

证券代码：830814

证券简称：浩博新材

主办券商：开源证券



浩博新材

NEEQ：830814

江苏浩博新材料股份有限公司

JiangSu HaoBo New Materials Co.Ltd



年度报告

2017

公司年度大事记

1、2017 年 2 月 22 日，公司在珠海市横琴新区设立全资子公司珠海华诺投资有限公司，注册资本为 100 万元，主要从事项目投资、实业投资、投资咨询等。



2、2017 年 3 月 1 日，公司在江苏省扬州市宝应县设立控股子公司扬州浩博玻璃制品有限公司，注册资本为 2,000 万元，主要从事玻璃制品、玻璃容器配件的制造、销售及在玻璃制品技术专业领域开展技术开发、技术咨询等。



3、2017 年 6 月 21 日，公司在内蒙古乌兰察布市商都县设立控股子公司内蒙古华鑫硅材料科技有限公司，注册资本为 2,000 万元，主要从事多晶硅、高纯硅、硅材料、硅合金、新能源废弃物的综合利用，含硅材料、含硅制品的研究、开发、销售、技术转让、技术服务等。



4、公司全资子公司扬州华旭太阳能设备科技有限公司被客户扬州荣德新能源科技有限公司评为“2017 年度优秀供应商”。



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	21
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	31
第九节	行业信息	35
第十节	公司治理及内部控制	35
第十一节	财务报告	40

释义

释义项目		释义
公司、本公司、浩博新材	指	江苏浩博新材料股份有限公司
扬州分公司	指	江苏浩博新材料股份有限公司扬州分公司
江阴华诺	指	江阴华诺太阳能设备科技有限公司，公司全资子公司
扬州华旭	指	扬州华旭太阳能设备科技有限公司，公司全资子公司
江苏华利达	指	江苏华利达新能源科技有限公司，公司控股子公司
珠海华诺	指	珠海华诺投资有限公司，公司全资子公司
扬州浩博	指	扬州浩博玻璃制品有限公司，公司控股子公司
内蒙古华鑫	指	内蒙古华鑫硅材料科技有限公司，公司控股子公司
珠海华澄	指	珠海华澄投资中心（有限合伙）
珠海澹金	指	珠海澹金投资中心（有限合伙）
报告期、本报告期、本年度	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
本年度报告	指	2017 年年度报告
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	江苏浩博新材料股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
全国中小企业股份转让系统、新三板	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
审计机构、会计师事务所	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
晶硅片切割刃料	指	新砂、回收砂、碳化硅块料等
新砂业务	指	生产、销售纯新碳化硅微粉的业务
回收砂	指	废砂浆回收处理后制成的碳化硅微粉
回收液、PEG 切削液	指	废砂浆回收处理后制成的切削液
太阳能线切割废砂浆离线回收	指	将客户线切割过程中产生的废砂浆运回公司进行回收加工处理
太阳能线切割废砂浆在线回收	指	直接在客户公司安装在线回收设备对废砂浆进行回收加工处理

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。

公司负责人陈金忠、主管会计工作负责人任小平及会计机构负责人（会计主管人员）张晨光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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、太阳能光伏行业技术替代的风险	公司所处的废弃资源综合利用业为太阳能光伏产业链的上游产业，2017 年初以来，金刚线切割单晶硅切片工艺已基本完全替代传统的砂线切割工艺，大批多晶硅切片企业也改造使用金刚线切割工艺。受此技术替代的影响，公司传统晶硅片切割刃料和废砂浆回收利用业务经营性亏损严重。
2、高技术人才短缺的风险	废硅料综合回收利用应用领域对物理、化学、材料学等多个学科领域都有较高要求，需要能够掌握多门技术的复合型人才。但目前人才市场上，能够满足行业技术发展要求的人才有限，公司面临高技术人才短缺的风险。
3、经营决策失误的风险	公司管理团队拥有较丰富的行业经验，带领公司逐步发展壮大。但随着公司规模扩大、市场地位的稳固和品牌影响力的确立，决策失误给公司带来的经营损失和转型成本也将越来越大。如管理层不能根据公司发展的实际情况及时调整和应变，将会给公司带来决策失误风险。
4、应收账款回收的风险	近年来，我国光伏行业的发展政策不稳定，公司下游客户都存在一定程度的营运压力，从而影响了公司应收账款的回收速度，降低了公司资金的运转效率，一定程度上导致公司应

	收账款回收的风险。
5、业务转型失败的风险	受太阳能晶硅片金刚线切割工艺已基本替代传统砂浆切割工艺的影响，公司传统太阳能线切割废砂浆回收利用业务将全面停产。未来几年，公司将坚定“以技术创新改造传统产业，努力实现转型升级”的发展战略，通过延伸产业链、改造传统产业、加快新项目建设等措施推动公司业务全面转型升级。但在转型升级过程中，一方面新项目需要持续的资金投入，另一方面可能会遇到新产品市场认可度不高等挑战，如果公司无法及时解决上述问题，可能将面临业务转型失败的风险。
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	江苏浩博新材料股份有限公司
英文名称及缩写	JiangSu HaoBo New Materials Co., Ltd
证券简称	浩博新材
证券代码	830814
法定代表人	陈金忠
办公地址	江苏省江阴市徐霞客镇工业园区金凤北路 55 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	金利忠
职务	董事会秘书、副总经理
电话	0510-86539860
传真	0510-86539860
电子邮箱	jlnlz@hbxc-sic.com
公司网址	www.hbxc-sic.com
联系地址及邮政编码	江阴市徐霞客镇工业园区金凤北路 55 号 214407
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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	2007-8-23
挂牌时间	2014-6-26
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C42 废弃资源综合利用业-C422-C4220 非金属废料和碎屑加工处理
主要产品与服务项目	太阳能线切割废砂浆的回收利用；在线回收设备的销售、租赁、安装、维修及在线回收技术咨询服务。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	75,592,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	7
控股股东	陈金忠、朱海东、潘岳明、王建军、张希人、任小平
实际控制人	陈金忠、朱海东、潘岳明、王建军、张希人、任小平

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	913202006663687927	否
注册地址	江阴市徐霞客镇璜塘工业园区富业路	否
注册资本	75,592,000	否

五、 中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市雁塔区锦业路1号都市之门B座5层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	周振、陈长振
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

报告期后，东吴证券股份有限公司、广州证券股份有限公司、华安证券股份有限公司、太平洋证券股份有限公司退出为公司股票提供做市报价服务。截至本年度报告披露日，公司尚有3家做市商。

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	61,593,262.68	281,451,805.12	-78.12%
毛利率%	-52.54%	20.98%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-132,474,368.08	-5,502,716.16	-2,307.44%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-107,990,545.66	3,614,313.54	-3,087.86%
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）	-71.15%	-2.16%	-
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）	-58.00%	1.42%	-
基本每股收益	-1.75	-0.07	-2,400.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	284,536,809.26	427,504,837.92	-33.44%
负债总计	161,791,956.20	170,538,696.21	-5.13%
归属于挂牌公司股东的净资产	119,965,840.65	252,440,208.73	-52.48%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.59	3.34	-52.40%
资产负债率%（母公司）	54.39%	48.85%	-
资产负债率%（合并）	56.86%	39.89%	-
流动比率	1.17	1.91	-
利息保障倍数	-27.90	1.56	-

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	29,653,515.16	-15,620,269.77	289.84%
应收账款周转率	0.60	1.99	-
存货周转率	1.32	1.88	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-33.44%	-11.53%	-
营业收入增长率%	-78.12%	-17.52%	-
净利润增长率%	-2,307.44%	77.13%	-

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	75,592,000	75,592,000	0.00%
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	-23,826,147.39
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,058,447.48
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,927,844.29
非经常性损益合计	-30,695,544.20
所得税影响数	-5,575,247.27
少数股东权益影响额（税后）	-636,474.51
非经常性损益净额	-24,483,822.42

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资产处置损益	0.00	-4,321,841.93	-	-
营业外收入	2,579,100.25	1,951,353.51	-	-
营业外支出	13,035,771.62	8,086,182.95	-	-
营业利润	13,382,689.13	9,060,847.20	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司所属细分行业为废弃资源综合利用业，主营业务为太阳能线切割废砂浆回收利用业务（在线回收和离线回收）。公司产品主要应用于太阳能晶硅片的切割，主要客户为各大太阳能光伏晶硅片生产厂商，如保利协鑫关联企业、扬州荣德关联企业等。公司拥有长期从事太阳能废砂浆回收利用的核心管理团队，凭借专业的技术团队、过硬的产品质量和完善的售后服务在行业竞争中赢得广大客户的支持与信任。

报告期内，公司的销售模式主要分为购销模式和受托加工模式两种，公司主营业务收入主要来源于太阳能线切割废砂浆回收利用业务的销售及加工费收入。其中，在线回收系统业务是在对废砂浆离线回收传统工艺进行升级的基础上，自行开发生产基于废砂浆在线回收工艺的生产线系统，销售给客户使用，该业务的收入来源即为在线回收系统的销售（加工）收入。

报告期内，公司在持续经营现有主营业务的同时，进一步加快转型升级步伐，新设立两家控股子公司和一家全资子公司。其中，控股子公司扬州浩博玻璃制品有限公司主要运营“保温瓶胆的生产及销售项目”，控股子公司内蒙古华鑫硅材料科技有限公司主要运营“晶硅片金刚线切割废料综合利用项目”。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

1、财务业绩情况

报告期内，共实现营业收入 6,159.33 万元，比上年同期减少 78.12%；归属于挂牌公司股东净利润 -13,247.44 万元，比上年同期减少 2,307.44%；归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 -10,799.05 万元，比上年同期减少 3,087.86%；截至 2017 年末，公司总资产 28,453.68 万元，比上年

期末减少 33.44%；归属于挂牌公司股东的净资产 11,996.58 万元，比上年期末减少 52.48%。

报告期内，公司营业收入相比上年同期减少 78.12%的主要原因为：（1）公司已于 2016 年 6 月底将新砂业务相关的生产经营性净资产出售，报告期不再经营新砂业务，故晶硅片切割刃料的营业收入相比上年减少 12,907.80 万元；（2）因受太阳能晶硅片金刚线切割工艺全面替代传统砂线切割工艺的影响，公司废砂浆回收利用业务（在线回收和离线回收）营业收入相比上年减少 8,030.46 万元；（3）报告期内，公司新设立的控股子公司内蒙古华鑫，截至 12 月底尚未正式投产，故“晶硅片金刚线切割废料综合利用项目”尚未实现销售收入。

报告期内，归属于挂牌公司股东的净利润相比上年同期减少 2,307.44%的主要原因为：（1）报告期内，为了降低营运成本、减少资产变现损失以及筹建新项目场地所需，母公司江阴本部和扬州分公司将闲置的与晶硅片切割刃料和废砂浆回收利用相关的固定资产进行了拆除处理，对因行业技术替代等原因造成的呆滞存货进行了处置，故发生大额处置与销售亏损；（2）报告期末，公司对未处置完毕的呆滞存货相应计提了大额存货跌价准备；（3）报告期内，公司处于转型阶段，新设立的内蒙古华鑫控股子公司尚未正式投产实现经济效益。

2、业务发展情况

2017 年，受太阳能晶硅片切片技术变化影响，为最大程度降低营运成本、减少资产变现损失，公司将部分闲置的与晶硅片切割刃料和废砂浆回收利用业务相关的固定资产进行了拆除处理，并对因行业技术替代造成的呆滞存货进行了处置。

同时，公司根据 2017 年初制定的经营计划，进一步加快转型升级步伐，新设立两家控股子公司扬州浩博玻璃制品有限公司和内蒙古华鑫硅材料科技有限公司。其中，扬州浩博主要运营“保温瓶胆的生产及销售项目”，内蒙古华鑫主要运营“晶硅片金刚线切割废料综合利用项目”

3、技术研发情况

2017 年，公司与东北大学、邢鹏飞教授就“晶硅片金刚线切割废料综合利用项目”展开深度产学研合作，内蒙古华鑫与东北大学签订了《专利实施许可合同》，东北大学将其拥有的三项国家发明专利授权给内蒙古华鑫独占实施，为项目的顺利开展提供了技术保障。

4、公司内部管理情况

2017 年，公司审计部全面检查和核实内控制度的执行与落实情况，在核查过程中不断修订内控制度，优化内控流程。同时，结合两家新设控股子公司的实际情况，建立了新的内控体系，并在执行过程中不断梳理完善，充分确保了制度流程的适用性。

（二） 行业情况

2017 年，受国内光伏分布式市场加速扩大和国外新兴市场快速崛起双重因素的影响，我国光伏产业持续健康发展，产业规模稳步增长。根据中国光伏行业协会显示，2017 年，我国多晶硅产量 24.2 万吨，硅片产量 87GW，电池片产量 68GW，组件产量 76GW，产业链各环节生产规模全球占比均超过 50%，继续

保持全球首位。根据国家能源局统计数据显示，2017 年，我国光伏发电新增装机 53.06GW，较 2016 年同比增加 18.52GW，全国累计装机达到 130.25GW，已经提前并超额完成太阳能利用“十三五”规划的目标，由此可见，我国光伏行业整体市场发展空间广阔。

公司所处的废弃资源综合利用业为太阳能光伏产业链的上游产业，2017 年初以来，金刚线切割单晶硅切片工艺已基本完全替代传统的砂线切割工艺。此外，随着与金刚线切割多晶硅技术配套的黑硅技术的应用普及，大批多晶硅切片企业也改造使用金刚线切割工艺。受此影响，公司下游客户大幅减少晶硅片切割刃料的采购量和废砂浆回收利用的加工量，导致公司产品销量和单价均大幅下滑，传统业务经营性亏损严重。

（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	27,519,896.69	9.67%	16,849,674.02	3.94%	63.33%
应收账款	71,076,350.68	24.98%	112,904,640.51	26.41%	-37.05%
存货	11,711,756.25	4.12%	98,492,151.13	23.04%	-88.11%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	51,957,749.99	18.26%	80,834,845.17	18.91%	-35.72%
在建工程	22,105,852.11	7.77%	-	-	-
短期借款	64,750,000.00	22.76%	84,400,000.00	19.74%	-23.28%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	284,536,809.26	-	427,504,837.92	-	-33.44%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：期末金额比上年末增长 63.33%，主要原因为报告期年末公司收到中国建设银行流动资金贷款导致的货币资金的增加。
- 2、应收账款：期末金额比上年末减少 37.05%，主要原因为报告期公司收回晶硅片切割刃料与废砂浆回收利用产品货款导致的应收账款的减少。
- 3、存货：期末金额比上年末减少 88.11%，主要原因为报告期公司累计处置账面价值为 5,696.26 万元的晶硅片切割刃料和废砂浆回收利用相关存货，并计提存货跌价准备 2,950.06 万元，导致存货的减少。
- 4、固定资产：期末金额比上年末减少 35.72%，主要原因为报告期公司累计处置账面价值为 3,409.15 万元的晶硅片切割刃料和废砂浆回收利用相关固定资产，导致固定资产的减少。

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	61,593,262.68	—	281,451,805.12	—	-78.12%
营业成本	93,957,325.67	152.54%	222,392,691.50	79.02%	-57.75%
毛利率%	-52.54%	—	20.98%	—	—
管理费用	32,905,278.79	53.42%	38,670,821.74	13.74%	-14.91%
销售费用	1,104,310.70	1.79%	6,192,533.81	2.20%	-82.17%
财务费用	6,726,487.71	10.92%	6,609,373.09	2.35%	1.77%
营业利润	-137,336,431.46	-222.97%	9,060,847.20	3.22%	-1,615.71%
营业外收入	2,041,122.83	3.31%	1,951,353.51	0.69%	4.60%
营业外支出	8,990,519.64	14.60%	8,086,182.95	2.87%	11.18%
净利润	-146,921,288.65	-238.53%	-4,976,783.18	-1.77%	-2,852.13%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入：本期发生额比上年同期减少 78.12%，主要原因为：（1）公司已于 2016 年 6 月底将新砂业务相关的生产经营性净资产出售，报告期不再经营新砂业务，故晶硅片切割刃料的营业收入相比上年减少 12,907.80 万元；（2）因受太阳能晶硅片金刚线切割工艺全面替代传统砂线切割工艺的影响，公司废砂浆回收利用业务（在线回收和离线回收）营业收入相比上年减少 8,030.46 万元；（3）报告期内，公司新设立的控股子公司内蒙古华鑫，截至 12 月底尚未正式投产，故“晶硅片金刚线切割废料综合利用项目”尚未实现销售收入。
- 2、营业成本：本期发生额比上年同期减少 57.75%，主要原因为报告期公司晶硅片切割刃料业务和废砂浆回收利用业务大幅缩减导致营业成本的减少。
- 3、营业利润：本期发生额比上年同期减少 1,615.71%，主要原因为：（1）报告期内，为了降低营运成本、减少资产变现损失以及筹建新项目场地所需，母公司江阴本部和扬州分公司将闲置的与晶硅片切割刃料和废砂浆回收利用相关的固定资产进行了拆除处理，对因行业技术替代等原因造成的呆滞存货进行了处置，故发生大额处置与销售亏损；（2）报告期末，公司对未处置完毕的呆滞存货计提了大额存货跌价准备；（3）报告期内，公司处于转型阶段，新设立的内蒙古华鑫控股子公司尚未正式投产实现经济效益。
- 4、销售费用：本期发生额比上年同期减少 82.17%，主要原因为报告期公司废砂浆回收利用业务大幅缩减导致的运输费等各项销售费用的减少。

