



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.



年度报告

2017



# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	20
第六节	股本变动及股东情况 .....	22
第七节	融资及利润分配情况 .....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	26
第九节	行业信息 .....	29
第十节	公司治理及内部控制 .....	29
第十一节	财务报告 .....	33

## 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	2017 年度
润生酒业	指	南京溧水润生酒业有限公司
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。

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人陈伟清、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）吴青保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
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。
经营性现金流量不足风险	报告期内，经营活动现金流入为 12884.14 万元，主要是销售商品收到的现金；经营活动现金流出为 14576.49 万元；现金净流出为 1692.35 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的提高，这一现象将得以改善。
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。
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。
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2017年营业收入的63.57%,公司客户集中度较高。供应商主要是黄山亿兆光伏贸易有限公司,对黄山亿兆光伏贸易有限公司的采购额占公司2017年采购额的74.17%,供应商集中度较高。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	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事务负责人	马超
职务	董事会秘书
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	http://www.neeq.com.cn 或 http://www.neeq.cc
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	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	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	59,184,000	是

## 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	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	石柱 刘国栋
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

## 六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

2018 年 1 月 2 日，第一届董事会第十四次会议审议通过《关于在上海设立全资子公司的议案》，且该议案于 2018 年第一次临时股东大会审议并通过。2018 年 1 月 24 日，全资子公司上海杰釜新材料科技发展有限公司认缴注册资金 1000 万元人民币，已取得了上海市嘉定区市场监管局颁发的营业执照。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	111,345,955.82	8,959,180.90	1,142.81%
毛利率%	41.91%	34.02%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	26,007,664.33	936,839.69	2,676.11%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	26,224,905.95	24,918.69	105,141.91%
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）	43.97%	2.55%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	44.34%	0.07%	-
基本每股收益	0.48	0.02	2,300.00%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	100,334,058.17	41,707,366.08	140.57%
负债总计	11,188,884.93	4,060,423.21	175.56%
归属于挂牌公司股东的净资产	89,145,173.24	37,646,942.87	136.79%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.51	1.18	27.97%
资产负债率%（母公司）	11.06%	9.74%	-
资产负债率%（合并）	11.15%	-	-
流动比率	774.00%	714.00%	-
利息保障倍数	308.62	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	-16,923,489.90	-2,753,795.54	514.55%
应收账款周转率	1,258%	253%	-
存货周转率	475%	322%	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	140.57%	28.18%	-
营业收入增长率%	1,142.81%	-30.28%	-
净利润增长率%	2,676.11%	65.71%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	59,184,000	31,850,000	85.82%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-112,254.42
计入当期损益的政府补助	400.00
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	145,773.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-99,250.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-224,324.64
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-289,655.49</b>
所得税影响数	-72,413.87
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-217,241.62</b>

#### 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

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 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。

#### 报告期内变化情况：

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

#### 具体变化情况说明：

2017年上半年，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+直销销售。公司现已确立了全国代理和安徽省、山东省等多个代理，公司产品的销售得到了保障。黄山申新商贸有限公司是我公司在安徽省的总代理，在公司将销售模式发展成代理销售+直销销售后，目前，公司主要销售收入来自于安徽省的代理商在该省的销售收入。由于公司目前尚无足够的流动资金来执行全国代理和山东省代理的合同，

公司新销售模式的潜力仍未得到充分释放。

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

2017年，营业收入完成11134.60万元，较上年同期增长了1142.81%。主要原因为：一、公司专用料是自洁型PPR复合管内层料与其衍生产品，含氟组分是其中的核心技术，其独特的物理性能与耐化学腐蚀性能在塑料型材上有着广泛的市场前景，公司专用料产品在型材应用上逐渐被市场所接受，目前主要应用与防腐耐老化的塑料储罐、板材、薄膜等型材的功能面复合。二、2017年公司调整销售与供应策略，实行代理商制，新产品直销制，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；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。

2017年，毛利率为41.91%，较上年同期增长了22.94%。主要原因为：一、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大幅下降，生产能力翻番，大幅降低了产品的单位生产成本；二、2017年产品结构发生了变化，2016年银浆销售占比近30%，而银浆的毛利率约10%，拉低了整体毛利率水平。2017年公司调整了销售策略，逐渐退出代理银浆销售，整体毛利率水平显著提升。

2017年，实现净利润2600.77万元，较去年同期增加了2507.08万元，增长比例为2676.11%。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。

2017年，资产总额10033.41万元，较去年同期增加了5862.67万元，增长比例为140.57%，主要是应收账款增加了366.34万元；预付账款增加了1263.71万元；存货较上年增加了3935.93万元，存货增加的主要原因为公司司为保证正常生产和预防原材料涨价而采购原材料所致。

2017年，负债总额为1118.89万元，同比增长了175.56%，主要是利润增长形成的企业所得税尚未汇算清缴。

2017年，经营活动现金流入为12884.14万元，主要是销售商品收到的现金；经营活动现金流出为14576.49万元，主要是购买商品支付的现金、为员工支付的现金和为研发支付的现金；现金净流出为1692.35万元，主要是为保证正常生产和预防原材料涨价而采购原材料所致。

### (二) 行业情况

我国合金塑料行业存在较大发展空间。数据显示，中国塑料总产量从2004年的近1800万吨上涨至2016年的近8000万吨，合金化率也从8%增长到19%。

传统塑料制品在建筑材料、包装材料领域占比非常大，建筑材料和包装材料在塑料制品产业中将依然是增长迅速的主要领域。合金塑料由于其优异的性能，应用领域日趋广泛，特别是在家电和汽车领域，合金塑料在产业中所占比重不断提高。消费结构升级需要塑料行业发展的支持。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	53,886.40	0.05%	1,658,893.92	3.98%	-96.75%
应收账款	10,685,410.00	10.65%	7,022,050.40	16.84%	52.17%
存货	43,103,571.32	42.96%	3,744,234.86	8.98%	1,051.20%
长期股权投资					
固定资产	10,783,269.08	10.75%	10,009,830.47	24.00%	7.73%
在建工程					
短期借款			3,000,000.00	7.19%	-100.00%
长期借款					
资产总计	100,334,058.17	-	41,707,366.08	-	140.57%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1. 应收账款增长 52.17%，增加 366.34 万元，主要原因为：随着销售收入大幅增长，应收帐款随之增长。

2. 存货增长 1051.20%，增加 3935.93 万元，主要原因为：一、公司专用料和自洁型管在 2014 年底研发成功。2016 年对生产设备进行半智能化改造，使能耗大幅降低，产能翻番。2017 年 1-5 月，公司调整销售与供应策略，实行代理商制，新产品直销制。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。公司 2017 年 6 月才正式全面投产生产，业绩开始高速增长。在正式生产前，原料库存非常少，库存的部分特殊原料只能满足几天的生产需求。公司现有的库存均为生产计划的合理原料库存；二、公司必须平衡原料成本，对部分特殊原料价格较低时，会采购能满足一定周期生产的库存量。

3. 短期借款下降 100%，减少 300 万元，主要是公司提前归还了江苏银行的贷款所致。

#### 2. 营业情况分析

##### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	111,345,955.82	-	8,959,180.90	-	1,142.81%
营业成本	64,675,573.62	58.09%	5,911,176.32	65.98%	994.12%
毛利率%	41.91%	-	34.02%	-	-
管理费用	8,281,909.54	7.44%	2,233,934.20	24.93%	270.73%
销售费用	1,109,607.98	1.00%	339,144.22	3.79%	227.18%
财务费用	105,801.95	0.10%	3,593.78	0.04%	2,844.03%
营业利润	34,702,918.09	31.17%	20,046.50	0.22%	173,012.10%
营业外收入	1,150.00	0.00%	1,200,752.51	13.40%	-99.90%

营业外支出	100,000.00	0.09%	304.97	0.00%	32,690.11%
净利润	26,007,664.33	23.36%	936,839.69	10.46%	2,676.11%

#### 项目重大变动原因:

<p>1. 营业成本增长了 994.12%，增加 5876.44 万元。主要原因是销售规模扩大。</p> <p>2. 营业利润增长了 173012.1031%，增加 3468.29 万元。主要原因为：一、公司专用料是自洁型 PPR 复合管内层料与其衍生产品，含氟成分是其中的核心技术，其独特的物理性能与耐化学腐蚀性能在塑料型材上有着广泛的市场前景，公司专用料产品在型材应用上逐渐被市场所接受，目前主要应用与防腐耐老化的塑料储罐、板材、薄膜等型材的功能面复合。二、2017 年公司调整销售与供应策略，实行代理商制，新产品直销制，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；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。三、由于公司对生产设备进行优化改造降低了能耗提高了产能，销售呈现大幅度增长，各项税费较上期增加 49.44 万元；四、期间费用增加 692.06 万元；五、由于跨年度结算及应收账款期限较长，减值准备增加 140.60 万元。</p> <p>3. 净利润增长了 2676.11%，增加 2507.08 万元。主要原因为公司销售模式变化增加了销售；设备改进降低了产品的单位成本，提高了产品的毛利率。</p>
--

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	111,310,458.39	8,932,153.87	1,146.18%
其他业务收入	35,497.43	27,027.03	31.34%
主营业务成本	64,675,573.62	5,886,835.37	998.65%
其他业务成本		23,806.24	-100.00%

#### 按产品分类分析:

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
光伏导电银浆			2,545,829.07	28.42%
晶体测试仪及配件			73,076.92	0.82%
PPR 自洁型复合管	157,454.20	0.14%	2,684,188.04	29.96%
PPR 专用料			2,739,316.24	30.58%
改性料	111,146,850.34	99.82%	872,649.58	9.74%
硅酮母料			17,094.02	0.19%
光伏标片	6,153.85	0.01%		
租赁收入			27,027.03	0.29%
废料处置收入	35,497.43	0.03%		
合计	111,345,955.82	100.00%	8,959,180.90	100.00%

