 |      | 0             | 0             |
| 应收票据及应收账款              | 十二、1 | 14,601,028.11 | 10,685,410.00 |
| 预付款项                   |      | 3,503,112.19  | 17,673,513.11 |
| 其他应收款                  | 十二、2 | 3,505,351.56  | 3,505,050.05  |
| 存货                     |      | 64,238,524.25 | 43,103,571.32 |
| 持有待售资产                 |      | 0             | 0             |
| 一年内到期的非流动资产            |      | 0             | 0             |
| 其他流动资产                 |      | 2,203,887.57  | 2,140,000.00  |
| <b>流动资产合计</b>          |      | 88,096,874.69 | 77,146,554.23 |
| <b>非流动资产：</b>          |      |               |               |
| 可供出售金融资产               |      |               |               |
| 持有至到期投资                |      |               |               |
| 长期应收款                  |      | 0             | 0             |
| 长期股权投资                 | 十二、3 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 投资性房地产                 |      | 0             | 0             |
| 固定资产                   |      | 10,104,220.99 | 10,783,269.08 |
| 在建工程                   |      | 0             | 0             |

|                        |  |                       |                       |
|------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 生产性生物资产                |  | 0                     | 0                     |
| 油气资产                   |  | 0                     | 0                     |
| 无形资产                   |  | 2,257,124.78          | 2,338,079.30          |
| 开发支出                   |  | 0                     | 0                     |
| 商誉                     |  | 0                     | 0                     |
| 长期待摊费用                 |  | 89,246.43             | 102,743.13            |
| 递延所得税资产                |  | 567,156.31            | 516,309.36            |
| 其他非流动资产                |  | 0                     |                       |
| <b>非流动资产合计</b>         |  | <b>23,017,748.51</b>  | <b>23,740,400.87</b>  |
| <b>资产总计</b>            |  | <b>111,114,623.20</b> | <b>100,886,955.10</b> |
| <b>流动负债：</b>           |  |                       |                       |
| 短期借款                   |  | 5,000,000.00          |                       |
| 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                 |  | 0                     | 0                     |
| 应付票据及应付账款              |  | 54,150.00             | 57,300.00             |
| 预收款项                   |  | 0                     | 0                     |
| 应付职工薪酬                 |  | 375,873.95            | 354,591.83            |
| 应交税费                   |  | 3,404,960.71          | 10,745,892.98         |
| 其他应付款                  |  | 2,435,526.84          | 3,225.15              |
| 持有待售负债                 |  | 0                     | 0                     |
| 一年内到期的非流动负债            |  | 0                     | 0                     |
| 其他流动负债                 |  | 0                     | 0                     |
| <b>流动负债合计</b>          |  | <b>11,270,511.50</b>  | <b>11,161,009.96</b>  |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                       |                       |
| 长期借款                   |  | 0                     | 0                     |
| 应付债券                   |  | 0                     | 0                     |
| 其中：优先股                 |  | 0                     |                       |
| 永续债                    |  | 0                     | 0                     |
| 长期应付款                  |  | 0                     | 0                     |
| 长期应付职工薪酬               |  | 0                     | 0                     |
| 预计负债                   |  | 0                     | 0                     |
| 递延收益                   |  | 0                     | 0                     |
| 递延所得税负债                |  | 0                     | 0                     |
| 其他非流动负债                |  | 0                     | 0                     |
| <b>非流动负债合计</b>         |  | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| <b>负债合计</b>            |  | <b>11,270,511.50</b>  | <b>11,161,009.96</b>  |
| <b>所有者权益：</b>          |  |                       |                       |
| 股本                     |  | 59,184,000.00         | 59,184,000.00         |
| 其他权益工具                 |  | 0                     | 0                     |
| 其中：优先股                 |  | 0                     | 0                     |
| 永续债                    |  | 0                     | 0                     |
| 资本公积                   |  | 2,927,445.81          | 2,927,445.81          |

|                   |  |                       |                       |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 减：库存股             |  | 0                     | 0                     |
| 其他综合收益            |  | 0                     | 0                     |
| 专项储备              |  | 0                     | 0                     |
| 盈余公积              |  | 2,761,449.93          | 2,761,449.93          |
| 一般风险准备            |  | 0                     | 0                     |
| 未分配利润             |  | 34,971,215.96         | 24,853,049.40         |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>99,844,111.70</b>  | <b>89,725,945.14</b>  |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>111,114,623.20</b> | <b>100,886,955.10</b> |

法定代表人：陈伟清

主管会计工作负责人：陈伟清

会计机构负责人：吴青

### (三) 合并利润表

单位：元

| 项目                  | 附注   | 本期金额          | 上期金额         |
|---------------------|------|---------------|--------------|
| <b>一、营业总收入</b>      | 五、20 | 60,966,545.56 | 9,282,560.70 |
| 其中：营业收入             |      | 60,966,545.56 | 9,282,560.70 |
| 利息收入                |      | 0             | 0            |
| 已赚保费                |      |               |              |
| 手续费及佣金收入            |      |               |              |
| <b>二、营业总成本</b>      | 五、20 | 33,208,463.83 | 5,844,077.46 |
| 其中：营业成本             |      | 30,105,623.66 | 4,550,659.18 |
| 利息支出                |      | 0             | 0            |
| 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、21 | 100,410.78    | 82,140.78    |
| 销售费用                | 五、22 | 547,134.94    | 85,274.45    |
| 管理费用                | 五、23 | 1,948,640.89  | 1,314,481.72 |
| 研发费用                | 五、24 | 241,747.34    | 9,675.18     |
| 财务费用                | 五、25 | 58,936.76     | 67,085.49    |
| 资产减值损失              | 五、26 | 205,969.46    | -265,239.34  |
| 加：其他收益              | 五、28 | 434,200.00    | 400.00       |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 五、27 | 49,293.14     | 92,112.67    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |      | 0             | 0            |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |      | 0             | 0            |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）   |      | 0             | 0            |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |      |               |              |



|                                    |      |               |              |
|------------------------------------|------|---------------|--------------|
| <b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>           |      | 28,241,574.87 | 3,530,995.91 |
| 加：营业外收入                            | 五、29 | 1,031.01      | 400.00       |
| 减：营业外支出                            |      | 0             | 0            |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>         |      | 28,242,605.88 | 3,531,395.91 |
| 减：所得税费用                            | 五、30 | 7,059,033.31  | 1,050,138.71 |
| <b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>           |      | 21,183,572.57 | 2,481,257.20 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润                  |      | 0             | 0            |
| (一)按经营持续性分类：                       | -    | -             | -            |
| 1.持续经营净利润                          |      | 21,183,572.57 | 2,481,257.20 |
| 2.终止经营净利润                          |      | 0             | 0            |
| (二)按所有权归属分类：                       | -    | -             | -            |
| 1.少数股东损益                           |      | 0             | 0            |
| 2.归属于母公司所有者的净利润                    |      | 21,183,572.57 | 2,481,257.20 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>               |      | 0             | 0            |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额              |      | 0             | 0            |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益               |      | 0             | 0            |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |      | 0             | 0            |
| 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  |      | 0             | 0            |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益                |      | 0             | 0            |
| 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 |      | 0             | 0            |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |      | 0             | 0            |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |      | 0             | 0            |
| 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                       |      | 0             | 0            |
| 6.其他                               |      | 0             | 0            |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |      | 0             | 0            |
| <b>七、综合收益总额</b>                    |      | 21,183,572.57 | 2,481,257.20 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   |      | 21,183,572.57 | 2,481,257.20 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |      | 0             | 0            |
| <b>八、每股收益：</b>                     |      |               |              |
| (一)基本每股收益                          |      | 0.36          | 0.08         |
| (二)稀释每股收益                          |      | 0.36          | 0.08         |

法定代表人：陈伟清

主管会计工作负责人：陈伟清

会计机构负责人：吴青

#### (四) 母公司利润表

单位：元

| 项目                                  | 附注   | 本期金额          | 上期金额         |
|-------------------------------------|------|---------------|--------------|
| <b>一、营业收入</b>                       | 十二、4 | 31,030,165.70 | 9,282,560.70 |
| 减：营业成本                              | 十二、4 | 15,457,073.94 | 4,550,659.18 |
| 税金及附加                               |      | 77,602.49     | 75,422.20    |
| 销售费用                                |      | 452,795.36    | 85,274.45    |
| 管理费用                                |      | 1,546,588.29  | 1,120,273.61 |
| 研发费用                                |      | 241,747.34    | 9,675.18     |
| 财务费用                                |      | 56,699.77     | 66,414.42    |
| 其中：利息费用                             |      | 56,187.51     | 65,612.50    |
| 利息收入                                |      | 695.52        | 192.65       |
| 资产减值损失                              |      | 205,969.46    | -265,239.34  |
| 加：其他收益                              |      | 434,200.00    | 400.00       |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                     | 十二、5 | 11,022.08     | 92,112.67    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |      | 0             | 0            |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）                 |      | 0             | 0            |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）                   |      | 0             | 0            |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                     |      |               |              |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>            |      | 13,436,911.13 | 3,732,593.67 |
| 加：营业外收入                             |      | 150           | 400.00       |
| 减：营业外支出                             |      | 0             | 0            |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>          |      | 13,437,061.13 | 3,732,993.67 |
| 减：所得税费用                             |      | 3,318,894.57  | 1,050,138.71 |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>            |      | 10,118,166.56 | 2,682,854.96 |
| （一）持续经营净利润                          |      | 10,118,166.56 | 2,682,854.96 |
| （二）终止经营净利润                          |      | 0             | 0            |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>                |      | 0             | 0            |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                |      | 0             | 0            |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |      | 0             | 0            |
| 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  |      | 0             | 0            |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |      | 0             | 0            |
| 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 |      | 0             | 0            |
| 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                       |      | 0             | 0            |
| 6. 其他                               |      | 0             | 0            |
| <b>六、综合收益总额</b>                     |      | 10,118,166.56 | 2,682,854.96 |

|                |  |      |      |
|----------------|--|------|------|
| <b>七、每股收益：</b> |  |      |      |
| （一）基本每股收益      |  | 0.17 | 0.08 |
| （二）稀释每股收益      |  | 0.17 | 0.08 |

