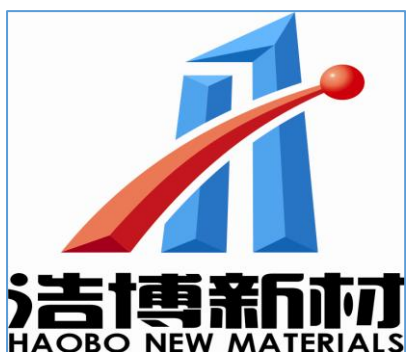


证券代码：830814

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.



半年度报告

2018

公司半年度大事记

2018 年 5 月，公司参股江阴市兆凌高分子新材料有限公司。2018 年 6 月 11 日，参股子公司江阴市兆凌高分子新材料有限公司完成工商登记并取得营业执照，注册资本为 5000 万元，主要从事高分子新材料的销售；泡沫塑料的研发、制造、加工和销售。



目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况.....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	32

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
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
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
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
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
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
期初	指	2018 年 1 月 1 日
期末	指	2018 年 6 月 30 日
上期、上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
太阳能线切割废砂浆回收利用业务	指	对客户晶硅片线切割过程中产生的废砂浆进行回收加工处理
晶硅片金刚线切割废料综合利用业务	指	以晶硅片金刚线切割废料为主要原料，生产制备高纯硅等硅材料

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）张晨光保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、第二届董事会第十三次会议决议
	2、第二届监事会第五次会议决议
	3、载有董事长签名并加盖公章的《2018 年半年度报告》文本
	4、载有公司负责人陈金忠、主管会计工作负责人任小平、会计机构负责人张晨光签名并盖章的财务报表

第一节 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峭岐人民路 75 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	金利忠
是否通过董秘资格考试	是
电话	0510-86539860
传真	0510-86539860
电子邮箱	jlnlz@hbxc-sic.com
公司网址	http://www.hbxc-sic.com/
联系地址及邮政编码	江苏省江阴市徐霞客镇峭岐人民路 75 号 214408
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	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 年 8 月 23 日
挂牌时间	2014 年 6 月 26 日
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业务、晶硅片金刚线切割废料综合利用业务等
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	1
控股股东	陈金忠、朱海东、潘岳明、王建军、张希人、任小平
实际控制人及其一致行动人	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（元）	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

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

2018 年 6 月 6 日，为公司提供做市服务的做市商少于 2 家，公司股票自 2018 年 6 月 7 日起暂停转让。根据全国中小企业股份转让系统规定，如果公司未在 30 个转让日内恢复为 2 家以上做市商，且公司未提出股票转让方式变更申请，股票转让方式将强制变更为集合竞价转让方式。根据上述规定，公司股票转让方式自 2018 年 7 月 20 日起变更为集合竞价转让方式。

公司于 2018 年 5 月 14 日召开 2017 年度股东大会，会议审议通过了《关于变更公司住所及修改〈公司章程〉的议案》。2018 年 8 月 6 日，公司就注册地址变更及修改公司章程事宜完成工商变更备案登记手续，并取得了变更后的营业执照，变更后的注册地址为：江阴市徐霞客镇峭岐人民路 75 号。

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	5,119,566.92	42,293,739.92	-87.90%
毛利率	-45.46%	44.30%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-20,959,082.14	-20,736,224.75	-1.07%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-21,066,209.17	-11,305,196.16	-86.34%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-19.14%	-8.57%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-19.24%	-4.67%	-
基本每股收益	-0.28	-0.27	-3.70%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	245,140,994.71	284,536,809.26	-13.85%
负债总计	147,054,843.59	161,791,956.20	-9.11%
归属于挂牌公司股东的净资产	99,006,758.51	119,965,840.65	-17.47%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.31	1.59	-17.61%
资产负债率（母公司）	52.99%	54.39%	-
资产负债率（合并）	59.99%	56.86%	-
流动比率	102.33%	116.94%	-
利息保障倍数	-8.18	-27.90	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-16,688,493.09	5,167,547.74	-422.95%
应收账款周转率	0.06	0.38	-
存货周转率	0.29	0.24	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-13.85%	-10.95%	-

营业收入增长率	-87.90%	-78.19%	-
净利润增长率	-19.45%	-1,163.94%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	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、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司所属细分行业为废弃资源综合利用业，公司主要从事太阳能线切割废砂浆回收利用业务、晶硅片金刚线切割废料综合利用业务、保温瓶胆的生产及销售业务。报告期内，因受金刚线切割工艺全面替代传统砂浆切割工艺的影响，公司关停了母公司及全资子公司江阴华诺和扬州华旭的废砂浆回收利用业务，全面致力于转型升级。

报告期内，公司的销售模式主要为购销模式和受托加工模式，公司主营业务收入来源于传统业务太阳能线切割废砂浆回收利用业务的销售及加工费收入、转型升级后的新项目玻璃制品和高纯硅的销售收入。截止报告期末，控股子公司内蒙古华鑫“晶硅片金刚线切割废料综合利用项目”已制备出纯度达到99.9%以上的高纯硅，公司将加快推进该项目的扩能扩产建设，充分释放产能，形成规模经济效益。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