#### 按区域分类分析:

适用 不适用

#### 收入构成变动的的原因:

2017年，营业收入完成11134.60万元，较上年同期增长了1142.81%。主要原因为：一、2017年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；二、PPR复合管面向的是最终用户，需求量相对较小，2017年仅实现销售15.75万元；改性料可以直接销售给生产厂家，并且改性料的用途广泛，如汽车、家电、通信、电缆等领域均可使用，2017年实现销售11114.69万元。

### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	黄山申新商贸有限公司	70,787,863.25	63.57%	否
2	上海程鸢实业有限公司	23,160,162.39	20.80%	否
3	上海星望能源有限公司	7,264,957.27	6.52%	否
4	上海大森企业发展有限公司	7,260,683.76	6.52%	否
5	黄山亿兆光伏贸易有限公司	1,976,923.08	1.78%	否
合计		110,450,589.75	99.19%	-

### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	黄山亿兆光伏贸易有限公司	80,358,034.29	74.48%	否
2	上海金奢贸易有限公司	19,117,652.22	17.72%	否
3	上海昶立实业有限公司	6,455,089.75	5.98%	否
4	华鑫证券责任有限公司	150,000.00	0.14%	否
5	江苏煦和新材料有限公司	15,641.03	0.01%	否
合计		106,096,417.29	98.33%	-

## 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-16,923,489.90	-2,753,795.54	514.55%
投资活动产生的现金流量净额	-7,043,042.08	-7,495,420.70	-6.04%
筹资活动产生的现金流量净额	22,361,524.46	8,194,925.00	172.87%

### 现金流量分析：

1、经营活动产生的现金净流量净额-1692.35万元，比上年减少1416.97万元，主要是：a、2017年公司销售有了大幅度增长，因此对原材料的需求也大幅增加，购买原材料的支出比上年同期增加12576.68万元；b、本期人员增加，工资提高导致支付给员工的职工薪酬较上年同期增加69.92万元；c、本期销售增加导致支付的各项税费较上年同期增长277.16万元；d、2017年度支付的其他与经营活动有关的现金较2016年增加了730.69万元，主要是2017年支付了广告宣传费68万元，股票发行费22.2

万元，研发投入 503 万元。

2、投资活动产生的现金净流量净额-704.30 万元，主要原因是公司利用自有闲置资金购买理财产品，本期理财产品余额增加 505.10 万元，另外，购置固定资产支出约 200 万元。

3、筹资活动产生的现金净流量净额 2236.15 万元，比上年增加 1416.66 万元，变化的主要原因是：2017 年定向增发了 514 万股，收到现金 2570 万元；

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

1、投资新设全资子公司上海京森新材料有限公司，注册资金 1000 万元人民币，经营范围：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；

2、收购了润生酒业的股权并进一步对其进行吸收合并。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司利用闲置资金进行银行保本理财，期末投资理财余额为 1156 万元，获得投资收益 145,803.57 元。

#### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、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。

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。本次变更仅影响损益之间的重分类，资产处置收益减少 112,254.42 元（2016 年度减少 90,888.15 元），营业外支出减少 112,254.42 元（2016 年度减少 90,888.15 元）。

#### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

##### 1、处置子公司

2017 年度，本公司收购了润生酒业的股权并进一步对其进行吸收合并。

##### 2、其他原因的合并范围变动

本期投资新设全资子公司上海京森新材料有限公司。

## （八） 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。

## 三、 持续经营评价

（一）鼓励类行业 公司所处行业为节能材料行业，工信部发布的《新材料产业“十二五”发展规划》中的前沿新材料就包含聚偏氟乙烯即 PVDF。此外，国家科技重大专项、国家“973 计划”也相应部署了一批复合材料项目。作为一种新型的材料，PVDF 以其独特的结构和电子性质，在诸多下游应用行业中有着广泛的应用和巨大的潜在市场规模。根据业务发展规划，公司未来期间将不断研发适用下游应用行业所需要的 PVDF 原料改性产品，并通过“规模化生产+协作开发”的商业模式进一步开拓下游现有或潜在应用市场。

（二）研发合作模式 公司在原有内部研发的基础上，逐步加大了与外部研发机构的合作力度。虽然公司与上海华谊集团技术研究院搁置了“PVDF 专用料”项目的研发，但今后将在更大范围寻求新的研发机会。公司计划在上海设立研发中心。公司的研发中心将有一批高级专业人材，不断开发新型节能材料的专用原料及产品，为公司的可持续经营打好坚实的基础。

（三）管理层和股东管理优势 公司的管理层成员拥有丰富的资本市场从业经验及相关行业的从业背景、管理经验和人脉网络。公司逐步依靠其带来的“隐性优势”和行业影响力，成长为具有研发、技术优势的科技型企业。现在，公司管理层已经成功整合了内外部资源，在维持原有业务的基础上，进行了业务和技术上的转型和创新。未来，公司计划通过现有研发模式和技术支持，坚持围绕节能材料进行研发、生产、销售、技术服务，使公司在技术研发领域始终走在行业前沿。公司大部分股东都是各行业专家，在行业内具有广泛的影响力。这些资源优势为公司未来的业务开展、融资渠道的拓展和成功登陆新三板后的未来发展，带来了后续支持和有利保障。

（四）资金保障及投资者、机构认可 公司目前注册资金已全部实缴，公司账面资金较为充沛，这有力保障了研发项目后续所需资金。随着公司生产线建成投产，公司可能面临更多的资金需求。根据行业投资信息，国内节能材料行业备受专业投资机构青睐。根据公司资金预算计划，未来期间，公司将更多地借助于资本市场直接融资方式来解决经营过程中可能出现的资金短缺问题。公司正在面向做市商定向发行，资金实力会进一步增强，同时说明公司业务及商业模式得到做市商的认可。

（五）公司业绩成长性 公司产品与国内同类型产品相比，具有自洁功能这一技术优势，目前具有一定的不可替代性。国内同业竞争者若要研究出具有相同功能的替代产品，需要投入大量的人力物力财力以及相当长的研发时间。因此，公司产品在一定时间内，不存在产品替代风险，可以保证未来的可持续成长。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

### （一） 行业发展趋势

根据北京塑料工业协会资料，欧洲 15 个发达国家人均塑料管用量高达 6.34 公斤。如按 13 亿人口计算，我国人均塑料管道用量 3.5 公斤左右。如果我国达到欧洲这个水平，13 亿人口需要塑料管 824.2

万吨。因此估计我国塑料管产量进入稳定期将在 2015 年以后，即在我国塑料管总产量达到每年 750 万吨以后（人均塑料管用量约 5.77 公斤）。我国未来会成为世界最大的塑料管生产国和应用国。目前美国是最大的塑料管生产国和应用国之一，根据 Freedonia group, Inc. 的资料，人均塑料管用量约 14 公斤，在 2006-2011 年期间美国塑料管用量的年增长率为 2.4%。

## （二） 公司发展战略

（1）以特有的商业运行模式，使新型节能产品快速在行业中推广，形成社会化生产，产生最大的社会效益和公司的经济效益；

（2）通过对科研投入，使公司在氟塑料应用领域的技术与工艺长期处于领先地位，从而带动我国氟塑料行业的发展；

（3）以一至两年为周期，不断开发出新型节能材料及原料。

## （三） 经营计划或目标

公司将在上海建立研发中心，并与高校、院企及行业内研发人员合作。公司的研发中心将主要从事氟塑料改性应用、各种高分子的改性应用、各类功能母料的研发和应用，以确保公司每年有若干个高附加值的新产品推出。

## （四） 不确定性因素

（1）研究人才特别是高层次人才总量不大；

（2）现有的研发模式整合程度不高；

（3）现有的研发手段还不够先进。

## 五、 风险因素

### （一） 持续到本年度的风险因素

（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 12884.14 万元，主要是销售商品收到的现金；经营活动现金流出为 14576.49 万元；现金净流出为 1692.35 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 2017 年营业收入的 63.57%，公司客户集中度较高。供应商主要是黄山亿兆光伏贸易有限公司，对黄山亿兆光伏贸易有限公司的采购额占公司 2017 年采购额的 74.17%，供应商集中度较高。

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。

## （二） 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
溧水润生酒业有限公司	收购	136,800	是	2017-3-20	2017-009
<b>总计</b>	-	136,800	-	-	-

#### 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：

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。

#### （二） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

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.cn 披露的第2017-008号《收购资产的公告》。公司收购润生酒业后，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。

2017年9月8日，公司2017年第三次临时股东大会审议通过《关于吸收合并全资子公司的议案》，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.cn 披露的第2017-035号《关于吸收合并全资子公司的公告》。

2017年2月10日设立了全资子公司上海京淼新材料有限公司，注册资本10万元；2017年7月21

日召开的 2017 年第二次临时股东大会审议通过了股票发行方案，并对外投资增加上海京淼注册资本至 1000 万元人民币。

### (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。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	10,437,500	32.77%	11,368,900	21,806,400	36.85%
	其中：控股股东、实际控制人	4,012,500	12.60%	626,700	4,639,200	7.84%
	董事、监事、高管	3,125,000	9.81%	4,285,000	7,410,000	12.52%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	21,412,500	67.23%	15,965,100	37,377,600	63.15%
	其中：控股股东、实际控制人	12,037,500	37.79%	1,880,100	13,917,600	23.52%
	董事、监事、高管	9,375,000	29.43%	14,085,000	23,460,000	39.64%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		31,850,000	-	27,334,000	59,184,000	-
普通股股东人数		20				

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	陈伟清	10,450,000	8,106,800	18,556,800	31.35%	13,917,600	4,639,200
2	黄啸南	7,500,000	4,500,000	12,000,000	20.28%	9,000,000	3,000,000
3	朱东平	5,600,000	2,918,000	8,518,000	14.39%	6,720,000	1,798,000
4	郑焯	4,000,000	2,400,000	6,400,000	10.81%	4,800,000	1,600,000
5	张天霞	0	3,200,000	3,200,000	5.41%	0	3,200,000
合计		27,550,000	21,124,800	48,674,800	82.24%	34,437,600	14,237,200
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 普通股前五名股东间无任何关系。							