法定代表人：陈伟清

主管会计工作负责人：陈伟清

会计机构负责人：吴青

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

| 项目                           | 附注   | 本期金额                  | 上期金额                 |
|------------------------------|------|-----------------------|----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |      |                       |                      |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |      | 98,927,675.00         | 16,162,339.72        |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |      | 0                     | 0                    |
| 向中央银行借款净增加额                  |      | 0                     | 0                    |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |      | 0                     | 0                    |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |      | 0                     | 0                    |
| 收到再保险业务现金净额                  |      | 0                     | 0                    |
| 保户储金及投资款净增加额                 |      | 0                     | 0                    |
| 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 |      | 0                     | 0                    |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |      | 0                     | 0                    |
| 拆入资金净增加额                     |      | 0                     | 0                    |
| 回购业务资金净增加额                   |      | 0                     | 0                    |
| 收到的税费返还                      |      | 0                     | 0                    |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 五、31 | 450,275.15            | 1,008.77             |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |      | <b>99,377,950.15</b>  | <b>16,163,348.49</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |      | 101,288,554.00        | 18,740,850.37        |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |      | 0                     | 0                    |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |      | 0                     | 0                    |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |      | 0                     | 0                    |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |      | 0                     | 0                    |
| 支付保单红利的现金                    |      | 0                     | 0                    |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              |      | 1,510,847.28          | 1,084,252.65         |
| 支付的各项税费                      |      | 10,821,224.56         | 495,707.31           |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 五、32 | 1,460,647.40          | 436,894.07           |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |      | <b>115,081,273.24</b> | <b>20,757,704.40</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |      | <b>-15,703,323.09</b> | <b>-4,594,355.91</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |      |                       |                      |
| 收回投资收到的现金                    |      | 61,490,000.00         | 6,509,000.00         |
| 取得投资收益收到的现金                  |      | 49,293.14             | 92,112.67            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回         |      | 0                     | 0                    |

|                           |  |               |              |
|---------------------------|--|---------------|--------------|
| 的现金净额                     |  |               |              |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  | 0             | 0            |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  | 0             | 0            |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |  | 61,539,293.14 | 6,601,112.67 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 10,899.00     | 30,036.76    |
| 投资支付的现金                   |  | 50,680,000.00 | 10,000.00    |
| 质押贷款净增加额                  |  | 0             | 0            |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  | 0             | 129,455.65   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 0             | 2,360,000.00 |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | 50,690,899.00 | 2,529,492.41 |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 10,848,394.14 | 4,071,620.26 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |               |              |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 0             | 0            |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  | 0             | 0            |
| 取得借款收到的现金                 |  | 5,000,000.00  | 0            |
| 发行债券收到的现金                 |  | 0             | 0            |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 0             | 0            |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 5,000,000.00  | 0            |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 0             | 0            |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 50,145.84     | 65,975.00    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  | 0             | 0            |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 0             | 0            |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 50,145.84     | 65,975.00    |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 4,949,854.16  | -65,975.00   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 0             | 0            |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 94,925.21     | -588,710.65  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 53,886.40     | 1,658,893.92 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 148,811.61    | 1,070,183.27 |

法定代表人：陈伟清

主管会计工作负责人：陈伟清

会计机构负责人：吴青

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注 | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 32,022,475.00 | 16,162,339.72 |
| 收到的税费返还               |    | 0             | 0             |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 9,888,150.22  | 992.65        |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |    | 41,910,625.22 | 16,163,332.37 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 28,667,754.00 | 18,740,850.37 |

|                           |  |               |               |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |  | 1,158,718.71  | 1,004,063.79  |
| 支付的各项税费                   |  | 10,791,794.72 | 428,971.50    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 8,385,372.77  | 515,186.88    |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |  | 49,003,640.20 | 20,689,072.54 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |  | -7,093,014.98 | -4,525,740.17 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |               |               |
| 收回投资收到的现金                 |  | 8,220,000.00  | 6,509,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 11,022.08     | 92,112.67     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 0             | 0             |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  | 0             | 0             |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  | 0             | 0             |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |  | 8,231,022.08  | 6,601,112.67  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 1,900.00      | 30,036.76     |
| 投资支付的现金                   |  | 6,080,000.00  | 246,800.00    |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  | 0             | 0             |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 0             | 2,360,000.00  |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | 6,081,900.00  | 2,636,836.76  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 2,149,122.08  | 3,964,275.91  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |               |               |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 0             | 0             |
| 取得借款收到的现金                 |  | 5,000,000.00  | 0             |
| 发行债券收到的现金                 |  | 0             | 0             |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 0             | 0             |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 5,000,000.00  | 0             |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 0             | 0             |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 50,145.84     | 65,975.00     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 0             | 0             |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 50,145.84     | 65,975.00     |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 4,949,854.16  | -65,975.00    |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 0             | 0             |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 5,961.26      | -627,439.26   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 39,009.75     | 1,658,893.92  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 44,971.01     | 1,031,454.66  |

法定代表人：陈伟清

主管会计工作负责人：陈伟清

会计机构负责人：吴青

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

| 事项                                    | 是或否  | 索引     |
|---------------------------------------|--|--------|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 3. 是否存在前期差错更正                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化                  | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | (二). 1 |
| 6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 9. 重大的长期资产是否转让或者出售                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 11. 是否存在重大的研究和开发支出                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 12. 是否存在重大的资产减值损失                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |
| 13. 是否存在预计负债                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |        |

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 合并报表的合并范围

本公司合并财务报表范围包括上海京淼新材料有限公司全资子公司、上海杰釜新材料科技发展有限公司全资子公司

### 二、 报表项目注释

#### 一、 公司的基本情况

##### 1.概况

南京晶淼节能材料股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团），系根据南京晶淼节能材料有限公司的股东陈伟清、黄啸南、朱东平、郑焯、陈袁圆、陈远晴、陈伟勇、王煜辉、刘海宁签订的《关于设立南京晶淼节能材料股份有限公司之发起人协议书》及公司章程约定，以南京晶淼节能材料有限公司截止 2015 年 6 月 30 日的净资产折股整体改制组建的股份有限公司，2015 年 8 月 13 日取得股份有限公司（非上市）类型的营业执照，注册号 320124000043144，注册资本 5918.40 万元人民币，法定代表人陈伟清，公司住所为南京市溧水区东屏镇工业集中区。

经营范围：太阳能及其配件生产、销售；电子器材、建筑装饰材料、工程塑料管件、包装材料、机电设备生产、销售；设备租赁；光伏原料生产、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司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。）

公司股票于 2015 年 11 月 17 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码：834373，股票简称：晶淼材料。

## 2.历史沿革

(1) 公司的前身南京晶淼节能材料有限公司成立于 2009 年 1 月 12 日，成立时由自然人股东陈伟清、朱东平共同认缴出资组建，实收资本为人民币 500 万元，其中自然人股东陈伟清货币出资 440 万元、朱东平货币出资 60 万元。股东各方历次实际出资情况如下：

1) 公司成立时注册资本为 500 万元，其中陈伟清认缴 200 万元，朱东平认缴 300 万元。首次出资额为 100 万元，于 2009 年 1 月 8 日之前缴纳，其中陈伟清出资 40 万元，占注册资本 8.00%，朱东平出资 60 万元，占注册资本 12.00%，出资方式均为货币，上述事项业经南京中信会计师事务所有限公司出具验资报告审验，验资报告号为宁信验【2009】011 号。

2) 第二期出资额为 160 万元，于 2011 年 1 月 12 日之前缴纳，其中陈伟清出资 160 万元，占注册资本 32.00%，出资方式为货币。此次股权变更后，陈伟清累计出资 200 万元，占注册资本 40.00%。上述事项业经南京永信联合会计师事务所有限公司出具验资报告审验，验资报告号为宁信验字【2009】第 2110 号。2009 年 10 月 27 日，南京晶淼节能材料有限公司召开股东会，股东会决议：朱东平在本公司所持有的 240 万元原股权（实缴为零元）转让给陈伟清。本次变更已于 2009 年 9 月 29 日办理了工商变更登记。

3) 第三期出资额为人民币 240 万元，于 2011 年 1 月 12 日前缴纳，其中陈伟清出资 240 万元，占注册资本 48.00%，出资方式为货币。此次出资后累计出资额及出资比例分别为朱东平 60 万元，占注册资本总额 12.00%，陈伟清 440 万元，占注册资本总额 88.00%。上述事项业经南京永信联合会计师事务所有限公司出具验资报告审验，验资报告号为宁信验字【2009】第 2129 号。

(2) 2010 年 1 月 20 日，公司召开股东会，全体股东一致同意修改公司章程：注册资本由人民币 500 万元增至 900 万元，公司新增注册资本人民币 400 万元。其中自然人股东陈伟清出资 150 万元，占注册资本 16.67%，新增自然人股东代伊丽出资 200 万元，占注册资本 22.22%，新增自然人股东陈远晴出资 50 万元，占注册资本 5.55%，出资方式均为货币。此次变更后注册资本为人民币

900 万元，全体股东累计出资 900 万元，占注册资本 100%。上述事项业经南京永信联合会计师事务所有限公司出具验资报告审验，验资报告号为宁信验字【2010】第 2012 号。

(3) 2012 年 9 月 4 日，公司召开股东会，全体股东一致同意修改公司章程：注册资本由人民币 900 万元增至 1150 万元，公司新增注册资本人民币 250 万元。其中新增股东上海东上海投资实业有限公司出资 200 万元，占注册资本 17.39%，新增自然人股东陈伟勇出资 50 万元，占注册资本 4.35%，出资方式均为货币。此次变更后注册资本为人民币 1150 万元，全体股东累计出资 1150 万元，占注册资本 100%。上述事项业经南京中信会计师事务所有限公司出具验资报告审验，验资报告号为宁信验【2012】211 号。

(4) 2014 年 3 月 10 日，公司召开股东会，全体股东一致同意修改公司章程：注册资本由人民币 1150 万元增至 1450 万元，公司新增注册资本人民币 300 万元。其中自然人股东陈伟清出资 200 万元，占注册资本 13.79%，新增股东广州市京海龙实业有限公司出资 100 万元，占注册资本 6.90%，出资方式均为货币，此次变更后注册资本为人民币 1450 万元，全体股东累计出资 1450 万元，占注册资本 100%。本次变更已于 2014 年 4 月 3 日办理了工商变更登记。

(5) 2015 年 3 月 2 日，公司召开股东会，全体股东一致同意修改公司章程：注册资本由人民币 1450 万元增至 2450 万元，公司新增注册资本人民币 1000 万元，其中自然人股东朱东平认缴出资 500 万元，占注册资本 20.41%；新增股东上海东上海投资实业有限公司出资 200 万元，占注册资本 8.16%；新增自然人股东郑焯出资 300 万元，占注册资本 12.24%；出资方式均为货币。本次增资后实收资本人民币 1950 万元，其中：陈伟清出资 790 万元，占注册资本 32.25%，朱东平出资 60 万元，占注册资本 22.86%，代伊丽出资 200 万元，占注册资本 8.16%，陈远晴出资 50 万元，占注册资本 2.04%，陈伟勇出资 50 万元，占注册资本 2.04%，上海东上海投资实业有限公司出资 400 万元，占注册资本 16.33%，广州市京海龙实业有限公司出资 100 万元，占注册资本 4.08%，郑焯出资 300 万元，占注册资本 12.24%。上述事项业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）南京分所出具验资报告审验，验资报告号为 XYZH/2015NJA10007。

(6) 2015 年 5 月 24 日，公司召开股东会，全体股东一致同意修改公司章程：公司注册资本由人民币 2450 万元增至 2550 万元，公司新增注册资本人民币 100 万元，由新增自然人股东陈袁圆出资 100 万元，占注册资本 3.92%；出资方式为货币。股东上海东上海投资实业有限公司将其持有的股权 400 万元，转让给新增自然人股东黄啸南；自然人股东代伊丽将其持有的股权 100 万元转让给新增自然人股东黄啸南；自然人股东代伊丽将其持有的股份 50 万元转让给新增自然人股东王煜辉；自然人股东代伊丽将其持有的股份 50 万转让给新增自然人股东刘海宁；股东广州市京海龙实业有限公司将其持有的股权 100 万元转让给自然人股东郑焯。本次变更已于 2015 年 6 月 18 日办理了工商变更登记。



