



晶淼材料

NEEQ :834373

南京晶淼节能材料股份有限公司

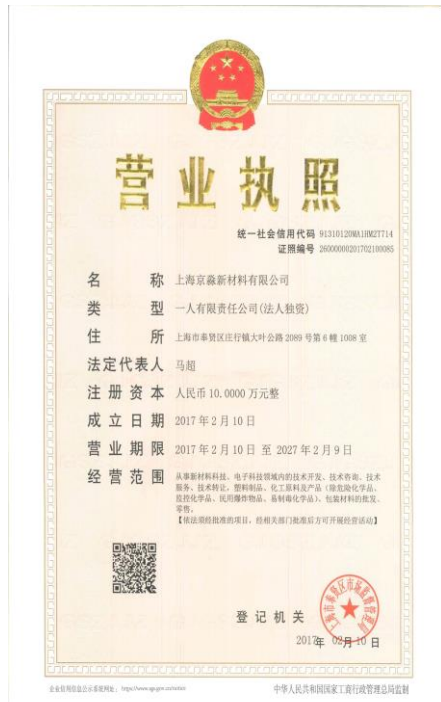
NANJING JINGMIAO ENERGY SAVING MATERIALS CO.,LTD.



半年度报告

2017

# 公司半年度大事记



2017年2月10日，在上海设立了全资子公司，已完成工商登记手续并取得了上海市奉贤区市场监督管理局颁发的营业执照。



2017年3月20日，收购溧水润生酒业有限公司的100%股权，溧水润生酒业有限公司成为晶森材料的全资子公司，已完成工商登记并正式更名为“南京溧水润生酒业有限公司”。

公告编号：2017-003

证券代码：834373 证券简称：晶森材料 主办券商：华鑫证券

## 南京晶森节能材料股份有限公司 关于拟认定核心员工进行公示并征求意见的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容不存在虚假记载、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法律责任。

南京晶森节能材料股份有限公司（以下简称“公司”）第一届董事会第八次会议于2017年2月24日在公司会议室召开，会议审议了《关于认定公司核心员工的议案》，公司董事提名王立琼、王立芳、殷康勤3人为公司核心员工。

现根据《非上市公众公司监督管理办法》向公司全体员工公示并征求意见。公示期为：2017年2月28日至2017年3月5日。公司员工对上述核心员工的人员认定如有任何异议，应于公示期间以书面形式提出。

公司拟于2017年3月6日召开第一届监事会第四次会议和职工代表大会审议上述议案并发表明确意见，并将于2017年3月17日召开2017年第一次临时股东大会审议上述议案。

南京晶森节能材料股份有限公司

董事会

2017年2月28日

经董事会提名，并向全体员工公示和征求意见，由监事会发表明确意见，经股东大会审议批准，确定了王立琼、王立芳、殷康勤3人为公司核心员工。

## 目 录

### **【声明与提示】**

#### **一、基本信息**

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

#### **二、非财务信息**

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

#### **三、财务信息**

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

## 声明与提示

### 【声明】

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	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	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	第一届监事会第六次会议决议
	第一届董事会第十一次会议决议
	载有公司财务负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签字并盖章的 2017 年半年度财务报表

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

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
注册地址	南京市溧水区东屏镇工业集中区
办公地址	南京市溧水区东屏镇工业集中区开屏路 9 号
主办券商	华鑫证券
会计师事务所	无

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	马超
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

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-11-17
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	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	做市转让
普通股总股本（股）	31,850,000
控股股东	陈伟清
实际控制人	陈伟清
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	3
公司拥有的“发明专利”数量	0

## 第二节 主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	9,282,560.70	4,012,906.00	131.32%
毛利率	50.98%	34.07%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,481,257.20	301,231.53	723.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,480,657.20	-87,910.85	2,921.79%
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）	6.38%	0.84%	-
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）	6.38%	-0.24%	-
基本每股收益（元/股）	0.08	0.01	700.00%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	44,955,809.15	41,707,366.08	7.79%
负债总计	4,827,609.08	4,060,423.21	18.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	40,128,200.07	37,646,942.87	6.59%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.26	1.18	6.78%
资产负债率（母公司）	10.73%	9.74%	-
资产负债率（合并）	10.74%	9.74%	-
流动比率	639.54%	714.00%	-
利息保障倍数	54.82	135.68	-

### 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	-4,594,355.91	-1,302,520.55	-
应收账款周转率	2.06	1.99	-
存货周转率	1.42	1.37	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	7.79%	16.01%	-
营业收入增长率	131.32%	-48.67%	-
净利润增长率	723.70%	-36.73%	-

## 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接面对终端用户的直销方式和代理方式。自主研发的各种功能母料采用直接面对终端用户的直销模式，自洁管专用原料向下游企业直接销售。代理销售模式是在约定的区域或渠道范围内，进行产品的销售经营，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售后服务。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自洁管及专用料的销售。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。

### 二、经营情况

2017年1-6月，营业收入完成928.26万元，较上年同期增长了131.32%。主要原因为2017年1-5月公司对原来供应商重新进行了入围审定，实行多个定点供应商，保证了今后原料供应的持续性。同时，将过去的仅直销的销售模式，发展成代理销售加直销销售。现已确立了全国代理和安徽省与山东省等多个代理，公司产品的销售得到了保障。

2017年1-6月，毛利率为50.98%，较上年同期增长了49.63%。主要原因为2016年对生产线和辅助设备进行了重大技术改造与优化，极大地提高了设备的自动化程度。使生产设备的总体能耗下降了40%，生产能力提高了110%，生产劳动力成本下将约70%，很大程度上降低了产品的单位生产成本。

2017年1-6月，实现净利润248.13万元，较去年同期增长723.70%。主要原因为公司销售模式变化增长了销售，设备改进降低了产品的单位成本，提高了产品的毛利率。

2017年1-6月，资产总额4495.58万元，同比增长了7.79%，主要是应收账款减少了503.64万元，预付账款增加了844.11万元、存货较上年增加了556.36万元；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。

2017 年 1-6 月，负债总额为 482.76 万元，同比增长了 18.89%，主要是公司为了满足生产和经营的需要，增加了短期借款 300 万元。另由于销售产生的应交未交企业所得税。

2017 年 1-6 月，经营活动现金流入为 1616.33 万元，主要是销售商品收到的现金；经营活动现金流出为 2075.77 万元，主要是购买商品支付的现金和为员工支付的现金；现金净流出为 459.44 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 公司自洁管及功能母料属于新研发出的功能性产品，对紫铜管和传统 PPR 管有很强的替代作用，应用领域较为广泛。由于自洁管在 2015 年研发成功，批量生产。未来的市场业务有待拓展，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销售方式。