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

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。

#### (二) 实际控制人情况

实际控制人基本情况同上。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2015-12-21	2016-3-4	4	1,300,000	5,200,000	0	2	0	0	0	否
2017-7-5	2017-10-13	5	5,140,000	25,700,000	3	0	4	0	0	否

#### 募集资金使用情况：

我司自挂牌以来共发生两次股票发行：

第一次发行新增股东 2 人，募集资金总额 5,200,000 元，扣除发行相关费用后募集资金净额 4,990,000.00 元，截至本自查报告出具日已使用 4,990,000.00 元，余额 0 元。

第二次发行新增股东 8 人，募集资金总额 25,700,000 元，扣除发行相关费用后募集资金净额 25,500,910.25 元，截至本自查报告出具日已使用 25,500,910.25 元，余额 0 元。

募集资金的用途与股票发行方案披露用途一致，不存在在取得股票发行备案函之前使用募集资金的情况，不存在擅自变更或变相变更募集资金用途的情形，不存在将募集资金用于持有交易性金融资产和可供出售金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资，不存在将募集资金直接或间接投资于以买卖有价证券为主营业务的公司，不存在将募集资金用于投资其他具有金融属性的企业的情况。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
------	-----	------	------	------	------

银行贷款	江苏银行股份有限公司溧水支行	3,000,000	4.35%	2016.12.27 至 2017.10.10	否
合计	-	3,000,000	-	-	-

**违约情况**

适用 不适用

**五、 利润分配情况**

**(一) 报告期内的利润分配情况**

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017-12-1			6
合计			6

**(二) 利润分配预案**

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
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	否
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
俞静丽	副总经理	女	48	本科	2017年7月3日至2018年8月5日	是
徐德明	副总经理	男	58	高中	2017年7月3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:						7

#### 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:

陈伟清与陈袁圆系父女关系，其他人员间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
陈伟清	董事长总经理	10,450,000	8,106,800	18,556,800	31.35%	0
黄啸南	董事	7,500,000	4,500,000	12,000,000	20.28%	0
朱东平	董事	5,600,000	2,918,000	8,518,000	14.39%	0
郑焯	董事	4,000,000	2,400,000	6,400,000	18.81%	0
陈伟勇	董事	500,000	1,100,000	1,600,000	2.70%	0
祝红	监事会主席	-	0	-	-	0
王煜辉	监事	500,000	300,000	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	-	-	0
马超	董事会秘书 副总经理	-	0	-	-	0
郑昀	副总经理	-	0	-	-	0
王立兵	副总经理	-	0	-	-	0
俞静丽	副总经理	0	704,000	704,000	1.19%	
徐德明	副总经理	0	800,000	800,000	1.35%	
合计	-	28,550,000	20,876,800	49,426,800	91.50%	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

姓名	期初职务	变动类型（新任、 换届、离任）	期末职务	变动原因
俞静丽	-	新任	副总经理	分管销售工作
徐德明	-	新任	副总经理	分管建筑建设工作

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

徐德明，1960年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1988年3月至2017年7月，就职于顾路工程有限公司，先后就职于人事部担任劳资经理、供应部经理和项目部部长。现担任南京晶淼节能材料股份有限公司副总经理。

俞静丽，1970年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，曾就职于中海集团客运公司，担任经理；上海由由大酒店担任总经理助理；上海嘉瑞旅店有限公司总经理，现任南京晶淼节能材料股份有限公司副总经理。

## 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	4	5
财务人员	3	4
销售人员	3	2
技术人员	4	4
生产人员	21	23
员工总计	35	38

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士		
硕士		
本科	2	3
专科	7	12
专科以下	26	23
员工总计	35	38

**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

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开符合相关法律法规和公司章程的要求。公司董事会严格按照信息披露相关制度的要求，及时、准确、完整的披露公司相关信息，提高公司运营的透明度和规范性。报告期内，公司治理结构未出现变化。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。报告期内，公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大事项均按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和相关制度的规定进行决策。

##### 4、 公司章程的修改情况

1、2017年5月17日召开的2016年度股东大会审议通过修改公司章程，增加经营范围：自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营和禁止的进出口的商品和技术除外。

2、2017年7月21日召开的2017年第二次临时股东大会审议通过股票定向发行。注册资本由3185

万元变更为 3699 万元。

3、2017 年 12 月 1 日，通过权益分派，每 10 股转增 6 股，注册资本由 3699 万元变更为 5918.4 万元。

以上关于公司章程的修改均已在南京市工商行政管理局备案登记。

## (二) 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	<p><b>第一届董事会第八次会议审议通过：</b>《关于收购溧水润生酒业有限公司股权的议案》《关于认定公司核心员工的议案》；</p> <p><b>第一届董事会第九次会议审议通过：</b>《公司 2016 年度总经理工作报告》《公司 2016 年度董事会工作报告》《公司 2016 年度报告及摘要》《公司 2016 年度财务决算报告》《公司 2017 年度财务预算报告》《公司 2016 年度利润分配预案》《关于向全资子公司上海京森新材料有限公司增资的议案》《关于增加经营范围并修改公司章程的议案》《关于追认资产抵押贷款的议案》《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》</p> <p><b>第一届董事会第十次会议审议通过：</b>《关于聘任公司高级管理人员的议案》《关于对外投资设立子公司的议案》《公司 2017 年第一次股票发行方案》《关于因本次股票发行修订〈公司章程〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》《关于对发行股份募集资金设立资金专项账户管理并签署三方监管协议的议案》</p> <p><b>第一届董事会第十一次会议审议通过：</b>《公司 2017 年半年度报告》《关于吸收合并全资子公司的议案》</p> <p><b>第一届董事会第十二次会议审议通过：</b>《关于公司拟将股票转让方式由做市转让变更为协议转让的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司变更股票转让方式相关事宜的议案》</p> <p><b>第一届董事会第十二次会议审议通过：</b>《关于公司 2017 年第三季度报告的议案》《2017 年第三季度权益分派预案的议案》</p>
监事会	3	<p><b>第一届监事会第四次会议审议通过：</b>《关于认定公司核心员工的议案》</p> <p><b>第一届监事会第五次会议审议通过：</b>《公司 2016 年度监事会工作报告》《公司 2016 年度报告及摘要》《公司 2016 年度财务决算报告》《公司 2017 年度财务预算报告》《公司 2016 年度利润分配预案》《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》</p> <p><b>第一届监事会第六次会议审议通过：</b>《公司 2017 年半年度报告》</p>
股东大会	6	<p><b>2017 年第一次临时股东大会审议通过：</b>《关于收购溧水润生酒业有限公司股权的议案》《关于认定公司核心员工的议案》《关于聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审计机构的议案》</p> <p><b>2016 年度股东大会审议通过：</b>《公司 2016 年度董事会工作报告》《公司 2016 年度监事会工作报告》《公司 2016 年度报告及摘要》《公司 2016 年度财务决算报告》《公司 2017 年度财务预算报告》《公司 2016 年度利润分配预案》《关于增加经营范围并修改公司章程的议案》《关于追认资产抵押贷款的议案》《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》</p>

	<p><b>2017年第二次临时股东大会审议通过：</b>《关于聘任公司高级管理人员的议案》《关于公司对外投资设立子公司的议案》《关于公司2017年第一次股票发行方案的议案》《关于因本次股票发行修订〈公司章程〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》《关于对发行股份募集资金设立资金专项账户管理并签署三方监管协议的议案》</p> <p><b>2017年第三次临时股东大会审议通过：</b>《关于吸收合并全资子公司的议案》</p> <p><b>2017年第四次临时股东大会审议通过：</b>《关于公司拟将股票转让方式由做市转让变更为协议转让的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司变更股票转让方式相关事宜的议案》</p> <p><b>2017年第五次临时股东大会审议通过：</b>《2017年第三季度权益分派预案的议案》</p>
--	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

2017年度，公司共召开5次股东大会、6次董事会、3次监事会，会议的召集、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的有关规定。

### (三) 公司治理改进情况

无

### (四) 投资者关系管理情况

公司投资者关系管理工作严格遵守《公司法》、《证券法》、《公司章程》的有关规定。公司公告了联系电话和电子邮箱，由公司董事会秘书接听以便保持与投资者及潜在投资者之间的沟通，在沟通过程中遵循《信息披露管理制度》的有关规定，依据公告事项给予投资者耐心解答。

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会对本年度内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司成立后，注意规范与公司股东之间的关系，建立健全了各项管理制度。目前，公司在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于公司各股东，具有独立完整的业务和采购、供应、销售系统，以及面向市场自主经营的能力，完全独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

(一) 业务独立 公司具有独立的业务体系，公司能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，独立签署各项与其生产经营有关的合同，顺利组织和开展经营活动，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在依赖关系。

(二) 资产独立 公司于2015年8月13日由南京晶淼节能材料有限公司整体变更而来，承继了原有限公司所有资产及负债，拥有独立、完整的日常经营所需的资产，包括经营所需的固定资产和无形资产。公司拥有独立的经营和办公场所，拥有完整、独立的经营性资产；公司的资产与发起人股东、控股

股东的资产完全分离，产权关系清晰；公司不存在为控股股东及其控制的其他企业提供担保的情形；公司对所有资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东、公司高级管理人员及其他关联人员占用而损害公司利益的情况。

（三）人员独立 公司已经建立了健全的人力资源管理制度。公司设有独立的劳动、人事、工资管理体系，独立招聘员工。公司的董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关规定通过合法程序产生。公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均未在股东、控股股东及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，也未在股东、控股股东及其控制的其他企业领取薪酬。公司的财务人员均在公司专职工作并领取薪酬，未在股东、控股股东及其控制的其他企业中兼职。

（四）财务独立 公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的财务核算体系、财务管理制度和会计政策。公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，具备独立的财会账簿，不存在股东及控股股东控制的其他企业干预本公司资金使用的情况。公司在银行单独开立账户，不存在与股东及控股股东控制的其他企业共用银行账户的情况。公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与股东单位混合纳税的现象。