(7) 2015年6月21日,公司召开股东会,全体股东一致同意修改公司章程:公司注册资本由人民币2550万元增至3055万元,公司新增注册资本人民币505万元,由自然人股东陈伟清以货币资金510万元认缴255万元注册资本,自然人股东黄啸南以货币资金500万元认缴250万元注册资本,各股东出资方式为货币。本次增资后实收资本人民币3055万元,其中:陈伟清出资1045万元,占注册资本34.21%,朱东平出资560万元,占注册资本18.33%,黄啸南出资750万元,占注册资本24.55%,郑焯出资400万元,占注册资本13.09%,陈袁圆出资100万元,占注册资本3.27%,陈远晴出资50万元,占注册资本1.64%,陈伟勇出资50万元,占注册资本1.64%,王煜辉出资50万元,占注册资本1.64%。刘海宁出资50万元,占注册资本1.64%。上述事项业经信永中和会计师事务所南京分所出具验资报告审验,验资报告号为XYZH2015NJA10028。

根据南京晶淼节能材料有限公司的股东陈伟清、黄啸南、朱东平、郑焯、陈袁圆、陈远晴、陈伟勇、王煜辉、刘海宁签订的《关于设立南京晶淼节能材料股份有限公司之发起人协议书》及公司章程约定,南京晶淼节能材料有限公司整体变更为南京晶淼节能材料股份有限公司。公司章程规定,股份有限公司的注册资本为人民币30,550,000.00元,将南京晶淼节能材料有限公司截至2015年6月30日止经审计后的净资产折合成30,550,000股份(每股面值1元),公司股东按原有出资比例享有折股后股本,其中其中陈伟清持股1045万元,持股比例为34.21%,黄啸南持股750万元,持股比例为24.55%,朱东平持股560万元,持股比例为18.33%,郑焯持股400万元,持股比例为13.09%,陈袁圆持股100万元,持股比例为3.27%,陈远晴持股50万元,持股比例为1.64%,陈伟勇持股50万元,持股比例为1.64%,王煜辉持股50万元,持股比例为1.64%,刘海宁持股50万元,持股比例为1.64%。本次变更已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)2015年8月6日出具的XYZH/2015NJA10030号验资报告审验。

(8) 2016年1月5日,公司召开股东大会,全体股东一致同意公司向华鑫证券有限责任公司、爱建证券有限责任公司定向增发人民币普通股130万股,每股面值1.00元,每股发行价格人民币4.00元,变更后的注册资本为人民币3185万元。华鑫证券有限责任公司、爱建证券有限责任公司的货币出资总额520万元,扣除各项发行费用人民币21万元,实际募集资金净额为人民币499万元,其中新增注册资本(实收资本)为人民币130万元,资本公积(股本溢价)为人民币369万元。本次增资后实收资本人民币3185万元,其中:陈伟清出资1045万元,占注册资本32.81%;黄啸南出资750万元,占注册资本23.55%;朱东平出资560万元,占注册资本17.58%;郑焯出资400万元,占注册资本12.56%;陈袁圆出资100万元,占注册资本3.14%;陈远晴出资50万元,占注册资本1.57%;陈伟勇出资50万元,占注册资本1.57%;王煜辉出资50万元,占注册资本1.57%;刘海宁出资50万元,占注册资本1.57%;华鑫证券有限责任公司出资100万元,占注册资本3.14%;爱建证券有限责任公司出资30万元,占注册资本0.94%。上述事项业经信永中和会计师事务所南京分所出具验资报告审验,验资报告号为XYZH/2016NJA10002。公司于2016年3月7日完成工商变更登记。

(9) 2017年7月21日,公司召开第二次临时股东大会,全体股东一致同意定向发行股票。2017年7月25日与俞静丽签订了股票认购协议,认购44万股,每股价格为5元,认购金额220万元;2017年7月28日与徐德明签订了股票认购协议,认购50万股,每股价格为5元,认购金额250万元;2017年7月28日与王喆签订了股票认购协议,认购40万股,每股价格为5元,认购金额200万元;2017年7月27日与山东国人数字旅游科技有限公司签订了股票认购协议,认购44万股,每股价格为5元,认购金额220万元;2017年7月25日与邱怡然签订了股票认购协议,认购120万股,每股价格为5元,认购金额600万元;2017年7月29日与张天霞签订了股票认购协议,认购200万股,每股价格为5元,认购金额1000万元;2017年7月30日与王张余签订了股票认购协议,认购1万股,每股价格为5元,认购金额5万元;2017年7月30日与杨孟潇签订了股票认购协议,认购15万股,每股价格为5元,认购金额75万元;共计定向发行514万元股,并于2017年8月收到货币出资2570万元,扣除各项发行费用人民币21万元,实际募集资金净额为人民币2549万元,其中新增注册资本(股本)为人民币514万元,资本公积(股本溢价)为人民币2035万元。本次定向增发,已经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)出具了截止2017年8月21日的“天衡验字(2017)00112号”验资报告。本次增资后股本人民币3699万元,其中:陈伟清出资1045万元,占注册资本28.25%;黄啸南出资750万元,占注册资本20.28%;朱东平出资560万元,占注册资本15.14%;郑焯出资400万元,占注册资本10.81%;张天霞出资200万元,占注册资本5.41%;邱怡然出资120万元,占注册资本3.24%;陈袁圆出资100万元,占注册资本2.70%;华鑫证券有限责任公司出资100万元,占注册资本2.70%;陈远晴出资50万元,占注册资本1.35%;陈伟勇出资50万元,占注册资本1.35%;王煜辉出资50万元,占注册资本1.35%;刘海宁出资50万元,占注册资本1.35%;徐德明出资50万元,占注册资本1.35%;山东国人数字旅游科技有限公司出资44万元,占注册资本1.19%;俞静丽出资44万元,占注册资本1.19%;王喆出资40万元,占注册资本1.08%;爱建证券有限责任公司出资30万元,占注册资本0.94%;杨孟潇出资15万元,占注册资本0.41%;王张余出资1万元,占注册资本0.03%。

(10)公司于2017年11月17日召开2017年第五次临时股东大会,会议决议通过了《2017年第三季度权益分派预案的议案》,拟定资本公积转增股本:以公司9月30日现有总股本3699万股为基数,以公司成立以后历次股票发行产生的股本溢价2446万元,向全体股东每10股转增6股。转增后公司总股本为5918.4万股:其中陈伟清1855.68万股,占注册资本31.35%;黄啸南1200万股,占注册资本20.28%;朱东平896万股,占注册资本15.14%;郑焯640万股,占注册资本10.81%;张天霞320万股,占注册资本5.41%;邱怡然192万股,占注册资本3.24%;陈袁圆160万股,占注册资本2.70%;陈伟勇160万股,占注册资本2.70%;王煜辉80万股,占注册资本1.35%;刘海宁80.16万股,占注册资本1.35%;徐德明80万股,占注册资本1.35%;山东国人数字旅游科技有限公司出资70.4万股,占注册资本1.19%;俞静丽出资70.4万股,占注册资本1.19%;王喆出资64万股,占注册资本1.08%;杨孟潇出资24万股,占注册资本0.41%;上海斜爱网络科技有限公司

出资 16 万股，占注册资本 0.27%；贾艳方出资 4.96 万股，占注册资本 0.08%；王张余出资 4.8 万股，占注册资本 0.08%。公司于 2017 年 12 月 8 日完成工商变更登记。

截止 2018 年 6 月 30 日，公司普通股股本结构：

| 股份性质    |               | 数量            | 比例      |
|---------|---------------|---------------|---------|
| 有限售条件股份 | 有限售股份总额       | 37,246,100.00 | 62.93%  |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 13,917,600.00 | 23.52%  |
|         | 董事、监事、高管      | 23,328,500.00 | 39.41%  |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总额       | 21,937,900.00 | 37.07%  |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 4,639,200.00  | 7.84%   |
|         | 董事、监事、高管      | 5,419,500.00  | 9.16%   |
| 总股本     |               | 59,184,000.00 | 100.00% |
| 普通股股东人数 |               | 26            |         |

## 二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括上海京淼新材料有限公司全资子公司（以下简称上海京淼）、上海杰釜新材料科技发展有限公司全资子公司（以下简称上海杰釜）。

## 三、财务报表的编制基础

### （1）编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### （2）持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、存货、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

#### 营业周期

本集团以12个月作为一个营业周期。

#### 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

#### 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

#### 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合

收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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损益，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，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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

当期的投资损益。

#### 现金及现金等价物

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

本集团将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、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，确定为现金等价物。

#### 金融资产和金融负债

本集团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。

#### 金融资产

##### 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产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。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本集团指定的该类金融资产主要包括短期持有的股票投资。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；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，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。本集团报告期无该类金融资产

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销

或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

#### 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团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，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其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，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

#### 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

①持有至到期投资。以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大的持有至到期投资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组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中，按照信用组合进行减值测试。

②应收款项。应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注四. 11。

③可供出售金融资产。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观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，计入当期损益。

对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或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发生的减值损失，不予转回。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准   | 期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 80%。                               |
| 公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准 | 连续6个月出现下跌。  |
| 成本的计算方法               | 取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。 |
| 期末公允价值的确定方法           | 存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。 |
| 持续下跌期间的确定依据           | 连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。         |

④其他

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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价



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。

## 金融负债

### 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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；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；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未

履行偿债义务超过5年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

计提坏账准备时，应首先考虑单项金额重大的应收款项是否需要计提，需要计提的则按下述（1）中所述方法计提；其次，应对除单项金额重大并单项计提坏账准备以外的其他应收款项，考虑按照组合计提坏账准备能否反映其风险特征，如能够反映则按下述（2）中所述组合及方法计提或不计提坏账准备，如不能够反映则按下述（3）中所述理由及方法计提坏账准备。

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     | 将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项           |
| 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。 |

按组合计提坏账准备应收款项

|                |                         |
|----------------|-------------------------|
| 确定组合的依据        |                         |
| 账龄组合           | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合     |
| 合并范围内关联方组合     | 无风险关联方往来（其他关联方往来并入账龄组合） |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                         |
| 账龄组合           | 按账龄分析法计提坏账准备            |
| 合并范围内关联方组合     | 不计提坏账准备                 |

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

| 账龄    | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|-------|-------------|--------------|
| 1 年以内 | 5.00        | 5.00         |
| 1-2 年 | 10.00       | 10.00        |
| 2-3 年 | 30.00       | 30.00        |
| 3-4 年 | 50.00       | 50.00        |
| 4-5 年 | 80.00       | 80.00        |
| 5 年以上 | 100.00      | 100.00       |

单项金额虽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 | 单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项      |
| 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。 |

## 存货

本集团存货主要包括原材料、库存商品及低值易耗品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

资产负债表日，本集团按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

存货的可变现净值，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

## 划分为持有待售资产

本集团划分为持有待售的资产包括固定资产、无形资产等。将其划分为持有待售资产的依据是：资产在当前状态下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售，本集团已经就处置该组成部分作出决议、与受让方签订了不可撤销的转让协议并且该项转让将在一年内完成。

## 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将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作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将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，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单

位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 固定资产

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，使用寿命超过一个会计年度的单位价值较高的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和电子设备等。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

| 序号 | 类别       | 折旧年限(年) | 预计残值率(%) | 年折旧率(%) |
|----|----------|---------|----------|---------|
| 1  | 电子设备     | 5       | 5.00     | 19.00   |
| 2  | 器具、家具、工具 | 5       | 5.00     | 19.00   |
| 3  | 生产设备     | 10      | 5.00     | 9.50    |
| 4  | 房屋及附属设施  | 20      | 5.00     | 4.75    |

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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) 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；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达

到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

### 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对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，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的房屋建筑物装修费等，该类费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