截止2018年6月30日，公司总资产为24,514.10万元，比上年期末减少13.85%；归属于挂牌公司股东的净资产9,900.68万元，比上年期末减少17.47%。报告期内，公司共实现营业收入511.96万元，比上年同期减少87.90%；营业成本744.70万元，比上年同期减少68.39%；归属于挂牌公司股东的净利润-2,095.91万元，比上年同期减少1.07%。报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-1,668.85万元，比上年同期减少2,185.60万元。现金及现金等价物净增加额为-472.76万元，比上年同期减少1,048.23万元。

报告期内，公司的营业收入相比上年同期减少87.90%、归属于挂牌公司股东的净利润持续亏损的主要原因：（1）因受太阳能晶硅片金刚线切割工艺全面替代传统砂浆切割工艺的影响，公司陆续关停了废砂浆回收利用业务（离线回收和在线回收），导致该部分业务收入和毛利润相比上年同期大幅减少；（2）公司仍处于转型升级阶段，控股子公司扬州浩博和内蒙古华鑫所运营的新项目，处于投产运营初期，产能尚未得到释放而形成规模化生产和销售，从而尚未实现大额销售收入。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少2,185.60万元，主要原因为：公司转型升级过程中，控股子公司扬州浩博和内蒙古华鑫新项目投产运营前期垫付大量的流动资金，导致经营活动产生的现金流量净额相比上年同期减少。

三、 风险与价值

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，受金刚线切割晶硅片工艺全面替代传统的砂线切割工艺的影响，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：公司顺应晶硅片金刚线切割技术全面推广的趋势，关停了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

公司目前尚处于转型升级的关键阶段，尽管公司管理团队拥有较丰富的管理经验，但在转型过程中，经营决策、风险控制的难度不断增加，对公司经营管理层的管理能力提出更高的要求。如管理层不能根据公司转型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、坚持规范运作，建立全面内控指导下的管理架构，从而规避盲目决策带来的风险。

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；公司法务部进一步加强应收账款的管理工作，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。

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8月下旬正式规模化生产，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。

四、 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。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

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

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
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）	100,000,000.00	49,950,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	200,000,000.00	89,500,000.00
6. 其他	-	-

公司 2018 年上半年度发生的日常性关联交易为：关联方担保 89,500,000.00 元、关联方资金拆借 49,950,000.00 元。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 2018 年第一次临时股东大会审议通过的《关于预计公司 2018 年日常性关联交易的议案》的决议金额。

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

一、对外投资设立参股子公司江阴市兆凌高分子新材料有限公司

报告期内，公司与任永健共同出资设立参股子公司江阴市兆凌高分子新材料有限公司，注册地为江阴市徐霞客镇璜塘工业园区金凤北路 55 号，注册资本为人民币 5,000 万元。其中，公司以实物资产出资 2,250 万元，占注册资本的 45%，任永健以现金方式出资 2,750 万元，占注册资本的 55%。本次对外投资基本情况如下：

1、交易对手方：任永健，男，中国国籍，江苏省江阴市霞客镇任九房村任九房 37 号

2、投资标的：江阴市兆凌高分子新材料有限公司

3、投资金额：人民币 2,250 万元

4、出资方式：实物出资，本次对外投资的实物资产为公司所拥有的坐落于江阴市徐霞客镇璜塘金凤北路 55 号的土地、厂房及变压器（以下简称“标的资产”）。北京国融兴华资产评估有限责任公司对标的资产出具了《江苏浩博新材料股份有限公司拟转让厂房及土地使用权项目资产评估报告》（国融兴华评报字[2018]第 020043 号），截止评估基准日 2018 年 2 月 28 日，上述标的资产账面价值为 2,492.15 万元，评估价值为 2,293.78 万元。参考评估价值，新设参股子公司股东双方同意上述标的资产以 2,250 万元作价出资。

(三) 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	履行中

	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

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋建筑物	抵押	11,519,686.91	4.70%	银行借款
土地使用权	抵押	5,206,648.67	2.12%	银行借款
总计	-	16,726,335.58	6.82%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	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	0	0.00%	0	0	0.00%
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	0.00%	0	0	0.00%
总股本		75,592,000	—	0	75,592,000	—
普通股股东人数		46				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	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

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、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

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。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈金忠	董事长	男	1975.08.05	硕士在读	2016.12.15-2019.12.14	是
朱海东	董事、总经理	男	1974.03.05	硕士研究生	2016.12.15-2019.12.14	是
王建军	董事	男	1961.08.01	大专	2016.12.15-2019.12.14	否
张希人	董事	男	1948.06.21	初中	2016.12.15-2019.12.14	否
任小平	董事、财务负责人	男	1966.01.21	大专	2016.12.15-2019.12.14	是
梅健	董事	男	1966.09.05	硕士研究生	2016.12.15-2019.12.14	否
穆方平	独立董事	男	1976.02.21	博士研究生	2016.12.15-2019.12.14	是
陈斌峰	独立董事	男	1976.09.30	硕士研究生	2017.06.16-2019.12.14	是
方峰	独立董事	男	1965.02.06	硕士研究生	2016.12.15-2019.12.14	是
潘岳明	监事会主席	男	1960.03.15	初中	2016.12.15-2019.12.14	否
常艳琴	监事	女	1979.12.02	本科	2016.12.15-2019.12.14	否
陈炜	监事	男	1969.11.29	硕士研究生	2016.12.15-2019.12.14	否
沈志伟	职工监事	男	1986.02.03	本科	2016.12.15-2019.12.14	是
张晨光	职工监事	男	1983.02.23	大专	2016.12.15-2019.12.14	是
金利忠	董事会秘书、副总经理	男	1976.05.06	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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	52	30
生产人员	210	110
销售人员	3	1
技术人员	8	14
财务人员	11	11
员工总计	284	166