（二）经营性现金流量不足风险 随着公司自洁管专用料及管材业务业绩的增长，公司获取经营性现金流量能力将有较大改善。但公司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的提高，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 8 月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，不断地提升产品质量，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，从而，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 2016 年上半年营业收入的 69.60%，公司客户集中度较高。

应对措施：随着公司自洁管的专用料及功能母料业务的增长，公司今后将全面启动区域代理销售模式，建立稳定的销售体系，不断扩大市场占有率。



## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	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	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节二(一)
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	是	第四节二(二)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节二(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第四节二(四)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
溧水润生酒业有限公司	收购	136,800.00	是
总计	-	136,800.00	-

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司收购润生酒业后，将为公司今后的跨领域发展奠定基础。润生酒业的部分机械设备、试验设备、辅助设备均可用于我公司生产建设，有利于提升公司的业务规模、总资产，避免今后不必要的关联交易，从而更有效保护股东的利益。

#### (二) 收购、出售资产、对外投资、企业合并事项

2017年3月17日，公司2017年第一次临时股东大会审议通过《关于收购溧水润生酒业有限公司股权的议案》，内容详见在国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 www.neeq.com 披露的第2017—008号《收购资产的公告》。公司收购润生酒业后，将为公司今后的跨领域发展奠定基础。润生酒业的部分机械设备、试验设备、辅助设备均可用于我公司生产建设，有利于提升公司的业务规模、总资产，避免今后不必要的关联交易，从而更有效保护股东的利益。

#### (三) 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类同产品，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。

#### （四）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	抵押	1,312,162.80	2.92%	向银行抵押贷款
房产	抵押	4,009,205.57	8.92%	向银行抵押贷款
<b>累计值</b>	-	5,321,368.37	11.84%	-

## 第五节 股本变动及股东情况

### 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	10,437,500	32.77%	-	10,437,500	32.77%
	其中：控股股东、实际控制人	4,012,500	12.60%	-	4,012,500	12.60%
	董事、监事、高管	3,125,000	9.81%	-	3,125,000	9.81%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	21,412,500	67.23%	-	21,412,500	67.23%
	其中：控股股东、实际控制人	12,037,500	37.79%	-	12,037,500	37.79%
	董事、监事、高管	9,375,000	29.43%	-	9,375,000	29.43%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		31,850,000	-	0	31,850,000	-
普通股股东人数		12				

### 二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈伟清	10,450,000	-	10,450,000	32.81%	7,837,500	2,612,500
2	黄啸南	7,500,000	-	7,500,000	23.55%	5,625,000	1,875,000
3	朱东平	5,600,000	-	5,600,000	17.58%	4,200,000	1,400,000
4	郑焯	4,000,000	-	4,000,000	12.56%	3,000,000	1,000,000
5	陈袁圆	1,000,000	-	1,000,000	3.14%	-	1,000,000
6	华鑫证券有限公司做市专用证券账户	987,000	-	987,000	3.10%	-	987,000
7	刘海宁	501,000	-	501,000	1.57%	-	501,000
8	陈伟勇	500,000	-	500,000	1.57%	375,000	125,000
9	王煜辉	500,000	-	500,000	1.57%	375,000	125,000
10	陈远晴	500,000	-	500,000	1.57%	-	500,000
合计		31,538,000	-	31,538,000	99.02%	21,412,500	10,125,500

前十名股东间相互关系说明：

公司股东陈伟清与股东朱东平系夫妻关系，陈伟清与陈袁圆系父女关系；陈伟勇与陈远晴系父女关系。除此之外，股东间无关联关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

陈伟清先生与朱东平女士系夫妻关系，两人合计持有公司 52.54%的股份，系公司共同实际控制人，公司共同实际控制人简历如下：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。朱东平女士：1979 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于陕西师范大学，本科学历。朱女士曾就职于上海中侨学院，担任教师；民安证券，担任市场拓展部业务助理；深圳发展银行，担任总行营业部对公业务柜员；天津渤海银行，担任信贷业务经理。朱女士现为南京晶淼节能材料股份有限公司董事。

#### （二）实际控制人情况

实际控制人基本情况同上。

## 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈伟清	董事长 总经理	男	45	大专	2015年8月6日至2018年8月5日	是
黄啸南	董事	男	32	硕士	2015年8月6日至2018年8月5日	否
朱东平	董事	女	39	本科	2015年8月6日至2018年8月5日	是
郑焯	董事	男	37	高中	2015年8月6日至2018年8月5日	否
陈伟勇	董事	男	55	本科	2015年8月6日至2018年8月5日	否
祝红	监事会主席	女	57	硕士	2015年8月6日至2018年8月5日	否
王煜辉	监事	男	42	本科	2015年8月6日至2018年8月5日	否
王张余	职工监事	男	25	中专	2015年8月6日至2018年8月5日	是
吴青	财务总监	女	41	大专	2015年8月6日至2018年8月5日	是
马超	董事会秘书 副总经理	男	30	大专	2015年8月6日至2018年8月5日	是
郑昀	副总经理	男	51	大专	2016年6月2日至2018年8月5日	是
王立兵	副总经理	男	52	高中	2016年6月2日至2018年8月5日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

### 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 总经理	10,450,000	-	10,450,000	32.81%	0
黄啸南	董事	7,500,000	-	7,500,000	23.55%	0
朱东平	董事	5,600,000	-	5,600,000	17.58%	0
郑焯	董事	4,000,000	-	4,000,000	12.56%	0
陈伟勇	董事	500,000	-	500,000	1.57%	0
祝红	监事会主席	-	-	-	-	0
王煜辉	监事	500,000	-	500,000	1.57%	0
王张余	职工监事	-	-	-	-	0
吴青	财务总监	-	-	-	-	0
马超	董事会秘书 副总经理	-	-	-	-	0
郑昀	副总经理	-	-	-	-	0
王立兵	副总经理	-	-	-	-	0
合计	-	28,550,000	-	28,550,000	89.64%	0

**三、变动情况**

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因

**四、员工数量**

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	3
核心技术人员	2	2
截止报告期末的员工人数	35	38

**核心员工变动情况：**

公司增加三名核心员工，优化了管理结构，加强了公司团队凝聚力。

王立芳女士：1970年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权 2010年1月至今，就职于南京晶淼节能材料有限公司总务部；

王立琼女士：1972年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权 2010年1月至今，就职于南京晶淼节能材料有限公司总务部，担任总务部经理；

殷康勤女士：1968年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权 2015年6月至今，就职于南京晶淼节能材料有限公司总务部。