### 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利费、社会保险费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

#### 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要是 PPR 自洁型复合管、塑料改性料销售收入。

#### 销售商品收入的确认原则：

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

#### 销售商品收入的具体确认标准：

由公司将商品运抵客户处或指定地方现场交货，客户验收合格并取得客户签字确认的送货单，或客户到公司提货时签收发货凭证，作为收入确认的时点。

#### 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述原则进行判断。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费



用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与日常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；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当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，减记的金额予以转回。

#### 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

#### 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

#### 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

##### 会计政策变更及影响：

| 会计政策变更的内容和原因   | 备注   |
|--|------|
| 国家财政部对《企业会计准则第 16 号——政府补助》(财会[2017]15 号)进行了修订并予以印发，准则于 2017 年 6 月 12 日起施行。 | 说明 1 |
| 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)要求对资产处置收益项目，对可比期间的比较数据进行调整。          | 说明 2 |
| 财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)要求对财务报表的格式进行调整。              | 说明 3 |

说明 1：鉴于国家财政部对《企业会计准则第 16 号——政府补助》(财会[2017]15 号)进行了修订并予以印发，准则于 2017 年 6 月 12 日起施行。公司需按照该文件要求进行会计政策变更。根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》(财会[2017]15 号)，公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。本次会计政策变更不影响损益，不涉及以往年度的追溯调整。

说明 2：财政部在 2017 年 12 月发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，要求对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，企业应当按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照《通知》进行调整。

说明 3：财政部在 2018 年 7 月发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，要求对于财务报表格式进行调整，对可比期间的比较数据按照《通知》进行调整。

1. 资产负债表：“应收票据”及“应收账款”项目归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；“应收利息”及“应收股利”项目归并至“其他应收款”项目；“固定资产清理”项目归并至“固定资产”项目；“工程物资”项目归并至“在建工程”项目；“应付票据”及“应付账款”项目归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；“应付利息”及“应付股利”项目归并至“其他应付款”项目；“专项应付款”项目归并至“长期应付款”项目；“持有待售资产”行项目及“持有待售负债”行项目核算内容发生变化。

2. 利润表新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目；新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目，在“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目；“其他收益”、“资产处置收益”、“营业外收入”行项目、“营业外支出”行项目核算内容调整；“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”简化为“权益法下不能转损益的其他综合收益”。

3. 所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目

会计估计变更及影响：无。

前期差错更正及影响：无。

## 五、税项

1. 主要税（费）种及税（费）率如下：

| 税（费）种   | 计（费）税依据 | 税（费）率 |
|---------|---------|-------|
| 增值税     | 应税增值额   | 16%   |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 25%   |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税   | 7%    |
| 教育费附加   | 应纳流转税   | 3%    |
| 教育地方附加费 | 应纳流转税   | 2%    |

2. 税收优惠

本报告期内，本公司未享受税收优惠。

## 六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

| 项目     | 2017年12月31日      | 2018年6月30日        |
|--------|------------------|-------------------|
| 现金     | 40,166.47        | 17,732.90         |
| 银行存款   | 13,719.93        | 131,078.71        |
| 其他货币资金 |                  |                   |
| 合计     | <b>53,886.40</b> | <b>148,811.61</b> |

2. 应收账款

(1) 应收账款分类

| 类别                   | 2017年12月31日   |        |            |         | 账面价值          |
|----------------------|---------------|--------|------------|---------|---------------|
|                      | 账面余额          |        | 坏账准备       |         |               |
|                      | 金额            | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |            |         |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 11,247,800.00 | 100.00 | 562,390.00 | 5.00    | 10,685,410.00 |

|                       |                      |               |                   |          |                      |
|-----------------------|----------------------|---------------|-------------------|----------|----------------------|
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                      |               |                   |          |                      |
| <b>合计</b>             | <b>11,247,800.00</b> | <b>100.00</b> | <b>562,390.00</b> | <b>—</b> | <b>10,685,410.00</b> |

(续)

| 类别                    | 2018年6月30日           |               |                   |          | 账面价值                 |
|-----------------------|----------------------|---------------|-------------------|----------|----------------------|
|                       | 账面余额                 |               | 坏账准备              |          |                      |
|                       | 金额                   | 比例(%)         | 金额                | 计提比例(%)  |                      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款  |                      |               |                   |          |                      |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 15,366,871.70        | 100.00        | 768,343.59        | 5.00     | 14,598,528.11        |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                      |               |                   |          |                      |
| <b>合计</b>             | <b>15,366,871.70</b> | <b>100.00</b> | <b>768,343.59</b> | <b>—</b> | <b>14,598,528.11</b> |

1) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄        | 2018年6月30日           |                   |          |
|-----------|----------------------|-------------------|----------|
|           | 应收账款                 | 坏账准备              | 计提比例(%)  |
| 1年以内      | 15,366,871.70        | 768,343.59        | 5.00     |
| <b>合计</b> | <b>15,366,871.70</b> | <b>768,343.59</b> | <b>-</b> |

2) 2018年6月30日余额较大的应收账款情况

| 单位名称       | 与本公司关系 | 款项性质 | 2018年6月30日余额         | 账龄   | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备2018年6月30日余额  |
|------------|--------|------|----------------------|------|--------------------|-------------------|
| 黄山申新商贸有限公司 | 非关联方   | 货款   | 8,310,000.00         | 1年以内 | 54.08              | 415,500.00        |
| 上海程莺实业有限公司 | 非关联方   | 货款   | 5,853,750.00         | 1年以内 | 38.09              | 292,687.50        |
| <b>合计</b>  |        |      | <b>14,163,750.00</b> |      | <b>92.17%</b>      | <b>708,187.50</b> |

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

| 项目 | 2017年12月31日 | 2018年6月30日 |
|----|-------------|------------|
|----|-------------|------------|

|           | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                   | 比例 (%)        |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| 1 年以内     | 17,673,513.11        | 100.00        | 34,290,621.38        | 100.00        |
| 1-2 年     |                      |               |                      |               |
| <b>合计</b> | <b>17,673,513.11</b> | <b>100.00</b> | <b>34,290,621.38</b> | <b>100.00</b> |

(2) 2018 年 6 月 30 日余额前五名的预付款情况

| 单位名称         | 与本公司关系 | 款项性质 | 2018 年 6 月 30 日余额    | 账龄    | 占预付款项 2018 年 6 月 30 日余额的比例 (%) |
|--------------|--------|------|----------------------|-------|--------------------------------|
| 上海莺伟实业有限公司   | 非关联方   | 预付款  | 30,767,509.19        | 1 年以内 | 89.73                          |
| 上海金奢贸易有限公司   | 非关联方   | 预付款  | 2,036,479.55         | 1 年以内 | 5.94                           |
| 上海银嵩电子科技有限公司 | 非关联方   | 预付款  | 1,300,000.00         | 1 年以内 | 3.79                           |
| 南京快达货运代理有限公司 | 非关联方   | 运输费  | 120,000.00           | 1 年以内 | 0.35                           |
| 中国石化销售有限公司   | 非关联方   | 加油卡  | 66,632.64            | 1 年以内 | 0.19                           |
| <b>合计</b>    |        |      | <b>34,290,621.38</b> |       | <b>100.00</b>                  |

#### 4.其他应收款

(1) 其他应收款分类

| 类别                     | 2017 年 12 月 31 日    |               |                     |            | 账面价值                |
|------------------------|---------------------|---------------|---------------------|------------|---------------------|
|                        | 账面余额                |               | 坏账准备                |            |                     |
|                        | 金额                  | 比例 (%)        | 金额                  | 计提比例 (%)   |                     |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款  |                     |               |                     |            |                     |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 5,005,315.84        | 100.00        | 1,500,265.79        | 5.00-30.00 | 3,505,050.05        |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                     |               |                     |            |                     |
| <b>合计</b>              | <b>5,005,315.84</b> | <b>100.00</b> | <b>1,500,265.79</b> | <b>-</b>   | <b>3,505,050.05</b> |

(续)

| 类别                    | 2018 年 6 月 30 日 |        |              |            | 账面价值         |
|-----------------------|-----------------|--------|--------------|------------|--------------|
|                       | 账面余额            |        | 坏账准备         |            |              |
|                       | 金额              | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%)   |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 |                 |        |              |            |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 5,005,633.22    | 100.00 | 1,500,281.66 | 5.00-30.00 | 3,505,351.56 |

|                        |                     |               |                     |          |                     |
|------------------------|---------------------|---------------|---------------------|----------|---------------------|
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                     |               |                     |          |                     |
| <b>合计</b>              | <b>5,005,633.22</b> | <b>100.00</b> | <b>1,500,281.66</b> | <b>-</b> | <b>3,505,351.56</b> |

1) 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

| 账龄        | 2017年12月31日         |                     |          |
|-----------|---------------------|---------------------|----------|
|           | 其他应收账款              | 坏账准备                | 计提比例(%)  |
| 1年以内      | 5,315.84            | 265.79              | 5.00     |
| 2-3年      | 5,000,000.00        | 1,500,000.00        | 30.00    |
| <b>合计</b> | <b>5,005,315.84</b> | <b>1,500,265.79</b> | <b>-</b> |

续

| 账龄        | 2018年6月30日          |                     |          |
|-----------|---------------------|---------------------|----------|
|           | 其他应收账款              | 坏账准备                | 计提比例(%)  |
| 1年以内      | 5,633.22            | 281.66              | 5.00     |
| 2-3年      | 5,000,000.00        | 1,500,000.00        | 30.00    |
| <b>合计</b> | <b>5,005,633.22</b> | <b>1,500,281.66</b> | <b>-</b> |

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质      | 2017年12月31日         | 2018年6月30日          |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 保证金       | 5,000,000.00        | 5,000,000.00        |
| 代缴社会统筹    | 5,315.84            | 5,633.22            |
| <b>合计</b> | <b>5,005,315.84</b> | <b>5,005,633.20</b> |

(3) 2018年6月30日余额前五名的其他应收款情况:

| 单位名称         | 与本公司关系 | 款项性质 | 2018年6月30日余额        | 账龄   | 占其他应收款2018年6月30日余额的比例(%) | 坏账准备2018年6月30日余额    |
|--------------|--------|------|---------------------|------|--------------------------|---------------------|
| 上海银嵩电子科技有限公司 | 非关联方   | 保证金  | 5,000,000.00        | 2-3年 | 99.89                    | 1,500,000.00        |
| 社会统筹         | 非关联方   | 垫付款  | 5,633.22            | 1年以内 | 0.11                     | 281.66              |
| <b>合计</b>    |        |      | <b>5,005,633.22</b> |      | <b>100.00</b>            | <b>1,500,281.66</b> |

5. 存货

(1) 存货分类

| 项目 | 2017年12月31日 | 2018年6月30日 |
|----|-------------|------------|
|----|-------------|------------|

|           | 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       | 42,541,956.41        |                 | 42,541,956.41        | 63,328,799.21        |                 | 63,328,799.21        |
| 库存商品      | 540,393.29           | 2,581.64        | 537,811.65           | 1,753,033.51         | 2,581.64        | 1,750,451.87         |
| 周转材料      | 20,000.60            |                 | 20,000.60            | 19,547.40            |                 | 19,547.40            |
| 自制半成品     | 3,802.66             |                 | 3,802.66             | 3,802.66             |                 | 3,802.66             |
| 委托加工物资    |                      |                 |                      | 21,569,455.46        |                 | 21,569,455.46        |
| <b>合计</b> | <b>43,106,152.96</b> | <b>2,581.64</b> | <b>43,103,571.32</b> | <b>86,674,638.24</b> | <b>2,581.64</b> | <b>86,672,056.60</b> |