(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	56,255,476.30	265,536,105.82	-78.81%

其他业务收入	5,337,786.38	15,915,699.30	-66.46%
主营业务成本	56,636,426.24	207,322,967.52	-72.68%
其他业务成本	37,320,899.43	15,069,723.98	147.65%

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%
晶硅片切割刃料	5,012,679.82	8.14%	134,090,673.80	47.64%
废砂浆回收利用	24,406,724.88	39.63%	93,645,208.70	33.27%
在线回收系统	26,733,865.62	43.40%	37,800,223.32	13.43%
玻璃制品	102,205.98	0.17%	-	-
硅片、细粉等	3,806,254.86	6.18%	15,915,699.30	5.65%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

- 1、 晶硅片切割刃料营业收入占营业收入总额的比重较上年同期减少 39.50%，主要原因为公司于 2016 年 6 月底将新砂业务相关的生产经营性净资产出售，报告期内公司不再经营新砂业务，导致晶硅片切割刃料营业收入大幅减少；
- 2、 在线回收系统营业收入占营业收入总额的比重较上年同期增加 29.97%，主要原因为近两年公司废砂浆回收利用业务由离线模式向在线模式转变，而废砂浆在线回收与离线回收具有一定的技术替代，故在线回收业务营业收入占营业收入总额的比重持续提高。

(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	扬州荣德新能源科技有限公司	14,315,694.58	23.24%	否
2	稀而实（东营）再生资源有限公司	8,119,658.10	13.18%	否
3	常州协鑫光伏科技有限公司	6,348,205.17	10.31%	否
4	浙江优创光能科技有限公司	6,274,423.29	10.19%	否
5	苏州协鑫光伏科技有限公司	6,089,368.91	9.89%	否
合计		41,147,350.05	66.81%	-

(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	上海翔瑞保温瓶技术开发有限公司	5,128,205.13	11.25%	否
2	江苏东华玻璃窑业工程有限公司	4,129,572.65	9.06%	否
3	国网江苏省电力公司宝应县供电公司	4,056,872.58	8.90%	否
4	江阴市厚广能源有限公司	2,596,920.03	5.70%	否
5	滕州永信研磨材料有限公司	1,509,865.59	3.31%	否
合计		17,421,435.98	38.22%	-

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	29,653,515.16	-15,620,269.77	289.84%
投资活动产生的现金流量净额	-35,098,043.83	-2,939,787.37	-1,093.90%
筹资活动产生的现金流量净额	12,115,999.54	12,500,585.20	-3.08%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额：本期发生额比上年同期增加 4,527.38 万元，主要原因为报告期公司收回以前年度与晶硅片切割刀料和废砂浆回收业务相关的大额货款。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：本期发生额比上年同期减少 3,512.82 万元，主要原因为报告期公司新设立与筹建控股子公司扬州浩博和内蒙古华鑫，发生大额工程建设支出。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期内末，公司主要全资子公司、控股子公司情况如下：

1、江阴华诺太阳能设备科技有限公司，统一社会信用代码：91320281094158107E，注册资本为人民币 1000 万元，公司持有其 100%的股权。报告期内，江阴华诺实现营业收入 873.86 万元，净利润-202.77 万元。

2、扬州华旭太阳能设备科技有限公司，统一社会信用代码：913210913018288134，注册资本为人民币 1000 万元，公司持有其 100%的股权。报告期内，扬州华旭实现营业收入 1,097.79 万元，净利润 351.27 万元。

3、江苏华利达新能源科技有限公司，统一社会信用代码：91320281MA1MLHH40E，注册资本为人民币 1000 万元，公司持有其 60%的股权。报告期内，江苏华利达实现营业收入 322.95 万元，净利润-231.47 万元。

4、报告期内，公司新设控股子公司扬州浩博玻璃制品有限公司，统一社会信用代码：91321023MA1NFXRK7M，注册资本为人民币 2000 万元。公司认缴出资人民币 1200 万元，直接持股比例为 60%；珠海华澄投资中心（有限合伙）认缴出资人民币 260 万元，公司间接持股比例为 0.13%。报告期内，扬州浩博实现营业收入 10.22 万元，净利润-3,375.28 万元。

5、报告期内，公司新设控股子公司内蒙古华鑫硅材料科技有限公司，统一社会信用代码：91150923MA0NDMQA65，注册资本为 2000 万元，公司认缴出资人民币 1090 万元，直接持股比例为 54.5%；珠海灏金投资中心（有限合伙）认缴出资人民币 510 万元，公司间接持股比例为 0.5%。截至报告期末，内蒙古华鑫尚未正式投产，暂未实现营业收入。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(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) 2017 年 4 月 28 日, 财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会[2017]13 号), 自 2017 年 5 月 28 日起实施, 对实施日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营, 要求采用未来适用法处理。

(2) 2017 年 5 月 10 日, 财政部发布了《企业会计准则第 16 号——财政补助 (2017 年修订)》(财会[2017]15 号), 自 2017 年 6 月 12 日起实施, 对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助, 计入其他收益; 与日常活动无关的政府补助, 计入营业外收支。

(3) 2017 年 12 月 25 日, 财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30 号), 对一般企业财务报表格式进行了修订, 新增了“资产处置收益”、“其他收益”、“(一) 持续经营净利润”和“(二) 终止经营净利润”等报表项目, 并对营业外收支的核算范围进行了调整。

(七) 合并报表范围的变化情况

☒适用 ☐不适用

报告期内, 新纳入合并报表范围的公司如下:

(1) 珠海华诺投资有限公司。报告期内, 公司认缴出资 100 万元人民币设立子公司珠海华诺投资有限公司, 公司持股比例为 100%。

(2) 扬州浩博玻璃制品有限公司。报告期内, 公司认缴出资人民币 1200 万元, 直接持股比例为 60%, 间接持股比例为 0.13%, 合计持股比例为 60.13%。

(3) 内蒙古华鑫硅材料科技有限公司。报告期内, 公司认缴出资人民币 1090 万元, 直接持股比例为 54.5%, 间接持股比例为 0.5%, 合计持股比例为 55%。

(八) 企业社会责任

报告期内, 公司诚信经营, 照章纳税, 切实保障员工合法权益, 始终把社会责任意识融入到发展实践中, 积极承担社会责任, 支持地区经济发展, 同社会共享企业发展成果。

三、 持续经营评价

公司 2017 年营业收入为 6,159.33 万元, 归属于挂牌公司股东的净利润为-13,247.44 万元, 归属于挂牌公司股东的净资产为 11,996.58 万元。公司连续三个会计年度归属于挂牌公司股东的净利润为负, 其中, 2016 年度归属于挂牌公司股东的净利润较 2015 年度增长 77.13%, 而 2017 年度归属于挂牌公司

股东的净利润较 2016 年度减少 2,307.44%，主要原因为：（1）报告期内，因受太阳能晶硅片金刚线切割工艺全面替代传统砂线切割工艺的影响，为了降低运营成本、减少资产变现损失以及筹建新项目场地所需，母公司江阴本部和扬州分公司将闲置的与晶硅片切割刀料和废砂浆回收利用相关的固定资产进行了拆除处理，对因行业技术替代等原因造成的呆滞存货进行了处置，故发生大额处置与销售亏损；（2）报告期末，公司对未处置完毕的呆滞存货计提了大额存货跌价准备；（3）报告期内，公司处于转型阶段，新设立的内蒙古华鑫控股子公司尚未正式投产实现经济效益。

除上述业绩下滑情况，报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，财务管理、风险控制等各大重大内部控制体系运行良好；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。

2018 年，公司将彻底实现业务转型，内蒙古华鑫“晶硅片金刚线切割废料综合利用项目”已于 2017 年 12 月进行试生产，完成了各项关键技术的验证，制备出纯度接近 99.9%的化学硅。为进一步优化生产工艺，充分确保安全生产，公司对相关生产设备进行了改造升级，预计将于 2018 年 5 月中旬正式投产。2018 年下半年，公司将加快推进该项目的扩能扩产建设，充分释放产能，形成规模经济效应，从而实现项目利润最大化。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一） 行业发展趋势

根据国家能源局下发的《太阳能利用“十三五”发展规划》，2020 年底光伏发电累计装机容量预计将达到 150GW，年均新增装机目标将超过 20GW。此外，根据中国光伏业协会预计，到 2030 年我国光伏装机目标在 400GW。“十三五”规划前瞻性、战略性、全局性明确了我国经济社会持续健康发展的立足点和着力点，为光伏产业的发展带来了新机遇与新空间。

一是绿色经济将成为新常态下新的战略选择。伴随新型城镇化发展，建设绿色循环低碳的能源体系成为社会发展的必然要求，为太阳能等可再生能源的发展提供了良好的社会环境和广阔的市场空间。因此，光伏产业是我国能源结构优化调整和能源行业转型升级的重要方向。

二是创新驱动作用将进一步凸显。“互联网+光伏”成为发展趋势，我国光伏产业的智能化水平将进一步提高，并催生一大批颠覆性的商业模式和科技创新企业。借助互联网、大数据、云计算等新兴信息技术和手段，光伏产业的自主创新能力将飞速提高，晶硅高精度制造、高转换效率的光伏设备、光伏微网系统等将是我国光伏产业技术创新发展的重点领域。

三是“走出去”步伐将进一步加快。我国正在推进“一带一路”战略，将催生大量的光伏产业需求。“一带一路”沿线国家和地区的电力设施相对较不完善，电力缺口较大，具有广阔的发展空间。在国内产能过剩、欧美制裁阴影犹存的局面下，加速将产能向“一带一路”沿线国家转移，成为我国光伏产业持续健康发展的现实选择和重要支撑，这些国家和地区有望成为我国光伏产业的发展承接地和新的利润

增长点。

(二) 公司发展战略

公司未来几年发展的总体战略是：一在产业方向上，公司将紧紧抓住金刚线切割技术全面推广的契机，战略布局晶硅片金刚线切割废料综合利用业务，推动废硅料综合回收利用产业的健康发展。二在管理方式上，全面优化组织管理架构，实施现代化企业管理制度。三在发展模式上，以产业经营为主、资本运营为辅，为股东创造价值，为员工谋取福利。

(三) 经营计划或目标

针对 2017 年的经营情况，综合市场形势分析，公司经营层对 2018 年的工作制定了以下策略及规划：

(1) 全面转型升级，培育壮大优势产能。内蒙古华鑫“晶硅片金刚线切割废料综合利用项目”正式投产后，公司将加快推进该项目的扩能扩产建设，充分释放产能，实现项目利润最大化。

(2) 努力拓宽融资渠道。2018 年，公司将努力拓宽多元化、低成本融资渠道。提高资金使用效率，深化银企合作，盘活固定资产，从而保证公司新项目的资金需求。

(四) 不确定性因素

无

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、太阳能光伏行业技术替代的风险

公司所处的废弃资源综合利用业为太阳能光伏产业链的上游产业，2017 年初以来，金刚线切割单晶硅切片工艺已基本完全替代传统的砂线切割工艺，大批多晶硅切片企业也改造使用金刚线切割工艺。受此技术替代的影响，公司传统晶硅片切割刃料和废砂浆回收利用业务经营性亏损严重。

应对措施：公司将顺应晶硅片金刚线切割技术全面推广的趋势，关停传统晶硅片切割刃料和废砂浆回收处理业务，致力于“晶硅片金刚线切割废料综合利用项目”的研发、生产和销售，将晶硅片金刚线切割废料变废为宝，并积极寻求废弃物应用的新业务领域，规避单一行业带来的系统性风险。

2、高技术人才短缺的风险

废硅料综合回收利用应用领域对物理、化学、材料学等多个学科领域都有较高要求，需要能够掌握多门技术的复合型人才。但目前人才市场上，能够满足行业技术发展要求的人才有限，公司面临高技术人才短缺的风险。

应对措施：公司同高校、科研院所合作，建立产学研合作，引进“外脑”的智慧；加强与同行业公司高技术人才的交流和合作，了解研究行业发展的最新动态，进一步扩大公司技术人才视野。

3、经营决策失误的风险

公司管理团队拥有较丰富的行业经验，带领公司逐步发展壮大。但随着公司规模扩大、市场地位的稳固和品牌影响力的确立，决策失误给公司带来的经营损失和转型成本也将越来越大。如管理层不能根据公司发展的实际情况及时调整和应变，将会给公司带来决策失误风险。

应对措施：1、强化管理团队培训，提高管理人员的业务水平。2、引进外部优秀人才，将先进的市场战略和管理理念带入公司，确保公司紧跟行业发展的步伐。3、巩固改制成果，强化公司治理机制，以现代企业治理架构规避盲目决策带来的风险。4、进一步推进内控体系建设，形成人人有担当、事事有流程的全员管理体系。

4、应收账款回收的风险

近年来，我国光伏行业的发展政策不稳定，公司下游客户都存在着一定程度的营运压力，从而影响了公司应收账款的回收速度，降低了公司资金的运转效率，一定程度上导致公司应收账款回收的风险。

应对措施：公司业务人员保持同客户的持续沟通，尽力确保应收账款及时回收；公司进一步加强了法务建设，对于存在偿债风险的客户及时采取法律手段保障公司利益；根据款项回收情况区分不同客户群体，制定了不同的客户信用政策，将坏账风险控制在销售环节的前端。

5、业务转型失败的风险

受太阳能晶硅片金刚线切割工艺已基本替代传统砂浆切割工艺的影响，公司传统太阳能线切割废砂浆回收利用业务将全面停产。未来几年，公司将坚定“以技术创新改造传统产业，努力实现转型升级”的发展战略，通过延伸产业链、改造传统产业、加快新项目建设等措施推动公司业务全面转型升级。但在转型升级过程中，一方面新项目需要持续的资金投入，另一方面可能会遇到新产品市场认可度不高等挑战，如果公司无法及时解决上述问题，可能将面临业务转型失败的风险。

应对措施：1、公司将努力拓宽多元化、低成本融资渠道，提高资金使用效率，深化银企合作，最大限度融通资金，从而保证公司新建项目的资金需求；2、内蒙古“晶硅片金刚线切割废料综合利用项目”将于5月中旬正式投产，后续公司将根据市场需求情况，不断提升产品质量，拓宽产品种类，从而满足不同行业对不同产品的市场需求。

（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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(一)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(五)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	0.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00

清偿和违规担保情况：

无

报告期内，公司为支持控股子公司扬州浩博玻璃制品有限公司经营及发展的融资需求，为扬州浩博向任永健个人借款 950 万元提供抵押担保，公司于 2017 年 12 月 13 日召开的第二届董事会第九次会议审议通过了《关于公司为控股子公司扬州浩博玻璃制品有限公司提供担保的议案》。

除上述公司为控股子公司提供担保，报告期内，公司不存在其他对外担保事项。

（二） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

□是 √否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

鉴于非关联方曹记军先生曾在公司资金短缺的情况下多次为公司提供财务资助，2016 年因其出现暂时性资金短缺问题，故公司用自有资金以借款方式向其提供财务资助 600 万元，用于其所拥有的企业日常经营周转需要。2017 年 4 月，曹记军先生已归还上述全部借款 600 万元，本次财务资助行为未损害公司及全体股东的利益。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	302,250,000.00	189,200,000.00
6. 其他		
总计	302,250,000.00	189,200,000.00

公司 2017 年度发生的日常性关联交易为：关联方租赁 850,000.00 元、关联方担保 137,150,000.00 元、关联方资金拆借 51,200,000.00 元，具体明细详见“2017 年度财务报表附注，十、关联方及关联交易，（二）关联方交易事项”。以上日常性关联交易均已履行必要的决策程序，未超过公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过的《关于预计公司 2017 年日常性关联交易的议案》的决议金额。