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	无
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

### 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	1,070,183.27	1,658,893.92
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五.2	1,985,625.40	7,022,050.40
预付款项	五.3	13,477,560.21	5,036,441.61
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五.4	5,023,447.78	5,026,570.12
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五.5	9,307,814.96	3,744,234.86
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-

其他流动资产	五.6	10,000.00	6,509,000.00
<b>流动资产合计</b>	-	30,874,631.62	28,997,190.91
<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	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五.7	11,367,278.44	10,009,830.47
在建工程	五.8	5,240.00	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五.9	2,419,033.82	2,499,988.34
开发支出	-	-	-
商誉	五.10	166,456.63	-
长期待摊费用	五.11	96,088.06	106,965.94
递延所得税资产	五.12	27,080.58	93,390.42
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	14,081,177.53	12,710,175.17
<b>资产总计</b>	-	44,955,809.15	41,707,366.08
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	五.13	3,000,000.00	3,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五.14	57,300.00	57,300.00
预收款项	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五.15	178,621.90	174,211.17
应交税费	五.16	1,264,843.33	388,678.03
应付利息	五.17	3,625.00	3,987.50
应付股利	-	-	-
其他应付款	五.18	323,218.85	436,246.51
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	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	4,827,609.08	4,060,423.21
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	4,827,609.08	4,060,423.21
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-	-	-
股本	五.19	31,850,000.00	31,850,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五.20	4,770,879.77	4,770,879.77
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五.21	102,606.31	102,606.31
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五.22	3,404,713.99	923,456.79
归属于母公司所有者权益合计	-	40,128,200.07	37,646,942.87
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	40,128,200.07	37,646,942.87
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	44,955,809.15	41,707,366.08

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

## （二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		

货币资金	-	1,031,454.66	1,658,893.92
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	十一.1	1,985,625.40	7,022,050.40
预付款项	-	13,477,560.21	5,036,441.61
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十一.2	7,421,586.28	5,026,570.12
存货	-	8,933,164.21	3,744,234.86
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	10,000.00	6,509,000.00
<b>流动资产合计</b>	-	<b>32,859,390.76</b>	<b>28,997,190.91</b>
<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	-	-	-
长期股权投资	十一.3	236,800.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	9,531,991.48	10,009,830.47
在建工程	-	5,240.00	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	2,419,033.82	2,499,988.34
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	96,088.06	106,965.94
递延所得税资产	-	27,080.58	93,390.42
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>12,316,233.94</b>	<b>12,710,175.17</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>45,175,624.70</b>	<b>41,707,366.08</b>
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	-	3,000,000.00	3,000,000.00
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	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	57,300.00	57,300.00
预收款项	-	-	-

应付职工薪酬	-	138,011.20	174,211.17
应交税费	-	1,256,986.01	388,678.03
应付利息	-	3,625.00	3,987.50
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	389,904.66	436,246.51
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>4,845,826.87</b>	<b>4,060,423.21</b>
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>4,845,826.87</b>	<b>4,060,423.21</b>
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	31,850,000.00	31,850,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	4,770,879.77	4,770,879.77
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	102,606.31	102,606.31
未分配利润	-	3,606,311.75	923,456.79
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>40,329,797.83</b>	<b>37,646,942.87</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	<b>45,175,624.70</b>	<b>41,707,366.08</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>	五.23	9,282,560.70	4,012,906.00
其中：营业收入	-	9,282,560.70	4,012,906.00
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	5,844,077.46	4,217,027.64
其中：营业成本	五.23	4,550,659.18	2,645,787.47
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五.24	82,140.78	861.97
销售费用	五.25	85,274.45	132,975.08
管理费用	五.26	1,324,156.90	1,233,399.51
财务费用	五.27	67,085.49	-6,163.01
资产减值损失	五.28	-265,239.34	210,166.62
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五.29	92,112.67	9,144.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	3,530,595.91	-194,976.99
加：营业外收入	五.30	800.00	600,600.01
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	90,888.15
其中：非流动资产处置损失	-	-	90,888.15
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	3,531,395.91	314,734.87
减：所得税费用	五.31	1,050,138.71	13,503.34
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	2,481,257.20	301,231.53
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	2,481,257.20	301,231.53
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	2,481,257.20	301,231.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	2,481,257.20	301,231.53
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-		
(一) 基本每股收益	-	0.08	0.01
(二) 稀释每股收益	-	0.08	0.01

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>	十一.4	9,282,560.70	4,012,906.00
减：营业成本	十一.4	4,550,659.18	2,645,787.47
税金及附加	-	75,422.20	861.97
销售费用	-	85,274.45	132,975.08
管理费用	-	1,129,948.79	1,233,399.51
财务费用	-	66,414.42	-6,163.01
资产减值损失	-	-265,239.34	210,166.62
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十一.5	92,112.67	9,144.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
其他收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	3,732,193.67	-194,976.99
加：营业外收入	-	800.00	600,600.01
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	90,888.15
其中：非流动资产处置损失	-	-	90,888.15
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	3,732,993.67	314,734.87
减：所得税费用	-	1,050,138.71	13,503.34
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	2,682,854.96	301,231.53
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	-	-
<b>七、每股收益：</b>	-		
(一) 基本每股收益	-	0.08	0.01
(二) 稀释每股收益	-	-	-

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	-	16,162,339.72	990,560.38
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五.32	1,008.77	607,588.02
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>16,163,348.49</b>	<b>1,598,148.40</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	18,740,850.37	935,405.38
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,084,252.65	855,006.48
支付的各项税费	-	495,707.31	222,200.24
支付其他与经营活动有关的现金	五.33	436,894.07	888,056.85
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>20,757,704.40</b>	<b>2,900,668.95</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-4,594,355.91</b>	<b>-1,302,520.55</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	6,509,000.00	1,350,000.00
取得投资收益收到的现金	-	92,112.67	9,144.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	19,708.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>6,601,112.67</b>	<b>1,378,853.39</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	30,036.76	622,629.35
投资支付的现金	-	10,000.00	8,100,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	129,455.65	-
支付其他与投资活动有关的现金	五.34	2,360,000.00	-

投资活动现金流出小计	-	2,529,492.41	8,722,629.35
投资活动产生的现金流量净额	-	4,071,620.26	-7,343,775.96
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	5,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	5,200,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	65,975.00	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	210,000.00
筹资活动现金流出小计	-	65,975.00	210,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-65,975.00	4,990,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-588,710.65	-3,656,296.51
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,658,893.92	3,713,185.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	1,070,183.27	56,888.65