(2) 存货跌价准备

| 项目        | 2017年12月31日     | 本期增加 |    | 本期减少  |      | 2018年6月30日      |
|-----------|-----------------|------|----|-------|------|-----------------|
|           |                 | 计提   | 其他 | 转回或转销 | 其他转出 |                 |
| 库存商品      | 2,581.64        |      |    |       |      | 2,581.64        |
| <b>合计</b> | <b>2,581.64</b> |      |    |       |      | <b>2,581.64</b> |

6.其他流动资产

| 项目        | 2017年12月31日          | 2018年6月30日          | 性质     |
|-----------|----------------------|---------------------|--------|
| 待抵扣税金     | 12,226.42            | 2,216,127.28        | 未抵扣进项税 |
| 银行理财产品    | 11,560,000.00        | 750,000.00          | 理财产品   |
| <b>合计</b> | <b>11,572,226.42</b> | <b>2,966,127.28</b> |        |

7.固定资产

(1) 固定资产明细表

| 项目             | 房屋及附属设施             | 生产设备                | 器具、家具、工具            | 电子设备              | 合计                   |
|----------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| 一、账面原值         |                     |                     |                     |                   |                      |
| 1.2018年初余额     | <b>8,017,432.09</b> | <b>4,932,013.74</b> | <b>1,597,935.01</b> | <b>665,202.55</b> | <b>15,212,583.39</b> |
| 2.本期增加金额       |                     |                     |                     | 9,657.76          | 9,657.76             |
| (1) 购置         |                     |                     |                     | 9,657.76          | 9,657.76             |
| (2) 改建         |                     |                     |                     |                   |                      |
| 3.本期减少金额       |                     |                     |                     |                   |                      |
| (1) 处置         |                     |                     |                     |                   |                      |
| (2) 改建         |                     |                     |                     |                   |                      |
| 4.2018年6月30日余额 | <b>8,017,432.09</b> | <b>4,932,013.74</b> | <b>1,597,935.01</b> | <b>674,860.31</b> | <b>15,222,241.15</b> |
| 二、累计折旧         |                     |                     |                     |                   |                      |
| 1.2018年初余额     | <b>2,582,255.07</b> | <b>1,130,629.98</b> | <b>479,673.51</b>   | <b>236,755.75</b> | <b>4,429,314.31</b>  |
| 2.本期增加金额       | 193,288.21          | 304,887.32          | 135,631.85          | 47,345.43         | 681,152.81           |
| (1) 计提         | 193,288.21          | 304,887.32          | 135,631.85          | 47,345.43         | 681,152.81           |
| 3.本期减少金额       |                     |                     |                     |                   |                      |
| (1) 处置或报废      |                     |                     |                     |                   |                      |

|                   |                     |                     |                     |                   |                      |
|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| (2) 改建            |                     |                     |                     |                   |                      |
| 4.2018年6月30日余额    | <b>2,775,543.28</b> | <b>1,435,517.30</b> | <b>615,305.36</b>   | <b>284,101.18</b> | <b>5,110,467.12</b>  |
| 三、减值准备            |                     |                     |                     |                   |                      |
| 1.2018年初余额        |                     |                     |                     |                   |                      |
| 2.本期增加金额          |                     |                     |                     |                   |                      |
| (1) 计提            |                     |                     |                     |                   |                      |
| 3.本期减少金额          |                     |                     |                     |                   |                      |
| (1) 处置或报废         |                     |                     |                     |                   |                      |
| 4.2018年6月30日账面价值  |                     |                     |                     |                   |                      |
| 四、账面价值            |                     |                     |                     |                   |                      |
| 1. 2018年初账面价值     | <b>5,435,177.02</b> | <b>3,801,383.76</b> | <b>1,118,261.50</b> | <b>428,446.80</b> | <b>10,783,269.08</b> |
| 2. 2018年6月30日账面价值 | <b>5,241,888.81</b> | <b>3,496,496.44</b> | <b>982,629.65</b>   | <b>390,759.13</b> | <b>10,111,774.03</b> |

(2) 经分析，截至2018年6月30日，上述固定资产无明显迹象表明已发生减值，因而未计提固定资产减值准备。

(3) 截至2018年6月30日，公司将宁房权证溧初字第【2099140】号和宁房权证溧初字第【2099141】号抵押给江苏紫金农商行科技支行取得500万元借款。

(4) 截至2018年6月30日，本公司已提足折旧继续使用的固定资产原值为514,031.15元。

(5) 截至2018年6月30日，本公司无融资租入的固定资产。

(6) 截至2018年6月30日，本公司无暂时闲置的固定资产。

## 8.无形资产

| 项目              | 土地使用权               | 专利权 | 非专利技术               | 其他 | 合计                  |
|-----------------|---------------------|-----|---------------------|----|---------------------|
| 一、账面原值          |                     |     |                     |    |                     |
| 1. 2018年初余额     | <b>1,514,698.20</b> |     | <b>1,315,094.30</b> |    | <b>2,829,792.50</b> |
| 2. 本期增加金额       |                     |     |                     |    |                     |
| (1) 购置          |                     |     |                     |    |                     |
| (2) 内部研发        |                     |     |                     |    |                     |
| (3) 企业合并增加      |                     |     |                     |    |                     |
| (4) 其他增加        |                     |     |                     |    |                     |
| 3. 本期减少金额       |                     |     |                     |    |                     |
| (1) 处置          |                     |     |                     |    |                     |
| (2) 其他减少        |                     |     |                     |    |                     |
| 4. 2018年6月30日余额 | <b>1,514,698.20</b> |     | <b>1,315,094.30</b> |    | <b>2,829,792.50</b> |



|                        |                     |   |                     |   |                     |
|------------------------|---------------------|---|---------------------|---|---------------------|
| 二、累计摊销                 |                     |   |                     |   |                     |
| 1. 2018 年初余额           | <b>217,735.21</b>   |   | <b>273,977.99</b>   |   | <b>491,713.20</b>   |
| 2. 本期增加金额              | 15,199.79           |   | 65,754.70           |   | 80,954.49           |
| (1) 计提                 | 15,199.79           |   | 65,754.70           |   | 80,954.49           |
| (2) 企业合并增加             |                     |   |                     |   |                     |
| (3) 其他增加               |                     |   |                     |   |                     |
| 3. 本期减少金额              |                     |   |                     |   |                     |
| (1) 处置                 |                     |   |                     |   |                     |
| (2) 其他减少               |                     |   |                     |   |                     |
| 4. 2018 年 6 月 30 日余额   | <b>232,935.00</b>   |   | <b>339,732.69</b>   |   | <b>572,667.69</b>   |
| 三、减值准备                 |                     |   |                     |   |                     |
| 1. 2018 年初余额           | -                   | - | -                   | - | -                   |
| 2. 本期增加金额              | -                   | - | -                   | - | -                   |
| (1) 计提                 | -                   | - | -                   | - | -                   |
| 3. 本期减少金额              | -                   | - | -                   | - | -                   |
| (1) 处置                 | -                   | - | -                   | - | -                   |
| 4. 2018 年 6 月 30 日余额   | -                   | - | -                   | - | -                   |
| 四、账面价值                 |                     |   |                     |   |                     |
| 1. 2018 年初账面价值         | <b>1,296,962.99</b> |   | <b>1,041,116.31</b> |   | <b>2,338,079.30</b> |
| 2. 2018 年 6 月 30 日账面价值 | <b>1,281,763.20</b> |   | <b>975,361.61</b>   |   | <b>2,257,124.81</b> |

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司土地为：

| 土地使用权人         | 使用权面积 (m <sup>2</sup> ) | 使用权类型 | 地类 (用途) | 土地证号                 |
|----------------|-------------------------|-------|---------|----------------------|
| 南京晶淼节能材料股份有限公司 | 13,432.40               | 出让    | 工业用地    | 宁溧国 (2015) 第 05169 号 |

注：截至 2018 年 6 月 30 日，公司将土地证号为“宁溧国 (2015) 第 05169 号”向银行办理抵押取得借款 500 万元。

#### 9. 长期待摊费用

| 项目     | 2017 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期摊销      | 其他减少 | 2018 年 6 月 30 日 |
|--------|------------------|------|-----------|------|-----------------|
| 厂房维修   | 85,210.15        |      | 10,877.89 |      | 74,332.26       |
| 电子围栏改建 | 5,789.26         |      | 708.89    |      | 5,080.37        |
| 监控器材改建 | 6,082.12         |      | 1,303.32  |      | 4,778.80        |

|           |                   |  |                  |  |                  |
|-----------|-------------------|--|------------------|--|------------------|
| 厨房设备改建    | 5,661.60          |  | 606.60           |  | 5,055.00         |
| <b>合计</b> | <b>102,743.13</b> |  | <b>13,496.70</b> |  | <b>89,246.43</b> |

#### 10.递延所得税资产

| 项目        | 2017年12月31日余额       |                   | 2018年6月30日余额        |                   |
|-----------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|           | 可抵扣暂时性差异            | 递延所得税资产           | 可抵扣暂时性差异            | 递延所得税资产           |
| 资产减值准备    | 2,065,237.43        | 516,309.36        | 2,268,625.25        | 567,156.31        |
| 内部交易未实现利润 |                     |                   | 58,413.79           | 14,603.45         |
| 可抵扣亏损     |                     |                   |                     |                   |
| 其他        |                     |                   |                     |                   |
| <b>合计</b> | <b>2,065,237.43</b> | <b>516,309.36</b> | <b>2,327,039.04</b> | <b>581,759.76</b> |

#### 11.短期借款

##### (1) 短期借款分类

| 借款类别      | 2017年12月31日 | 2018年6月30日          |
|-----------|-------------|---------------------|
| 抵押借款      |             | 5,000,000.00        |
| <b>合计</b> |             | <b>5,000,000.00</b> |

##### (2) 短期借款基本信息

| 借款银行        | 合同金额                | 2018年6月30日余额        | 借款日期       | 还款日期       | 合同利率  | 借款类别 |
|-------------|---------------------|---------------------|------------|------------|-------|------|
| 江苏紫金农商行科技支行 | 5,000,000.00        | 5,000,000.00        | 2018-03-28 | 2019-03-27 | 4.35% | 抵押借款 |
| <b>合计</b>   | <b>5,000,000.00</b> | <b>5,000,000.00</b> |            |            |       |      |

注1：截至2018年6月30日，本公司存在500万元借款未偿还。

2：江苏紫金农商行科技支行500万元借款以本公司宁溧国用（2015）第05169号土地以及宁房权证溧初字第【2099140】号、【2099141】号房屋进行抵押。

#### 12.应付账款

##### (1) 应付账款

| 项目      | 2017年12月31日 | 2018年6月30日 |
|---------|-------------|------------|
| 应付款项    | 57,300.00   | 54,150.00  |
| 其中：1年以上 | 57,300.00   | 35,400.00  |

(4) (2) 2018年6月30日余额前五名的其他应收款情况：

| 单位名称           | 金额               | 未付原因   |
|----------------|------------------|--------|
| 舟山市海田机械有限公司    | 27,400.00        | 工程款待结算 |
| 南京万鼎建设有限公司     | 5,000.00         | 工程款待结算 |
| 浙江天孚会计师事务所有限公司 | 3,000.00         | 审计费待结算 |
| <b>合计</b>      | <b>35,400.00</b> | —      |