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	2	2
本科	15	12
专科	37	29
专科以下	229	122

员工总计	284	166
------	-----	-----

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，核心人员未发生变化。

三、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，控股子公司扬州浩博品质部经理陆孝平因个人原因离职，上述人员的离职不会对公司的生产经营造成不利影响。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	14,103,845.28	27,519,896.69
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		-	-
应收票据及应收账款	五、2,3	60,836,099.14	73,013,840.68
预付款项	五、4	-	13,713,359.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	56,802,094.44	57,558,888.96
买入返售金融资产			
存货	五、6	8,802,254.66	11,711,756.25
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、7	9,941,802.89	5,681,974.37
流动资产合计		150,486,096.41	189,199,715.95
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、8	26,000.00	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	五、9	73,900,028.72	51,957,749.99
在建工程	五、10	-	22,105,852.11
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、11	13,398,239.56	13,580,285.80
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	五、12	1,322,471.41	1,306,325.25
递延所得税资产	五、13	6,008,158.61	6,360,880.16
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		94,654,898.30	95,337,093.31
资产总计		245,140,994.71	284,536,809.26
流动负债：			
短期借款	五、14	44,750,000.00	64,750,000.00
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		-	-
应付票据及应付账款	五、15,16	34,559,925.27	53,185,371.21
预收款项	五、17	-	1,253,060.80
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、18	1,955,077.08	2,978,219.39
应交税费	五、19	2,781,969.29	1,707,831.14
其他应付款	五、20	63,007,871.95	37,917,473.66
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		147,054,843.59	161,791,956.20
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		-	-
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		147,054,843.59	161,791,956.20
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、21	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	五、22	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	五、23	1,237,758.15	1,237,758.15
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、24	-171,615,499.16	-150,656,417.02
归属于母公司所有者权益合计		99,006,758.51	119,965,840.65
少数股东权益		-920,607.39	2,779,012.41
所有者权益合计		98,086,151.12	122,744,853.06
负债和所有者权益总计		245,140,994.71	284,536,809.26

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		11,747,990.10	25,530,733.19
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		-	
应收票据及应收账款	十二、1,2	38,217,370.43	47,441,870.87
预付款项		-	8,894,102.83
其他应收款	十二、3	98,680,387.43	93,930,378.59
存货		5,885,447.78	7,901,492.56
持有待售资产		-	
一年内到期的非流动资产		-	
其他流动资产		5,157,424.72	1,637,131.29
流动资产合计		159,688,620.46	185,335,709.33
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	十二、4	48,990,000.00	48,990,000.00
投资性房地产		-	
固定资产		42,048,779.81	43,746,918.07
在建工程		-	
生产性生物资产		-	

油气资产		-	
无形资产		10,713,405.56	10,869,951.80
开发支出		-	
商誉		-	
长期待摊费用		954,927.01	1,139,969.65
递延所得税资产		5,334,616.94	5,334,616.94
其他非流动资产		-	
非流动资产合计		108,041,729.32	110,081,456.46
资产总计		267,730,349.78	295,417,165.79
流动负债：			
短期借款		44,750,000.00	64,750,000.00
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		-	
应付票据及应付账款		28,947,389.43	38,093,839.98
预收款项		3,111.61	1,138,570.31
应付职工薪酬		312,045.41	507,149.31
应交税费		2,776,354.80	92,925.85
其他应付款		65,069,812.09	56,080,326.77
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		141,858,713.34	160,662,812.22
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		-	
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		141,858,713.34	160,662,812.22
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		-144,750,621.23	-135,867,904.10
所有者权益合计		125,871,636.44	134,754,353.57
负债和所有者权益合计		267,730,349.78	295,417,165.79

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

(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		5,119,566.92	42,293,739.92
其中：营业收入	五、25	5,119,566.92	42,293,739.92
利息收入		-	-
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		29,670,522.84	52,445,913.27
其中：营业成本	五、25	7,447,027.27	23,558,530.76
利息支出		-	-
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、26	494,812.45	707,835.80
销售费用	五、27	2,902.80	741,430.43
管理费用	五、28	9,206,097.54	10,882,741.78
研发费用	五、29	155,506.75	810,382.85
财务费用	五、30	2,594,290.89	3,837,047.91
资产减值损失	五、31	9,769,885.14	11,907,943.74
加：其他收益	五、32	12,000.00	
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		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、33	-4,058.62	-10,148,241.85
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-24,543,014.54	-20,300,415.20
加：营业外收入	五、34	327,304.00	1,200.00
减：营业外支出	五、35	90,269.85	948,285.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-24,305,980.39	-21,247,501.10