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	-	16,162,339.72	990,560.38
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	992.65	607,588.02
经营活动现金流入小计	-	16,163,332.37	1,598,148.40
购买商品、接受劳务支付的现金	-	18,740,850.37	935,405.38
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,004,063.79	855,006.48
支付的各项税费	-	428,971.50	222,200.24
支付其他与经营活动有关的现金	-	515,186.88	888,056.85
经营活动现金流出小计	-	20,689,072.54	2,900,668.95
经营活动产生的现金流量净额	-	-4,525,740.17	-1,302,520.55
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	6,509,000.00	1,350,000.00
取得投资收益收到的现金	-	92,112.67	9,144.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	19,708.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	6,601,112.67	1,378,853.39



购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	30,036.76	622,629.35
投资支付的现金	-	246,800.00	8,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	2,360,000.00	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>2,636,836.76</b>	<b>8,722,629.35</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>3,964,275.91</b>	<b>-7,343,775.96</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	5,200,000.00
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	<b>-</b>	<b>5,200,000.00</b>
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	65,975.00	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	210,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	<b>65,975.00</b>	<b>210,000.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-65,975.00</b>	<b>4,990,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	<b>-627,439.26</b>	<b>-3,656,296.51</b>
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,658,893.92	3,713,185.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	<b>1,031,454.66</b>	<b>56,888.65</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

## 第八节 财务报表附注

### 一、附注事项

事项	是或否
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	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	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	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	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	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

### 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（以下简称公司），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 3185 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。（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 12 月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%。本次变更业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。

2016 年 1 月 5 日，公司召开股东会，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。

## 二、财务报表的编制基础

### （1） 编制基础

本公司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“三、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

本公司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。

### 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括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。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

#### 3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

##### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1) 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2) 合并成本分别以下情况确定：

①一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3) 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

①公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

②公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

③公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

④公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

⑤公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4) 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：



①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(3) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1) 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

2) 公司为合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

①债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

②债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3) 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

①在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

②在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

## 5. 合并财务报表的编制方法

### (1) 统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

### (3) 子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其

余额继续冲减少数股东权益。

(4) 报告期内增减子公司的处理

1) 报告期内增加子公司的处理

① 报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

② 报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2) 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

6. 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。

公司将持有的期限短（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。

7. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司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。本公司将满足下列条

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。本公司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。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。

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。

## 2) 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，且本公司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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，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。

### 3) 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，本公司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。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司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。

### 2) 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。

### （3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 8. 应收款项坏账准备

本公司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。

### （1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。

## (2) 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

## (3) 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。

## 9. 存货

本公司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，本公司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。

## 10. 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有形资产。

固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他设备等，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

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，本公司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。

## 11. 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。

## 12. 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。

## 13. 无形资产

本公司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。

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。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

本公司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。

#### 14. 长期资产减值

本公司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，本公司将进行减值测试。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。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### 15. 长期待摊费用

本公司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。

#### 16. 职工薪酬

本公司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，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利包括养老保险、年金、失业保险、内退福利以及其他离职后福利。

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。在职工为本集团提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指向未达到国家规定的退休年龄、经批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。对于内退福利，在符合内退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间本公司拟支付的内退福利，按照现值确认为负债，计入当期损益。

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓

励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的负债，并计入当期损益：①本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。②本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

#### 17. 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。

#### 18. 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。

#### 19. 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要是 PPR 自洁型复合管、光伏产品销售收入。

##### （1）销售商品收入的确认原则：

本公司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。

## （2）销售商品收入的具体确认标准：

PPR 自洁型复合管销售由公司将复合管运抵客户处现场交货，客户验收合格并取得客户签字确认的送货单，作为收入确认的时点。

光伏产品销售根据商品运抵客户处现场交货，客户验收合格并取得客户签字确认的送货单，作为收入确认的时点。

## 20. 政府补助

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，或对年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。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，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。

## 21. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司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。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 22. 租赁

本公司的租赁业务包括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。本公司作为经营租赁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。

### 23. 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。

### 24. 重要会计判断和估计

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

#### (1) 应收款项减值

本公司在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

#### (2) 存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货

跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

### （3）固定资产减值准备的会计估计

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处臵费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

### （4）递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

### （5）固定资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

## 25. 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

### （1）会计政策变更及影响：无。

(2) 会计估计变更及影响：无。

(3) 前期差错更正及影响：无。

#### 四、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	应税销售额	17%
企业所得税	应纳税所得额	25%
城市维护建设税	应纳流转税	5%
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. 本报告期内，本公司未享受税收优惠。

#### 五、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6月30日	2016年12月31日
现金	14,032.43	2,776.40
银行存款	1,056,150.84	1,656,117.52
合计	1,070,183.27	1,658,893.92

2. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2017年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	2,090,132.00	100.00	104,506.60	5.00
合并范围内关联方组合计提				

类别	2017年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
坏账准备的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>2,090,132.00</b>	<b>100.00</b>	<b>104,506.60</b>	<b>5.00</b>

类别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	7,391,632.00	100.00	369,581.60	5.00
合并范围内关联方组合计提坏账准备的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>7,391,632.00</b>	<b>100.00</b>	<b>369,581.60</b>	

## (2) 2017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	2017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2017年6月30日余额
黄山申新商贸有限公司	非关联方	销售款	2,075,000.00	1年以内	99.28	103,750.00
浙江鸿禧能源股份有限公司	非关联方	销售款	15,132.00	1年以内	0.72	756.60
<b>合计</b>			<b>2,090,132.00</b>		<b>100.00</b>	<b>104,506.60</b>

## 3. 预付款项

## (1) 预付款项账龄

项目	2017年6月30日		2016年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	8,477,560.21	65.88	3,036,441.61	60.29
1—2年	5,000,000.00	34.12	2,000,000.00	39.71



合计	13,477,560.21	100.00	5,036,441.61	100.00
----	---------------	--------	--------------	--------

## (2) 2017 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	2017 年 6 月 30 日余额	账龄	占预付款项 2017 年 6 月 30 日余额的比例 (%)
上海金奢贸易有限公司	非关联方	预付款	6,533,449.92	1 年以内	48.48
陕西敖荣实业有限公司	非关联方	预付款	5,000,000.00	1 年以内/1-2 年	37.10
上海银嵩电子科技有限公司	非关联方	预付款	1,900,000.00	1 年以内	14.10
中国石化销售有限公司 江苏南京溧水石油分公司	非关联方	加油卡	26,571.64	1 年以内	0.20
国网江苏省电力公司溧水县供电公司	非关联方	电费	10,570.65	1 年以内	0.08
合计			13,470,592.21		99.95