(四) 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
欧迪嘉建材江苏有限公司	欧迪嘉建材江苏有限公司租赁公司闲置的电力变压器及其配套附属设施	40,000	是	2017 年 8 月 28 日	2017-037
总计	-	40,000	-	-	-

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：

上述关联交易为公司与关联方之间的正常业务经营所需，是合理且必要的。公司与关联方交易公允，不存在损害公司及其他股东利益的行为，未对公司的财务状况、经营成果造成不利影响。

(五) 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

一、对外投资

（一）设立控股子公司扬州浩博玻璃制品有限公司

报告期内，公司与方晓凌、张华忠共同出资设立控股子公司扬州浩博玻璃制品有限公司，注册地为江苏省扬州市宝应县，注册资本为人民币 2,000 万元。其中，本公司出资人民币 1,200 万元，占注册资本的 60%；方晓凌出资人民币 500 万元，占注册资本的 25%；张华忠出资人民币 300 万元，占注册资本的 15%。本次对外投资基本情况如下：

- 1、交易对手方一：方晓凌，男，中国，上海市虹口区吴家湾路 52 弄 49 号 501 室；
交易对手方二：张华忠，男，中国，江苏省江阴市霞客镇新须毛村须毛庄 35 号。
- 2、投资标的：扬州浩博玻璃制品有限公司
- 3、投资金额：人民币 1,200 万元
- 4、出资方式：货币出资，投资资金来源于公司的自有资金。

本次对外投资已经公司第二届董事会第二次会议和 2017 年第一次临时股东大会审议通过，并于 2017 年 1 月 24 日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台网站发布了《对外投资（设立控股子公司）公告》（公告编号：2017-003），该控股子公司于 2017 年 3 月 1 日完成工商登记并取得营业执照（详见公告“2017-006”）。

（二）设立全资子公司珠海华诺投资有限公司

报告期内，公司设立全资子公司珠海华诺投资有限公司，注册地为珠海市横琴新区，注册资本为人民币 100 万元。本次对外投资基本情况如下：

- 1、投资标的：珠海华诺投资有限公司
- 2、投资金额：人民币 100 万元
- 3、出资方式：货币出资，投资资金来源于公司的自有资金。

本次对外投资已经公司第二届董事会第二次会议审议通过，并于 2017 年 1 月 24 日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台网站发布了《对外投资（设立全资子公司）公告》（公告编号：2017-004），该控股子公司于 2017 年 2 月 22 日完成工商登记并取得营业执照（详见公告“2017-007”）。

（三）设立控股子公司内蒙古华鑫硅材料科技有限公司

报告期内，公司与珠海灏金投资中心（有限合伙）、邢鹏飞共同出资设立控股子公司内蒙古华鑫硅材料科技有限公司，注册地为内蒙古乌兰察布市商都县，注册资本为人民币 2,000 万元。其中，本公司出资人民币 1,090 万元，占注册资本的 54.50%；珠海灏金投资中心（有限合伙）出资人民币 510 万元，占注册资本的 25.50%；邢鹏飞出资人民币 400 万元，占注册资本的 20.00%。本次对外投资基本情况如下：

- 1、交易对手方一：邢鹏飞，男，中国，沈阳市和平区望湖路 13 号 1-3-3；
交易对手方二：珠海灏金投资中心（有限合伙），注册地址为珠海市横琴新区宝华路 6 号 105 室-30673，执行事务合伙人为珠海华诺投资有限公司（委派代表：陈金忠）。
- 2、投资标的：内蒙古华鑫硅材料科技有限公司
- 3、投资金额：人民币 1,090 万元

4、出资方式：货币出资，投资资金来源于公司的自有资金。

本次对外投资已经公司第二届董事会第六次会议和2017年第四次临时股东大会审议通过，并于2017年6月1日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台网站发布了《对外投资（设立控股子公司）公告》（公告编号：2017-030），该控股子公司于2017年6月21日完成工商登记并取得营业执照（详见公告“2017-033”）。

（六） 承诺事项的履行情况

承诺人	承诺事项	履行情况
公司控股股东、实际控制人	如果公司因部分房屋尚未办理权属证书，以及公司租赁的部分房屋存在法律瑕疵，导致公司遭受经济损失的，控股股东、实际控制人愿意对公司进行相应补偿。	履行中
公司控股股东、实际控制人	（1）公司控股股东、实际控制人目前没有、将来（作为实际控制人期间）也不直接或间接从事除公司以外与公司及其控股的子公司现有及将来（作为实际控制人期间）相同、相似业务或构成同业竞争的其他活动。 （2）公司控股股东、实际控制人参股或者控股的公司或者企业（附属公司或者附属企业）目前没有及在拥有公司实际控制权期间也不会以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与公司主营业务存在竞争的业务活动。 （3）凡公司控股股东、实际控制人及参股或者控股的公司或者企业（附属公司或者附属企业）有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与公司及其控股的子公司生产经营构成竞争的业务，公司控股股东、实际控制人会尽可能将上述商业机会让予公司。 （4）公司控股股东、实际控制人将充分尊重公司的独立法人地位，保障公司的独立经营、自主决策，将严格按照《公司法》以及《公司章程》之规定，促使公司管理层依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。 （5）如果公司控股股东、实际控制人违反上述声明、保证与承诺，并造成公司及其控制的子公司经济	履行中

	损失的，其愿意对违反上述承诺而给公司及其控制的子公司造成的经济损失承担相应赔偿责任。	
公司实际控制人、管理层人员	原则上不与公司发生关联交易，如在今后的经营活动中与公司之间发生无法避免的关联交易，则此种交易必须按正常的商业条件进行，并且严格按照国家有关法律法规、公司章程的规定履行有关程序，保证不要求或接受公司在任何一项交易中给予承诺人优于给予任何其他独立第三方的条件。承诺人保证不利用关联关系（指承诺人与承诺人直接或者间接控制的企业之间的关系，以及可能导致股份公司利益转移的其他关系）损害股份公司利益。如违反上述承诺给公司造成损失，承诺人将向公司作出赔偿。	履行中
公司自然人股东	如自然人股东被税务机关追缴改制的个人所得税，自然人股东将根据税务机关的要求由其缴纳该等税款及其滞纳金（如有），且进一步同意，将尽最大努力使公司免受任何不利影响。	履行中

(七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋建筑物	抵押	27,431,634.76	9.64%	银行借款
土地使用权	抵押	9,180,016.67	3.23%	银行借款
股权	质押	25,000,000.00	8.79%	银行借款
总计	-	61,611,651.43	21.66%	-

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	47,327,212	62.61%	0	47,327,212	62.61%
	其中：控股股东、实际控制人	9,314,866	12.32%	0	9,314,866	12.32%
	董事、监事、高管	9,421,596	12.46%	0	9,421,596	12.46%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	28,264,788	37.39%	0	28,264,788	37.39%
	其中：控股股东、实际控制人	27,944,598	36.97%	0	27,944,598	36.97%
	董事、监事、高管	28,264,788	37.39%	0	28,264,788	37.39%
	核心员工			0		
总股本		75,592,000	-	0	75,592,000	-
普通股股东人数		49				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	赣州虔盛创业投资中心（有限合伙）	6,886,152	0	6,886,152	9.11%	0	6,886,152
2	中小企业（天津）创业投资基金合伙企业（有限合伙）	6,886,152	0	6,886,152	9.11%	0	6,886,152
3	陈金忠	6,774,040	0	6,774,040	8.96%	5,080,530	1,693,510
4	潘岳明	6,773,040	0	6,773,040	8.96%	5,079,780	1,693,260
5	王建军	6,773,040	0	6,773,040	8.96%	5,079,780	1,693,260
6	张希人	6,773,040	0	6,773,040	8.96%	5,079,780	1,693,260
合计		40,865,464	0	40,865,464	54.06%	20,319,870	20,545,594

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司前五名股东中，陈金忠、潘岳明、王建军、张希人为一致行动人。除此以外，上述公司前五名

股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东和实际控制人为陈金忠、朱海东、潘岳明、王建军、张希人和任小平等六人（以下简称“陈金忠等六人”），持有公司 49.29%的股份。陈金忠等六人为一致行动人，其基本情况如下：

陈金忠先生，中国国籍，无境外永久居留权。1975年8月出生，中共党员，进修上海交大MBA。现担任公司董事长。1994年至1996年，就职于江阴市房屋建设有限公司；1997年至2007年，从事建筑承包；2007年8月至今历任公司执行董事、董事长，2014年至今兼任江阴华诺太阳能设备科技有限公司、扬州华旭太阳能设备科技有限公司、江苏华利达新能源设备科技有限公司执行董事、扬州浩博玻璃制品有限公司董事长。2016年12月15日被公司2016年第六次临时股东大会选举为第二届董事会董事，同日被公司第二届董事会第一次会议选举为董事长，任期为2016年12月15日至2019年12月14日。

朱海东先生，中国国籍，无境外永久居留权。1974年3月出生，中共党员，工商管理硕士。现担任公司董事、总经理。1999年10月至2005年12月，担任江阴市澄星集团车间副主任，2006年1月至2007年6月，担任海润光伏生产部部长；2007年8月至今历任公司监事、董事、总经理，2014年至今兼任江阴华诺太阳能设备科技有限公司、扬州华旭太阳能设备科技有限公司监事、江苏华利达新能源设备科技有限公司总经理。2016年12月15日被公司2016年第六次临时股东大会选举为第二届董事会董事，同日被公司第二届董事会第一次会议聘任为公司总经理，任期为2016年12月15日至2019年12月14日。

潘岳明先生，中国国籍，无境外永久居留权。1960年3月出生，中共党员，初中学历。1977年至1982年12月，在兰州部队参军服役；1987年至1992年；就职于江阴市璜塘有色金属制品厂；现任江阴市五岳铝材有限公司执行董事、江阴唯美汽车零部件制造有限公司执行董事、晟隆迪瑞建筑节能材料江阴有限公司监事、欧迪嘉建材江苏有限公司监事；2007年12月至今历任公司董事、监事。2016年12月15日被公司2016年第六次临时股东大会选举为第二届监事会监事，同日被公司第二届监事会第一次会议选举为监事会主席，任期为2016年12月15日至2019年12月14日。

王建军先生，中国国籍，无境外永久居留权。1961年8月出生，中共党员，大专学历。1979年至1982年12月，就职于江阴市璜塘纺织厂；现任江阴市璜塘水利工程有限公司监事。2007年12月至今担任公司董事。2016年12月15日被公司2016年第六次临时股东大会选举为第二届董事会董事，任期为2016年12月15日至2019年12月14日。

张希人先生，中国国籍，无境外永久居留权。1948年6月出生，中共党员，初中学历。1990年至2007年，担任江阴市徐霞客镇璜塘村书记；2007至2013年12月担任江阴金球集团董事长、总经理；2009年1月至今担任公司董事。2016年12月15日被公司2016年第六次临时股东大会选举为第二届董事会董事，任期

为2016年12月15日至2019年12月14日。

任小平先生，中国国籍，无境外永久居留权。1966年1月出生，中共党员，大专学历，获得剑桥大学颁发的财务管理（CFO）国际职业资格证书、职业领导人财务管理专业高级专业级认证证书，现担任公司董事、财务负责人。1988年至1994年，担任江阴市江海无纺布厂助理会计；1994年至2008年8月，担任江阴市霞客镇方园村村委副主任；2008年8月至今，历任公司监事、董事兼财务负责人。2016年12月15日被公司2016年第六次临时股东大会选举为第二届董事会董事，同日被公司第二届董事会第一次会议根据总经理的提名聘任为公司财务负责人，任期为2016年12月15日至2019年12月14日。

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变动。

（二） 实际控制人情况

公司实际控制人与控股股东一致，详见“第六节 股本变动及股东情况—三、控股股东及实际控制人情况—（一）控股股东情况”。

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

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	中国建设银行江阴璜塘支行	9,000,000.00	4.57%	2016年12月23日至 2017年12月22日	否
银行贷款	中国建设银行江阴璜塘支行	14,000,000.00	4.57%	2017年1月11日至 2018年1月10日	否
银行贷款	中国建设银行江阴璜塘支行	7,000,000.00	4.57%	2017年12月22日至 2018年6月21日	否
银行贷款	中国建设银行江阴璜塘支行	13,000,000.00	4.57%	2017年12月27日至 2018年6月26日	否
银行贷款	江苏江阴农村商业银行股份有限公司璜塘支行	4,900,000.00	4.35%	2016年3月7日至 2017年3月6日	否
银行贷款	江苏江阴农村商业银行股份有限公司璜塘支行	4,750,000.00	4.35%	2017年3月16日至 2018年3月9日	否
银行贷款	江苏江阴农村商业银行股份有限公司璜塘支行	10,000,000.00	7.04%	2016年9月26日至 2017年9月25日	否
银行贷款	江苏江阴农村商业银行股份有限公司璜塘支行	10,000,000.00	6.87%	2017年9月26日至 2018年9月25日	否
银行贷款	江苏江阴农村商业银行股份有限公司璜塘支行	20,000,000.00	6.87%	2016年3月29日至 2017年3月20日	否
银行贷款	江苏江阴农村商业银行股份有限公司璜塘支行	20,000,000.00	6.87%	2017年3月23日至 2018年3月22日	否
银行贷款	中国农业银行璜塘支行	10,000,000.00	5.57%	2016年7月27日至 2017年7月26日	否
银行贷款	中国农业银行璜塘支行	10,000,000.00	5.57%	2017年7月31日至 2018年7月30日	否

银行贷款	中国农业银行璜塘支行	4,500,000.00	4.35%	2016 年 3 月 21 日至 2017 年 3 月 18 日	否
银行贷款	上海浦发银行开发区支行	12,000,000.00	5.66%	2016 年 6 月 1 日至 2017 年 6 月 1 日	否
银行贷款	上海浦发银行开发区支行	12,000,000.00	5.66%	2017 年 5 月 9 日至 2017 年 11 月 9 日	否
合计	—	161,150,000.00	—	—	—

违约情况

□适用 √不适用

五、 利润分配情况**(一) 报告期内的利润分配情况**

□适用 √不适用

(二) 利润分配预案

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
陈金忠	董事长	男	44	硕士在读	2016.12.15-2019.12.14	是
朱海东	董事、总经理	男	45	硕士研究生	2016.12.15-2019.12.14	是
王建军	董事	男	58	大专	2016.12.15-2019.12.14	否
张希人	董事	男	71	初中	2016.12.15-2019.12.14	否
任小平	董事、财务负责人	男	53	大专	2016.12.15-2019.12.14	是
梅健	董事	男	53	硕士研究生	2016.12.15-2019.12.14	否
穆方平	独立董事	男	43	博士研究生	2016.12.15-2019.12.14	是
陈斌峰	独立董事	男	43	硕士研究生	2017.06.16-2019.12.14	是
方峰	独立董事	男	54	硕士研究生	2016.12.15-2019.12.14	是
潘岳明	监事会主席	男	59	初中	2016.12.15-2019.12.14	否
常艳琴	监事	女	40	本科	2016.12.15-2019.12.14	否
陈炜	监事	男	50	硕士研究生	2016.12.15-2019.12.14	否
沈志伟	职工监事	男	33	本科	2016.12.15-2019.12.14	是
张晨光	职工监事	男	36	大专	2016.12.15-2019.12.14	是
金利忠	董事会秘书、副总经理	男	43	硕士研究生	2016.12.15-2019.12.14	是
董事会人数:						9
监事会人数:						5
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司控股股东及实际控制人为陈金忠、朱海东、潘岳明、王建军、张希人、任小平等六人，上述六人为公司一致行动人。除此之外，上述董事、监事及高级管理人员相互之间不存在关联关系。

(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
陈金忠	董事长	6,774,040	0	6,774,040	8.96%	0
朱海东	董事、总经理	6,772,040	0	6,772,040	8.96%	0
王建军	董事	6,773,040	0	6,773,040	8.96%	0
张希人	董事	6,773,040	0	6,773,040	8.96%	0
任小平	董事、财务负责人	3,394,264	0	3,394,264	4.49%	0
梅健	董事	0	0	0	0.00%	0

穆方平	独立董事	0	0	0	0.00%	0
陈斌峰	独立董事	0	0	0	0.00%	0
方峰	独立董事	0	0	0	0.00%	0
潘岳明	监事会主席	6,773,040	0	6,773,040	8.96%	0
常艳琴	监事	0	0	0	0.00%	0
陈炜	监事	0	0	0	0.00%	0
沈志伟	职工监事	0	0	0	0.00%	0
张晨光	职工监事	0	0	0	0.00%	0
金利忠	董事会秘书、副总经理	426,920	0	426,920	0.56%	0
合计	-	37,686,384	0	37,686,384	49.85%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
王天平	独立董事	离任	无	个人原因辞职
陈斌峰	无	新任	独立董事	原独立董事王天平离职后，公司 2017 年第四次临时股东大会聘任陈斌峰为新任独立董事。