减：所得税费用	五、36	352,721.55	-603,913.54
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-24,658,701.94	-20,643,587.56
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		-24,658,701.94	-20,643,587.56
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-3,699,619.80	92,637.19
2. 归属于母公司所有者的净利润		-20,959,082.14	-20,736,224.75
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		-24,658,701.94	-20,643,587.56
归属于母公司所有者的综合收益总额		-20,959,082.14	-20,736,224.75
归属于少数股东的综合收益总额		-3,699,619.80	92,637.19
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.28	-0.27
（二）稀释每股收益		-0.28	-0.27

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		3,585,907.54	26,693,816.22
减：营业成本		3,598,576.12	14,902,888.47
税金及附加		480,646.89	562,245.39
销售费用		2,902.80	559,514.24

管理费用		2,859,235.93	8,923,752.33
研发费用		-	810,382.85
财务费用		2,594,182.65	3,233,355.04
其中：利息费用		2,628,419.33	2,969,668.68
利息收入		48,889.89	64,603.04
资产减值损失		7,939,021.66	11,921,630.37
加：其他收益		12,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）		5,000,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-4,058.62	-10,148,241.85
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,880,717.13	-24,368,194.32
加：营业外收入		-	1,200.00
减：营业外支出		2,000.00	948,285.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,882,717.13	-25,315,280.22
减：所得税费用		-	-1,457,569.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,882,717.13	-23,857,711.06
（一）持续经营净利润		-8,882,717.13	-23,857,711.06
（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		-8,882,717.13	-23,857,711.06
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.12	-0.32
（二）稀释每股收益		-0.12	-0.32

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

(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		7,490,847.62	45,537,446.13
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		-	278,605.78
收到其他与经营活动有关的现金	五、37（1）	11,861,501.89	19,469,962.50
经营活动现金流入小计		19,352,349.51	65,286,014.41
购买商品、接受劳务支付的现金		20,487,571.73	21,368,363.53
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		8,195,987.30	12,624,863.04
支付的各项税费		3,184,518.25	8,760,367.35
支付其他与经营活动有关的现金	五、37（2）	4,172,765.32	17,364,872.75
经营活动现金流出小计		36,040,842.60	60,118,466.67
经营活动产生的现金流量净额		-16,688,493.09	5,167,547.74
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		13,941,140.00	6,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
收到其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流入小计		13,941,140.00	6,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		241,684.78	77,880.00
投资支付的现金		-	
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		241,684.78	77,880.00
投资活动产生的现金流量净额		13,699,455.22	-71,880.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	7,374,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	7,374,000.00
取得借款收到的现金		24,750,000.00	38,750,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、37（3）	39,850,000.00	39,850,000.00
筹资活动现金流入小计		64,600,000.00	85,974,000.00
偿还债务支付的现金		44,750,000.00	55,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,208,514.58	3,564,903.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、37（4）	19,380,000.00	26,350,000.00
筹资活动现金流出小计		66,338,514.58	85,314,903.48
筹资活动产生的现金流量净额		-1,738,514.58	659,096.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-4,727,552.45	5,754,764.26
加：期初现金及现金等价物余额		16,562,388.69	9,890,917.82
六、期末现金及现金等价物余额		11,834,836.24	15,645,682.08

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		5,490,470.77	19,870,613.03
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		10,162,115.02	14,237,934.76
经营活动现金流入小计		15,652,585.79	34,108,547.79
购买商品、接受劳务支付的现金		11,143,374.81	6,414,796.52
支付给职工以及为职工支付的现金		929,769.29	9,407,294.98
支付的各项税费		1,561,648.61	2,355,450.95
支付其他与经营活动有关的现金		996,171.59	14,208,516.71
经营活动现金流出小计		14,630,964.30	32,386,059.16
经营活动产生的现金流量净额		1,021,621.49	1,722,488.63
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		300,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,741,140.00	6,000.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
收到其他与投资活动有关的现金		460,000.00	27,765,022.00
投资活动现金流入小计		14,501,140.00	27,771,022.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	77,880.00
投资支付的现金		-	11,640,000.00
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		9,415,350.00	10,070,010.64
投资活动现金流出小计		9,415,350.00	21,787,890.64
投资活动产生的现金流量净额		5,085,790.00	5,983,131.36
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		24,750,000.00	38,750,000.00
发行债券收到的现金		-	
收到其他与筹资活动有关的现金		31,190,000.00	34,450,000.00
筹资活动现金流入小计		55,940,000.00	73,200,000.00
偿还债务支付的现金		44,750,000.00	55,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,194,404.58	2,959,039.53
支付其他与筹资活动有关的现金		19,380,000.00	20,950,000.0
筹资活动现金流出小计		66,324,404.58	79,309,039.53
筹资活动产生的现金流量净额		-10,384,404.58	-6,109,039.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	
五、现金及现金等价物净增加额		-4,276,993.09	1,596,580.46
加：期初现金及现金等价物余额		15,777,243.19	8,809,766.53
六、期末现金及现金等价物余额		11,500,250.10	10,406,346.99