### 13.应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬分类

| 项目           | 2017年12月31日       | 本期增加                | 本期减少                | 2018年6月30日        |
|--------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 短期薪酬         | 365,646.11        | 1,335,730.97        | 1,287,844.49        | 413,532.59        |
| 离职后福利-设定提存计划 | 15,696.54         | 110,280.34          | 97,229.32           | 28,747.56         |
| <b>合计</b>    | <b>381,342.65</b> | <b>1,446,011.31</b> | <b>1,385,073.81</b> | <b>442,280.15</b> |

#### (2) 短期薪酬

| 项目          | 2017年12月31日       | 本期增加                | 本期减少                | 2018年6月30日        |
|-------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 350,010.00        | 1,243,825.19        | 1,228,678.19        | 365,157.00        |
| 社会保险费       | 8,496.09          | 58,388.51           | 52,370.30           | 14,514.30         |
| 其中：医疗保险费    | 7,255.10          | 50,848.02           | 44,855.74           | 13,247.38         |
| 工伤保险费       | 553.55            | 2,698.00            | 3,267.21            | -15.66            |
| 生育保险费       | 687.44            | 4,842.49            | 4,247.35            | 1,282.58          |
| 住房公积金       |                   | 13,066.00           | 6,796.00            | 6,270.00          |
| 工会经费        | 7,140.02          | 20,451.27           |                     | 27,591.29         |
| <b>合计</b>   | <b>365,646.11</b> | <b>1,335,730.97</b> | <b>1,287,844.49</b> | <b>413,532.59</b> |

#### (3) 设定提存计划

| 项目        | 2017年12月31日      | 本期增加              | 本期减少             | 2018年6月30日       |
|-----------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
| 基本养老保险    | 15,301.00        | 107,484.26        | 94,765.08        | 28,020.18        |
| 失业保险      | 395.54           | 2,796.08          | 2,464.24         | 727.38           |
| <b>合计</b> | <b>15,696.54</b> | <b>110,280.34</b> | <b>97,229.32</b> | <b>28,747.56</b> |

### 14.应交税费

| 项目      | 2017年12月31日  | 2018年6月30日   |
|---------|--------------|--------------|
| 应交增值税   | 1,857,102.31 | 5,063.05     |
| 城市维护建设税 | 92,855.12    | 253.15       |
| 企业所得税   | 8,655,317.80 | 7,123,890.12 |
| 个人所得税   | 7,027.74     | 7,837.30     |

|           |                      |                     |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 房产税       | 16,754.95            | 16,754.95           |
| 土地使用税     | 6,716.20             | 10,074.30           |
| 教育费附加     | 55,713.07            | 151.89              |
| 地方教育费附加   | 37,142.04            | 101.26              |
| 印花税       | 19,637.90            | 246.50              |
| 残疾人基金     |                      | 3,045.74            |
| <b>合计</b> | <b>10,748,267.13</b> | <b>7,167,418.26</b> |

#### 15.其他应付款

| 款项性质      | 2017年12月31日     | 2018年6月30日       |
|-----------|-----------------|------------------|
| 往来款       | 1,975.15        | 46,265.65        |
| 短期借款利息    |                 | 6,041.67         |
| <b>合计</b> | <b>1,975.15</b> | <b>52,307.32</b> |

#### 16.股本

| 项目             | 2017年12月31日余额 | 本年变动增减(+、-) |    |       |               |               | 2018年6月30日余额  |
|----------------|---------------|-------------|----|-------|---------------|---------------|---------------|
|                |               | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他            | 小计            |               |
| 股份总额           | 59,184,000.00 |             |    |       |               |               | 59,184,000.00 |
| 其中：            |               |             |    |       |               |               |               |
| 陈伟清            | 18,556,800.00 |             |    |       |               |               | 18,556,800.00 |
| 黄啸南            | 12,000,000.00 |             |    |       | -2,085,000.00 | -2,085,000.00 | 9,915,000.00  |
| 朱东平            | 8,518,000.00  |             |    |       | -37,000.00    | -37,000.00    | 8,481,000.00  |
| 郑烨             | 6,400,000.00  |             |    |       |               |               | 6,400,000.00  |
| 张天霞            | 3,200,000.00  |             |    |       |               |               | 3,200,000.00  |
| 邱怡然            | 1,920,000.00  |             |    |       | 2,085,000.00  | 2,085,000.00  | 4,005,000.00  |
| 陈袁圆            | 1,600,000.00  |             |    |       |               |               | 1,600,000.00  |
| 陈伟勇            | 1,600,000.00  |             |    |       |               |               | 1,600,000.00  |
| 刘海宁            | 801,600.00    |             |    |       |               |               | 801,600.00    |
| 王煜辉            | 800,000.00    |             |    |       |               |               | 800,000.00    |
| 徐德明            | 800,000.00    |             |    |       |               |               | 800,000.00    |
| 俞静丽            | 704,000.00    |             |    |       |               |               | 704,000.00    |
| 山东国人数字旅游科技有限公司 | 704,000.00    |             |    |       |               |               | 704,000.00    |
| 王喆             | 640,000.00    |             |    |       | -3000.00      | -3000.00      | 637,000.00    |
| 端义顺            | 400,000.00    |             |    |       |               |               | 400,000.00    |

|              |            |  |  |  |           |           |            |
|--------------|------------|--|--|--|-----------|-----------|------------|
| 杨孟潇          | 240,000.00 |  |  |  |           |           | 240,000.00 |
| 上海斜爰网络科技有限公司 | 200,000.00 |  |  |  |           |           | 200,000.00 |
| 贾艳方          | 49,600.00  |  |  |  |           |           | 49,600.00  |
| 王张余          | 48,000.00  |  |  |  |           |           | 48,000.00  |
| 杨榕标          | 2,000.00   |  |  |  |           |           | 2,000.00   |
| 朱宜平          |            |  |  |  | 35,000.00 | 35,000.00 | 35,000.00  |
| 杨春丽          |            |  |  |  | 1,000.00  | 1,000.00  | 1,000.00   |
| 杜利           |            |  |  |  | 1,000.00  | 1,000.00  | 1,000.00   |
| 邓相龙          |            |  |  |  | 1,000.00  | 1,000.00  | 1,000.00   |
| 孙玲           |            |  |  |  | 1,000.00  | 1,000.00  | 1,000.00   |
| 临沂明泰资产管理有限公司 |            |  |  |  | 1,000.00  | 1,000.00  | 1,000.00   |

#### 17.资本公积

| 项目        | 2017年12月31日         | 本期增加 | 本期减少 | 2018年6月30日          |
|-----------|---------------------|------|------|---------------------|
| 股本溢价      | 2,927,445.81        |      |      | 2,927,445.81        |
| <b>合计</b> | <b>2,927,445.81</b> |      |      | <b>2,927,445.81</b> |

#### 18.盈余公积

| 项目        | 2017年12月31日         | 本期增加 | 本期减少 | 2018年6月30日          |
|-----------|---------------------|------|------|---------------------|
| 法定盈余公积    | 2,761,449.93        |      |      | 2,761,449.93        |
| <b>合计</b> | <b>2,761,449.93</b> |      |      | <b>2,761,449.93</b> |

#### 19.未分配利润

| 项目                | 2017年12月31日          | 2018年6月30日           |
|-------------------|----------------------|----------------------|
| <b>上年年末余额</b>     | <b>923,456.79</b>    | <b>24,272,277.50</b> |
| 加：年初未分配利润调整数      |                      |                      |
| 同一控制下企业合并         |                      |                      |
| <b>本年年初余额</b>     | <b>923,456.79</b>    | <b>24,272,277.50</b> |
| 加：本年归属于母公司所有者的净利润 | 26,007,664.33        | 21,183,572.57        |
| 减：提取法定盈余公积        | 2,658,843.62         |                      |
| 提取任意盈余公积          |                      |                      |
| 净资产折股转入资本公积       |                      |                      |
| <b>期末余额</b>       | <b>24,272,277.50</b> | <b>45,455,850.07</b> |

#### 20.营业收入、营业成本

| 项目 | 2017年1-6月 | 2018年1-6月 |
|----|-----------|-----------|
|----|-----------|-----------|

|           | 收入                  | 成本                  | 收入                   | 成本                   |
|-----------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 主营业务      | 9,282,560.70        | 4,550,659.18        | 60,966,545.56        | 30,105,623.66        |
| 其他业务      |                     |                     |                      |                      |
| <b>合计</b> | <b>9,282,560.70</b> | <b>4,550,659.18</b> | <b>60,966,545.56</b> | <b>30,105,623.66</b> |

(1) 2018年1-6月前五名客户的主营业务收入如下:

| 客户             | 与本公司关系 | 金额                   | 占营业收入总额的比例 (%) |
|----------------|--------|----------------------|----------------|
| 黄山申新商贸有限公司     | 非关联方   | 59,715,790.41        | 97.95          |
| 上海金奢贸易有限公司     | 非关联方   | 980,769.23           | 1.60           |
| 江苏润阳悦达光伏科技有限公司 | 非关联方   | 207,692.32           | 0.34           |
| 上海新上化高分子材料有限公司 | 非关联方   | 61,246.59            | 0.10           |
| <b>合计</b>      |        | <b>60,965,498.55</b> | <b>99.99</b>   |

#### 21.税金及附加

| 项目        | 2017年1-6月        | 2018年1-6月         |
|-----------|------------------|-------------------|
| 城市维护建设税   | 11,881.59        | 581.28            |
| 教育费附加     | 7,128.95         | 348.78            |
| 地方教育费附加   | 4,752.64         | 232.52            |
| 房产税       | 33,509.90        | 33,509.90         |
| 土地使用税     | 13,432.40        | 20,148.60         |
| 印花税       | 11,435.30        | 45,589.70         |
| <b>合计</b> | <b>82,140.78</b> | <b>100,410.78</b> |

#### 22.销售费用

| 项目        | 2017年1-6月        | 2018年1-6月         |
|-----------|------------------|-------------------|
| 职工薪酬      | 79,423.59        | 68,939.35         |
| 邮寄快递费     | 87.00            | 177.00            |
| 广告宣传      | 1,908.98         | 2,034.78          |
| 车辆费用      | 900.00           | 1,474.42          |
| 运输费用      | 2,216.04         | 180,169.81        |
| 折旧费       | 738.84           |                   |
| 服务费       |                  | 200,000.00        |
| 会务费       |                  | 94,339.58         |
| <b>合计</b> | <b>85,274.45</b> | <b>547,134.94</b> |

#### 23.管理费用

| 项目   | 2017年1-6月  | 2018年1-6月  |
|------|------------|------------|
| 职工薪酬 | 707,250.04 | 905,936.72 |

|           |                     |                     |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 劳保费       | 694.27              | 132.00              |
| 折旧费       | 88,029.34           | 147,746.31          |
| 摊销        | 80,954.52           | 80,954.52           |
| 招待费       | 43,720.00           | 92,078.00           |
| 中介机构费用    | 255,251.09          | 416,700.78          |
| 差旅费       | 16,619.23           | 16,852.69           |
| 车辆交通费     | 40,468.64           | 41,994.25           |
| 办公费       | 7,270.53            | 44,615.16           |
| 修理费       | 31,145.59           | 64,773.27           |
| 快递邮寄费     | 633.00              | 424.00              |
| 垃圾处理费     | 3,000.00            |                     |
| 通讯费       | 2,819.00            | 4,321.35            |
| 其他        | 3,402.21            | 12,330.00           |
| 服务费       | 33,224.26           | 113,506.90          |
| 残疾人基金     |                     | 3,045.74            |
| 低值易耗品     |                     | 453.20              |
| 电费        |                     | 2,776.00            |
| <b>合计</b> | <b>1,314,481.72</b> | <b>1,948,640.89</b> |