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

陈斌峰先生，中国国籍，无境外永久居住权。1976 年 9 月出生，硕士研究生学历。曾任湖南省基础建设工程总公司上海公司总账会计、上海顺朝物资贸易有限公司财务经理、深圳富士康集团上海科网信息技术有限公司财务经理、香港协和集团上海闵行协和房地产经营有限公司财务经理、上海张江集成电路产业区开发有限公司财务总部副经理，现任上海张江（集团）有限公司财务总部总经理助理、上海东明瀛洲投资有限公司财务总监、上海张江国信安地产有限公司财务总监。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	47	52
生产人员	214	210
销售人员	3	3
技术人员	10	8

财务人员	11	11
员工总计	285	284

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	3	2
本科	23	15
专科	55	37
专科以下	204	229
员工总计	285	284

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：

（一）人才引进及招聘情况

报告期内，公司十分重视人才的引进工作，根据发展需求通过各种渠道引进人才。公司通过面向社会和校园招聘人才，采用网络招聘、现场招聘和内部晋升等方式进行人员招聘工作。

（二）培训计划

公司始终把员工个人成长与公司发展紧密结合起来，建立和实施了内外结合的培训体系，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能、安全生产培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工共成长、共发展的良好局面。

（三）薪酬政策

公司薪酬体系主要由基本工资、岗位工资、绩效考核工资、奖金等组成。公司实行劳动合同制，按照国家有关法律、法规及地方相关政策为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金。公司不存在承担离退休职工薪酬的情况。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
陆孝平	控股子公司扬州浩博品质部经理	0
邢鹏飞	控股子公司内蒙古华鑫总工程师	0

核心人员的变动情况：

报告期内，公司新增一名核心技术人员邢鹏飞，现任控股子公司内蒙古华鑫总工程师。邢鹏飞教授任教于东北大学材料与冶金学院有色金属冶金所，主要从事光伏新能源产业废料的综合利用、电热冶金法制取高纯硅和多晶硅的研究。邢鹏飞教授现任内蒙古华鑫总工程师，主要分管生产、技术和质检工作，

并全面主导“晶硅片金刚线切割废料综合利用项目”的产品工艺研制和生产技术创新，为公司新项目的顺利开展提供了技术保障。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司已按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。公司已形成包括《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》、《对外担保管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《关联交易管理办法》及《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《信息披露管理制度》等在内的一系列治理细则。公司三会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。管理层进一步加强并完善内控工作，严格遵守三会议事规则、关联交易决策制度等，形成较为完整、合理的内部控制制度，加强规范运作和有效执行，最大限度的保证内部控制目标的完成，保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性，确保公司财产的独立、安全和完整。

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

董事会充分讨论了现有公司治理机制，并对公司治理机制执行情况进行了评估，董事会认为：公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等规定制定了《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》、《经理办公会议事规则》、《公司基本管理制度》等一系列的规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会及经理层的权责范围和工作程序，实现了制度建设上的完善。

公司董事会认为公司的规章制度完善、治理机构健全、治理机构运行规范。公司现有的治理机制注重保护股东权益，能够给所有股东提供合适的保护和平等的权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照法律法规和内部控制制度进行决策，并履行相应的法律程序。公司重大人事调整、融资、担保、关联交易均通过董事会或（和）股东大会审议，未出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律法规或公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司对《公司章程》进行了如下修改：

2017年6月16日召开的2017年第四次临时股东大会，审议通过《关于变更公司经营范围及修改〈公司章程〉的议案》，议案内容为：公司因发展需要，拟对公司经营范围进行变更，在原经营范围中增加“企业管理服务”，故将《公司章程》的相关条款修改如下：“第十三条 经依法登记，公司经营范围是：太阳能线切割砂浆的综合利用；专用设备、建筑材料生产专用设备、建筑工程用机械的开发、设计、销售、安装、技术咨询；软件的开发、销售；机械设备的租赁（不含融资性租赁）；纺织原料、纺织品、针织品、金属及金属矿、建材、化工产品（不含危险化学品）、机械设备、五金产品、电产品的销售；企业管理服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外；下列范围仅限分支机构经营：碳化硅微粉、聚乙二醇、二氧化硅粉的研究、开发、制造、加工、销售。”

（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	8	公司对外投资设立全资子公司、控股子公司事项；变更、续聘会计师事务所事项；2016年年度报告；变更经营范围及修改公司章程；任免独立董事；2017年半年度报告；处置固定资产、存货事项；对外提供担保事项等。
监事会	2	2016年年度报告；2017年半年度报告。
股东大会	8	公司对外投资设立控股子公司事项；变更、续聘会计师事务所事项；2016年年度报告；变更经营范围及修改公司章程；任免独立董事；2017年半年度报告；处置固定资产、存货事项；对外提供担保事项等。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等法律法规的要求，会议程序规范、会议记录完整，决议内容均未违反《公司法》、《公司法》等

规定的情形。公司股东、董事、监事和高级管理人员均符合《公司法》的任职要求，能各尽其职，勤勉忠诚地履行义务。

(三) 公司治理改进情况

公司已建立了较为完善的公司治理机制，但随着国内政策和外部环境不断变化，公司内控体系仍需进一步补充和完善。公司将根据新颁布的法律法规和规范性文件，以及监管部门的监管要求，结合公司实际发展情况，相应补充和完善新的内部控制制度或对现有的制度进行修订和细化，为公司健康、快速发展奠定良好的制度基础和管理基础。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司及时有效的在信息披露平台（www.neeq.com.cn）进行日常信息披露工作，以便充分保证投资者的知情权；公司严格按照持续信息披露的规定与要求自觉履行信息披露义务，按规编制并披露各期定期报告与临时报告，确保投资者能够及时了解公司生产经营，财务状况等重要信息。

公司信箱、邮箱、电话、传真、网站均保持畅通，给予投资者耐心的解答，记录投资者提出的意见和建议，认真做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平。在规范运行的同时，公司受到了数家国内知名证券公司和投资机构的关注，在接洽有关机构实地调研和磋商过程中，使公司高层对资本市场有了更深入的认识。

(五) 独立董事履行职责情况

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
方峰	8	8	0	0
穆方平	8	8	0	0
王天平(离职)	5	4	1	0
陈斌峰（新任）	3	3	0	0

独立董事的意见：

报告期内，独立董事未曾对审议事项提出异议。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、公司章程及全国股份转让系统公司的规定，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司的法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等各方面与公司各股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，具有完整的业务体系及直接面向市场独立经营的能力。公司业务、资产、人员、财务、机构与股东相互独立。

(一) 业务独立

公司具备完整的业务流程、专门的经营场所、全面的机构设置、独立的采购、销售渠道，公司经营决策独立于股东或关联方。公司自主开展业务，以自己的名义对外签订合同，具有面向市场自主经营的能力。公司的采购和销售中不存在关联采购和关联销售的情况，不存在影响公司独立性的重大或频繁的显示公平的关联方交易，公司控股股东、实际控制人均未从事与公司存在同业竞争的业务。

(二) 资产独立

公司拥有合法和安全的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的专利权、软件著作权等无形资产。公司没有以资产或信誉为各股东的债务提供担保，公司对所有资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。公司向关联企业租赁部分土地房产尚不构成对关联方的实质性依赖。

(三) 人员独立

公司与员工签订劳动合同，不存在与其它机构人员混同情况。公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外职务的情形，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形。公司劳动关系、工资报酬、社会保险完全独立管理。

(四) 财务独立

公司设立了独立的财务部门，设有财务负责人，并配备专门的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系，制定了内部财务管理制度等内控制度，能够独立进行财务决策；公司拥有独立的银行账号，已开立了单独的基本存款账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用一个银行账户的情况；公司独立纳税，不存在控股股东、实际控制人干预本公司资金运用的情况；公司的财务人员均专职在公司任职并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

(五) 机构独立

公司设立了股东大会、董事会、监事会等机构，各机构均独立运作，依法行使各自职权。公司自主设立职能部门，建立了完善的组织结构，拥有独立完整的研发、采购、生产及销售系统；公司与实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同、混合经营及合署办公的情况。

(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。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

公司现已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已于 2016 年度建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守上述制度，执行情况良好。

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	中兴华审字（2018）第 010854 号
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层
审计报告日期	2018 年 4 月 20 日
注册会计师姓名	周振、陈长振
会计师事务所是否变更	否

审 计 报 告

中兴华审字（2018）第 010854 号

江苏浩博新材料股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了江苏浩博新材料股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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，公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2017 年度合并及母公司的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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2017 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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。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，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（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。

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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈长振

中国·北京

中国注册会计师：周振

2018 年 4 月 20 日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	27,519,896.69	16,849,674.02
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	六、2	1,937,490.00	10,769,661.46
应收账款	六、3	71,076,350.68	112,904,640.51
预付款项	六、4	13,713,359.00	6,256,963.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	六、5	39,114.43	471,162.81
应收股利			
其他应收款	六、6	57,519,774.53	75,613,652.87
买入返售金融资产			
存货	六、7	11,711,756.25	98,492,151.13
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、8	5,681,974.37	4,400,045.97
流动资产合计		189,199,715.95	325,757,952.50
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、9	26,000.00	-
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、10	51,957,749.99	80,834,845.17
在建工程	六、11	22,105,852.11	-
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、12	13,580,285.80	11,183,044.28
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	六、13	1,306,325.25	2,026,824.55
递延所得税资产	六、14	6,360,880.16	7,702,171.42
其他非流动资产			
非流动资产合计		95,337,093.31	101,746,885.42
资产总计		284,536,809.26	427,504,837.92
流动负债：			
短期借款	六、15	64,750,000.00	84,400,000.00
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	六、16	10,957,508.00	6,958,756.20
应付账款	六、17	42,227,863.21	53,357,556.11
预收款项	六、18	1,253,060.80	8,483,177.63
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、19	2,978,219.39	4,938,386.09
应交税费	六、20	1,707,831.14	5,154,637.72
应付利息	六、21	209,267.84	237,861.39
应付股利			
其他应付款	六、22	37,708,205.82	7,008,321.07
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		161,791,956.20	170,538,696.21
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计			
负债合计		161,791,956.20	170,538,696.21
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、23	75,592,000.00	75,592,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、24	193,792,499.52	193,792,499.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、25	1,237,758.15	1,237,758.15
一般风险准备			
未分配利润	六、26	-150,656,417.02	-18,182,048.94
归属于母公司所有者权益合计		119,965,840.65	252,440,208.73
少数股东权益		2,779,012.41	4,525,932.98
所有者权益合计		122,744,853.06	256,966,141.71
负债和所有者权益总计		284,536,809.26	427,504,837.92

法定代表人：陈金忠

主管会计工作负责人：任小平

会计机构负责人：张晨光

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		25,530,733.19	15,768,522.73
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		980,800.00	5,307,661.46
应收账款	十四、1	46,461,070.87	84,502,362.85
预付款项		8,894,102.83	6,180,808.73
应收利息		39,114.43	471,162.81
应收股利		2,000,000.00	
其他应收款	十四、2	91,891,264.16	86,625,961.34
存货		7,901,492.56	90,479,293.23
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,637,131.29	4,198,511.74
流动资产合计		185,335,709.33	293,534,284.89
非流动资产：			
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	十四、3	48,990,000.00	26,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		43,746,918.07	71,696,133.59
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		10,869,951.80	11,183,044.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,139,969.65	2,026,824.55
递延所得税资产		5,334,616.94	6,111,175.03
其他非流动资产			
非流动资产合计		110,081,456.46	117,017,177.45
资产总计		295,417,165.79	410,551,462.34
流动负债：			
短期借款		64,750,000.00	84,400,000.00
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		9,753,490.00	6,958,756.20
应付账款		28,340,349.98	55,465,820.20
预收款项		1,138,570.31	10,560,898.17
应付职工薪酬		507,149.31	3,817,046.46
应交税费		92,925.85	256,761.00
应付利息		209,267.84	237,861.39
应付股利			
其他应付款		55,871,058.93	38,870,608.94
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		160,662,812.22	200,567,752.36
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		160,662,812.22	200,567,752.36
所有者权益：			
股本		75,592,000.00	75,592,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		193,792,499.52	193,792,499.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,237,758.15	1,237,758.15
一般风险准备			
未分配利润		-135,867,904.10	-60,638,547.69
所有者权益合计		134,754,353.57	209,983,709.98
负债和所有者权益合计		295,417,165.79	410,551,462.34

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		61,593,262.68	281,451,805.12
其中：营业收入	六、27	61,593,262.68	281,451,805.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		175,183,546.75	268,069,115.99
其中：营业成本	六、27	93,957,325.67	222,392,691.50
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、28	1,015,756.24	1,287,011.12
销售费用	六、29	1,104,310.70	6,192,533.81
管理费用	六、30	32,905,278.79	38,670,821.74
财务费用	六、31	6,726,487.71	6,609,373.09
资产减值损失	六、32	39,474,387.64	-7,083,315.27
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）			
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、33	-23,826,147.39	-4,321,841.93
其他收益	六、34	80,000.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-137,336,431.46	9,060,847.20
加：营业外收入	六、35	2,041,122.83	1,951,353.51
减：营业外支出	六、36	8,990,519.64	8,086,182.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-144,285,828.27	2,926,017.76
减：所得税费用	六、37	2,635,460.38	7,902,800.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-146,921,288.65	-4,976,783.18
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		-146,921,288.65	-4,976,783.18
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-14,446,920.57	525,932.98
2. 归属于母公司所有者的净利润		-132,474,368.08	-5,502,716.16
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-146,921,288.65	-4,976,783.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		-132,474,368.08	-5,502,716.16
归属于少数股东的综合收益总额		-14,446,920.57	525,932.98
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-1.75	-0.07
（二）稀释每股收益		-1.75	-0.07

法定代表人：陈金忠

主管会计工作负责人：任小平

会计机构负责人：张晨光

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、4	40,458,192.88	220,307,035.06
减：营业成本	十四、4	79,682,328.50	185,566,345.89
税金及附加		756,948.06	982,863.23
销售费用		666,690.49	5,657,076.87
管理费用		18,515,462.19	32,643,092.71
财务费用		6,093,581.69	6,237,650.95
资产减值损失		24,209,592.52	-8,957,971.69
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）		36,000,000.00	-
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）		-18,728,889.90	-4,901,009.23
其他收益		80,000.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-72,115,300.47	-6,723,032.13
加：营业外收入		86,141.68	114,641.22
减：营业外支出		2,423,639.53	7,958,893.73
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-74,452,798.32	-14,567,284.64
减：所得税费用		776,558.09	3,593,674.68
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-75,229,356.41	-18,160,959.32
（一）持续经营净利润		-75,229,356.41	-18,160,959.32
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-75,229,356.41	-18,160,959.32
七、每股收益：			
（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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		91,661,923.37	148,506,105.16
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			180,712.82
收到其他与经营活动有关的现金	六、38（1）	83,472,560.35	45,347,163.24
经营活动现金流入小计		175,134,483.72	194,033,981.22
购买商品、接受劳务支付的现金		61,069,942.44	66,900,178.47
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		24,302,591.72	37,628,020.50
支付的各项税费		10,317,313.45	27,236,801.71
支付其他与经营活动有关的现金		49,791,120.95	77,889,250.31
经营活动现金流出小计		145,480,968.56	209,654,250.99
经营活动产生的现金流量净额	六、38（2）	29,653,515.16	-15,620,269.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,173,199.53	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,173,199.53	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,245,243.36	2,939,787.37
投资支付的现金		26,000.00	
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		40,271,243.36	2,939,787.37
投资活动产生的现金流量净额		-35,098,043.83	-2,939,787.37
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		12,700,000.00	4,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		78,750,000.00	84,400,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、38（3）	65,870,000.00	19,700,000.00
筹资活动现金流入小计		157,320,000.00	108,100,000.00
偿还债务支付的现金		98,400,000.00	65,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,684,000.46	6,967,696.26
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	六、38（4）	41,120,000.00	23,231,718.54
筹资活动现金流出小计		145,204,000.46	95,599,414.80
筹资活动产生的现金流量净额		12,115,999.54	12,500,585.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			2.45
五、现金及现金等价物净增加额		6,671,470.87	-6,059,469.49
加：期初现金及现金等价物余额		9,890,917.82	15,950,387.31
六、期末现金及现金等价物余额		16,562,388.69	9,890,917.82