公司根据与陕西敖荣实业有限公司签订的《长期采购合作协议》，向其预付款500万元。因陕西敖荣实业有限公司原因，双方中止合作，陕西敖荣实业有限公司现已出具承诺函，承诺500万元预付采购款最迟将于2017年4月30日前结算归还本公司。由于陕西敖荣实业有限公司股东之间因经济纠纷尚在诉讼期，其公司账户冻结，所以500万元保证金暂时无法从其被冻结的公司账户中归还。预计9月份可以归还。

## 4. 其他应收款

## (1) 其他应收款分类

类别	2017 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,000,000.00	99.51		
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	24,681.87	0.49	1,234.09	5.00
合并范围内关联方组合计提坏账准备的其他应收款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				

类别	2017年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	5,024,681.87	100.00	1,234.09	5.00

类别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,000,000.00	99.44		
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	27,968.55	0.56	1,398.43	5.00
合并范围内关联方组合计提坏账准备的其他应收款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	5,027,968.55	100.00	1,398.43	

## (2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017年6月30日	2016年12月31日
保证金	5,000,000.00	5,000,000.00
个人借款	19,850.00	19,850.00
代缴社保	4,831.87	8,118.55
合计	5,024,681.87	5,027,968.55

## (3) 2017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	2017年6月30日余额	账龄	占其他应收款2017年6月30日余额的比例(%)	坏账准备2017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	1-2年	99.51	
李性敏	非关联方	个人借款	19,850.00	1年以内	0.40	992.5
社会统筹	非关联方	代缴社保	4,831.87	1年以内	0.09	241.59
合计			5,024,681.87		100.00	1,234.09

## 5. 存货

项目	2017年6月30日			2016年12月31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	7,067,010.95		7,067,010.95	1,774,834.22		1,774,834.22

项目	2017年6月30日			2016年12月31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
库存商品	604,544.05	2,581.64	601,962.41	343,776.89	2,581.64	341,195.25
自制半成品	1,522,081.18		1,522,081.18	4,567.25		4,567.25
周转材料	116,760.42		116,760.42	29,561.22		29,561.22
材料采购				1,594,076.92		1,594,076.92
<b>合计</b>	<b>9,310,396.60</b>	<b>2,581.64</b>	<b>9,307,814.96</b>	<b>3,746,816.50</b>	<b>2,581.64</b>	<b>3,744,234.86</b>

## 6. 其他流动资产

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
银行理财产品	10,000.00	6,509,000.00
<b>合计</b>	<b>10,000.00</b>	<b>6,509,000.00</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					
1.2017年初余额	8,017,432.09	4,682,887.27	547,794.21	226,117.79	13,474,231.36
2.本期增加金额		802,685.44	1,239,277.00	726,155.76	2,768,118.20
(1) 购置		1,800.00		9,588.00	11,388.00
(2) 捐赠					0.00
(3) 改建				16,567.76	16,567.76
(4) 子公司		800,885.44	1,239,277.00	700,000.00	2,740,699.44
3.本期减少金额			30,000.00	33,180.00	63,180.00
(1) 处置					
(2) 改建			30,000.00	33,180.00	63,180.00
4.2017年6月30日余额	8,017,432.09	5,485,572.71	1,757,071.21	919,093.55	16,179,169.56
二、累计折旧					
1.2017年初余额	2,195,678.66	716,645.82	409,462.71	142,613.70	3,464,400.89
2.本期增加金额	193,288.20	647,206.27	161,230.82	405,785.94	1,407,511.23
(1) 计提	193,288.20	274,185.50	18,270.30	16,891.75	502,635.75
(2) 子公司		373,020.77	142,960.52	388,894.19	904,875.48
3.本期减少金额			28,500.00	31,521.00	60,021.00
(1) 处置或报废					
(2) 改建			28,500.00	31,521.00	60,021.00

4.2017年6月30日 余额	2,388,966.86	1,363,852.09	542,193.53	516,878.64	4,811,891.12
三、减值准备					
1.2016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					
4.2017年6月30日 余额					
四、账面价值					
1.2017年初账面价 值	5,821,753.43	3,966,241.45	138,331.50	83,504.09	10,009,830.47
2.2017年6月30日 账面价值	5,628,465.23	4,121,720.62	1,214,877.68	402,214.91	11,367,278.44

(2) 经分析,截至2017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2017年6月30日,公司将宁房权证溧初字第【2099141】号房产即厂房2抵押给江苏银行溧水支行取得300万元借款。

(4) 截至2017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374,763.54元。

(5) 截至2017年6月30日,本公司无融资租入的固定资产。

(6) 截至2017年6月30日,本公司无暂时闲置的固定资产。

#### 8. 在建工程

工程名称	2016年12月 31日	本期增加	本期减少		2017年6月 30日
			转入固定资产	其他减少	
电子围栏		8,222.89	8,222.89		
监控器材		7,774.21	7,774.21		
厨房设备		5,240.00			
<b>合计</b>		<b>21,237.10</b>	<b>15,997.10</b>		<b>5,240.00</b>

#### 9. 无形资产

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
----	-------------	------	------	------------

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日
<b>原价</b>	<b>2,829,792.50</b>			<b>2,829,792.50</b>
土地使用权	1,468,028.00			1,468,028.00
土地使用权更名	46,670.20			46,670.20
PVDF 改性技术开发	1,315,094.30			1,315,094.30
<b>累计摊销</b>	<b>329,804.16</b>	<b>80,954.52</b>		<b>410,758.68</b>
土地使用权	185,950.21	14,680.28		200,630.49
土地使用权更名	1,385.40	519.52		1,904.92
PVDF 改性技术开发	142,468.55	65,754.72		208,223.27
<b>账面净值</b>	<b>2,499,988.34</b>			<b>2,419,033.82</b>
土地使用权	1,282,077.79			1,267,397.51
土地使用权更名	45,284.80			44,765.28
PVDF 改性技术开发	1,172,625.75			1,106,871.03
<b>减值准备</b>				
土地使用权				
土地使用权更名				
PVDF 改性技术开发				
<b>账面价值</b>	<b>2,499,988.34</b>			<b>2,419,033.82</b>
土地使用权	1,282,077.79			1,267,397.51
土地使用权更名	45,284.80			44,765.28
PVDF 改性技术开发	1,172,625.75			1,106,871.03

截至 2017 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：上述土地原土地证号为“宁溧国用 (2010) 第 03947 号”，2015 年 9 月 29 日变更为现“宁溧国 (2015) 第 05169 号”。该土地已为南京晶淼节能材料股份有限公司向银行借款办理抵押，相关借款将于 2017 年 12 月 6 日前还清。