#### 24.研发费用

| 项目        | 2017年1-6月       | 2018年1-6月         |
|-----------|-----------------|-------------------|
| 研发费用      | 9,675.18        | 241,747.34        |
| <b>合计</b> | <b>9,675.18</b> | <b>241,747.34</b> |

#### 25.财务费用

| 项目        | 2017年1-6月        | 2018年1-6月        |
|-----------|------------------|------------------|
| 利息支出      | 65,612.50        | 56,187.51        |
| 减：利息收入    | 198.77           | 1,379.44         |
| 加：手续费     | 1,671.76         | 4,128.69         |
| <b>合计</b> | <b>67,085.49</b> | <b>58,936.76</b> |

#### 26.资产减值损失

| 项目        | 2017年1-6月          | 2018年1-6月         |
|-----------|--------------------|-------------------|
| 坏账损失      | -265,239.34        | 205,969.46        |
| 存货跌价准备    |                    |                   |
| <b>合计</b> | <b>-265,239.34</b> | <b>205,969.46</b> |

## 27.投资收益

| 项目        | 2017年1-6月        | 2018年1-6月        |
|-----------|------------------|------------------|
| 处置金融资产收益  | 92,112.67        | 49,293.14        |
| <b>合计</b> | <b>92,112.67</b> | <b>49,293.14</b> |

## 28.其他收益

| 项目        | 2017年1-6月     | 2018年1-6月         |
|-----------|---------------|-------------------|
| 政府补助      | 400.00        | 434,200.00        |
| <b>合计</b> | <b>400.00</b> | <b>434,200.00</b> |

## 29.营业外收入

| 项目        | 2017年1-6月     | 2018年1-6月       |
|-----------|---------------|-----------------|
| 其他        | 400.00        | 1,031.01        |
| <b>合计</b> | <b>400.00</b> | <b>1,031.01</b> |

## 30.所得税费用

| 项目        | 2017年1-6月           | 2018年1-6月           |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 当期所得税费用   | 983,828.87          | 7,124,483.71        |
| 递延所得税费用   | 66,309.84           | -654,50.40          |
| <b>合计</b> | <b>1,050,138.71</b> | <b>7,059,033.31</b> |

## 31. 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 2017年1-6月       | 2018年1-6月         |
|-----------|-----------------|-------------------|
| 往来款       |                 | 13,814.70         |
| 利息收入      | 208.77          | 1,379.44          |
| 政府补助      | 400.00          | 434,200.00        |
| 其他        | 400.00          | 881.01            |
| <b>合计</b> | <b>1,008.77</b> | <b>450,275.15</b> |

## 32. 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 2017年1-6月         | 2018年1-6月           |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 往来款       | 4,506.01          | 19,995.56           |
| 付现费用      | 432,388.06        | 1,437,121.68        |
| 手续费支出     |                   | 3,530.16            |
| <b>合计</b> | <b>436,894.07</b> | <b>1,460,647.40</b> |

## 33. 合并现金流量表补充资料

## (1) 补充资料

| 项目 | 2017年1-6月 | 2018年1-6月 |
|----|-----------|-----------|
|----|-----------|-----------|



|                                     |                      |                       |
|-------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>           |                      |                       |
| 净利润                                 | 2,481,257.20         | 21,183,572.57         |
| 加: 资产减值准备                           | -265,239.34          | 205,969.46            |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧             | 565,697.06           | 681,152.81            |
| 无形资产摊销                              | 80,594.52            | 80,954.52             |
| 长期待摊费用摊销                            | 10,877.88            | 13,496.70             |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“-”填列) |                      |                       |
| 固定资产报废损失(收益以“-”填列)                  |                      |                       |
| 公允价值变动损益(收益以“-”填列)                  |                      |                       |
| 财务费用(收益以“-”填列)                      | 65,612.50            | 56,187.51             |
| 投资损失(收益以“-”填列)                      | -92,112.67           | -49,293.14            |
| 递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)                | 66,309.84            | -65,450.40            |
| 递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)                |                      |                       |
| 存货的减少(增加以“-”填列)                     | -2,828,929.35        | -43,568,485.28        |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)                | -3,144,470.42        | -22,940,398.21        |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)                | -1,534,313.13        | 28,697,729.13         |
| 其他                                  |                      | 1,241.24              |
| 经营活动产生的现金流量净额                       | <b>-4,594,355.91</b> | <b>-15,703,323.09</b> |
| <b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>         |                      |                       |
| 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                            |                      |                       |
| <b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>             |                      |                       |
| 现金的期末余额                             | 1,070,183.27         | 148,811.61            |
| 减: 现金的年初余额                          | 1,658,893.92         | 53,886.40             |
| 加: 现金等价物的期末余额                       |                      |                       |
| 减: 现金等价物的年初余额                       |                      |                       |
| 现金及现金等价物净增加额                        | <b>-588,710.65</b>   | <b>94,925.21</b>      |

(2) 现金和现金等价物

| 项目              | 2017年1-6月    | 2018年1-6月  |
|-----------------|--------------|------------|
| 现金              | 1,070,183.27 | 148,811.61 |
| 其中: 库存现金        | 14,032.43    | 17,732.90  |
| 可随时用于支付的银行存款    | 1,056,150.84 | 131,078.71 |
| 可随时用于支付的其他货币资金  |              |            |
| 现金等价物           |              |            |
| 其中: 三个月内到期的债权投资 |              |            |

| 项目                          | 2017年1-6月    | 2018年1-6月  |
|-----------------------------|--------------|------------|
| 期末现金和现金等价物余额                | 1,070,183.27 | 148,811.61 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |              |            |

## 七、关联方及关联交易

### （一）关联方关系

#### 1. 控股股东及施加重大影响的投资方

##### （1）实际控制人

本集团实际控制人为陈伟清，持股1855.68万股，占总股本的31.35%。陈伟清为本公司董事长兼总经理。

##### （2）其他持股5%以上股东

| 股东方 | 股东性质 | 持股金额（万元） | 持股比例（%） | 备注        |
|-----|------|----------|---------|-----------|
| 黄啸南 | 自然人  | 991.50   | 16.75   | 公司董事、副董事长 |
| 朱东平 | 自然人  | 848.10   | 14.33   | 公司董事      |
| 郑焯  | 自然人  | 640.00   | 10.81   | 公司董事      |
| 邱怡然 | 自然人  | 400.50   | 6.77    |           |
| 张天霞 | 自然人  | 320.00   | 5.41    |           |

#### 2. 其他关联方

| 关联关系类型     | 关联方名称      | 主要交易内容 |
|------------|------------|--------|
| （1）公司董监高人员 |            |        |
| 董事         | 陈伟勇        |        |
| 监事         | 祝红、王煜辉、王张余 |        |
| 财务总监       | 吴青         |        |
| 董事会秘书、副总经理 | 马超         |        |
| 副总经理       | 郑昀、俞静丽     |        |

### （二）关联方往来余额

| 关联方名称    | 款项性质  | 2017年12月31日 | 2018年6月30日 |
|----------|-------|-------------|------------|
| 关联方其他应付款 |       |             |            |
| 王张余      | 个人垫付款 | 50.00       | 50.00      |
| 马超       | 个人垫付款 | 50.00       | 50.00      |
| 吴青       | 个人垫付款 | 50.00       | 50.00      |

## 八、或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需披露的或有事项。

## 九、承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需披露的承诺事项。

## 十、报告期内重要事项

2018 年 1 月 2 日本公司召开第一届董事会第十四次会议，审议通过《关于公司在上海设立全资子公司的议案》，2018 年 1 月 17 日本公司召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司在上海设立全资子公司的议案》。2018 年 1 月 24 日，新设子公司“上海杰釜新材料科技发展有限公司”取得了上海市嘉定区市场监管局颁发的《营业执照》，法定代表人陈伟清，统一社会信用代码 91310114MA1GUG8YXP，注册资本 1000 万元，注册地址上海市嘉定区众仁路 399 号 1 幢 12 层 B 区 J2159 室；经营范围：从事新材料技术、电子技术领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，塑料制品、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）、包装材料的销售。【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】。

## 十一、其他重要事项

### 1、非经常性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司非经常性损益如下：

| 项目   | 2018 年 6 月 30 日 | 2017 年 6 月 30 日 |
|--|-----------------|-----------------|
| 非流动资产处置损益  |                 |                 |
| 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  | 434,200.00      | 400.00          |
| 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   |                 |                 |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                       |                 |                 |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                          |                 |                 |
| 债务重组损益   |                 |                 |
| 企业重组费用   |                 |                 |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                            |                 |                 |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                          |                 |                 |

|   |            |        |
|---|------------|--------|
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |            |        |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 49,293.14  |        |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |            |        |
| 对外委托贷款取得的损益   |            |        |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |            |        |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |            |        |
| 受托经营取得的托管费收入  |            |        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 1,031.01   | 400.00 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |            |        |
| 小计  | 484,524.15 | 800.00 |
| 所得税影响额  | 121,131.04 | 200.00 |
| 少数股东权益影响额（税后）   |            |        |
| 合计  | 363,393.11 | 600.00 |

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款分类

| 类别                   | 2017年12月31日   |        |            |         |               |
|----------------------|---------------|--------|------------|---------|---------------|
|                      | 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的应收账款 |               |        |            |         |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 11,247,800.00 | 100.00 | 562,390.00 | 5.00    | 10,685,410.00 |
| 单项金额不重大未计提坏账准备的应收账款  |               |        |            |         |               |
| 合计                   | 11,247,800.00 | 100.00 | 562,390.00 | 5.00    | 10,685,410.00 |

(续)

| 类别                 | 2018年6月30日 |       |      |         |      |
|--------------------|------------|-------|------|---------|------|
|                    | 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的应收 |            |       |      |         |      |

|                       |                      |               |                   |             |                      |
|-----------------------|----------------------|---------------|-------------------|-------------|----------------------|
| 账款                    |                      |               |                   |             |                      |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 15,366,871.70        | 100.00        | 768,343.59        | 5.00        | 14,598,528.11        |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 2,500.00             |               |                   |             | 2,500.00             |
| <b>合计</b>             | <b>15,369,371.70</b> | <b>100.00</b> | <b>768,343.59</b> | <b>5.00</b> | <b>14,601,028.11</b> |

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄        | 2018年6月30日           |                   |          |
|-----------|----------------------|-------------------|----------|
|           | 应收账款                 | 坏账准备              | 计提比例(%)  |
| 1年以内      | 15,366,871.70        | 768,343.59        | 5.00     |
| <b>合计</b> | <b>15,366,871.70</b> | <b>768,343.59</b> | <b>-</b> |

(3) 2018年6月30日余额较大的应收账款情况

| 单位名称       | 与本公司关系 | 款项性质 | 2018年6月30日余额         | 账龄   | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备2018年6月30日余额  |
|------------|--------|------|----------------------|------|--------------------|-------------------|
| 黄山申新商贸有限公司 | 非关联方   | 货款   | 8,310,000.00         | 1年以内 | 54.07              | 415,500.00        |
| 上海程莺实业有限公司 | 非关联方   | 货款   | 5,853,750.00         | 1年以内 | 38.09              | 292,687.50        |
| <b>合计</b>  |        |      | <b>14,163,750.00</b> |      | <b>92.16%</b>      | <b>708,187.50</b> |