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

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

二、 报表项目注释

江苏浩博新材料股份有限公司

2018 年半年度财务报表附注

(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）合并财务报表范围

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
扬州华旭太阳能设备科技有限公司
江阴华诺太阳能设备科技有限公司
江苏华利达新能源科技有限公司
珠海华诺投资有限公司
扬州浩博玻璃制品有限公司
内蒙古华鑫硅材料科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

（四）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8月15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、重要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司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。本报告期间为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日。

3、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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、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。

6、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
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。

7、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。

8、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够可靠地计量，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。

9、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”。

10、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。

11、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”。

12、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。

13、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。

14、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。

15、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。

16、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

17、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。

18、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、清偿负债同时进行时，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。

19、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。

20、重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

本公司本期未发生重要会计政策变更。

（2）重要会计估计变更

本公司本期未发生重要会计估计变更。

四、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	17%、16%

税 种	计税依据	税率
	额，在扣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	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%

五、财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	253,399.71	242,779.48
银行存款	11,581,436.53	16,319,609.21
其他货币资金	2,269,009.04	10,957,508.00
合计	14,103,845.28	27,519,896.69
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	2,269,009.04	10,957,508.00
保函保证金		
合计	2,269,009.04	10,957,508.00

(1)截至2018年6月30日，本公司以人民币247,740.00元作为银行承兑汇票保证金，在江苏宝应农村商业银行股份有限公司营业部开具银行承兑汇票人民币247,740.00元，期限为6个月；

(2)截至2018年6月30日，本公司以人民币2,000,000.00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2,000,000.00元，期限为6个月；

(3)截至2018年6月30日，本公司以人民币21,269.04元作为银行承兑汇票保证金，在江苏宝应农村商业银行股份有限公司营业部开具银行承兑汇票人民币21,269.04元，期限为6个月。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	140,000.00	1,937,490.00
商业承兑汇票		
合计	140,000.00	1,937,490.00

(2) 期末公司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	38,748,562.21	41,595,376.72
商业承兑汇票		
合计	38,748,562.21	41,595,376.72

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	76,435,804.87	100.00	15,739,705.73	20.59	60,696,099.14
组合 2：采用不计提坏账准备的组合					
组合小计	76,435,804.87	100.00	15,739,705.73	20.59	60,696,099.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	76,435,804.87	100.00	15,739,705.73	20.59	60,696,099.14

(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					

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（%）	
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)

① 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	2,265,327.61	113,266.38	5.00%
1 至 2 年	32,961,563.25	3,296,156.32	10.00%
2 至 3 年	29,898,492.23	5,979,698.44	20.00%
3 至 4 年	9,919,674.38	4,959,837.19	50.00%
4 至 5 年			
5 年以上	1,390,747.40	1,390,747.40	100.00%
合计	76,435,804.87	15,739,705.73	

(续)

账龄	期初余额		
	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	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

公司 2018 上半年计提应收账款坏账准备金额 4,459,195.08 元。

(3) 本年实际核销的应收账款情况

公司本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

2018 年 6 月 30 日

单位	金额	欠款年限	占应收账款总额比例 (%)	款项性质
永靖县龙江科技有限公司	22,074,141.15	1-2 年 6,196,640.00 元, 2-3 年 15,877,501.15 元	28.88	货款
青海丹峰磨料磨具有限公司	13,074,192.72	1-2 年	17.10	货款
淮安市晔辉新材料科技有限公司	11,094,794.00	1-2 年	14.52	货款
海润光伏科技股份有限公司	8,760,694.02	2-3 年	11.46	货款
苏州市浩远新材料科技有限公司	3,714,724.00	3-4 年	4.86	货款
合计	58,718,545.89		76.82	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

公司本报告期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

公司本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(7) 公司期末余额中无应收关联方股东单位的款项情况。

4、预付账款

预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内			12,203,838.58	88.99
1-2 年			1,469,433.42	10.72
2-3 年			40,087.00	0.29
合计			13,713,359.00	100.00

5、其他应收款

类别	期末余额	年初余额
应收利息	17,406.05	39,114.43
其他应收款项	69,351,514.82	66,410,618.19
减：坏账准备	12,566,826.43	8,890,843.66
合计	56,802,094.44	57,558,888.96

(1) 应收利息

应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
保证金利息	17,406.05	39,114.43
合计	17,406.05	39,114.43

(2) 其他应收款项

① 其他应收款项分类披露

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项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项					
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	69,336,514.82	99.98	12,566,826.43	18.12	56,769,688.39
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	69,351,514.82		12,566,826.43	18.12	56,784,688.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	69,351,514.82	100.00	12,566,826.43	18.12	56,784,688.39

(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 他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其 他应收款项					
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 其他应收款项					
合计	66,410,618.19	100.00	8,890,843.66	13.39	57,519,774.53

(续)

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,839,967.74	91,998.39	5.00
1-2 年	34,244,813.77	3,424,481.38	10.00
2-3 年	30,251,733.31	6,050,346.66	20.00
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00
合计	69,336,514.82	12,566,826.43	