#### 10. 商誉

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
商誉	166,456.63	
<b>合计</b>	<b>166,456.63</b>	

注：商誉是由于公司报告期内收购的非同一控制下的企业—溧水润生酒业有限公司 100%股权时交易金额与账面价值间的差额形成的。

## 11. 长期待摊费用

项目	2016年12月31日	本期增加	本期摊销	累计摊销	其他减少	2017年6月30日
厂房维修	106,965.94		10,877.88	12,690.86		96,088.06
合计	<b>106,965.94</b>		<b>10,877.88</b>	<b>12,690.86</b>		<b>96,088.06</b>

## 12. 递延所得税资产

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
资产减值准备	27,080.58	93,390.42
待弥补亏损		
递延收益		
合计	<b>27,080.58</b>	<b>93,390.42</b>

## 13. 短期借款

## (1) 短期借款分类

借款类别	2017年6月30日	2016年12月31日
抵押借款	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	<b>3,000,000.00</b>	<b>3,000,000.00</b>

## (2) 短期借款基本信息

借款银行	合同金额	2017年6月30日余额	借款日期	还款日期	合同利率	借款类别
江苏银行股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	2016-12-07	2017-12-06	4.35%	抵押借款
合计	<b>3,000,000.00</b>	<b>3,000,000.00</b>				

注 1：截至 2017 年 6 月 30 日，本公司存在 300 万元借款未偿还。

注 2：江苏银行股份有限公司 300 万元借款以本公司宁溧国用（2015）第 05169 号土地及宁房权证溧初字第 2099141 号房屋进行抵押。

## 14. 应付账款

## (1) 应付账款账龄

项目	2017年6月30日		2016年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	21,900.00	38.22	21,900.00	38.22
1—2年				
2—3年				
3年以上	35,400.00	61.78	35,400.00	61.78
合计	<b>57,300.00</b>	<b>100.00</b>	<b>57,300.00</b>	<b>100.00</b>

## (2) 账龄超过1年的主要应付账款相关情况

单位名称	2017年6月30日余额	未偿还或结转的原因
南京万鼎建设有限公司	5,000.00	工程款待结算
舟山市海田机械有限公司	27,400.00	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
合计	<b>35,400.00</b>	

## (3) 2017年6月30日余额前五名的应付账款情况

单位名称	与本公司关系	性质	2017年6月30日余额	账龄	占应付账款2017年6月30日余额的比例(%)
舟山市海田机械有限公司	非关联方	工程款	27,400.00	3年以上	47.82
南京诺达挤出装备有限公司	非关联方	设备款	18,900.00	1年以内	32.98
南京万鼎建设有限公司	非关联方	工程款	5,000.00	3年以上	8.72
浙江天孚会计师事务所有限公司	非关联方	审计费	3,000.00	3年以上	5.24
南京国塑挤出装备有限公司	非关联方	设备款	3,000.00	1年以内	5.24
合计			<b>57,300.00</b>	3年以上	<b>100.00</b>

## 15. 应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬分类

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
短期薪酬	161,369.97	1,014,497.87	1,010,261.56	165,606.28
离职后福利-设定提存计划	12,841.20	75,799.22	75,624.80	13,015.62
合计	<b>174,211.17</b>	<b>1,090,297.09</b>	<b>1,085,886.36</b>	<b>178,621.90</b>

## (2) 短期薪酬

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	154,500.03	838,531.53	844,178.56	148,853.00
社会保险费	6,869.94	39,677.15	39,488.66	7,058.43
其中：工伤保险费	577.81	3078.80	3,177.96	478.65
生育保险费	513.59	3155.31	3,103.86	565.04
医疗保险	5,778.54	33,443.04	33,206.84	6,014.74
工会经费		14,701.42	5,006.57	9,694.85
福利费		121,587.77	121,587.77	
<b>合计</b>	<b>161,369.97</b>	<b>1,014,497.87</b>	<b>1,010,261.56</b>	<b>165,606.28</b>

## (3) 设定提存计划

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
基本养老保险	12,199.14	72,957.54	72,469.84	12,686.84
失业保险	642.06	2,841.68	3,154.96	328.78
<b>合计</b>	<b>12,841.20</b>	<b>75,799.22</b>	<b>75,624.80</b>	<b>13,015.62</b>

## 16. 应交税费

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
增值税	237,636.25	3,219.65
城市维护建设税	11,881.59	180.59
企业所得税	976,060.77	359,669.72
个人所得税	1,972.38	1,138.72
房产税	16,754.95	16,754.95
土地使用税	6,716.20	6,716.20
教育费附加	7,128.95	
地方教育费附加	4,752.64	
印花税	1,939.60	998.20
<b>合计</b>	<b>1,264,843.33</b>	<b>388,678.03</b>

## 17. 应付利息

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
短期借款利息	3,625.00	3,987.50
<b>合计</b>	<b>3,625.00</b>	<b>3,987.50</b>

## 18. 其他应付款



## (1) 其他应付款账龄

项目	2017年6月30日		2016年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	7,207.76	2.23	79,049.51	18.12
1-2年	316,011.09	97.77	357,197.00	81.88
2-3年				
3年以上				
<b>合计</b>	<b>323,218.85</b>	<b>100.00</b>	<b>436,246.51</b>	<b>100.00</b>

## (2) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	2017年6月30日	2016年12月31日
往来款	323,218.85	436,245.91
<b>合计</b>	<b>323,218.85</b>	<b>436,245.91</b>

## (3) 截止2017年6月30日其他应付款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	性质或内容
蔡正凌	非关联方	316,011.09	1年以内/1-2年	个人垫付款
李敏	非关联方	1,783.00	1年以内	待付工资
溧水县金山自来水厂	非关联方	534.76	1年以内	待付水费
中国电信股份有限公司南京分公司	非关联方	341.00	1年以内	待付电话费
<b>合计</b>		<b>318,669.85</b>		

## 19. 股本

股东名称	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
陈伟清	10,450,000.00			10,450,000.00
黄啸南	7,500,000.00			7,500,000.00
朱东平	5,600,000.00			5,600,000.00
郑烨	4,000,000.00			4,000,000.00
陈袁圆	1,000,000.00			1,000,000.00
陈远晴	500,000.00			500,000.00
陈伟勇	500,000.00			500,000.00
王煜辉	500,000.00			500,000.00
刘海宁	500,000.00			500,000.00
华鑫证券有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00

爱建证券有限责任公司	300,000.00			300,000.00
<b>合计</b>	<b>31,850,000.00</b>			<b>31,850,000.00</b>