法定代表人：陈金忠

主管会计工作负责人：任小平

会计机构负责人：张晨光

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		70,744,448.31	116,644,311.67
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		81,702,482.21	42,410,088.91
经营活动现金流入小计		152,446,930.52	159,054,400.58
购买商品、接受劳务支付的现金		38,198,287.85	58,267,121.40
支付给职工以及为职工支付的现金		11,487,909.20	29,738,302.08
支付的各项税费		3,360,468.11	14,524,868.32
支付其他与经营活动有关的现金		74,936,720.09	61,459,581.38
经营活动现金流出小计		127,983,385.25	163,989,873.18
经营活动产生的现金流量净额		24,463,545.27	-4,935,472.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		5,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,173,199.53	

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		10,173,199.53	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,095,267.68	1,755,946.54
投资支付的现金		22,990,000.00	8,650,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		27,085,267.68	10,405,946.54
投资活动产生的现金流量净额		-16,912,068.15	-10,405,946.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		78,750,000.00	84,400,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		65,870,000.00	19,700,000.00
筹资活动现金流入小计		144,620,000.00	104,100,000.00
偿还债务支付的现金		98,400,000.00	65,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,684,000.46	6,599,019.79
支付其他与筹资活动有关的现金		41,120,000.00	23,231,718.54
筹资活动现金流出小计		145,204,000.46	95,230,738.33
筹资活动产生的现金流量净额		-584,000.46	8,869,261.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			2.45
五、现金及现金等价物净增加额		6,967,476.66	-6,472,155.02
加：期初现金及现金等价物余额		8,809,766.53	15,281,921.55
六、期末现金及现金等价物余额		15,777,243.19	8,809,766.53

(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			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	75,592,000.00				193,792,499.52				1,237,758.15		-18,182,048.94	4,525,932.98	256,966,141.71
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	75,592,000.00				193,792,499.52				1,237,758.15		-18,182,048.94	4,525,932.98	256,966,141.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-132,474,368.08	-1,746,920.57	-134,221,288.65
（一）综合收益总额											-132,474,368.08	-14,446,920.57	-146,921,288.65
（二）所有者投入和减少资本												12,700,000.00	12,700,000.00
1. 股东投入的普通股												12,700,000.00	12,700,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	75,592,000.00			193,792,499.52				1,237,758.15	-150,656,417.02	2,779,012.41	122,744,853.06	

项目	上期			
	归属于母公司所有者权益		少数股东权	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	益	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	75,592,000.00				193,792,499.52				1,237,758.15		-12,679,332.78		257,942,924.89
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	75,592,000.00				193,792,499.52				1,237,758.15		-12,679,332.78		257,942,924.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-5,502,716.16	4,525,932.98	-976,783.18
（一）综合收益总额											-5,502,716.16	525,932.98	-4,976,783.18
（二）所有者投入和减少资本												4,000,000.00	4,000,000.00
1．股东投入的普通股												4,000,000.00	4,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	75,592,000.00				193,792,499.52				1,237,758.15		-18,182,048.94	4,525,932.98	256,966,141.71

法定代表人：陈金忠

主管会计工作负责人：任小平

会计机构负责人：张晨光

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续	其他								

		股	债									
一、上年期末余额	75,592,000.00				193,792,499.52				1,237,758.15		-60,638,547.69	209,983,709.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	75,592,000.00				193,792,499.52				1,237,758.15		-60,638,547.69	209,983,709.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-75,229,356.41	-75,229,356.41
（一）综合收益总额											-75,229,356.41	-75,229,356.41
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或												

股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	75,592,000.00				193,792,499.52				1,237,758.15		-135,867,904.10	134,754,353.57

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	75,592,000.00				193,792,499.52				1,237,758.15		-42,477,588.37	228,144,669.30
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	75,592,000.00				193,792,499.52				1,237,758.15		-42,477,588.37	228,144,669.30
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)											-18,160,959.32	-18,160,959.32
(一) 综合收益总额											-18,160,959.32	-18,160,959.32
(二) 所有者投入和减少资本												

1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	75,592,000.00				193,792,499.52				1,237,758.15		-60,638,547.69	209,983,709.98

江苏浩博新材料股份有限公司

2017 年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

序号	项目	内容
1	统一社会信用代码	913202006663687927
2	注册资本	人民币 7559.20 万元
3	住所	江阴市徐霞客镇璜塘工业园区富业路
4	法定代表人	陈金忠
5	公司类型	股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)
6	成立日期	2007 年 08 月 23 日
7	营业期限	长期

1、江苏浩博新材料股份有限公司前身是江阴浩博科技有限公司，成立于 2007 年 8 月 23 日，主管工商机关为无锡市江阴工商行政管理局，企业法人营业执照号为 320281000179755 号。有限公司设立时注册资本为 100 万元，取锡德会验字（2007）第 202 号验资报告。2011 年 4 月 19 日公司于江苏省扬州市设立江阴浩博科技有限公司扬州分公司，取得 321023000109589 营业执照，公司负责人：陈金忠，营业场所：扬州市宝应经济开发区繁华路。

2、2013 年 12 月 20 日公司创立大会暨第一次股东大会决议、2013 年 12 月 20 日公司章程规定，以 2013 年 09 月 30 日审计基准日的经审计的净资产额 255,986,339.52 元人民币为基础，按 4.27:1 的比例折合为股本 6000 万股，每股面值人民币为 1 元，剩余 195,986,339.52 元计入资本公积。公司各股东作为股份公司发起人根据各自持有的公司的股权获得股份公司相对应的股份数量，本公司于 2013 年 12 月 27 日取得股份公司营业执照。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2013 年 12 月 20 日对此次增资进行了审验并出具了信会师报字【2013】第 510411 号验资报告。

3、2015 年 4 月 20 日，根据公司的股东大会决议和章程修正案规定，公司增加注册资本人民币 12,000,000.00 元，由资本公积转增股本，转增除权基准日为 2015 年 5 月 14 日，变更后的注册资本为 72,000,000.00 元人民币。立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 5 月 14 日对此次增资进行了审验并出具了信会师报字【2015】第 510276 号验资报告。2015 年 5 月 7 日，根据公司 2015 年第一次临时股东大会决议和章程修正案规定，公司决定向广州证券股份有限公司等 7 家投资机构发行股票 359.2 万股，每股发行价为人民币 1.87 元，每股面值人民币为 1 元，剩余 3,125,040.00 元计入资本公积。变更后的累计注册资本为人民币 75,592,000.00 元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 6 月 10 日对此次增资进行了审验并出具了信会师报字【2015】第 510311 号验资报告。截止 2016 年 12 月 31 日，公司累计发行股本总数 7559.20 万股，注册资本为 7559.20 万元。

(二) 公司的业务性质和主要经营活动

1、本公司主要经营活动

太阳能线切割砂浆的综合利用；专用设备、建筑材料生产专用设备、建筑工程用机械的开发、设计、销售、安装、技术咨询；软件的开发、销售；机械设备的租赁（不含融资性租赁）；纺织原料、纺织品、针织品、金属及金属矿、建材、化工产品（不含危险化学品）、机械设备、五金产品、电子产品的销售；企业管理服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外；下列范围仅限分支机构经营：碳化硅微粉、聚乙二醇、二氧化硅粉的研究、开发、制造、加工、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）

（三）财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2018年4月20日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从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。

5、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 50 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备	除组合 2 之外的应收款项
组合 2：不计提坏账准备	关联方之间的往来款项

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备	采用账龄分析法
组合 2：不计提坏账准备	不计提

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

6、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、包装物和低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

7、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	20	5	4.75
机器设备	直线法	5-10	5	9.50-19.00
电子及其他设备	直线法	5	5	19
运输工具	直线法	5	5	19
办公设备	直线法	5	5	19

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、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。

8、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

9、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，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。

10、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

11、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

12、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

13、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

14、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

15、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

16、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和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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。

已确认的政府补助需要退回时，直接计入当期损益。

17、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

18、租赁

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入

当期损益。

19、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

A、因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017 年 4 月 28 日，财政部以财会[2017]13 号发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起实施。2017 年 5 月 10 日，财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》，自 2017 年 6 月 12 日起实施。经本公司董事会决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之后，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

B、按照财政部在 2017 年 12 月发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，以及相应涉及的“营业外收入”、“营业外支出”行项目，调整可比期间的比较数据。

【单位：元】

序号	会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
	追溯调整法			
1	《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）	经本公司董事会审议批准。	2016 年度	
			(1) 新增资产处置收益项目	调增-4,321,841.93
			(2) 营业外收入	调减 627,746.74
			(3) 营业外支出	调减 4,949,588.67

(2) 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

五、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣	17%

税 种	计税依据	税率
	除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
城市维护建设税	增值税及消费税计征	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%

2、税收优惠及批文

本公司为江苏省高新技术企业，于 2015 年 8 月 24 日取得编号为 GF201532000213 的最新高新技术企业证书。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本公司 2015 年 8 月 24 日—2018 年 8 月 24 日企业所得税适用税率为 15%。

六、财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2017 年 1 月 1 日，期末指 2017 年 12 月 31 日，本期指 2017 年度，上期指 2016 年度。

1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	242,779.48	62,754.68
银行存款	16,319,609.21	9,828,163.14
其他货币资金	10,957,508.00	6,958,756.20
合计	27,519,896.69	16,849,674.02
其中：存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	10,957,508.00	6,958,756.20
保函保证金		
合计	10,957,508.00	6,958,756.20

（1）截至 2017 年 12 月 31 日，本公司以人民币 9,753,490.00 元作为银行承兑汇票保证金，在江苏江阴农村商业银行股份有限公司璜塘支行开具银行承兑汇票人民币 9,753,490.00 元，期限为 6 个月。

（2）截至 2017 年 12 月 31 日，本公司子公司扬州浩博玻璃制品有限公司以人民币 554,084.00 元作为银行承兑汇票保证金，在江苏江阴农村商业银行股份有限公司璜塘支行开具银行承兑汇票人民币 554,084.00 元，期限为 6 个月；以人民币 649,934.00 元作为银行承兑汇票保证金，在江苏宝应农村商业银行清算中心开具银行承兑汇票人民币 649,934.00 元，期限为 6 个月。

2、应收票据

（1）应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,937,490.00	10,769,661.46
商业承兑汇票		
合计	1,937,490.00	10,769,661.46

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	41,595,376.72	85,459,464.54
商业承兑汇票		
合计	41,595,376.72	85,459,464.54

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	82,356,861.33	100.00	11,280,510.65	13.70	71,076,350.68
组合 2：采用不计提坏账准备的组合					
组合小计	82,356,861.33	100.00	11,280,510.65	13.70	71,076,350.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	82,356,861.33	100.00	11,280,510.65	13.70	71,076,350.68

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	121,411,350.97	100.00	8,506,710.46	7.01	112,904,640.51
组合 2: 采用不计提坏账准备的组合					-
组合小计	121,411,350.97	100.00	8,506,710.46	7.01	112,904,640.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	121,411,350.97	100.00	8,506,710.46	7.01	112,904,640.51

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	14,160,597.74	708,029.89	5.00
1 至 2 年	51,651,985.28	5,165,198.53	10.00
2 至 3 年	11,675,822.30	2,335,164.46	20.00
3 至 4 年	3,469,276.01	1,734,638.01	50.00
4 至 5 年	308,501.21	246,800.97	80.00
5 年以上	1,090,678.79	1,090,678.79	100.00
合计	82,356,861.33	11,280,510.65	

续)

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	101,157,551.36	5,057,877.58	5.00
1 至 2 年	14,906,322.30	1,490,632.23	10.00
2 至 3 年	3,789,948.81	757,989.76	20.00
3 至 4 年	312,723.71	156,361.86	50.00
4 至 5 年	1,004,778.79	803,823.03	80.00

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
5 年以上	240,026.00	240,026.00	100.00
合计	121,411,350.97	8,506,710.46	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

公司报告期内无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2017 年 12 月 31 日

单位	与公司关系	金额	欠款年限	比例 (%)	款项性质
永靖县龙江科技有限公司	非关联方	22,074,141.15	1-2 年	26.87	货款
青海丹峰磨料磨具有限公司	非关联方	13,074,192.72	1 年以内 3,778,566.00 元、 1-2 年 9,295,626.72 元	15.91	货款
淮安市晔辉新材料科技有限公司	非关联方	11,094,794.00	1-2 年	13.50	货款
海润光伏科技股份有限公司	非关联方	8,760,694.02	1-2 年 4,572,490.90 元、 2-3 年 4,188,203.12 元	10.66	货款
苏州市浩远新材料科技有限公司	非关联方	3,714,724.00	2-3 年	4.52	货款
合计		58,718,545.89		71.46	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本公司报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司报告期内无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(7) 公司期末余额中无应收关联方股东单位的款项情况。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	12,203,838.58	88.99	5,658,238.53	90.43
1 至 2 年	1,469,433.42	10.72	558,662.20	8.93
2 至 3 年	40,087.00	0.29	40,063.00	0.64
合计	13,713,359.00	100.00	6,256,963.73	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

2017 年 12 月 31 日

单位名称	与公司关系	期末余额	账龄	比例 (%)	款项性质
------	-------	------	----	--------	------

江阴市五星微粉新材料科技有限公司	非关联方	2,198,611.44	1 年以内	16.03	货款
扬州博润科技有限公司	非关联方	2,055,081.36	1 年以内	14.99	货款
无锡顺达钢构工程有限公司	非关联方	1,540,000.00	1 年以内	11.23	工程款
江苏春绿科技有限公司	非关联方	1,052,410.00	1 年以内	7.67	货款
淮安市众轩汽车运输有限公司	非关联方	687,271.23	1 年以内	5.01	运输费
合计		7,533,374.03		54.93	

5、应收利息

应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
个人借款利息		417,511.12
保证金利息		53,651.69
小额存款利息	39,114.43	
合计	39,114.43	471,162.81

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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					
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	66,395,618.19	99.98	8,890,843.66	13.39	57,504,774.53
组合 2：采用不计提坏账准备的组合	15,000.00	0.02			15,000.00
组合小计	66,410,618.19	100.00	8,890,843.66	13.39	57,519,774.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	66,410,618.19	100.00	8,890,843.66	13.39	57,519,774.53

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独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					
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	82,636,593.05	100.00	7,022,940.18	8.50	75,613,652.87
组合 2：采用不计提坏账准备的组合					
组合小计	82,636,593.05	100.00	7,022,940.18	8.50	75,613,652.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	82,636,593.05	100.00	7,022,940.18	8.50	75,613,652.87

①期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：无。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,374,363.29	468,718.17	5.00
1 至 2 年	53,821,254.90	5,382,125.49	10.00
2 至 3 年	200,000.00	40,000.00	20.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00
合计	66,395,618.19	8,890,843.66	

(续)

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	78,822,522.97	3,941,126.16	5.00
1 至 2 年	810,000.00	81,000.00	10.00
2 至 3 年	4,070.08	814.02	20.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年			80.00

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
5 年以上	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00
合计	82,636,593.05	7,022,940.18	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

公司无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大其他应收款，无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位	与公司关系	金额	欠款年限	比例 (%)	款项性质
永靖县镜泊湖硅业有限公司	非关联方	29,885,512.70	1 年以内 5,122,085.62 元、 1-2 年 24,763,427.08 元	45.00	垫付碳化硅 加工冶炼款
无锡市浩鑫新能源科技有限公司	非关联方	28,983,123.73	1 年以内 3,947,620.89 元、 1-2 年 25,035,502.84 元	43.64	出售新砂业 务款
天威新能源控股有限公司	非关联方	3,000,000.00	5 年以上	4.52	保证金
林斌	非关联方	2,320,487.34	1-2 年	3.49	碳化硅项目 周转款
安徽正丰再生资源有限公司	非关联方	1,667,767.56	1-2 年	2.51	加工费
合计		65,856,891.33		99.16	

(5) 涉及政府补助的应收款项

公司报告期内无涉及政府补助的应收款项。

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司报告期内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,848,253.03	3,881,028.78	3,967,224.25
周转材料	2,758,747.72	1,504,980.05	1,253,767.67
库存商品	30,605,311.13	24,114,546.80	6,490,764.33
在产品	-	-	
合计	41,212,311.88	29,500,555.63	11,711,756.25

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,421,782.86	1,146,359.96	20,275,422.90
周转材料	2,714,763.23	-	2,714,763.23
库存商品	70,771,313.34	1,361,337.01	69,409,976.33
在产品	6,091,988.67	-	6,091,988.67
合计	100,999,848.10	2,507,696.97	98,492,151.13