(续)

账龄	期初余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,374,363.29	468,718.17	5.00
1-2 年	53,821,254.90	5,382,125.49	10.00
2-3 年	200,000.00	40,000.00	20.00
3-4 年			50.00
4-5 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	

② 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
职工备用金	92,951.95	245,291.04
押金、保证金	3,200,000.00	3,200,000.00
往来借款	65,925,569.84	60,658,817.80
其他	132,993.03	2,306,509.35
合计	69,351,514.82	66,410,618.19

③ 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

公司 2018 上半年计提其他应收款项坏账准备金额 3,675,982.77 元。

④ 本年实际核销的其他应收款项情况

公司报告期内无实际核销的其他应收款项。

⑤ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

2018 年 6 月 30 日

单位名称	与公司关系	金额	年限	比例%	内容
------	-------	----	----	-----	----

单位名称	与公司关系	金额	年限	比例%	内容
永靖县镜泊湖硅业有限公司	供应商	28,237,439.74	1-2 年	40.72	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	25,150,903.56	2-3 年	36.27	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	4.33	保证金
林斌	非关联方	2,320,487.34	2-3 年	3.35	碳化硅项目周转款
江阴市五星微粉新材料科技有限	非关联方	2,198,611.44	1-2 年	3.17	垫付碳化硅材料款
合计		60,907,442.08		87.84	

注 1：2016 年 6 月 12 日，公司与无锡市浩鑫新能源科技有限公司签订新砂业务及其资产转让合同，新砂业务相关资产最终出售价款 48,400,909.42 元。截止 2018 年 6 月 30 日，无锡市浩鑫新能源科技有限公司尚欠公司 25,150,903.56 元（其中：新砂业务收购款 10,299,371.42 元、销售碳化硅货款、代垫电费款项 14,851,532.14 元）。

注 2：2016 年 6 月 14 日，公司子公司江苏华利达新能源科技有限公司与永靖县镜泊湖硅业有限公司签订碳化硅委托加工合同。碳化硅冶炼、加工需要消耗大量的石油焦、电费为原料，此外还需要加固厂房、更新设备，所需资金较多。由于永靖县镜泊湖硅业有限公司资金紧张，上述项目所需资金由公司暂时垫付，截止 2018 年 6 月 30 日，公司已垫付资金 28,237,439.74 元。

⑥公司期末其他应收款项中应收关联方款情况：无。

6、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	2,000,603.97		2,000,603.97
周转材料	1,099,985.90	189,888.43	910,097.47
库存商品	5,602,265.77	1,444,818.86	4,157,446.91
在产品	1,734,106.31		1,734,106.31
合计	10,436,961.95	1,634,707.29	8,802,254.66

（续）

项目	期初余额		
	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	-	-	-

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	41,212,311.88	29,500,555.63	11,711,756.25

(2) 公司期末无用于抵押的存货。

7、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	1,216,000.72
预交个人所得税	48,923.62	
预交增值税	8,676,878.55	4,465,973.65
合 计	9,941,802.89	5,681,974.37

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。

8、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	26,000.00
合 计	26,000.00	26,000.00

9、固定资产

(1) 固定资产情况

2018 年 6 月 30 日

项目	房屋建筑物	机械设备	运输设备	电子设备	办公设备	合 计
一、账面原值						
1、期初余额	53,965,492.62	23,908,518.66	6,099,166.88	5,310,269.25	261,400.94	89,544,848.35
2、本期增加金额	16,998,149.78	6,895,757.76		99,935.13	296,318.99	24,290,161.66
（1）购置	139,117.50			17,000.00	296,318.99	452,436.49
（2）在建工程转	16,859,032.28	6,895,757.76		82,935.13		23,837,725.17
3、本期减少金额			100,000.00			100,000.00
（1）处置或报废			100,000.00			100,000.00
4、期末余额	70,963,642.40	30,804,276.42	5,999,166.88	5,410,204.38	557,719.93	113,735,010.0
二、累计折旧						
1、期初余额	15,023,320.87	4,389,948.30	5,474,146.90	4,618,021.56	241,835.42	29,747,273.05
2、本期增加金额	1,340,327.94	831,689.70	121,210.26	49,506.89	148.14	2,342,882.93
（1）计提	1,340,327.94	831,689.70	121,210.26	49,506.89	148.14	2,342,882.93
3、本期减少金额			95,000.00			95,000.00
（1）处置或报废			95,000.00			95,000.00

4、期末余额	16,363,648.81	5,221,638.00	5,500,357.16	4,667,528.45	241,983.56	31,995,155.98
三、减值准备						
1、期初余额		7,839,825.31				7,839,825.31
2、本期增加金额						
（1）计提						
3、本期减少金额						
（1）处置或报废						
4、期末余额		7,839,825.31				7,839,825.31
四、账面价值						
1、期末账面价值	54,599,993.59	17,742,813.11	498,809.72	742,675.93	315,736.37	73,900,028.72
2、期初账面价值	38,942,171.75	11,678,745.05	625,019.98	692,247.69	19,565.52	51,957,749.99