（五）机构独立 公司按照有关法律法规、《公司章程》建立了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等决策、监督及经营管理机构，明确了职权范围，建立了规范的法人治理结构。公司所设立的董事会、监事会，均分别对股东大会负责；公司总经理、财务总监、董事会秘书均系根据法律法规和《公司章程》的规定由董事会聘任；公司的机构独立于股东的机构，不存在与股东合署办公的情况；公司已建立健全了内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，不存在与股东机构混同的情形。公司已建立起了适合自身业务特点的组织结构，组织机构健全，运作正常有序，能独立行使经营管理职权。

### （三）对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

1、会计核算体系 本年度内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的要求，从公司实际情况出发，制定会计核算的具体制度，并按照要求进行独立核算，保证公司合法合规开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系 本年度内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理。公司财务管理体系不存在重大缺陷。

3、关于风险控制体系 本年度内，公司围绕企业风险管理的要求，在公司各业务环节进一步完善风险控制措施，未发现风险控制体系存在较大缺陷。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司尚未建立年度报告差错责任追究制度

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	XYZH/2018NJA10024
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
审计报告日期	2018-2-14
注册会计师姓名	石柱 刘国栋
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

### 审计报告

XYZH/2018NJA10024

南京晶淼节能材料股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了南京晶淼节能材料股份有限公司（以下简称晶淼材料）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了晶淼材料2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 其他信息

晶淼材料管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括晶淼材料2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### **四、 管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估晶淼材料的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算晶淼材料、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督晶淼材料的财务报告过程。

#### **五、 注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

（3） 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：石柱（项目合伙人）

中国注册会计师：刘国栋

中国 北京

二〇一八年二月十二日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	53,886.40	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	六、2	10,685,410.00	7,022,050.40
预付款项	六、3	17,673,513.11	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	六、4	3,505,050.05	5,026,570.12
买入返售金融资产			
存货	六、5	43,103,571.32	3,744,234.86
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	11,572,226.42	6,509,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>86,593,657.30</b>	<b>28,997,190.91</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			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	六、7	10,783,269.08	10,009,830.47
在建工程			
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	六、8	2,338,079.30	2,499,988.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、9	102,743.13	106,965.94
递延所得税资产	六、10	516,309.36	93,390.42
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>13,740,400.87</b>	<b>12,710,175.17</b>
<b>资产总计</b>		<b>100,334,058.17</b>	<b>41,707,366.08</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、11		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	六、12	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	六、13	381,342.65	174,211.17
应交税费	六、14	10,748,267.13	388,678.03
应付利息	六、15		3,987.50
应付股利			
其他应付款	六、16	1,975.15	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			
持有待售负债			
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>11,188,884.93</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>负债合计</b>		<b>11,188,884.93</b>	<b>4,060,423.21</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、17	59,184,000.00	31,850,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、18	2,927,445.81	4,770,879.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	六、19	2,761,449.93	102,606.31
一般风险准备			
未分配利润	六、20	24,272,277.50	923,456.79
归属于母公司所有者权益合计		89,145,173.24	37,646,942.87
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		89,145,173.24	37,646,942.87
<b>负债和所有者权益总计</b>		100,334,058.17	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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		39,009.75	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	十五、1	10,685,410.00	7,022,050.40
预付款项		17,673,513.11	5,036,441.61
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十五、2	3,505,050.05	5,026,570.12
存货		43,103,571.32	3,744,234.86
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,140,000.00	6,509,000.00
<b>流动资产合计</b>		77,146,554.23	28,997,190.91
<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	十五、3	10,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		10,783,269.08	10,009,830.47
在建工程			
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		2,338,079.30	2,499,988.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		102,743.13	106,965.94
递延所得税资产		516,309.36	93,390.42
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		23,740,400.87	12,710,175.17
<b>资产总计</b>		100,886,955.10	41,707,366.08
<b>流动负债：</b>			
短期借款			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		354,591.83	174,211.17
应交税费		10,745,892.98	388,678.03
应付利息			3,987.50
应付股利			
其他应付款		3,225.15	436,246.51
持有待售负债			
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>		11,161,009.96	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>		11,161,009.96	4,060,423.21
<b>所有者权益：</b>			
股本		59,184,000.00	31,850,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		2,927,445.81	4,770,879.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,761,449.93	102,606.31
一般风险准备			
未分配利润		24,853,049.40	923,456.79
<b>所有者权益合计</b>		<b>89,725,945.14</b>	<b>37,646,942.87</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>100,886,955.10</b>	<b>41,707,366.08</b>

### (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>		111,345,955.82	8,959,180.90
其中：营业收入	六、21	111,345,955.82	8,959,180.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		76,539,756.88	8,954,276.55
其中：营业成本	六、21	64,675,573.62	5,911,176.32
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	六、22	587,663.39	93,256.31
销售费用	六、23	1,109,607.98	339,144.22
管理费用	六、24	8,281,909.54	2,233,934.20
财务费用	六、25	105,801.95	3,593.78
资产减值损失	六、26	1,779,200.40	373,171.72
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）	六、27	8,973.57	106,030.30
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、28	-112,254.42	-90,888.15
其他收益			

<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		34,702,918.09	20,046.50
加：营业外收入	六、29	1,150.00	1,200,752.51
减：营业外支出	六、30	100,000.00	304.97
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		34,604,068.09	1,220,494.04
减：所得税费用	六、31	8,596,403.76	283,654.35
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		26,007,664.33	936,839.69
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		26,007,664.33	936,839.69
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		26,007,664.33	936,839.69
<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>		26,007,664.33	936,839.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		26,007,664.33	936,839.69
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		0.48	0.02
（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

#### (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>	十五、4	111,345,955.82	8,959,180.90
减：营业成本	十五、4	64,675,573.62	5,911,176.32
税金及附加		581,761.49	93,256.31
销售费用		905,834.40	339,144.22
管理费用		7,894,623.29	2,233,934.20
财务费用		105,051.96	3,593.78
资产减值损失		1,779,200.40	373,171.72
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）	十五、5	-7,966.25	106,030.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-112,254.42	-90,888.15
其他收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		35,283,689.99	20,046.50
加：营业外收入		1,150.00	1,200,752.51
减：营业外支出		100,000.00	304.97
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		35,184,839.99	1,220,494.04
减：所得税费用		8,596,403.76	283,654.35
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		26,588,436.23	936,839.69
（一）持续经营净利润		26,588,436.23	936,839.69
（二）终止经营净利润			
<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>		26,588,436.23	936,839.69
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

(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		126,418,600.31	3,564,388.03
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	六、32	2,422,840.27	2,902,317.29
<b>经营活动现金流入小计</b>		128,841,440.58	6,466,705.32
购买商品、接受劳务支付的现金		129,468,955.63	3,702,167.04
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		2,518,255.63	1,819,049.16
支付的各项税费		3,247,238.13	475,685.44
支付其他与经营活动有关的现金	六、32	10,530,481.09	3,223,599.22
<b>经营活动现金流出小计</b>		145,764,930.48	9,220,500.86
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-16,923,489.90	-2,753,795.54
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		36,499,000.00	12,021,000.00
取得投资收益收到的现金		145,773.57	106,030.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,740.00	20,000.00
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>		36,660,513.57	12,147,030.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		2,016,755.65	1,112,451.00

的现金			
投资支付的现金		41,550,000.00	18,530,000.00
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		136,800.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		43,703,555.65	19,642,451.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-7,043,042.08	-7,495,420.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		25,478,000.00	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		2,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		27,478,000.00	8,200,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		116,475.54	5,075.00
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		5,116,475.54	5,075.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		22,361,524.46	8,194,925.00
<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>		-1,605,007.52	-2,054,291.24
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>		53,886.40	1,658,893.92

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		126,418,600.31	3,564,388.03
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		14,971,391.76	2,902,317.29
<b>经营活动现金流入小计</b>		141,389,992.07	6,466,705.32
购买商品、接受劳务支付的现金		129,468,955.63	3,702,167.04
支付给职工以及为职工支付的现金		2,338,462.31	1,819,049.16
支付的各项税费		3,241,901.23	475,685.44
支付其他与经营活动有关的现金		22,682,099.63	3,223,599.22
<b>经营活动现金流出小计</b>		157,731,418.80	9,220,500.86
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-16,341,426.73	-2,753,795.54

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		33,649,000.00	12,021,000.00
取得投资收益收到的现金		128,833.75	106,030.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,740.00	20,000.00
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>		33,793,573.75	12,147,030.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,016,755.65	1,112,451.00
投资支付的现金		29,280,000.00	18,530,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,136,800.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		41,433,555.65	19,642,451.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-7,639,981.90	-7,495,420.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		25,478,000.00	5,200,000.00
取得借款收到的现金		2,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		27,478,000.00	8,200,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		116,475.54	5,075.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		5,116,475.54	5,075.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		22,361,524.46	8,194,925.00
<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>		-1,619,884.17	-2,054,291.24
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>		39,009.75	1,658,893.92

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备		
优 先 股		永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	31,850,000.00				4,770,879.77				102,606.31		923,456.79	37,646,942.87
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	31,850,000.00				4,770,879.77				102,606.31		923,456.79	37,646,942.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	27,334,000.00				-1,843,433.96				2,658,843.62		23,348,820.71	51,498,230.37
（一）综合收益总额											26,007,664.33	26,007,664.33
（二）所有者投入和减少资本	5,140,000.00				20,350,566.04							25,490,566.04
1. 股东投入的普通股	5,140,000.00				20,350,566.04							25,490,566.04
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							2,658,843.62	-2,658,843.62				
1. 提取盈余公积							2,658,843.62	-2,658,843.62				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	22,194,000.00				-22,194,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	22,194,000.00				-22,194,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>59,184,000.00</b>				<b>2,927,445.81</b>		<b>2,761,449.93</b>	<b>24,272,277.50</b>			<b>89,145,173.24</b>	