注：股东出资及股权转让情况详见附注“一、公司的基本情况”之“历史沿革”部分。

## 20. 资本公积

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
股本溢价	4,770,879.77			4,770,879.77
<b>合计</b>	<b>4,770,879.77</b>			<b>4,770,879.77</b>

注：2015年6月30日公司净资产为31,630,879.77元（其中实收资本30,550,000.00元、资本公积5,061,200.00元、未分配利润-3,980,320.23元），2015年8月整体变更发起设立股份有限公司时折股30,550,000.00元，股本溢价1,080,879.77元。

2016年1月8日，公司收到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5,200,000.00元，扣除各项发行费用人民币210,000.00元，实际募集资金净额为人民币4,990,000.00元，其中新增注册资本（实收资本）为人民币1,300,000.00元（壹佰叁拾万元整），资本公积（股本溢价）为人民币3,690,000.00元。

## 21. 盈余公积

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
法定盈余公积	102,606.31			102,606.31
<b>合计</b>	<b>102,606.31</b>			<b>102,606.31</b>

## 22. 未分配利润

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
上年年末余额	923,456.79	80,301.07
加：年初未分配利润调整数		
同一控制下企业合并		
本年年初余额	923,456.79	80,301.07
加：本年归属于母公司所有者的净利润	2,481,257.20	936,839.69
减：提取法定盈余公积		93,683.97
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>3,404,713.99</b>	<b>923,456.79</b>

## 23. 营业收入、营业成本

项目	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,282,560.70	4,550,659.18	4,012,906.00	2,645,787.47
其他业务				
<b>合计</b>	<b>9,282,560.70</b>	<b>4,550,659.18</b>	<b>4,012,906.00</b>	<b>2,645,787.47</b>

(1) 2017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	6,460,683.77	69.60
黄山亿兆光伏设备贸易有限公司	非关联方	1,976,923.08	21.30
黄山派科师能源科技有限公司	非关联方	826,068.37	8.90
汕头东田转印有限公司	非关联方	8,547.01	0.09
中硅索纳（厦门）新能源有限公司	非关联方	6,153.85	0.07
<b>合计</b>		<b>9,278,376.08</b>	<b>99.95</b>

## 24. 税金及附加

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
城市维护建设税	11,881.59	430.97
教育费附加	7,128.95	258.60
地方教育费附加	4,752.64	172.40
房产税	33,509.90	
土地使用税	13,432.40	
印花税	11,435.30	
<b>合计</b>	<b>82,140.78</b>	<b>861.97</b>

## 25. 销售费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
职工薪酬	79,423.59	69,021.08
差旅费		6,352.80
办公费		752.50
招待费		13,329.00
快递费	87.00	
广告宣传	1,908.98	34,741.70
租赁		7,878.00
车辆费用	900.00	900.00

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
运输费用	2,216.04	
折旧	738.84	
<b>合计</b>	<b>85,274.45</b>	<b>132,975.08</b>

## 26. 管理费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
职工薪酬	707,250.04	256,177.07
劳保费	694.27	
折旧费	88,029.34	25664.23
摊销	80,954.52	80954.52
招待费	43,720.00	11921.00
税费		53,882.96
中介机构费用	255,251.09	701,081.36
差旅费	16,619.23	27,326.44
车辆交通费	40,468.64	15,693.66
办公费	7,270.53	11,305.79
修理费	31,145.59	
快递邮寄费	633.00	
垃圾处理费	3,000.00	
会务费		22,034.00
通讯费	2,819.00	2,688.00
研发费用	9,675.18	
其他	3,402.21	4,215.26
服务费	33,224.26	20,455.22
<b>合计</b>	<b>1,324,156.90</b>	<b>1,233,399.51</b>

## 27. 财务费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
利息支出	65,612.50	
减：利息收入	198.77	6,988.01
加：手续费	1,671.76	825.00
<b>合计</b>	<b>67,085.49</b>	<b>-6,163.01</b>

## 28. 资产减值损失

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
坏账损失	-265,239.34	210,166.62
存货跌价准备		

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
合计	-265,239.34	210,166.62

## 29. 投资收益

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
处置金融资产收益	92,112.67	9,144.65
合计	92,112.67	9,144.65

## 30. 营业外收入

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
政府补助	400.00	600,000.00
其他	400.00	600.01
合计	800.00	600,600.01

## 31. 所得税费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
当期所得税费用	983,828.87	66,044.99
递延所得税费用	66,309.84	-52,541.65
合计	1,050,138.71	13,503.34

## 32. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
利息收入	208.77	6,888.01
政府补助	400.00	600,000.00
其他	400.00	600.01
合计	1,008.77	607,588.02

## 33. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
往来款	4,506.01	4,840.00
付现费用	432,388.06	883,216.85
合计	436,894.07	888,056.85

## 34. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
代南京溧水酒业有限公司偿还的借款	2,360,000.00	
<b>合计</b>	<b>2,360,000.00</b>	

## 35. 现金流量表补充资料

## (1) 补充资料

项目	2017 年 1-6 月	2016 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	301,231.53
加: 资产减值准备	-265,239.34	210,166.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	565,697.06	461,272.07
无形资产摊销	80,954.52	80,954.52
长期待摊费用摊销	10,877.88	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)		90,888.15
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	
投资损失(收益以“-”填列)	-92,112.67	-9,144.65
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	66,309.84	-52,541.65
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	-2,188,761.91
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-3,144,470.42	35,587.50
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-1,534,313.13	-232,172.73
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	<b>-4,594,355.91</b>	<b>-1,302,520.55</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>		

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
现金的年末/期末余额	1,070,183.27	56,888.65
减：现金的年初余额	1,658,893.92	3,713,185.16
加：现金等价物的年末/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>-3,656,296.51</b>

## (2) 现金和现金等价物

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
现金	1,070,183.27	56,888.65
其中：库存现金	14,032.43	3,049.42
可随时用于支付的银行存款	1,056,150.84	53,839.23
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		
<b>期末现金和现金等价物余额</b>	<b>1,070,183.27</b>	<b>56,888.65</b>
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		

## 六、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

公司共同实际控制人为陈伟清与朱东平夫妇，合计持股1605万股，占总股本的50.39%。  
陈伟清为公司董事长兼总经理，朱东平为公司董事。

## (2) 其他持股 5%以上股东

股东方	股东性质	持股金额	持股比例	备注
黄啸南	自然人	750.00 万元	23.55%	公司董事、副董事长
郑焯	自然人	400.00 万元	12.56%	公司董事

## 2. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
(1) 实际控制人有重大影响的企业		
	溧水润生酒业有限公司	租赁
(2) 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、王立兵	