(2) 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	1,600,890.79	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。

(3) 公司 2018 上半年计提折旧 2,342,882.93 元。

(4) 公司房屋建筑物抵押情况：详见本附注十一、承诺及或有事项说明。

10、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
内蒙古华鑫高纯硅项目 厂房及办公楼				14,399,654.18		14,399,654.18
内蒙古华鑫高纯硅项目 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)、重要的在建工程项目变动情况

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	本期其他减 少金额	期末余额	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
内蒙古华鑫高 纯硅项目厂房 及办公楼	25,308,375.68	14,399,654.18	324,430.46	14,724,084.64			58.18	100.00				自筹资金
内蒙古华鑫高 纯硅项目厂区 配套设备及设 施	9,530,426.00	7,706,197.93	1,407,442.6	9,113,640.53			95.63	100.00				自筹资金
合计	34,838,801.68	22,105,852.11	1,731,873.06	23,837,725.17			68.42	100.00				

注：公司控股子公司内蒙古华鑫硅材料科技有限公司高纯硅项目于 2017 年 8 月开工筹建， 2018 年 6 月一期厂房及设备筹建完毕并投产运营。

11、无形资产**(1) 无形资产情况**

2018 年 6 月 30 日

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	15,168,121.37	401,660.26	15,569,781.63
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	15,168,121.37	401,660.26	15,569,781.63
二、累计摊销			
1. 期初余额	1,735,951.97	253,543.86	1,989,495.83
2. 本期增加金额	161,963.15	20,083.09	182,046.24
(1) 计提	161,963.15	20,083.09	182,046.24
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	1,897,915.12	273,626.95	2,171,542.07
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	13,270,206.25	128,033.31	13,398,239.56
2. 期初账面价值	13,432,169.40	148,116.40	13,580,285.80

(2) 公司截止 2018 年 6 月 30 日，无形资产无减值情况。

(3) 公司无形资产抵押情况：详见本附注十一、承诺及或有事项说明。

12、长期待摊费用

2018 年 6 月 30 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
新厂区装饰费	953,115.09		120,230.94		832,884.15

厂区绿化费	50,224.91		14,350.02		35,874.89
食堂装修费	55,436.23		25,584.00		29,852.23
浩博玻璃厂房装修	166,355.60		17,209.20		149,146.40
其他	81,193.42	218,398.00	24,877.68		274,713.74
合计	1,306,325.25	218,398.00	202,251.84		1,322,471.41

13、递延所得税资产

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	10,509,474.12	2,627,368.53	54,306,034.94	2,639,987.90
可弥补亏损	136,169,505.92	3,380,790.08	136,169,505.92	3,380,790.07
固定资产折旧与税法差异			2,016,250.16	340,102.19
合计	146,678,980.04	6,008,158.61	192,491,791.02	6,360,880.16

14、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	14,750,000.00	24,750,000.00
抵押借款	10,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	44,750,000.00	64,750,000.00

(2) 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	24,750,000.00
中国建设银行股份有限公司江阴璜塘支行	10,000,000.00
中国农业银行股份有限公司江阴璜塘支行	10,000,000.00
合计	44,750,000.00

注：1、2017 年 09 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 09 月 26 日至 2018 年 09 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。

2、2018 年 03 月 14 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 2018011000LJQ21507 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 2018 年 03 月 14 日至 2019 年 03 月 13 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。

3、2018 年 03 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 2018011000LJZ21518 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 2018 年 03 月 23 日至 2019 年 03 月 13 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。

4、2018 年 06 月 26 日，公司与中国建设银行江阴璜塘支行签订编号为 GLDK-C4220-2018-HT0007 的流动资金借款合同，借款金额为 1000 万元，借款用于采购原材料，期限为 2018 年 06 月 26 日至 2018 年 12 月 25 日。抵押、担保情况：公司与中国建设银行江阴璜塘支行签订编号为 GLDK-C4220-2018-HT0007 抵押合同，抵押物为土地使用权及房产。

5、2017 年 07 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 07 月 31 日至 2018 年 07 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璜塘支行签订编号为 32100120170110877 保证合同，保证方式为连带责任保证。

15、应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,269,009.04	10,957,508.00
合计	2,269,009.04	10,957,508.00

注：应付票据承兑保证金情况详见五、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。

16、应付账款

（1）应付账款明细如下：

项目	期末余额	年初余额
货款	14,643,489.83	23,126,117.33
工程设备款	14,347,789.16	14,198,339.24
运费	1,254,853.65	3,679,588.52
其他	2,044,783.59	1,223,818.12
合计	32,290,916.23	42,227,863.21

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款：无。

（3）公司应付账款期末余额中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（4）公司期末应付账款金额前五名单位情况：

2018 年 6 月 30 日

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	25.81	货款
内蒙古宏坤建筑工程有限公司	非关联方	6,840,000.00	1 年以内	21.18	工程款
无锡顺达钢构有限公司	非关联方	2,425,000.00	1 年以内	7.51	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	7.11	设备款
宝应苏中物流有限公司	非关联方	1,684,618.43	1 年以内	5.22	运费
合计		21,579,306.58		66.83	