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益	少	所有者权益

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	数 股 东 权 益	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	30,550,000.00				1,080,879.77				8,922.34		80,301.07		31,720,103.18
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,550,000.00				1,080,879.77				8,922.34		80,301.07		31,720,103.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,300,000.00				3,690,000.00				93,683.97		843,155.72		5,926,839.69
（一）综合收益总额											936,839.69		936,839.69
（二）所有者投入和减少资本	1,300,000.00				3,690,000.00								4,990,000.00
1. 股东投入的普通股	1,300,000.00				3,690,000.00								4,990,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									93,683.97		-93,683.97		
1. 提取盈余公积									93,683.97		-93,683.97		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	31,850,000.00				4,770,879.77			102,606.31		923,456.79			37,646,942.87

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

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

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

		优 先 股	永 续 债	其 他		库 存 股	综 合 收 益	储 备		风 险 准 备		
一、上年期末余额	31,850,000.00				4,770,879.77				102,606.31		923,456.79	37,646,942.87
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	31,850,000.00				4,770,879.77				102,606.31		923,456.79	37,646,942.87
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	27,334,000.00				-1,843,433.96				2,658,843.62		23,929,592.61	52,079,002.27
(一) 综合收益总额											26,588,436.23	26,588,436.23
(二) 所有者投入和减少 资本	5,140,000.00				20,350,566.04							25,490,566.04
1. 股东投入的普通股	5,140,000.00				20,350,566.04							25,490,566.04
2. 其他权益工具持有者投 入资本												
3. 股份支付计入所有者权 益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									2,658,843.62		-2,658,843.62	
1. 提取盈余公积									2,658,843.62		-2,658,843.62	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的 分配												
4. 其他												

(四) 所有者权益内部结转	22,194,000.00				-22,194,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	22,194,000.00				-22,194,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>59,184,000.00</b>				<b>2,927,445.81</b>				<b>2,761,449.93</b>		<b>24,853,049.40</b>	<b>89,725,945.14</b>

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	30,550,000.00				1,080,879.77				8,922.34		80,301.07	31,720,103.18
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,550,000.00				1,080,879.77				8,922.34		80,301.07	31,720,103.18
三、本期增减变动金额(减)	1,300,000.00				3,690,000.00				93,683.97		843,155.72	5,926,839.69

少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额											936,839.69	936,839.69
(二)所有者投入和减少资本	1,300,000.00				3,690,000.00							4,990,000.00
1. 股东投入的普通股	1,300,000.00				3,690,000.00							4,990,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								93,683.97		-93,683.97		
1. 提取盈余公积								93,683.97		-93,683.97		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本期末余额</b>	31,850,000.00				4,770,879.77				102,606.31		923,456.79	37,646,942.87

## 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%，郑烨出资 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烨。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%，郑烨出资 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、郑烨、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%，郑烨持股 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 2017 年 12 月 31 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	37,377,600.00	63.15%
	其中：控股股东、实际控制人	13,917,600.00	23.52%
	董事、监事、高管	23,448,000.00	39.62%
无限售条件股份	无限售股份总额	21,806,400.00	36.85%
	其中：控股股东、实际控制人	18,556,800.00	31.35%
	董事、监事、高管	7,422,000.00	12.54%
总股本		59,184,000.00	—
普通股股东人数		20	

## 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（以下简称上海京淼公司）。

2017年度，本公司收购了南京溧水润生酒业有限公司（以下简称润生酒业）的股权并进一步对其进行吸收合并。根据企业合并准则规定，构成企业合并至少包含两层含义：一是取得对另一方控制权，二是所合并的企业必须构成业务，业务是指企业内部某些生产经营活动或资产负债的组合，该组合具有投入、加工处理和产出能力。本公司所吸收合并的润生酒业，自成立至注销未开展经营业务，润生酒业自身不构成业务，因此本公司对润生酒业不构成企业合并，按资产收购处理，相应在对控制润生酒业期间不将其纳入合并报表范围。

## 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。

### 1. 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。

### 2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 3. 营业周期

本集团以 12 个月作为一个营业周期。

### 4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### 5. 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。

### 6. 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。

## 7. 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。

## 8. 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。

### （1）金融资产

#### 1) 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。

## 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。

## 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。

### (2) 金融负债

#### 1) 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。

#### 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

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。

## 9. 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。

### （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

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
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。

## 10. 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。

## 11. 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。

## 12. 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。不属于一览交易的，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。不属于一览交易的，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。

### 13. 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。

#### 14. 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。

#### 15. 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。

#### 16. 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。

## 17. 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。

## 18. 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。

## 19. 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。

## 20. 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。

## 21. 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。

## 22. 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。

### (1) 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。

#### (2) 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。

### 23. 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。

### 24. 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。

## 25. 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。

## 26. 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法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。

## 27. 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:

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

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。本次变更仅影响损益之间的重分类，资产处置收益减少 112,254.42 元（2016 年度减少 90,888.15 元），营业外支出减少 112,254.42 元（2016 年度减少 90,888.15 元）。

（2）会计估计变更及影响：无。

（3）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	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. 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，“年初”系指 2017 年 1 月 1 日，“年末”系指 2017 年 12 月 31 日，“本年”系指 2017 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2016 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	40,166.47	2,776.40

项目	年末余额	年初余额
银行存款	13,719.93	1,656,117.52
其他货币资金		
<b>合计</b>	<b>53,886.40</b>	<b>1,658,893.92</b>

## 2. 应收账款

### (1) 应收账款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单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	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单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	7,391,632.0	100.00	369,581.60	5.00	7,022,050.40
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>7,391,632.0</b>	<b>100.00</b>	<b>369,581.60</b>	<b>—</b>	<b>7,022,050.40</b>

#### 1) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	11,247,800.00	562,390.00	5.00
<b>合计</b>	<b>11,247,800.00</b>	<b>562,390.00</b>	-

2) 2017年12月31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12月31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12月31日余额
黄山申新商贸有限公司	非关联方	货款	5,394,050.00	1年以内	47.96	269,702.50
上海程莺实业有限公司	非关联方	货款	5,853,750.00	1年以内	52.04	292,687.50
<b>合计</b>			<b>11,247,800.00</b>		<b>100.00</b>	<b>562,390.00</b>

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	17,673,513.11	100.00	3,036,441.61	60.29
1-2年			2,000,000.00	39.71
<b>合计</b>	<b>17,673,513.11</b>	<b>100.00</b>	<b>5,036,441.61</b>	<b>100.00</b>

(2) 2017年12月31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12月31日余额	账龄	占预付款项2017年12月31日余额的比例 (%)
黄山亿兆光伏贸易有限公司	非关联方	货款	12,010,182.91	1年以内	67.96
上海金奢贸易有限公司	非关联方	货款	5,516,173.39	1年以内	31.21
上海易客创客空间管理有限公司	非关联方	房屋租金	87,800.00	1年以内	0.50
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	油费	42,571.64	1年以内	0.24
北京海德国际认证有限公司	非关联方	认证费	11,000.00	1年以内	0.06
<b>合计</b>			<b>17,667,727.94</b>		<b>99.97</b>

#### 4. 其他应收款

##### (1) 其他应收款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单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>3,505,050.05</b>

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,000,000.00	99.44			5,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	27,968.55	0.56	1,398.43	5.00	26,570.12
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>5,027,968.55</b>	<b>100.00</b>	<b>1,398.43</b>	<b>-</b>	<b>5,026,570.12</b>

##### 1) 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	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%
<b>合计</b>	<b>5,005,315.84</b>	<b>1,500,265.79</b>	

续

账龄	年初余额		
	其他应收账款	坏账准备	计提比例(%)

账龄	年初余额		
	其他应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	27,968.55	1,398.43	5.00
<b>合计</b>	<b>27,968.55</b>	<b>1,398.43</b>	

(2) 本年实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	<b>87,524.64</b>

其中重要的其他应收款核销情况：

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
润生酒业	往来款	87,524.64	该公司被吸收合并时无足够资产偿还		是
<b>合计</b>		<b>87,524.64</b>			

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
保证金	5,000,000.00	5,000,000.00
个人借款		19,850.00
代缴社保	5,315.84	8,118.55
<b>合计</b>	<b>5,005,315.84</b>	<b>5,027,968.55</b>

(4) 2017年12月31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12月31日余额	账龄	占其他应收款2017年12月31日余额的比例 (%)	坏账准备2017年12月31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	5,315.84	1年以内	0.11	265.79
<b>合计</b>			<b>5,005,315.84</b>		<b>100.00</b>	<b>1,500,265.79</b>

5. 存货

## (1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	42,541,956.41		42,541,956.41	1,774,834.22		1,774,834.22
库存商品	540,393.29	2,581.64	537,811.65	343,776.89	2,581.64	341,195.25
在途材料				1,594,076.92		1,594,076.92
周转材料	20,000.60		20,000.60	29,561.22		29,561.22
自制半成品	3,802.66		3,802.66	4,567.25		4,567.25
合计	<b>43,106,152.96</b>	<b>2,581.64</b>	<b>43,103,571.32</b>	<b>3,746,816.50</b>	<b>2,581.64</b>	<b>3,744,234.86</b>

## (2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
库存商品	2,581.64					2,581.64
合计	<b>2,581.64</b>					<b>2,581.64</b>

## 6. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额	性质
待抵扣税金	12,226.42		未抵扣进项税
银行理财产品	11,560,000.00	6,509,000.00	理财产品
合计	<b>11,572,226.42</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	<b>8,017,432.09</b>	<b>4,682,887.27</b>	<b>547,794.21</b>	<b>226,117.79</b>	<b>13,474,231.36</b>
2.本期增加金额		444,059.23	1,082,972.90	468,748.76	1,995,780.89
(1) 购置		444,059.23	1,082,972.90	468,748.76	1,995,780.89
(2) 改建					
3.本期减少金额		194,932.76	32,832.10	29,664.00	257,428.86
(1) 处置		194,932.76	32,832.10	29,664.00	257,428.86
(2) 改建					
4.2017年12月31日余额	<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>
二、累计折旧					