## (二) 关联交易

### (1) 关联方租赁

报告期内溧水润生酒业有限公司租用公司二号厂房 100 平方米作为公司住所，租赁期从 2014 年 3 月 31 日起至 2017 年 3 月 31 日止，共计 3 年。

## (三) 关联方往来余额

关联方名称	款项性质	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
<b>关联方应收账款</b>			
溧水润生酒业有限公司	销售商品		
溧水润生酒业有限公司	仓库租金		30,000.00
<b>关联方其他应付款</b>			
陈伟清	个人垫付款		
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
王立兵	个人垫付款	200.00	46,953.60

## 七、或有事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无需披露的或有事项。

## 八、承诺事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无需披露的承诺事项。

## 九、报告期内重要事项



2017年2月10日公司投资设立全资子公司上海京淼新材料有限公司，注册资本10万元，法定代表人马超，统一社会信用代码：91310120MA1HM2T714。主营业务为从事新材料科技、电子科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，塑料制品、化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、民用爆炸物品、易制毒化学品）、包装材料的批发、零售。

2017年3月20日，公司与溧水润生酒业有限公司（下简称“润生酒业”）签订股份转让协议，公司按协议约定收购润生酒业100%的股权，交易金额为13.68万元。润生酒业的原股东为三名自然人，其中陈伟勇和陈伟清同为公司的董事。本次交易后，润生酒业的三名原股东不再持有润生酒业的股份。

## 十、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	2017年6月30日	2016年6月30日
非流动资产处置损益		-90,888.15
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	400.00	600,000.00
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		9,144.65

项目	2017年6月30日	2016年6月30日
负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	400.00	600.01
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	800.00	518,856.51
所得税影响额	200.00	129,714.13
少数股东权益影响额（税后）		
合计	600.00	389,142.38

## 十一、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6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	2,090,132.00	100.00	104,506.60	5.00
合并范围内关联方组合计提坏账准备的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	2,090,132.00	100.00	104,506.60	5.00

类别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的	7,391,632.00	100.00	369,581.60	5.00

类别	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
应收账款				
合并范围内关联方组合计提坏账准备的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>7,391,632.00</b>	<b>100.00</b>	<b>369,581.60</b>	

## (2) 2017 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	2017 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 2017 年 6 月 30 日余额
黄山申新商贸有限公司	非关联方	销售款	2,075,000.00	1 年以内	99.28	103,750.00
浙江鸿禧能源股份有限公司	非关联方	销售款	15,132.00	1 年以内	0.72	756.60
<b>合计</b>			<b>2,090,132.00</b>		<b>100.00</b>	<b>104,506.60</b>

## 2.其他应收款

## (1) 其他应收款分类

类别	2017 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,000,000.00	67.36		
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	24,681.87	0.33	1,234.09	5.00
合并范围内关联方组合计提坏账准备的其他应收款	2,398,138.50	32.31		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>7,422,820.37</b>	<b>100.00</b>	<b>1,234.09</b>	<b>5.00</b>

类别	2016 年 12 月 31 日			
----	------------------	--	--	--

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,000,000.00	99.44		
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	27,968.55	0.56	1,398.43	5.00
合并范围内关联方组合计提坏账准备的其他应收款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>5,027,968.55</b>	<b>100.00</b>	<b>1,398.43</b>	

## (2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017年6月30日	2015年12月31日
保证金	5,000,000.00	5,000,000.00
个人借款	19,850.00	19,850.00
代缴社保	4,831.87	8,118.55
关联方	2,398,138.50	
<b>合计</b>	<b>7,422,820.37</b>	<b>5,027,968.55</b>

## (3) 2017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	2017年6月30日余额	账龄	占其他应收款2017年6月30日余额的比例 (%)	坏账准备2017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	1-2年	67.36	
溧水润生酒业有限公司	关联方	暂借款	2,390,000.00	1年以内	32.20	
李性敏	非关联方	个人借款	19,850.00	1年以内	0.27	992.5
上海京淼新材料有限公司	关联方	暂借款	8,138.50	1年以内	0.10	
社会统筹	非关联方	代缴社保	4,831.87	1年以内	0.07	241.59
<b>合计</b>			<b>7,422,820.37</b>		<b>100.00</b>	<b>1,234.09</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			2016年12月31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			
<b>合计</b>	<b>236,800.00</b>		<b>236,800.00</b>			

## (2) 对子公司投资

被投资单位	2016年12月31日余额	本期增加	本期减少	2017年6月30日余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
漂水润生酒业有限公司		136,800.00		136,800.00		
上海京淼新材料有限公司		100,000.00		100,000.00		
<b>合计</b>		<b>236,800.00</b>		<b>236,800.00</b>		

## 4. 营业收入、营业成本

项目	2017年1-6月		2016年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,282,560.70	4,550,659.18	4,012,906.00	2,645,787.47
其他业务				
<b>合计</b>	<b>9,282,560.70</b>	<b>4,550,659.18</b>	<b>4,012,906.00</b>	<b>2,645,787.47</b>

## (1) 主营业务—按行业分类

行业名称	2017年1-6月	2016年1-6月
主营业务收入		
光伏行业	6,153.85	438,974.36
塑料板、管、型材制造业	9,276,406.85	3,573,931.64
<b>合计</b>	<b>9,282,560.70</b>	<b>4,012,906.00</b>
主营业务成本		
光伏行业	4,700.85	316,179.45
塑料板、管、型材制造业	4,545,958.33	2,329,608.02
<b>合计</b>	<b>4,550,659.18</b>	<b>2,645,787.47</b>

## (2) 主营业务—按产品分类

产品名称	2017年1-6月	2016年1-6月
主营业务收入		

标片	6,153.85	
光伏导电银浆		396,239.32
晶体测试仪及配件		42,735.04
PPR 自洁型复合管	8,885.47	2,684,188.04
改性塑料粒子	9,267,521.38	889,743.60
<b>合计</b>	<b>9,282,560.70</b>	<b>4,012,906.00</b>
主营业务成本		
标片	4,700.85	
光伏导电银浆		267,948.71
晶体测试仪及配件		48,230.74
PPR 自洁型复合管	3,256.91	1,525,953.81
改性塑料粒子	4,542,701.42	803,654.21
<b>合计</b>	<b>4,550,659.18</b>	<b>2,645,787.47</b>

## 5. 投资收益

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
处置金融资产收益	92,112.67	9,144.65
<b>合计</b>	<b>92,112.67</b>	<b>9,144.65</b>

南京晶淼节能材料股份有限公司

二〇一七年八月二十一日