(2) 公司期末无用于抵押的存货。

8、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
个人所得税（股息红利）	1,216,000.72	1,216,001.22
预交个人所得税		72.38
增值税留抵税额	4,465,973.65	2,045,031.87
房租	0.00	1,138,940.50
合计	5,681,974.37	4,400,045.97

注：2009 年至 2012 年公司按照营业收入的 0.15%预交股东分红个人所得税，实际分红时可以抵扣预交的个人所得税。

9、可供出售金融资产

项目	期末余额	年初余额
珠海华澄投资中心（有限合伙）	26,000.00	
合计	26,000.00	

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值						
1、年初余额	55,653,911.00	67,129,565.92	7,199,595.73	9,598,183.60	261,400.94	139,842,657.19
2、本年增加金额	0.00	18,336,629.84	820,000.00	288,354.71	0.00	19,444,984.55
(1) 购置	0.00	18,336,629.84	820,000.00	288,354.71	0.00	19,444,984.55
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3、本年减少金额	1,688,418.38	61,557,677.10	1,920,428.85	4,576,269.06	0.00	69,742,793.39
(1) 处置或报废	1,688,418.38	61,557,677.10	1,920,428.85	4,576,269.06	0.00	69,742,793.39
4、年末余额	53,965,492.62	23,908,518.66	6,099,166.88	5,310,269.25	261,400.94	89,544,848.35
二、累计折旧	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1、年初余额	12,555,473.27	26,511,345.81	6,248,246.68	8,465,956.91	237,316.66	54,018,339.33

2、本年增加金额	2,640,094.41	4,927,432.15	284,290.94	229,480.23	4,518.76	8,085,816.49
(1) 计提	2,640,094.41	4,927,432.15	284,290.94	229,480.23	4,518.76	8,085,816.49
3、本年减少金额	172,246.81	27,048,829.66	1,058,390.72	4,077,415.58	0.00	32,356,882.77
(1) 处置或报废	172,246.81	27,048,829.66	1,058,390.72	4,077,415.58	0.00	32,356,882.77
4、年末余额	15,023,320.87	4,389,948.30	5,474,146.90	4,618,021.56	241,835.42	29,747,273.05
三、减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1、年初余额	0.00	4,989,472.69	0.00	0.00	0.00	4,989,472.69
2、本年增加金额	0.00	7,839,825.31	0.00	0.00	0.00	7,839,825.31
(1) 计提	0.00	7,839,825.31	0.00	0.00	0.00	7,839,825.31
3、本年减少金额	0.00	4,989,472.69	0.00	0.00	0.00	4,989,472.69
(1) 处置或报废	0.00	4,989,472.69	0.00	0.00	0.00	4,989,472.69
4、年末余额	0.00	7,839,825.31	0.00	0.00	0.00	7,839,825.31
四、账面价值	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1、年末账面价值	38,942,171.75	11,678,745.05	625,019.98	692,247.69	19,565.52	51,957,749.99
2、年初账面价值	43,098,437.73	35,628,747.42	951,349.05	1,132,226.69	24,084.28	80,834,845.17

(2) 公司 2017 年度计提折旧 8,085,816.49 元。

(3) 暂时闲置的固定资产情况

公司报告期内无暂时闲置的固定资产情况。

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况

公司报告期内无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

公司报告期内无通过经营租赁租出的固定资产。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,758,087.69	注 1

注 1: 本公司与江苏宝应经济开发区管理委员会在 2011 年 5 月签订了受让坐落于江苏宝应经济开发区柳河路北、金湾路西侧工业用地、厂房、围墙及附属设施的协议。协议约定受让建筑面积为 18,409.80 平方米, 已办理房产证的建筑面积为 15,637.95 平方米, 房产证号为宝房权证安宜字第 2011805324 号。未办理房产证的建筑面积为 2,771.85 平方米, 鉴于未办理房产证的房产需补办相关的规划许可证、建设许可证等证件手续, 其中涉及较多部门的审批环节, 办理所需时间较长, 目前本公司正按国家相关规定与有关部门沟通补办房权证的相关手续。

(7) 公司房屋建筑物抵押情况: 详见本附注八、承诺及或有事项说明。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			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
厂房及办公楼	14,399,654.18		14,399,654.18			
厂区配套设备及设施	7,706,197.93		7,706,197.93			
合计	22,105,852.11		22,105,852.11			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	期末余额
厂房及办公楼	25,308,375.68		14,399,654.18		14,399,654.18
厂区配套设备及设施	9,530,426.00		7,706,197.93		7,706,197.93
合计	34,838,801.68		22,105,852.11		22,105,852.11

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
厂房及办公楼	67.00	67.00				自筹
厂区配套设备及设施	90.00	90.00				自筹

12、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 年初余额	12,449,287.37	401,660.26	12,850,947.63
2. 本年增加金额	2,718,834.00	-	2,718,834.00
(1) 购置	2,718,834.00	-	2,718,834.00
(2) 内部研发	-	-	-
3. 本年减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 年末余额	15,168,121.37	401,660.26	15,569,781.63
二、累计摊销	-	-	-
1. 年初余额	1,454,525.65	213,377.70	1,667,903.35
2. 本年增加金额	281,426.32	40,166.16	321,592.48
(1) 计提	281,426.32	40,166.16	321,592.48
3. 本年减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 年末余额	1,735,951.97	253,543.86	1,989,495.83

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	13,432,169.40	148,116.40	13,580,285.80
2. 年初账面价值	10,994,761.72	188,282.56	11,183,044.28

（2）公司 2017 年度计提摊销 321,592.48 元。

13、长期待摊费用

2017 年 12 月 31 日

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
租入固定资产改良支出	1,680,888.72	690,776.70	2,371,665.42		
新厂区装饰费	24,457.95	1,095,790.96	167,133.82		953,115.09
办公楼装饰费	4,999.92		4,999.92		
厂区绿化费	78,924.95		28,700.04		50,224.91
食堂装修费	106,604.23		51,168.00		55,436.23
浩博玻璃厂房装修		172,092.00	5,736.40		166,355.60
其他	130,948.78		49,755.36		81,193.42
合计	2,026,824.55	1,958,659.66	2,679,158.96		1,306,325.25

14、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	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	54,296,034.94	2,639,987.90	21,402,019.22	3,530,248.19
内部交易未实现利润			221,939.27	55,484.82
可弥补亏损	136,169,505.92	3,380,790.07	22,538,600.56	3,380,790.08
固定资产折旧与税法差异	2,016,250.16	340,102.19	2,942,593.37	735,648.33
合计	192,481,791.02	6,360,880.16	47,105,152.42	7,702,171.42

注：由于公司正处于业务转型期，尚未稳定，只冲回多计提的递延所得税资产，不确定新的递延所得税资产。

15、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	24,750,000.00	29,400,000.00
抵押借款	20,000,000.00	23,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
委托借款	0.00	12,000,000.00
合计	64,750,000.00	84,400,000.00

(2) 2017 年 12 月 31 日短期借款明细如下：

主要贷款银行

贷款银行	期末余额
江苏江阴农村商业银行股份有限公司璜塘支行	34,750,000.00
中国建设银行股份有限公司璜塘支行	20,000,000.00
中国农业银行股份有限公司璜塘支行	10,000,000.00
合计	64,750,000.00

注：1、2017 年 3 月 16 日，公司与江苏江阴农村商业银行股份有限公司璜塘支行签订编号为澄商银合同借字 2017011000YQ21358 号的流动资金借款合同，借款金额为 475 万元人民币，借款用于采购原材料。借款期限为 2017 年 3 月 16 日至 2018 年 3 月 9 日。抵押、担保情况：任小平与江苏江阴农村商业银行股份有限公司璜塘支行签订质押合同，质押物为整存整取定期储蓄存单，质押物作价 500 万元人民币。

2、2017 年 3 月 23 日，公司与江苏江阴农村商业银行股份有限公司璜塘支行签订编号为澄商银合同借字 2017011000yz21365 号的流动资金借款合同，借款金额 2000 万元人民币，借款用于采购原材料。借款期限为 2017 年 3 月 23 日至 2018 年 3 月 22 日。抵押、担保情况：（1）任小平、陈金忠、张希人、潘岳明、朱海东与江苏江阴农村商业银行股份有限公司璜塘支行签订保证合同，为上述借款提供保证担保；（2）陈金忠、朱海东、任小平、王建军、张希人、潘岳明与江苏江阴农村商业银行股份有限公司璜塘支行签订权利质押合同，以浩博新材（830814）股权出质，为上述借款提供质押担保。

3、2017 年 9 月 26 日，公司与江苏江阴农村商业银行股份有限公司璜塘支行签订编号为澄商银合同借字 2017011000yB21442 号的流动资金借款合同，借款金额 1000 万元人民币，借款用于采购原材料。借款期限为 2017 年 9 月 26 日至 2018 年 9 月 25 日。抵押、担保情况：江阴五岳建筑节能科技有限公司、江阴久盛市政工程有限公司分别与江苏江阴农村商业银行股份有限公司璜塘支行签订编号为澄商银权质借字 2017011000B201121-1、2017011000B201121-2 号保证合同，保证方式为连带责任保证。

4、2017 年 7 月 31 日，公司与中国农业银行股份有限公司璜塘支行签订编号为 32010120170011136 号的流动资金借款合同，借款金额 1000 万元人民币，借款用于采购原材料。借款期限为 2017 年 7 月 31 日至 2018 年 7 月 30 日。抵押、担保情况：江阴市五岳铝材有限公司、任小平、朱海东、陈金忠与中国农业银行股份有限公司江阴分行签订编号为 32100120170110877 保证合同，保证方式为连带责任

保证。

5、(1) 2017 年 12 月 27 日，公司与中国建设银行股份有限公司璜塘支行签订编号为 GLDK-04220-2017-HT0014 号的流动资金借款合同，借款金额 1300 万元人民币，借款用于采购原材料。借款期限为 2017 年 12 月 27 日至 2018 年 6 月 26 日。(2) 2017 年 12 月 22 日，公司与中国建设银行股份有限公司江阴支行签订编号为 GLDK-04220-2017-HT0013 号的流动资金借款合同，借款金额 700 万元人民币，借款用于采购原材料。借款期限为 2017 年 12 月 22 日至 2018 年 6 月 21 日。抵押、担保情况：公司与中国建设银行阴璜塘支行签订编号为 GLDK-C3099-2015-HT0002 抵押合同，抵押物为土地使用权及房产、公司与中国建设银行江阴璜塘支行签订编号为 GLDK-C3099-2015-HT0003 抵押合同，抵押物为土地使用权及房产。

(3) 已逾期未偿还的短期借款情况

报告期内无已逾期未偿还的短期借款情况。

16、应付票据

种类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	10,957,508.00	6,958,756.20
合计	10,957,508.00	6,958,756.20

注：应付票据承兑保证金情况详见六、财务报表项目注释：1、货币资金--因抵押、质押等对使用有限制的货币资金说明。

17、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
货款	23,126,117.33	36,414,322.29
工程设备款	14,198,339.24	3,993,724.56
运费	3,679,588.52	9,885,236.03
其他	1,223,818.12	3,064,273.23
合计	42,227,863.21	53,357,556.11

(2) 期末应付款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	比例 (%)	内容
永靖县镜泊湖硅业有限公司	非关联方	8,334,188.15	1 年以内	19.74	货款
内蒙古宏坤建筑工程有限公司	非关联方	7,431,210.89	1 年以内	17.6	工程款
江苏东华玻璃窑业工程有限公司	非关联方	2,295,500.00	1 年以内	5.44	设备款
宝应苏中物流有限公司	非关联方	2,184,618.43	1 年以内	5.17	运费
滕州永信研磨材料有限公司	非关联方	1,766,542.74	1 年以内	4.18	货款
合计		22,012,060.21		52.13	

18、预收款项**(1) 预收款项列示**

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	1,253,058.70	8,383,175.53
1-2 年		2.10
2-3 年	2.10	100,000.00
3 年以上		
合计	1,253,060.80	8,483,177.63

(2) 预收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	比例 (%)	内容
任永健	非关联方	1,120,000.00	1 年以内	89.37	货款
上海通亦进出口有限公司	非关联方	54,000.00	1 年以内	4.31	货款
启东市新宇保温容器有限公司	非关联方	50,000.00	1 年以内	3.99	货款
泰州市宝嵘新材料有限公司	非关联方	15,458.70	1 年以内	1.23	货款
台州市椒江美鹏塑料厂	非关联方	13,600.00	1 年以内	1.09	货款
合计	—	1,253,058.70		99.99	—

19、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	4,907,380.53	20,908,684.87	22,861,294.33	2,954,771.07
二、离职后福利-设定提存计划	31,005.56	1,373,035.46	1,380,592.70	23,448.32
合计	4,938,386.09	22,281,720.33	24,241,887.03	2,978,219.39

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,639,627.32	18,483,636.46	20,215,878.07	2,907,385.71
2、职工福利费	60,040.37	1,427,990.18	1,463,238.48	24,792.07
3、社会保险费	16,549.22	757,782.23	758,798.16	15,533.29
其中：医疗保险费	13,863.98	646,248.03	649,149.15	10,962.86
工伤保险费	1,873.00	71,671.45	71,606.21	1,938.24
生育保险费	812.24	39,862.75	38,042.80	2,632.19
4、住房公积金	5,190.00	195,426.00	193,556.00	7,060.00
5、工会经费和职工教育经费	185,973.62	43,850.00	229,823.62	0.00
合计	4,907,380.53	20,908,684.87	22,861,294.33	2,954,771.07

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	28,988.56	1,337,105.80	1,345,055.22	21,039.14
2、失业保险费	2,017.00	35,929.66	35,537.48	2,409.18
3、企业年金缴费				
合计	31,005.56	1,373,035.46	1,380,592.70	23,448.32

20、应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	17,840.52	
企业所得税	1,260,876.38	4,839,008.75
个人所得税	69,157.31	58,549.17
城市维护建设税	187,393.90	18,474.84
房产税	60,966.86	88,833.28
教育费附加	23,069.55	18,474.86
土地使用税	14,306.70	53,861.20
印花税	74,219.92	77,435.62
合计	1,707,831.14	5,154,637.72

21、应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	86,220.63	130,305.83
向个人借款应付利息	123,047.21	107,555.56
合计	209,267.84	237,861.39

22、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
保证金		1,702.00
借款	22,550,000.00	5,300,000.00
往来款	14,520,269.40	1,699,256.16
其他	637,936.42	7,362.91
合计	37,708,205.82	7,008,321.07

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款：无。

(3) 其他应付款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	比例 (%)	内容
江阴市璜塘水利工程有限公司	关联方	10,000,000.00	1 年以内	26.52	借款

任永健	非关联方	7,290,000.00	1 年以内	19.33	往来款
任小平	股东	7,050,000.00	1 年以内	18.7	借款
江阴市高尔物资有限公司	非关联方	6,200,000.00	1 年以内	16.44	往来款
陈金忠	股东	3,000,000.00	1 年以内	7.96	借款
合计		33,540,000.00		88.95	

23、股本

2017 年 12 月 31 日（单位：人民币元）

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	75,592,000.00						75,592,000.00

24、资本公积

项目	期末余额	年初余额
股本溢价	187,111,379.52	187,111,379.52
其它资本公积	6,681,120.00	6,681,120.00
合计	193,792,499.52	193,792,499.52

注：公司 2014 年 12 月 31 日经审计的每股净资产为 4.48 元。2015 年 5 月 14 日，公司实施权益分派，进行资本公积金转增股本，全体股东每 10 股转增 2 股。权益分派实施后，公司经调整计算的 2014 年 12 月 31 日每股净资产为 3.73 元。公司于 2015 年 7 月 3 日经全国中小企业股份转让系统核准发行股票 359.2 万股，股票发行价格为 1.87 元/股，此次股票发行价格低于上年末每股净资产，差额为 1.86 元/股，按股份发行数 359.20 万股计算的总差额为 6,681,120.00 元，公司认为本次股票发行适用股份支付的相关规定，作为授予后立即可行权的股份支付进行了相关会计处理，在 8 月份将股票发行金额与按照上年末调整后每股净资产计算的金额的差额分别计入了其他资本公积和管理费用。

25、盈余公积

项目	期末余额	年初余额
法定盈余公积	1,237,758.15	1,237,758.15
合计	1,237,758.15	1,237,758.15

26、未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-18,182,048.94	-12,679,332.78
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-18,182,048.94	-12,679,332.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-132,474,368.08	-5,502,716.16
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-150,656,417.02	-18,182,048.94