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
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	386,576.41	502,692.22	95,037.85	112,328.38	1,096,634.86
(1) 计提	386,576.41	502,692.22	95,037.85	112,328.38	1,096,634.86
3.本期减少金额		88,708.06	24,827.05	18,186.33	131,721.44
(1) 处置或报废		88,708.06	24,827.05	18,186.33	131,721.44
(2) 改建					
4.2017年12月31日余额	2,582,255.07	1,130,629.98	479,673.51	236,755.75	4,429,314.31
三、减值准备					
1.2017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12月31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年末账面价值	5,435,177.02	3,801,383.76	1,118,261.50	428,446.80	10,783,269.08

(2) 经分析,截至2017年12月31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) 截至年末,本公司已提足折旧继续使用的固定资产原值为463,008.28元。

(4) 截至年末,本公司无融资租入的固定资产。

(5) 截至年末,本公司无暂时闲置的固定资产。

(6) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	478,601.13	门卫、车库等为临时建筑,不具备办理房产证的条件,无法办理房产证。

#### 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.年初余额	1,514,698.20		1,315,094.30		2,829,792.50
2.本年增加金额					
(1) 购置					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加					
3. 本年减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他减少					
4. 年末余额	<b>1,514,698.20</b>		<b>1,315,094.30</b>		<b>2,829,792.50</b>
二、累计摊销					
1. 年初余额	<b>187,335.61</b>		<b>142,468.55</b>		<b>329,804.16</b>
2. 本年增加金额	30,399.60		131,509.44		161,909.04
(1) 计提	30,399.60		131,509.44		161,909.04
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	-
(3) 其他增加	-	-	-	-	-
3. 本年减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置					
(2) 其他减少					
4. 年末余额	<b>217,735.21</b>		<b>273,977.99</b>		<b>491,713.20</b>
三、减值准备					
1. 年初余额	-	-	-	-	-
2. 本年增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本年减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4. 年末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 年末账面价值	<b>1,296,962.99</b>		<b>1,041,116.31</b>		<b>2,338,079.30</b>
2. 年初账面价值	<b>1,327,362.59</b>		<b>1,172,625.75</b>		<b>2,499,988.34</b>

截至 2017 年 12 月 31 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

#### 9. 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	年末余额

厂房维修	106,965.94		21,755.79		85,210.15
电子围栏改建		7,088.89	1,299.63		5,789.26
监控器材改建		7,819.87	1,737.75		6,082.12
厨房设备改建		6,066.00	404.40		5,661.60
<b>合计</b>	<b>106,965.94</b>	<b>20,974.76</b>	<b>25,197.57</b>		<b>102,743.13</b>

#### 10. 递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,065,237.43	516,309.36	373,561.67	93,390.42
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
其他				
<b>合计</b>	<b>2,065,237.43</b>	<b>516,309.36</b>	<b>373,561.67</b>	<b>93,390.42</b>

#### 11. 短期借款

##### (1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款		3,000,000.00
<b>合计</b>		<b>3,000,000.00</b>

#### 12. 应付账款

##### (1) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
<b>应付款项</b>	<b>57,300.00</b>	<b>57,300.00</b>
其中：1年以上	57,300.00	35,400.00

##### (2) 账龄超过1年的重要应付账款

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
南京诺达挤出装备有限公司	18,900.00	设备款待结算
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
南京国塑挤出装备有限公司	3,000.00	设备款待结算
<b>合计</b>	<b>57,300.00</b>	—

### 13. 应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
短期薪酬	161,369.97	2,562,945.41	2,358,669.27	365,646.11
离职后福利-设定提存计划	12,841.20	162,441.70	159,586.36	15,696.54
<b>合计</b>	<b>174,211.17</b>	<b>2,725,387.11</b>	<b>2,518,255.63</b>	<b>381,342.65</b>

#### (2) 短期薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	154,500.03	2,177,371.25	1,981,861.28	350,010.00
职工福利费		254,594.03	254,594.03	-
社会保险费	6,869.94	86,650.00	85,023.85	8,496.09
其中：医疗保险费	5,778.54	73,438.02	71,961.46	7,255.10
工伤保险费	577.81	6,300.05	6,324.31	553.55
生育保险费	513.59	6,911.93	6,738.08	687.44
住房公积金				
工会经费和职工教育经费		44,330.13	37,190.11	7,140.02
<b>合计</b>	<b>161,369.97</b>	<b>2,562,945.41</b>	<b>2,358,669.27</b>	<b>365,646.11</b>

#### (3) 设定提存计划

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
基本养老保险	12,199.14	157,486.22	154,384.36	15,301.00
失业保险	642.06	4,955.48	5,202.00	395.54
<b>合计</b>	<b>12,841.20</b>	<b>162,441.70</b>	<b>159,586.36</b>	<b>15,696.54</b>

### 14. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
应交增值税	1,857,102.31	3,219.65
城市维护建设税	92,855.12	180.59
企业所得税	8,655,317.80	359,669.72
个人所得税	7,027.74	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	55,713.07	
地方教育费附加	37,142.04	

项目	年末余额	年初余额
印花税	19,637.90	998.2
<b>合计</b>	<b>10,748,267.13</b>	<b>388,678.03</b>

15. 应付利息

项目	年末余额	年初余额
短期借款利息		3,987.50
<b>合计</b>		<b>3,987.50</b>

16. 其他应付款

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	1,975.15	436,246.51
<b>合计</b>	<b>1,975.15</b>	<b>436,246.51</b>

17. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	31,850,000.00	5,140,000.00		22,194,000.00		27,334,000.00	59,184,000.00
其中：							
陈伟清	10,450,000.00			6,958,800.00	1,148,000.00	8,106,800.00	18,556,800.00
黄啸南	7,500,000.00			4,500,000.00		4,500,000.00	12,000,000.00
朱东平	5,600,000.00			3,360,000.00	-442,000.00	2,918,000.00	8,518,000.00
郑焯	4,000,000.00			2,400,000.00		2,400,000.00	6,400,000.00
张天霞		2,000,000.00		1,200,000.00		3,200,000.00	3,200,000.00
邱怡然		1,200,000.00		720,000.00		1,920,000.00	1,920,000.00
陈袁圆	1,000,000.00			600,000.00		600,000.00	1,600,000.00
陈伟勇	500,000.00			600,000.00	500,000.00	1,100,000.00	1,600,000.00
刘海宁	500,000.00			300,600.00	1,000.00	301,600.00	801,600.00
王煜辉	500,000.00			300,000.00		300,000.00	800,000.00
徐德明		500,000.00		300,000.00		800,000.00	800,000.00
俞静丽		440,000.00		264,000.00		704,000.00	704,000.00
山东国人数字旅游科技有限公司		440,000.00		264,000.00		704,000.00	704,000.00
王喆		400,000.00		240,000.00		640,000.00	640,000.00
端义顺					400,000.00	400,000.00	400,000.00

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
杨孟潇		150,000.00		90,000.00		240,000.00	240,000.00
上海斜爱网络科技有限公司				60,000.00	140,000.00	200,000.00	200,000.00
贾艳方				18,600.00	31,000.00	49,600.00	49,600.00
王张余		10,000.00		18,000.00	20,000.00	48,000.00	48,000.00
杨榕标					2,000.00	2,000.00	2,000.00
陈远晴	500,000.00				-500,000.00	-500,000.00	
华鑫证券有限责任公司	1,000,000.00				-1,000,000.00	-1,000,000.00	
爱建证券有限责任公司	300,000.00				-300,000.00	-300,000.00	

注：股东出资及挂牌前股权转让、期末股本结构情况详见附注“一、公司的基本情况”之“历史沿革”部分。

#### 18. 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
股本溢价	4,770,879.77	20,350,566.04	22,194,000.00	2,927,445.81
<b>合计</b>	<b>4,770,879.77</b>	<b>20,350,566.04</b>	<b>22,194,000.00</b>	<b>2,927,445.81</b>

注：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，与8位股东签订了股票认购协议，共计定向发行514万元股，收到货币出资25,700,000.00元，扣除各项发行费用人民币209,433.96元，实际募集资金净额为人民币25,490,566.04元，其中新增注册资本（股本）为人民币5,140,000.00元，资本公积（股本溢价）为人民币20,350,566.04万元。

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：以股份公司9月30日现有总股本3699万股为基数，以股份公司成立以后历次股票发行产生的股本溢价2446万元中的2219.4万元，向全体股东每10股转增6股。公司于2017年12月8日完成工商变更登记。

#### 19. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
法定盈余公积	102,606.31	2,658,843.62		2,761,449.93

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
合计	102,606.31	2,658,843.62		2,761,449.93

#### 20. 未分配利润

项目	本年	上年
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	26,007,664.33	936,839.69
减：提取法定盈余公积	2,658,843.62	93,683.97
提取任意盈余公积		
净资产折股转入资本公积		
期末余额	24,272,277.50	923,456.79

#### 21. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	111,310,458.39	64,675,573.62	8,932,153.87	5,887,370.08
其他业务	35,497.43		27,027.03	23,806.24
合计	111,345,955.82	64,675,573.62	8,959,180.90	5,911,176.32

##### (1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年发生额	上年发生额
主营业务收入		
光伏行业	6,153.85	2,618,905.99
塑料板、管、型材制造业	111,304,304.54	6,313,247.88
合计	111,310,458.39	8,932,153.87
主营业务成本		
光伏行业	4,700.85	2,341,233.77
塑料板、管、型材制造业	64,670,872.77	3,546,136.31
合计	64,675,573.62	5,887,370.08

##### (2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年发生额	上年发生额
主营业务收入		
光伏导电银浆		2,545,829.07
晶体测试仪及配件		73,076.92