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

| 类别                    | 2017年12月31日  |        |              |            |              |
|-----------------------|--------------|--------|--------------|------------|--------------|
|                       | 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的其他应收款 |              |        |              |            |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 5,005,315.84 | 100.00 | 1,500,265.79 | 5.00-30.00 | 3,505,050.05 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |              |        |              |            |              |

|    |              |        |              |   |              |
|----|--------------|--------|--------------|---|--------------|
| 合计 | 5,005,315.84 | 100.00 | 1,500,265.79 | - | 3,505,050.05 |
|----|--------------|--------|--------------|---|--------------|

(续)

| 类别                     | 2018年6月30日   |        |              |            |              |
|------------------------|--------------|--------|--------------|------------|--------------|
|                        | 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的其他应收款  |              |        |              |            |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 5,005,633.22 | 100.00 | 1,500,281.66 | 5.00-30.00 | 3,505,351.56 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |              |        |              |            |              |
| 合计                     | 5,005,633.22 | 100.00 | 1,500,281.66 | -          | 3,505,351.56 |

(2) 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

| 账龄   | 2017年12月31日  |              |         |
|------|--------------|--------------|---------|
|      | 其他应收账款       | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 5,315.84     | 265.79       | 5.00    |
| 2-3年 | 5,000,000.00 | 1,500,000.00 | 30.00   |
| 合计   | 5,005,315.84 | 1,500,265.79 | -       |

续

| 账龄   | 2018年6月30日   |              |         |
|------|--------------|--------------|---------|
|      | 其他应收账款       | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 5,633.22     | 281.66       | 5.00    |
| 2-3年 | 5,000,000.00 | 1,500,000.00 | 30.00   |
| 合计   | 5,005,633.22 | 1,500,281.66 | -       |

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质   | 2017年12月31日  | 2018年6月30日   |
|--------|--------------|--------------|
| 保证金    | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 代缴社会统筹 | 5,315.84     | 5,633.22     |
| 合计     | 5,005,315.84 | 5,005,633.20 |

(4) 2018年6月30日余额前五名的其他应收款情况:

| 单位名称 | 与本公司关系 | 款项性质 | 2018年6月30日余额 | 账龄 | 占其他应收款2018年6月30日余额的比例(%) | 坏账准备2018年6月30日余额 |
|------|--------|------|--------------|----|--------------------------|------------------|
|------|--------|------|--------------|----|--------------------------|------------------|

|              |      |     |                     |       |               |                     |
|--------------|------|-----|---------------------|-------|---------------|---------------------|
| 上海银嵩电子科技有限公司 | 非关联方 | 保证金 | 5,000,000.00        | 2-3 年 | 99.89         | 1,500,000.00        |
| 社会统筹         | 非关联方 | 垫付款 | 5,633.22            | 1 年以内 | 0.11          | 281.66              |
| <b>合计</b>    |      |     | <b>5,005,633.22</b> |       | <b>100.00</b> | <b>1,500,281.66</b> |

### 3. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

| 项目         | 2017 年 6 月 30 日   |      |                   | 2018 年 6 月 30 日      |      |                      |
|------------|-------------------|------|-------------------|----------------------|------|----------------------|
|            | 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     | 236,800.00        |      | 236,800.00        | 10,000,000.00        |      | 10,000,000.00        |
| 对联营、合营企业投资 |                   |      |                   |                      |      |                      |
| <b>合计</b>  | <b>236,800.00</b> |      | <b>236,800.00</b> | <b>10,000,000.00</b> |      | <b>10,000,000.00</b> |

#### (2) 对子公司投资

| 被投资单位           | 2017 年 12 月 31 日余额   | 本年增加 | 本年减少 | 2018 年 6 月 30 日余额    | 本年计提减值准备 | 减值准备年末余额 |
|-----------------|----------------------|------|------|----------------------|----------|----------|
| 上海京森新材料有限公司     | 10,000,000.00        |      |      | 10,000,000.00        |          |          |
| 上海杰釜新材料科技发展有限公司 |                      |      |      |                      |          |          |
| <b>合计</b>       | <b>10,000,000.00</b> |      |      | <b>10,000,000.00</b> |          |          |

### 4. 营业收入、营业成本

| 项目        | 2017 年 1-6 月        |                     | 2018 年 1-6 月         |                      |
|-----------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
|           | 收入                  | 成本                  | 收入                   | 成本                   |
| 主营业务      | 9,282,560.70        | 4,550,659.18        | 31,030,165.70        | 15,457,073.94        |
| 其他业务      |                     |                     |                      |                      |
| <b>合计</b> | <b>9,282,560.70</b> | <b>4,550,659.18</b> | <b>31,030,165.70</b> | <b>15,457,073.94</b> |

#### (2) 2018年1-6月前五名客户的主营业务收入如下:

| 客户         | 与本公司关系 | 金额            | 占营业收入总额的比例 (%) |
|------------|--------|---------------|----------------|
| 黄山申新商贸有限公司 | 非关联方   | 25,318,376.06 | 81.58          |

|                 |      |                      |              |
|-----------------|------|----------------------|--------------|
| 上海杰釜新材料科技发展有限公司 | 非关联方 | 4,461,034.49         | 14.38        |
| 上海金奢贸易有限公司      | 非关联方 | 980,769.23           | 3.16         |
| 江苏润阳悦达光伏科技有限公司  | 非关联方 | 207,692.32           | 0.67         |
| 上海新上化高分子材料有限公司  | 非关联方 | 61,246.59            | 0.20         |
| <b>合计</b>       |      | <b>31,029,118.69</b> | <b>99.99</b> |

### 5. 投资收益

| 项目        | 2017年1-6月        | 2018年1-6月        |
|-----------|------------------|------------------|
| 处置金融资产收益  | 92,112.67        | 11,022.08        |
| <b>合计</b> | <b>92,112.67</b> | <b>11,022.08</b> |

## 十三、主要财务报表项目的异常情况及变动原因说明

### 1. 期末资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下：

| 项目     | 2017年12月31日   | 2018年6月30日    | 增减变化          | 增减幅度    | 原因 |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------|----|
| 货币资金   | 53,886.40     | 148,811.61    | 94,925.21     | 176.16% | 注1 |
| 应收账款   | 10,685,410.00 | 14,598,528.11 | 3,913,118.11  | 36.62%  | 注2 |
| 预付账款   | 17,673,513.11 | 34,290,621.38 | 16,617,108.27 | 94.02%  | 注3 |
| 存货     | 43,103,571.32 | 86,672,056.60 | 43,568,485.28 | 101.08% | 注4 |
| 其他流动资产 | 11,572,226.42 | 2,966,127.28  | -8,606,099.14 | -74.37% | 注5 |
| 短期借款   |               | 5,000,000.00  | 5,000,000.00  | 100.00% | 注6 |

注1：货币资金增加主要系经营活动产生的现金流量减少1,110.90万元，投资活动产生的现金流量减少677.68万元，筹资活动产生的现金流量增加501.58万元。

注2：应收账款增长主要原因为本期销售增加，临近期末的销售款未收回所致。

注3：预付账款增加主要原因为本期公司为了降低采购成本，以优惠市场的价格供应生产所需而提前支付采购款所致。

注4：存货增加主要原因为：其一公司为扩大销售及生产做准备，其二原材料采购价格呈上升趋势，公司囤货以应对价格的上升。

注5：其他流动资产减少主要原因为购买的银行理财产品减少所致。

注6：短期借款增加主要原因为公司正常生产经营而取得银行借款所致。

### 2. 利润表变动幅度较大的项目列示如下：

| 项目   | 2017年1-6月    | 2018年1-6月     | 增减变化          | 增减幅度    | 原因 |
|------|--------------|---------------|---------------|---------|----|
| 营业收入 | 9,282,560.70 | 60,966,545.56 | 51,683,984.86 | 556.79% | 注7 |



| 项目    | 2017年1-6月    | 2018年1-6月     | 增减变化          | 增减幅度       | 原因  |
|-------|--------------|---------------|---------------|------------|-----|
| 营业成本  | 4,550,659.18 | 30,105,623.66 | 25,554,964.48 | 561.57%    | 注7  |
| 销售费用  | 85,274.45    | 547,134.94    | 461,860.49    | 541.62%    | 注8  |
| 管理费用  | 1,314,481.72 | 1,948,640.89  | 634,159.17    | 48.24%     | 注9  |
| 研发费用  | 9,675.18     | 241,747.34    | 232,072.16    | 2398.63%   | 注10 |
| 其他收益  | 400.00       | 434,200.00    | 433,800.00    | 108450.00% | 注11 |
| 所得税费用 | 1,050,138.71 | 7,059,033.31  | 6,008,894.60  | 572.20%    | 注12 |

注7：本期营业收入、营业成本增幅较大，主要原因：2018年1-6月公司对改性塑料批量产销所致。

注8：销售费用增加主要原因为本期发生策划费支出和运输费金额较大所致。

注9：管理费用增加主要原因为本期职工薪酬和中介机构费用增加所致。

注10：研发费用增加主要原因为本期公司研发项目增加，研发投入增加所致。

注11：其他收益增加主要原因为本期收到政府补助所致。

注12：所得税费用大幅增加，主要原因为本期利润总额增加，当期所得税增加。

3. 现金流量表变动幅度较大的项目列示如下：

| 项目              | 2017年1-6月     | 2018年1-6月      | 增减变化          | 增减幅度       | 原因  |
|-----------------|---------------|----------------|---------------|------------|-----|
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 16,162,339.72 | 98,927,675.00  | 82,765,335.28 | 512.09%    | 注13 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 18,740,850.37 | 101,288,554.00 | 82,547,703.63 | 440.47%    | 注14 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 1,084,252.65  | 1,510,847.28   | 426,594.63    | 39.34%     | 注15 |
| 支付的各项税费         | 495,707.31    | 10,821,224.56  | 10,325,517.25 | 2082.99%   | 注16 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 436,894.07    | 1,460,647.40   | 1,023,753.33  | 234.33%    | 注17 |
| 收回投资所收到的现金      | 6,509,000.00  | 61,490,000.00  | 54,981,000.00 | 844.69%    | 注18 |
| 投资所支付的现金        | 10,000.00     | 50,680,000.00  | 50,670,000.00 | 506700.00% | 注19 |
| 取得借款收到的现金       |               | 5,000,000.00   | 5,000,000.00  | 100.00%    | 注20 |

注13：销售商品、提供劳务收到的现金增加，主要原因为本期销售业务持续增加所致。

注14：购买商品、接受劳务支付的现金增加，主要原因为本期为正常生产而采购原材料所致。

注15：支付给职工以及为职工支付的现金增加，主要原因为本期职工薪酬增加所致。

注16：支付的各项税费增加，主要原因为本期利润增加，当期企业所得税增加所致。

注17：支付其他与经营活动有关的现金增加，主要原因为本期付现费用较上期增加所致。

注18：收回投资所收到的现金增加，主要原因为本期赎回银行理财产品增加所致。

注19：投资所支付的现金增加，主要原因为购买理财产品增加所致。

注 20：取得借款收到的现金增加，主要原因为本期取得银行短期贷款增加所致。

南京晶淼节能材料股份有限公司

二〇一八年七月二十七日