27、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本的构成

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	56,255,476.30	56,636,426.24	265,536,105.82	207,322,967.52
其他业务	5,337,786.38	37,320,899.43	15,915,699.30	15,069,723.98
合计	61,593,262.68	93,957,325.67	281,451,805.12	222,392,691.50

(2) 主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	56,255,476.30	56,636,426.24	265,536,105.82	207,322,967.52
晶硅片切割刃料	5,012,679.82	24,120,823.10	134,090,673.80	128,043,851.79
废砂浆回收利用	24,406,724.88	15,760,096.23	93,645,208.70	60,906,261.18
在线回收系统	26,733,865.62	13,062,856.25	37,800,223.32	18,372,854.55
玻璃制品	102,205.98	3,692,650.66		
2. 其他业务小计	5,337,786.38	37,320,899.43	15,915,699.30	15,069,723.98
房租收入	1,531,531.52	1,497,932.04		
硅片、细粉等	3,806,254.86	35,822,967.39	15,915,699.30	15,069,723.98
合计	61,593,262.68	93,957,325.67	281,451,805.12	222,392,691.50

(3) 前五名客户销售情况

客户名称	营业收入	比例（%）
扬州荣德新能源科技有限公司	14,315,694.58	23.24
稀而实（东营）再生资源有限公司	8,119,658.10	13.18
常州协鑫光伏科技有限公司	6,348,205.17	10.31
浙江优创光能科技有限公司	6,274,423.29	10.19
苏州协鑫光伏科技有限公司	6,089,368.91	9.89
合计	41,147,350.05	66.81

28、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城建税	212,015.30	213,730.28

项目	本期金额	上期金额
教育费附加	223,475.00	167,771.37
印花税	28,585.70	148,761.74
房产税	369,999.84	490,050.32
土地使用税	175,531.60	250,992.58
车船使用税	6,148.80	12,388.80
防洪费	0.00	3,316.03
合计	1,015,756.24	1,287,011.12

29、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬		437,733.43
差旅交通费	10,975.00	193,267.83
业务招待费	11,737.00	261,755.63
广告费	108,051.89	245,498.29
运输费	500,512.65	4,820,717.28
售后服务费	465,675.66	
其他	7,358.50	233,561.35
合计	1,104,310.70	6,192,533.81

30、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,812,482.42	11,924,653.49
折旧及摊销费	4,886,767.22	3,066,894.19
办公费	3,624,207.33	1,101,988.32
业务招待费	1,671,720.06	2,372,809.51
差旅交通费	562,697.42	1,019,475.61
汽车费用	906,865.46	1,046,338.71
研发费用	1,558,694.57	9,893,022.97
物业费	2,340,463.67	3,825,671.88
中介机构费	1,293,403.96	2,188,291.64
董事会会费	587,112.80	736,241.26
修理费	1,226,363.86	982,238.32
邮电费	20,739.42	48,433.68
其他费用	413,760.60	464,762.16
合计	32,905,278.79	38,670,821.74

31、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
贷款利息支出	4,991,960.46	5,222,123.27
承兑汇票贴息	1,525,371.76	2,019,972.60
减：利息收入	172,796.38	654,174.88
汇兑损益	0.00	-2.45
手续费	381,951.87	21,454.55
合计	6,726,487.71	6,609,373.09

32、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	4,641,703.67	1,837,264.72
存货跌价损失	26,992,858.66	-11,822,960.83
固定资产减值损失	7,839,825.31	2,902,380.84
合计	39,474,387.64	-7,083,315.27

33、资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益合计	-23,826,147.39	-4,321,841.93	-23,826,147.39
其中：固定资产处置收益	-23,826,147.39	-4,321,841.93	-23,826,147.39
合计	-23,826,147.39	-4,321,841.93	-23,826,147.39

34、其他收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	80,000.00		80,000.00
合计	80,000.00		80,000.00

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
科研奖励资金	80,000.00		与收益相关
合计	80,000.00		

35、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
政府补助	1,978,447.48	1,935,109.10	1,978,447.48

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
盘盈利得			
捐赠利得			
其他	62,675.35	16,244.41	62,675.35
合计	2,041,122.83	1,951,353.51	2,041,122.83

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	与资产相关/与收益相关
经济开发区产业强区奖励金	1,898,800.00	与收益相关
物流园区奖励基金	47,300.00	与收益相关
专利补贴	31,147.48	与收益相关
稳岗补贴	1,200.00	与收益相关
合计	1,978,447.48	

36、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠支出	80,000.00	105,000.00	80,000.00
处置流动资产损失	1,469,607.88	7,796,711.73	1,469,607.88
员工调节赔偿金	869,841.00	123,289.22	869,841.00
滞纳金	4,190.65		4,190.65
其他	6,566,880.11	61,182.00	6,566,880.11
合计	8,990,519.64	8,086,182.95	8,990,519.64

注 1：本期处置流动资产损失 1,469,607.88 元，为公司切割液、1500#碳化硅的盘亏损失。

注 2：本期其他损失 6,566,880.11 元，为公司子公司浩博玻璃生产技术不成熟的试产损失。

37、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	1,294,169.12	4,872,301.49
递延所得税费用	1,341,291.26	3,030,499.45
合计	2,635,460.38	7,902,800.94

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	-144,285,828.27
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	373,823.08

子公司适用不同税率的影响	249,215.39
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	671,130.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期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	
递延所得税费用	1,341,291.26
所得税费用	2,635,460.38

38、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
1、往来款项	46,959,523.76	9,757,879.26
2、收到的利息收入	172,796.38	654,174.88
3、银行承兑汇票保证金	19,241,792.73	8,000,000.00
4、收到的政府补助	2,058,447.48	1,935,109.10
5、浩鑫新能源公司新砂业务收购款	9,040,000.00	25,000,000.00
6、曹记军还款	6,000,000.00	
合计	83,472,560.35	45,347,163.24

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
1、办公费、差旅费、业务招待费等费用	13,751,645.28	15,168,870.79
2、往来款项及其他	12,405,248.85	3,815,199.23
3、手续费	381,951.87	21,454.55
4、银行承兑汇票保证金	23,252,274.95	22,863,286.00
5、镜泊湖硅业公司碳化硅业务垫付款		30,020,439.74
6、曹记军借款		6,000,000.00
合计	49,791,120.95	77,889,250.31

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
暂借款	65,870,000.00	14,700,000.00
小贷公司借款		5,000,000.00
合计	65,870,000.00	19,700,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
1、归还暂借款	41,120,000.00	14,700,000.00
2、归还融资租赁		8,531,718.54
合计	41,120,000.00	23,231,718.54

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-146,921,288.65	-4,976,783.18
加：资产减值准备	39,474,387.64	-7,083,315.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,085,816.49	15,308,198.52
无形资产摊销	321,592.48	313,092.48
长期待摊费用摊销	2,679,158.96	2,004,284.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	23,826,147.39	4,321,841.93
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	4,991,960.46	5,222,123.27
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,341,291.26	3,030,499.45
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	59,787,536.22	35,040,231.07
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	55,834,944.12	-4,334,781.93
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-19,768,031.21	-64,465,660.97
其他（其他流动资产摊销）		
经营活动产生的现金流量净额	29,653,515.16	-15,620,269.77
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	16,562,388.69	9,890,917.82
减：现金的期初余额	9,890,917.82	15,950,387.31
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	6,671,470.87	-6,059,469.49
--------------	--------------	---------------

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	16,562,388.69	9,890,917.82
其中：库存现金	242,779.48	62,754.68
可随时用于支付的银行存款	16,319,609.21	9,828,163.14
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	16,562,388.69	9,890,917.82
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		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

40、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面净值	-受限原因
货币资金	10,957,508.00	银行承兑汇票保证金
房屋建筑物	27,431,634.76	抵押
土地	9,180,016.67	抵押
房屋建筑物及构筑物	1,758,087.69	未办妥房产证
合计	49,327,247.12	

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并：无。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并：无。

3、其他原因的合并范围变动

(1) 新设子公司

2017 年 3 月 1 日，新设立扬州浩博玻璃制品有限公司，公司注册资本 2000 万元人民币，公司出资 1200 万元人民币，直接持股比例 60%、间接持股比例 0.13%，合计持股比例 60.13%。

2017 年 6 月 21 日，公司新设子公司内蒙古华鑫硅材料科技有限公司，子公司注册资本 2000 万元人民币，公司出资 1090 万元人民币，直接持股比例 54.50%、间接持股比例 0.5%，合计持股比例 55.00%。

2017 年 2 月 22 日，公司新设子公司珠海华诺投资有限公司，子公司注册资本 100 万元人民币，公司实际出资 9 万元人民币，持股比例 100.00%。

八、在其他主体中的权益

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	
江苏浩博新材料股份有限公司扬州分公司	江苏	扬州	生产、销售			设立
江阴华诺太阳能设备科技有限公司	江苏	江阴	销售	100.00		设立
扬州华旭太阳能设备科技有限公司	江苏	扬州	销售	100.00		设立
扬州浩博玻璃制品有限公司	江苏	扬州	生产、销售	60.00	0.13	设立
江苏华利达新能源科技有限公司	江苏	江阴	销售	60.00		设立
珠海华诺投资有限公司	广东	珠海	投资	100.00		设立
内蒙古华鑫硅材料科技有限公司	内蒙	乌兰察布市	生产、销售	54.50	0.50	设立

九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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

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

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

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

（1）利率风险。利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

本公司借款采用固定利率，利率风险较小。

(2) 外汇风险。外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

(3) 其他价格风险。原材料及产成品的价格波动风险，保持合理的原材料及产成品库存量，降低价格波动风险。

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

十、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1、实际控制人：本公司的实际控制人为陈金忠、朱海东、潘岳明、王建军、张希人和任小平，六位股东共同控制本公司。

2、本公司的分公司、子公司情况：

(1) 江苏浩博新材料股份有限公司扬州分公司

分公司全称	分公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围
江苏浩博新材料股份有限公司扬州分公司	有限责任	江苏省扬州市	生产、销售		太阳能线切割砂浆的再生利用；碳化硅微粉、聚乙二醇、二氧化硅粉的研发、制造、销售；纺织品、金属材料、化工产品（危险化学品除外）、电子产品销售；自营和代理各类商品的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品除外。（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）

(2) 江阴华诺太阳能设备科技有限公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围	期末实际出资额（万元）
江阴华诺太阳能设备科技有限公司	有限责任	江苏省江阴市	销售	1000.00	太阳能专用设备、建筑专用设备、电子专用设备、矿山机械的研究、开发、设计、销售、安装、技术咨询；机电安装工程的设计、施工；培训服务（不含发证、不含国家统一认可的职业资格证书类培训）；软件的开发、销售；化工产品（不含危险品）、建材、太阳能辅助材料、其他机械设备的销售；机械设备的租赁、技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。	1000.00

续上表：

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江阴华诺太阳能设备科技有限公司		100.00	100.00	是			

(3) 扬州华旭太阳能设备科技有限公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)
扬州华旭太阳能设备科技有限公司	有限责任	江苏省扬州市	销售	1000.00	太阳能专用设备、建筑专用设备、矿山机械的研发、设计、包装(商品盖印章、上标签服务)、销售、安装、技术咨询、技术服务、租赁服务;机电安装工程的设计、施工;软件的开发、销售;化工产品(不含危险品)、建材、太阳能辅助材料、其他机械设备的销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。	1000.00

续上表:

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
扬州华旭太阳能设备科技有限公司		100.00	100.00	是			

(4) 江苏华利达新能源科技有限公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)
江苏华利达新能源科技有限公司	有限责任	江苏省江阴市	销售	1000.00	含硅材料、含硅制品的研究、开发、销售、技术转让、技术服务;自动化成套设备的研究、开发、销售、安装、技术服务;太阳能光伏设备、光伏产品、其他电子产品、五金产品、金属材料、其他机械设备、矿产品的销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务,但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	1000.00

续上表:

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额

江苏华利达新能源科技有限公司		60.00	60.00	是			
----------------	--	-------	-------	---	--	--	--

(5) 扬州浩博玻璃制品有限公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)
扬州浩博玻璃制品有限公司	有限责任	江苏省扬州市	生产	2000.00	玻璃制品、玻璃容器配件的制造及销售；在玻璃制品技术专业领域开展技术开发、技术咨询。（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）	1970.00

续上表：

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
扬州浩博玻璃制品有限公司		60.13	60.13	是			

(6) 珠海华诺投资有限公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)
珠海华诺投资有限公司	有限责任	江苏省扬州市	投资	100.00	章程记载的经营范围：项目投资、实业投资、投资咨询、企业营销策划、企业管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	9.00

续上表：

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
珠海华诺投资有限公司		100.00	100.00	是			

(7) 内蒙古华鑫硅材料科技有限公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)
内蒙古华鑫硅材料科技有限公司	有限责任	江苏省扬州市	投资	2000.00	许可经营项目：无 一般经营项目：多晶硅、高纯硅、硅材料、硅合金、新能源废弃物的综合利用；含硅材料、含硅制品的研发、开发、销售、技术转让、技术服务；自动化成套设备的研究、开发、销售、安装技术服务；化工产品（不含危险品）、五金产品、金属材料、其他机械设备、矿产品的销售；环保技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（专营专控商品除外）	1590.00

续上表：

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
内蒙古华鑫硅材料科技有限公司		55.00	55.00	是			

3、本公司对子企业持股比例及其变化:

(1) 报告期内, 公司新设子公司扬州浩博玻璃制品有限公司, 子公司注册资本 2000 万元人民币, 公司出资 1200 万元人民币, 直接持股比例 60%、间接持股比例 0.13%, 合计持股比例 60.13%。

(2) 报告期内, 公司新设子公司珠海华诺投资有限公司, 子公司注册资本 90 万元人民币, 公司出资 90 万元人民币, 直接持股比例 100%。

(3) 报告期内, 公司新设子公司内蒙古华鑫硅材料科技有限公司, 子公司注册资本 2000 万元人民币, 公司出资 1090 万元人民币, 直接持股比例 54.50%、间接持股比例 0.5%, 合计持股比例 55.00%。

4、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
赣州虔盛创业投资中心(有限合伙)	公司股东
中小企业(天津)创业投资基金合伙企业(有限合伙)	公司股东
皖江(芜湖)物流产业投资基金(有限合伙)	公司股东
江阴市璜塘水利工程有限公司	王建军弟弟控制的公司
江阴市璜塘自来水厂	王建军的弟弟为控股股东
江阴市五岳铝材有限公司	潘岳明持股 91.67%
江阴市徐霞客镇方园村村民委员会	潘岳明担任村党支部书记
江阴市五岳新能源有限公司	潘岳明为控股股东
江阴唯美汽车零部件制造有限公司	潘岳明为第一大股东
江阴五岳建筑节能科技有限公司	潘岳明的子女为控股股东
江阴铂锐装饰材料有限公司	潘岳明的子女为控股股东
江阴金天久节能科技有限公司	潘岳明的子女为控股股东
江阴市大森电气有限公司	潘岳明的哥哥为控股股东
江苏昊晟塑业科技有限公司	陈金忠的妹妹持股 40%
欧迪嘉建材江苏有限公司	潘岳明持股 16.95%、王建军持股 16.95%
陈金忠	公司董事长
朱海东	公司董事及高管
潘岳明	公司监事
王建军	公司董事
张希人	公司董事

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
任小平	公司董事及高管
金利忠	公司股东、董事会秘书、副总经理
陆琴娣	公司董事长陈金忠的配偶
陈洁	公司董事及高管朱海东的配偶
顾桂玉	公司董事及高管任小平的配偶
卫萍	公司监事会主席潘岳明的配偶
黄玲	公司董事王建军配偶
黄莉芳	公司董事张希人的配偶
陈金花	公司董事长妹妹
梅健	公司董事
穆方平	独立董事
陈斌峰	独立董事
方峰	独立董事
沈志伟	公司监事
张晨光	公司监事
陈炜	公司监事
常艳琴	公司监事

（二）关联方交易事项

1、存在控制关系的关联方交易：

公司实际控制人为支持企业发展，2017 年度向公司提供资金支持的情况如下：

（1）公司支付利息给股东的借款情况

出借方	借款本金	借入日期	还款日期	年利率	利息金额
朱海东	2,000,000.00	2017/9/22		6.00%	33,333.33
张希人	500,000.00	2017/3/20		6.00%	23,833.33
陈金忠	3,000,000.00	2017/12/27		6.00%	2,000.00
任小平	200,000.00	2017/9/26	2017/9/29	6.00%	100.00
	300,000.00	2017/9/26	2017/11/15	6.00%	2,500.00
	200,000.00	2017/11/8	2017/11/15	6.00%	233.33
	2,700,000.00	2017/11/8		6.00%	23,850.00
	200,000.00	2017/11/30		6.00%	1,033.33
	200,000.00	2017/12/1		6.00%	1,000.00
	3,000,000.00	2017/12/27		6.00%	2,000.00
	950,000.00	2017/12/20		6.00%	1,741.67
利息合计	13,250,000.00				91,624.99