产品名称	本年发生额	上年发生额
PPR 自洁型复合管	157,454.20	2,684,188.04
PPR 专用料		2,739,316.24
改性料	111,146,850.34	872,649.58
硅酮母料		17,094.02
光伏标片	6,153.85	
<b>合计</b>	<b>111,310,458.39</b>	<b>8,932,153.87</b>
主营业务成本		
光伏导电银浆		2,260,926.49
晶体测试仪及配件		80,307.28
PPR 自洁型复合管	52,350.89	745,676.74
PPR 专用料		1,996,805.36
改性料	64,618,521.88	785,510.32
硅酮母料		18,143.89
光伏标片	4,700.85	
<b>合计</b>	<b>64,675,573.62</b>	<b>5,887,370.08</b>

(3) 2017年度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	70,787,863.25	63.57
上海程莺实业有限公司	非关联方	23,160,162.39	20.80
华裕集团	上海星望能源有限公司	7,264,957.265	6.52
	上海大森企业发展有限公司	7,260,683.76	6.52
黄山亿兆光伏贸易有限公司	非关联方	1,976,923.08	1.78
黄山派科师能源科技有限公司	非关联方	826,068.37	0.74
<b>合计</b>		<b>111,276,658.12</b>	<b>99.93</b>

(4) 2016年度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 (%)
上海星望能源有限公司	非关联方	6,279,059.84	70.09
无锡嘉瑞光伏有限公司	非关联方	2,246,741.89	25.08
福建众鼎商贸有限公司	非关联方	286,153.85	3.19
浙江绿远光伏科技有限公司	非关联方	42,735.04	0.48
杭州海一高分子材料有限公司	非关联方	17,094.02	0.19
<b>合计</b>		<b>8,871,784.64</b>	<b>99.03</b>

(5) 其他业务明细

收入明细	本年发生额	上年发生额
其他业务收入		

租赁收入		27,027.03
原废料处置收入	35,497.43	
<b>合计</b>	<b>35,497.43</b>	<b>27,027.03</b>
其他业务成本		
租赁成本		23,806.24
<b>合计</b>		<b>23,806.24</b>

#### 22. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	199,678.00	11,386.46
教育费附加	119,806.80	6,723.52
地方教育费附加	79,871.19	4,482.35
房产税	67,019.80	44,679.84
土地使用税	26,864.80	17,909.84
印花税	94,422.80	8,074.30
<b>合计</b>	<b>587,663.39</b>	<b>93,256.31</b>

#### 23. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
差旅费	280.30	31,263.12
职工薪酬	119,738.43	206,853.89
办公费		4,779.85
招待费		42,342.50
运输费	93,247.69	
汽车修理费		427.35
快递费	369.00	4,119.97
广告宣传	690,520.43	36,265.94
车辆费用	939.71	3,735.92
折旧费	738.84	1,477.68
会务费	203,773.58	7,878.00
<b>合计</b>	<b>1,109,607.98</b>	<b>339,144.22</b>

#### 24. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,435,522.32	1,065,832.47

项目	本年发生额	上年发生额
折旧费	107,816.73	51,483.81
办公费	17,519.61	16,989.44
招待费	284,499.39	23,721.75
税费		37,361.18
中介机构费用	387,722.46	674,667.53
租赁费	160,000.00	
差旅费	25,580.15	41,152.92
车辆交通费	73,978.23	45,015.98
摊销费用	166,407.94	161,909.04
水电物业管理费	4,596.00	
邮寄费	1,504.59	1,174.00
修理费	128,634.02	3,496.56
会务费		22,034.00
通讯费	5,720.00	5,031.00
交通费	2,966.08	3,967.60
广告宣传费		4,120.00
低值易耗品	87,444.00	
研发费	5,277,374.31	14,551.18
专利费	36,488.74	
服务费	45,602.66	22,405.22
其他	32,532.31	39,020.52
<b>合计</b>	<b>8,281,909.54</b>	<b>2,233,934.20</b>

25. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	112,488.04	9,062.50
减：利息收入	12,526.08	7,185.82
加：手续费	5,839.99	1,717.10
<b>合计</b>	<b>105,801.95</b>	<b>3,593.78</b>

26. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	1,779,200.40	370,590.08
存货跌价准备		2,581.64
<b>合计</b>	<b>1,779,200.40</b>	<b>373,171.72</b>

27. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

项目	本年发生额	上年发生额
处置金融资产收益	145,773.57	106,030.30
其他	-136,800.00	
<b>合计</b>	<b>8,973.57</b>	<b>106,030.30</b>

注：“其他”为本公司收购润生酒业股权的交易成本为 13.68 万元，因吸收合并时润生酒业净资产为负，因此投资成本全部确认为损失。

#### 28. 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
持有待售处置组处置收益			
非流动资产处置收益	-112,254.42	-90,888.15	-112,254.42
其中：划分为持有待售的非流动资产处置收益			
其中：固定资产处置收益	-112,254.42	-90,888.15	-112,254.42
<b>合计</b>	<b>-112,254.42</b>	<b>-90,888.15</b>	<b>-112,254.42</b>

#### 29. 营业外收入

##### (1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	400.00	1,200,000.00
其他	750.00	752.51
<b>合计</b>	<b>1,150.00</b>	<b>1,200,752.51</b>

##### (2) 政府补助明细

项目	本年发生额	来源和依据	与资产/收益相关
专利补助经费	400.00		与收益相关
<b>合计</b>	<b>400.00</b>		

续

项目	上年发生额	来源和依据	与资产/收益相关
溧水区财政局新三板补助款	600,000.00	溧水区财政局	与收益相关
省财政局新三板补助	300,000.00	江苏省财政厅	与收益相关
市财政局新三板补助	300,000.00	南京市财政局	与收益相关

项目	上年发生额	来源和依据	与资产/收益相关
合计	1,200,000.00		

### 30. 营业外支出

#### (1) 营业外支出明细

项目	本年发生额	上年发生额
滞纳金		304.97
对外捐赠	100,000.00	
合计	100,000.00	304.97

### 31. 所得税费用

#### (1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	9,019,322.70	376,947.28
递延所得税费用	-422,918.94	-93,292.93
合计	8,596,403.76	283,654.35

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
适用税率	25%
本年合并利润总额	34,604,068.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,651,017.02
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	7,768.10
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	50,331.10
税法允许加计扣除项目的影响	-257,905.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	145,192.98
所得税费用	8,596,403.76

### 32. 合并现金流量表项目

#### (1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

##### 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年度	2016 年度
往来款	2,409,164.19	1,695,131.47
利息收入	12,526.08	7,185.82
政府补助	400.00	1,200,000.00
其他	750.00	
<b>合计</b>	<b>2,422,840.27</b>	<b>2,902,317.29</b>

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年度	2016 年度
往来款	2,949,255.16	1,696,233.83
付现费用	7,575,385.94	1,525,648.29
手续费支出	5,839.99	1,717.10
<b>合计</b>	<b>10,530,481.09</b>	<b>3,223,599.22</b>

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	2017 年度	2016 年度
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	26,007,664.33	936,839.69
加: 资产减值准备	1,779,200.40	373,171.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,096,634.86	786,771.44
无形资产摊销	161,909.04	161,909.04
长期待摊费用摊销	25,197.57	1,812.98
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)	112,254.42	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)	112,488.04	9,062.50
投资损失(收益以“-”填列)	-8,973.57	-106,030.30
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-422,918.94	-93,292.93
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)	-39,359,336.46	-1,916,886.82
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-16,570,387.45	-3,240,077.71
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	10,142,777.86	242,036.70
其他		

项目	2017 年度	2016 年度
经营活动产生的现金流量净额	-16,923,489.90	-2,753,795.54
<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>		
现金的年末/期末余额	53,886.40	1,658,893.92
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	-1,605,007.52	-2,054,291.24

### (3) 现金和现金等价物

项目	2017 年度	2016 年度
现金	53,886.40	1,658,893.92
其中: 库存现金	40,166.47	2,776.40
可随时用于支付的银行存款	13,719.93	1,656,117.52
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		
期末现金和现金等价物余额	53,886.40	1,658,893.92
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、 合并范围的变化

### 1、 非同一控制下企业合并

无。

### 2、 同一控制下企业合并

无。

### 3、 反向收购

无。

### 4、 处置子公司

2017 年度，本公司收购了润生酒业的股权并进一步对其进行吸收合并。

#### 5、其他原因的合并范围变动

本期投资新设全资子公司上海京淼新材料有限公司。

### 八、其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 在集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
上海京淼新材料有限公司	上海	上海	批发、零售	100		新设

### 九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注四。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

##### (1) 市场风险

#### 1) 价格风险

本集团以市场价格销售塑料改性料，因此受到此等价格波动的影响。

##### (2) 信用风险

于2017年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名余额合计11,247,800.00元。

## 十、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	持股比例	备注
黄啸南	自然人	1200.00 万元	23.55%	公司董事、副董事长
朱东平	自然人	851.80 万元	14.39%	公司董事
郑焯	自然人	640.00 万元	10.81%	公司董事
张天霞	自然人	320.00 万元	5.41%	

#### 2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

#### 3. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
--------	-------	--------

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
(1) 未纳入合并的子公司		
	溧水润生酒业有限公司	出售资产
(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、徐德明、俞静丽	

## (二) 关联交易

### (1) 关联方股权交易

2017年3月17日公司召开《2017年第一次临时股东大会》，会议决议收购润生酒业，润生酒业的原股东为三名自然人，其中陈伟勇持股59%、陈伟清持股40%，二人同为公司的董事；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。

### (2) 关联方购买资产

报告期内润生酒业出售固定资产和存货给本公司，出售价格为账面净值，其中固定资产含税价格1,988,438.34元，存货含税价格301,108.14元。

## (三) 关联方往来余额

关联方名称	款项性质	2017年12月31日	2016年12月31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
王立兵	个人垫付款	50.00	46,953.60

## 十一、 或有事项

截至2017年12月31日，本公司无需披露的或有事项。

## 十二、 承诺事项

截至2017年12月31日，本公司无需披露的承诺事项。

## 十三、 资产负债表日后事项

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，住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】。