2、关联方租赁：

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
江阴市璜塘水利工程有限公司	房产	85 万	125 万

关联租赁情况说明：2017 年 2 月 23 日公司与江阴市璜塘水利工程有限公司签定《土地厂房租用协议》，约定璜塘水利工程公司将位于霞客镇璜塘工业园区富业路建筑面积 8640 平方米厂房以及土地面积为 15120 平方米的场地租赁给本公司，租赁期为 2017 年 1 月 1 日---2020 年 12 月 31 日，年租金为 85 万元。

3、关联方担保情况

(1) 本公司作为被担保方（尚未履行完毕）

货币单位：万元

担保方式	关联方	贷款银行	担保金额	担保起始日	担保到期日
股权质押	陈金忠、朱海东、任小平、王建军、潘岳明、张希人	江苏江阴农村商业银行股份有限公司璜塘支行	2,000.00	2017-3-23	2018-3-22
保证	任小平、陈金忠、张希人、潘岳明、朱海东				
存单质押	任小平	江苏江阴农村商业银行股份有限公司璜塘支行	475.00	2017-3-16	2018-3-9
保证	江阴五岳建筑节能科技有限公司、江阴久盛市政工程有限公司	江苏江阴农村商业银行股份有限公司璜塘支行	1,000.00	2017-9-26	2018-9-25
保证	江阴市五岳铝材有限公司、任小平、朱海东、陈金忠	中国农业银行江阴璜塘支行	1,000.00	2017-7-31	2018-7-30
保证	张希人、黄莉芳、朱海东、陈洁、潘岳明、卫萍、王建军、黄玲、陈金忠、陆琴娣	中国建设银行江阴璜塘支行	2,000.00	2017-12-22	2018-6-26
合计			6,475.00		

本公司作为被担保方（已经履行完毕）

货币单位：万元

担保方式	关联方	贷款银行	担保金额	担保起始日	担保到期日
股权质押	陈金忠、朱海东、任小平、王建军、潘岳明、张希人	江苏江阴农村商业银行股份有限公司璜塘支行	2,000.00	2016-3-29	2017-3-20
保证	任小平、陈金忠、张希人、潘岳明、朱海东				
存单质押	任小平	江苏江阴农村商业银行股份有限公司璜塘支行	490.00	2016-3-7	2017-3-6
保证	江阴五岳建筑节能科技有限公司、江阴久盛市政工程有限公司	江苏江阴农村商业银行股份有限公司璜塘支行	1,000.00	2016-9-29	2017-9-25
保证	江阴市五岳铝材有限公司、任小平、朱海东、陈金忠	中国农业银行江阴璜塘支行	1,000.00	2016-7-27	2017-7-26
保证	张希人、黄莉芳、朱海东、陈洁、潘岳明、卫萍、王建军、黄玲、陈金忠、陆琴娣	中国建设银行江阴璜塘支行	2,300.00	2015-12-18	2017-12-17
存单质押	张希人	中国农业银行江阴璜塘支行	450.00	2016-3-21	2017-3-18

合计		7,240.00		
----	--	----------	--	--

本公司为关联方提供的担保：无。

（三）关联方往来情况

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款	江阴市璜塘水利工程有限公司	10,000,000.00	661,821.12
其他应付款	张希人	500,000.00	
其他应付款	金利忠		19,865.00
其他应付款	任小平	7,050,000.00	
其他应付款	陈金忠	3,000,000.00	
其他应付款	朱海东	2,000,000.00	
应付利息	潘岳明		9,833.33
应付利息	王建军		4,277.78
应付利息	朱海东	33,333.33	8,500.00
应付利息	张希人	23,833.33	67,277.78
应付利息	任小平	32,458.33	
应付利息	陈金忠	2,000.00	

十一、承诺及或有事项

1、截止至 2017 年 12 月 31 日，公司向中国建设银行江阴璜塘支行借款 2,000.00 万元。公司于 2015 年 1 月 12 日与中国建设银行江阴璜塘支行签订最高额抵押合同，该最高额抵押项下担保责任的最高限额为 2,221.41 万元，将本公司位于江阴徐霞客镇璜塘金凤北路 55 号的土地及房屋【（1）、土地证：澄土国用（2014）第 24419 号，面积 13,948.00 平方米，土地使用权账面原值 6,310,104.39 元、账面净值 5,448,577.13 元；（2）、房产证：澄房权证江阴字第 fvk10083673 号，面积 7,060.37 平方米，澄房权证江阴字第 fvk10083674 号，面积 6,723.40 平方米，房屋账面原值 27,437,909.22 元、账面净值 19,400,956.44 元】进行抵押。

2、公司于 2015 年 1 月 5 日与中国建设银行江阴璜塘支行签订最高额抵押合同，该最高额抵押项下担保责任的最高限额为 2,493.89 万元，公司将江苏宝应经济开发区柳河路北、金湾路西侧的土地及房屋【（1）、土地证：宝国用（2014）第 4001761 号，面积 28,243.00 平方米，土地使用权账面原值 4,344,181.19 元、账面净值 3,731,439.54 元；（2）、房产证：宝房权证安宜字第 2014835815 号，面积 15,637.95 平方米，房屋账面原值 11,959,924.66 元、账面净值 8,030,678.32 元】进行抵押。

3、报告期内取得中国建设银行江阴璜塘支行的贷款情况如下：（1）2017 年 12 月 27 日，公司与中国建设银行股份有限公司江阴支行签订编号为 GLDK-04220-2017-HT0014 号的流动资金借款合同，借款金额 1300 万元人民币，借款用于采购原材料。借款期限为 2017 年 12 月 27 日至 2018 年 6 月 26 日。（2）2017 年 12 月 22 日，公司与中国建设银行股份有限公司江阴支行签订编号为 GLDK-04220-2017-HT0013 号的流动资金借款合同，借款金额 700 万元人民币，借款用于采购原材料。借款期限为 2017 年 12 月 22 日至 2018 年 6 月 21 日。

十二、资产负债表日后事项

1、公司于 2018 年 3 月 9 日召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司收购资产的议案》，公司根据业务发展需要，拟以现金方式收购万家祥所持有的扬州浩博玻璃制品有限公司（以下简称“扬州浩博”）27%的股权，交易完成后，公司对扬州浩博的直接持股比例由 60%增加至 87%，交易金额为 540 万元。

十三、其他重要事项

无。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	49,607,846.11	90.62	8,284,632.68	16.70	41,323,213.43
组合 2：采用不计提坏账准备的组合	5,137,857.44	9.38			5,137,857.44
组合小计	54,745,703.55	100.00	8,284,632.68	15.13	46,461,070.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	54,745,703.55	100.00	8,284,632.68	15.13	46,461,070.87

（续）

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	84,496,787.70	92.72	6,632,282.29	7.85	77,864,505.41
组合 2：采用不计提坏账准备的组合	6,637,857.44	7.28			6,637,857.44
组合小计	91,134,645.14	100.00	6,632,282.29	7.28	84,502,362.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	91,134,645.14	100.00	6,632,282.29	7.28	84,502,362.85

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,580,126.74	429,006.34	5.00
1 至 2 年	24,483,441.06	2,448,344.11	10.00
2 至 3 年	11,675,822.30	2,335,164.46	20.00
3 至 4 年	3,469,276.01	1,734,638.01	50.00
4 至 5 年	308,501.21	246,800.97	80.00
5 年以上	1,090,678.79	1,090,678.79	100.00
合计	49,607,846.11	8,284,632.68	

续)

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	64,816,988.09	3,240,849.41	5.00
1 至 2 年	14,332,322.30	1,433,232.23	10.00
2 至 3 年	3,789,948.81	757,989.76	20.00
3 至 4 年	312,723.71	156,361.86	50.00

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
4 至 5 年	1,004,778.79	803,823.03	80.00
5 年以上	240,026.00	240,026.00	100.00
合计	84,496,787.70	6,632,282.29	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

公司报告期内无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2017 年 12 月 31 日

单位	与公司关系	金额	欠款年限	比例 (%)	款项性质
永靖县龙江科技有限公司	非关联方	15,877,501.15	1-2 年	29.00	货款
海润光伏科技股份有限公司	非关联方	8,760,694.02	1-2 年 4,572,490.90 元、 2-3 年 4,188,203.12 元	16.00	货款
江苏华利达新能源科技有限公司	子公司	5,101,875.44	1-2 年	9.32	货款
苏州市浩远新材料科技有限公司	非关联方	3,714,724.00	2-3 年	6.79	货款
浙江优创光能科技有限公司	非关联方	3,686,144.82	1 年以内	6.73	货款
合计		37,140,939.43		67.84	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本公司报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司报告期内无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(7) 公司期末余额中无应收关联方股东单位的款项情况。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独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					

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	39,752,468.71	40.40	6,495,514.82	16.34	33,256,953.89
组合 2：采用不计提坏账准备的组合	58,634,310.27	59.60			58,634,310.27
组合小计	98,386,778.98	100.00	6,495,514.82	6.60	91,891,264.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	98,386,778.98	100.00	6,495,514.82	6.60	91,891,264.16

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独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					
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	56,136,098.80	60.80	5,697,915.46	10.15	50,438,183.34
组合 2：采用不计提坏账准备的组合	36,187,778.00	39.20			36,187,778.00
组合小计	92,323,876.80	100.00	5,697,915.46	6.17	86,625,961.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	92,323,876.80	100.00	5,697,915.46	6.17	86,625,961.34

①期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：无。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,994,640.89	199,732.04	5.00
1 至 2 年	32,557,827.82	3,255,782.78	10.00
2 至 3 年	200,000.00	40,000.00	20.00

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00
合计	39,752,468.71	6,495,514.82	

(续)

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	52,322,028.72	2,616,101.44	5.00
1 至 2 年	810,000.00	81,000.00	10.00
2 至 3 年	4,070.08	814.02	20.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00
合计	56,136,098.80	5,697,915.46	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

公司无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大其他应收款，无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位	与公司关系	金额	欠款年限	比例 (%)	款项性质
江苏华利达新能源科技有限公司	子公司	39,551,008.00	1 年以内 8,463,230.00 元、 1-2 年 31,087,778.00 元	40.20	往来款
无锡市浩鑫新能源科技有限公司	非关联方	28,983,123.73	1 年以内 3,947,620.89 元、 1-2 年 25,035,502.84 元	29.46	出售新砂业务款
扬州浩博玻璃制品有限公司	子公司	12,615,112.74	1 年以内	12.82	往来款
内蒙古华鑫硅材料科技有限公司	子公司	6,468,189.53	1 年以内	6.57	往来款
永靖县镜泊湖硅业有限公司	非关联方	3,500,000.00	1 年以内	3.56	往来款
合计		91,117,434.00		92.61	

(5) 涉及政府补助的应收款项

公司报告期内无涉及政府补助的应收款项。

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司报告期内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

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	48,990,000.00		48,990,000.00	26,000,000.00		26,000,000.00
对联营企业投资						
合计	48,990,000.00		48,990,000.00	26,000,000.00		26,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	持股比例	本年增加	本年减少	年末余额	持股比例
江阴华诺太阳能设备科技有限公司	10,000,000.00	100%			10,000,000.00	100%
扬州华旭太阳能设备科技有限公司	10,000,000.00	100%			10,000,000.00	100%
江苏华利达新能源科技有限公司	6,000,000.00	60%			6,000,000.00	60%
扬州浩博玻璃制品有限公司			12,000,000.00		12,000,000.00	60%
珠海华诺投资有限公司			90,000.00		90,000.00	100%
内蒙古华鑫硅材料科技有限公司			10,900,000.00		10,900,000.00	54.50%
合计	26,000,000.00		22,990,000.00		48,990,000.00	

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本的构成

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	35,120,406.50	42,361,429.07	205,072,280.96	170,947,691.52
其他业务	5,337,786.38	37,320,899.43	15,234,754.10	14,618,654.37
合计	40,458,192.88	79,682,328.50	220,307,035.06	185,566,345.89

(2) 主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	35,120,406.50	42,361,429.07	205,072,280.96	170,947,691.52
晶硅片切割刃料	1,783,136.32	21,394,733.68	111,427,072.26	110,041,430.34

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
废砂浆回收利用	26,313,391.56	17,666,762.91	93,645,208.70	60,906,261.18
在线回收系统	7,023,878.62	3,299,932.48		
2. 其他业务小计	5,337,786.38	37,320,899.43	15,234,754.10	14,618,654.37
房屋收入	1,531,531.52	1,497,932.04		
硅片、细粉等	3,806,254.86	35,822,967.39	15,234,754.10	14,618,654.37
合计	40,458,192.88	79,682,328.50	220,307,035.06	185,566,345.89

(3) 前五名客户销售情况

客户名称	营业收入	比例 (%)
稀而实（东营）再生资源有限公司	8,119,658.10	20.07
苏州协鑫光伏科技有限公司	6,089,368.91	15.05
浙江优创光能科技有限公司	5,149,397.29	12.73
镇江荣德新能源科技有限公司	5,095,105.08	12.59
无锡市浩鑫新能源科技有限公司	1,531,531.52	3.79
合计	25,985,060.90	64.23

十五、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	本年度	上年度
非流动资产处置损益	-23,826,147.39	-4,321,841.93
其中：处置非流动资产收益		627,746.74
处置非流动资产损失	23,826,147.39	4,949,588.67
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,058,447.48	1,935,109.10
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,927,844.29	-8,069,938.54
其中：营业外收入	62,675.35	16,244.41
营业外支出	8,990,519.64	8,086,182.95
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-30,695,544.20	-10,456,671.37
减：所得税影响额	-5,575,247.27	-1,339,641.67
非经常性损益净额	-25,120,296.93	-9,117,029.70
归属于少数股东的非经常性损益净额	-636,474.51	-
归属于母公司普通股股东的非经常性损益净额	-24,483,822.42	-9,117,029.70

归属于母公司普通股股东的净利润	-132,474,368.08	-5,502,716.16
扣除非经常性损益影响后归属于母公司普通股股东的净利润	-107,990,545.66	3,614,313.54

（二）每股收益和净资产收益率

（1）每股收益

项目	本年度	上年度
归属于挂牌公司股东的净利润	-132,474,368.08	-5,502,716.16
非经常性损益	-24,483,822.42	-9,117,029.70
归属于挂牌公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	-107,990,545.66	3,614,313.54
期初股份总数	75,592,000.00	75,592,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）		-
发行新股或债转股等增加股份数（II）		
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数		
报告期因回购或缩股等减少股份数		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数		
报告期月份数	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	75,592,000.00	75,592,000.00
基本每股收益（I）	-1.75	-0.07
基本每股收益（II）	-1.43	0.05
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息		
所得税率		
转换费用		
可转换公司债券、认股权证、期权行权增加股份数		
稀释每股收益（I）	-1.75	-0.07
稀释每股收益（II）	-1.43	0.05

（2）加权平均净资产收益率

项目	本年度	上年度
营业利润	-137,336,431.46	9,060,847.20
归属于挂牌公司股东的净利润	-132,474,368.08	-5,502,716.16
非经常性损益	-24,483,822.42	-9,117,029.70
归属于挂牌公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	-107,990,545.66	3,614,313.54
归属于挂牌公司股东的期末净资产	119,965,840.65	252,440,208.73
全面摊薄净资产收益率（I）	-110.43%	-2.18%

全面摊薄净资产收益率（II）	-90.02%	1.43%
归属于挂牌公司股东的期初净资产	252,440,208.73	257,942,924.89
发行新股或债转股等新增的、归属于挂牌公司股东的净资产		
归属于挂牌公司股东、新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数		
回购或现金分红等减少的、归属于挂牌公司股东的净资产		
归属于挂牌公司股东、减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数		-
报告期月份数	12.00	12.00
归属于挂牌公司股东的净资产加权平均数	186,203,024.69	255,191,566.81
加权平均净资产收益率（I）	-71.15%	-2.16%
加权平均净资产收益率（II）	-58.00%	1.42%

各指标的计算公式为：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E₀为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀为报告期月份数；M_i为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀为报告期月份数；M_i为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益=[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用）×（1-所得税率）]/（S₀ + S₁ + S_i×M_i÷M₀ - S_j×M_j÷M₀—S_k+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）。

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室

江苏浩博新材料股份有限公司

董事会

2018 年 4 月 23 日