#### 十四、 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年度	2016年度
非流动资产处置损益	-112,254.42	-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	1,200,000.00
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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	145,773.57	106,030.30
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		

项目	2017 年度	2016 年度
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	-99,250.00	752.51
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-224,324.64	
小计	-289,655.49	1,215,894.66
所得税影响额	-72,413.87	303,973.67
少数股东权益影响额（税后）		
合计	<b>-217,241.62</b>	<b>911,921.00</b>

## 2、净资产收益率和每股收益

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编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	报告期	加权平均净资产收益率	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
公司净利润	2017 年度	43.97%	0.48	0.48
	2016 年度	2.54%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后公司净利润	2017 年度	44.34%	0.48	0.48
	2016 年度	0.07%	0.0005	0.0005

注：《企业会计准则第34号——每股收益》第十三条规定，“发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。”因此，2017年度公司存在以资本公积转增股本（每10股转增6股）情形时，对于上期每股收益重新计算。

## 3、主要财务指标

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
资产总值(万元)	10,033.41	4,170.74
负债总值(万元)	1,118.89	406.04
股东权益合计(万元)	8,914.52	3,764.69
归属于申请挂牌公司股东权益合计(万元)	8,914.52	3,764.69
每股净资产(元/股)	1.51	1.18
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元/股)	1.51	1.18
资产负债率(%)	11.06	9.74

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
流动比率（倍）	7.74	7.14
速动比率（倍）	3.89	6.22
营业收入（万元）	11,134.60	895.92
净利润（万元）	2,600.77	93.68
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	2,600.77	93.68
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	2,622.49	2.49
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	2,622.49	2.49
毛利率	41.91%	34.09%
净资产收益率	43.97%	2.54%
扣除非经常性损益后净资产收益率	44.34%	0.07%
应收账款周转率（次/年）	12.58	2.41
存货周转率（次/年）	2.76	2.12
基本每股收益（元/股）	0.48	0.02
稀释每股收益（元/股）	0.48	0.02
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-1,692.35	-275.38

## 十五、 母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

母公司应收账款与合并报表相同，详见附注六之 2.。

### 2. 其他应收款

母公司其他应收账与合并报表相同，详见附注六之 4.。

### 3. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,000,000.00		10,000,000.00			
对联营、合营企业投资						
合计	10,000,000.00		10,000,000.00			

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
-------	------	------	------	------	----------	----------

上海京淼新材料有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00	
南京溧水润生酒业有限公司		136,800.00	136,800.00		
<b>合计</b>		<b>10,136,800.00</b>	<b>136,800.00</b>	<b>10,000,000.00</b>	

#### 4. 营业收入、营业成本

母公司营业收入、营业成本与合并报表相同，详见附注六之 21。

#### 5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
处置金融资产收益	128,833.75	106,030.30
其他	-136,800.00	
<b>合计</b>	<b>-7,966.25</b>	<b>106,030.30</b>

注：“其他”为本公司收购润生酒业股权的交易成本为 13.68 万元，因吸收合并时润生酒业净资产为负，因此投资成本全部确认为损失。

### 十六、 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	2016年12月31日	增减变化	增减幅度	原因
货币资金	53,886.40	1,658,893.92	-1,605,007.52	-96.75%	注 1
应收账款	10,685,410.00	7,022,050.40	3,663,359.60	52.17%	注 2
预付账款	17,673,513.11	5,036,441.61	12,637,071.50	250.91%	注 3
其他应收款	3,505,050.05	5,026,570.12	-1,521,520.07	-30.27%	注 4
存货	43,103,571.32	3,744,234.86	39,359,336.46	1051.20%	注 5
其他流动资产	11,572,226.42	6,509,000.00	5,063,226.42	77.79%	注 6
递延所得税资产	516,309.36	93,390.42	422,918.94	452.85%	注 7
短期借款		3,000,000.00	-3,000,000.00	-100.00%	注 8
应交税金	10,748,267.13	388,678.03	10,359,589.10	2665.34%	注 9
应付职工薪酬	381,342.65	174,211.17	207,131.48	118.90%	注 10
实收资本	59,184,000.00	31,850,000.00	27,334,000.00	85.82%	注 11
资本公积	2,927,445.81	4,770,879.77	-1,843,433.96	-38.64%	注 12
盈余公积	2,761,449.93		2,658,843.62	2591.31%	注 13

项目	2017年12月31日	2016年12月31日	增减变化	增减幅度	原因
		102,606.31			
未分配利润	24,272,277.50	923,456.79	23,348,820.71	2528.42%	注 14

注1：货币资金减少主要系经营活动产生的现金流量减少1,692.35万元，投资活动产生的现金流量减少704.30万元，筹资活动产生的现金流量增加2,236.15万元。

注2：应收账款增长主要原因为本期销售增加，临近期末的应收销售款未收回。

注3：预付账款增加主要为应对材料涨价而预付货款，期末预付合同款增加。

注4：其他应收款减少主要系本年对保证金按账龄计提坏准备150万元所致。

注5：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6：其他流动资产增加主要为购买的银行理财产品增加。

注7：递延所得税资产增加主要系本期计提坏账准备增加相应确认递延所得税资产所致。

注8：短期借款减少系本期已偿还。

注9：应交税费增加，主要系本期实现净利润增加，期末应交企业所得税增加830万元，以及因毛利较大形成应交增值税增加185万元。

注10：应付职工薪酬增加主要系本年计提年终奖金较上年增加15万元。

注11：实收资本增加主要系本年定向增发514万股，资本公积转增股本2291.4万股。

注12：资本公积减少主要系本年转增股本所致。

注13：盈余公积增加主要系按实现净利润的10%计提所形成。

注14：未分配利润增加主要系本年收入增加，净利润增加形成。

2. 利润表变动幅度较大的项目列示如下：

项目	2017年度	2016年度	增减变化	增减幅度	原因
营业收入	111,345,955.82	8,959,180.90	102,386,774.92	1142.81%	注 15
营业成本	64,675,573.62	5,911,176.32	58,764,397.30	994.12%	注 15
税金及附加	587,663.39	93,256.31	494,407.08	530.16%	注 16
销售费用	1,109,607.98	339,144.22	770,463.76	227.18%	注 17
管理费用	8,281,909.54	2,233,934.20	6,047,975.34	270.73%	注 18
财务费用	105,801.95	3,593.78	102,208.17	2844.03%	注 19

项目	2017 年度	2016 年度	增减变化	增减幅度	原因
资产减值损失	1,779,200.40	373,171.72	1,406,028.68	376.78%	注 20
投资收益	8,973.57	106,030.30	-97,056.73	-91.54%	注 21
营业外收入	1,150.00	1,200,752.51	-1,199,602.51	-99.90%	注 22
所得税费用	8,596,403.76	283,654.35	8,312,749.41	2930.59%	注 23

注15：本期营业收入、营业成本增幅较大，主要原因：2017年公司在改性塑料方面取得成功，批量产销。

注16：税金及附加增加主要系本年实交增值税增加，其附加税相应增加。

注17：销售费用本期较上期增加主要系本期发生广告支出较大所致。

注18：管理费用本期较上期增加主要系本期研发费用大幅增加。

注19：财务费用本期较上年同期增加，主要系利息支出增加。

注20：资产减值损失增加主要其他应收款坏账准备增加。

注21：投资收益减少主要系本年股权投损失增加13.68万元。

注22：营业外收入减少主要系上期收到政府新三板奖励款120万元。

注23：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 年度	2016 年度	增减变化	增减幅度	原因
销售商品、提供劳务收到的现金	126,418,600.31	3,564,388.03	122,854,212.28	3446.71%	注 24
购买商品、接受劳务支付的现金	129,468,955.63	3,702,167.04	125,766,788.59	3397.11%	注 25
支付给职工以及为职工支付的现金	2,518,255.63	1,819,049.16	699,206.47	38.44%	注 26
支付的各项税费	3,247,238.13	475,685.44	2,771,552.69	582.64%	注 27
支付的其他与经营活动有关的现金	10,530,481.09	3,223,599.22	7,306,881.87	226.67%	注 28
收回投资所收到的现金	36,499,000.00	12,021,000.00	24,478,000.00	203.63%	
取得投资收益所收到的现金	145,773.57	106,030.30	39,743.27	37.48%	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	2,016,755.65	1,112,451.00	904,304.65	81.29%	注 29
投资所支付的现金	41,550,000.00	18,530,000.00	23,020,000.00	124.23%	注 30
吸收投资所收到的现金	25,478,000.00	5,200,000.00	20,278,000.00	389.96%	注 31

项目	2017 年度	2016 年度	增减变化	增减幅度	原因
偿还债务所支付的现金	5,000,000.00		5,000,000.00		注 32
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	116,475.54	5,075.00	111,400.54	2195.08%	注 33

注24：销售商品、提供劳务收到的现金本期较上期增加较大，主要原因为本期销售业务大幅增加。

注25：购买商品、接受劳务支付的现金本期较上期增加较大，主要系本期因销售规模扩大而采购量大幅增加。

注26：支付给职工以及为职工支付的现金本期较上期增加，原因为本期人员增加所致，工资提高。

注27：支付的各项税费本期较上期增加，主要系本期销售增加，上交增值及附加税增加，利润增加上交企业所得税增加。

注28：支付其他与经营活动有关的现金本期较上期增加，主要为付现费用较上期增加。

注29：购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金本期增加，主要为本期购入润生酒业的固定资产。

注30：投资所支付的现金本期增加主要系购买理财产品增加。

注31：吸收投资所收到的现金本期较上期增加主要系本期定向增发514万股票取得2,570万元资金形成的。

注32：偿还债务所支付的现金本期较上期增加主要系本期偿还了上年和本年的全部借款。

注33：分配股利、利润或偿付利息所支付的现金增加主要系本期借款利息较上年增加。

## 十七、 财务报表的批准

本公司 2017 年度财务报表已经本公司董事会批准。

南京晶淼节能材料股份有限公司

二〇一八年二月十二日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室