17、预收账款

(1) 预收账款列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内			1,253,058.70	100.00
1-2 年				
2-3 年			2.10	0
3 年以上				
合计			1,253,060.80	100.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收账款：无。

(3) 公司期末预收账款金额前五名单位情况：无。

18、应付职工薪酬

2018 年 6 月 30 日

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	2,954,771.07	7,751,773.04	8,767,097.91	1,939,446.20
二、离职后福利-设定提存计划	23,448.32	547,910.81	555,728.25	15,630.88
合计	2,978,219.39	8,299,683.85	9,322,826.16	1,955,077.08

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,907,385.71	6,718,554.15	7,792,577.96	1,833,361.90
2、职工福利费	24,792.07	692,727.97	623,812.25	93,707.79
3、社会保险费	15,533.29	305,358.92	310,241.70	10,650.51
其中：医疗保险费	10,962.86	252,569.94	255,147.00	8,385.80
工伤保险费	1,938.24	37,060.82	37,341.50	1,657.56
生育保险费	2,632.19	15,728.16	17,753.20	607.15
4、住房公积金	7,060.00	35,132.00	40,466.00	1,726.00
5、工会经费和职工教育经费				
合计	2,954,771.07	7,751,773.04	8,767,097.91	1,939,446.20

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、基本养老保险	21,039.14	533,757.82	541,439.00	13,357.96
2、失业保险费	2,409.18	14,152.99	14,289.25	2,272.92
合计	23,448.32	547,910.81	555,728.25	15,630.88

19、应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	2,558,846.50	17,840.52
企业所得税		1,260,876.38
个人所得税	5,584.75	69,157.31
城市维护建设税		187,393.90
房产税	99,333.28	60,966.86
教育费附加		23,069.55
土地使用税	53,861.20	14,306.70
印花税	64,343.56	74,219.92
合计	2,781,969.29	1,707,831.14

20、其他应付款

类别	期末余额	年初余额
应付利息	647,315.92	209,267.84
其他应付款项	62,360,556.03	37,708,205.82
合计	63,007,871.95	37,917,473.66

(1) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	143,224.26	86,220.63
向个人借款应付利息	504,091.66	123,047.21
合计	647,315.92	209,267.84

(2) 其他应付款项

① 按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	年初余额
借款	49,970,000.00	22,550,000.00
往来款	11,915,536.00	14,520,269.40
其他	475,020.03	637,936.42
合计	62,360,556.03	37,708,205.82

② 账龄超过 1 年的重要其他应付款项：无。

③ 公司期末其他应付款项金额前五名单位情况：

2018 年 6 月 30 日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	比例 (%)	内容
陈金忠	股东	15,210,000.00	1 年以内	24.39	借款

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	14,940,000.00	1 年以内	23.96	借款
江阴市璜塘水利工程有限公司	关联方	10,000,000.00	1 年以内	16.04	借款
胡海英	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	16.04	往来款
任小平	股东	4,060,000.00	1 年以内	6.51	借款
合计	—	54,210,000.00	—	86.93	

21、股本

2018 年 6 月 30 日（单位：人民币元）

项目	期初余额	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

22、资本公积

项目	期末余额	期初余额
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。

23、盈余公积

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

24、未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-150,656,417.02	-18,182,048.94
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	-150,656,417.02	-18,182,048.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-20,959,082.14	-20,736,224.75
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	-171,615,499.16	-38,918,273.69
---------	-----------------	----------------

25、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本的构成

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,026,325.52	3,751,269.65	41,527,974.16	22,809,564.74
其他业务	4,093,241.40	3,695,757.62	765,765.76	748,966.02
合计	5,119,566.92	7,447,027.27	42,293,739.92	23,558,530.76

(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	1,026,325.52	3,751,269.65	41,527,974.16	22,809,564.74
晶硅片切割刀料			3,179,307.60	2,667,111.42
废砂浆回收利用	575,210.00	247,089.35	17,858,628.26	9,817,188.49
在线回收系统	-256,410.26		20,490,038.30	10,325,264.83
玻璃制品	640,863.73	1,176,474.31		
高纯硅	66,662.05	2,327,705.99		
2. 其他业务小计	4,093,241.40	3,695,757.62	765,765.76	748,966.02
房屋租赁	507,207.20	477,031.37	765,765.76	748,966.02
硅片、细粉等	1,119,175.21	1,116,611.07		
原材料销售	2,466,858.99	2,102,115.18		
合计	5,119,566.92	7,447,027.27	42,293,739.92	23,558,530.76

(3) 前五名客户销售情况

2018 上半年

客户名称	营业收入	比例 (%)
江阴市厚广能源有限公司	2,229,610.60	43.55%
无锡市浩鑫新能源科技有限公司	1,488,382.88	29.07%
上海通亦进出口有限公司	579,023.12	11.31%
扬州荣德新能源科技有限公司	575,210.00	11.24%
安阳市长海冶金有限公司	66,662.05	1.30%
合计	4,938,888.65	96.47%

26、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	42,165.09	148,146.73
教育费附加	51,829.54	222,001.45

印花税	2,882.38	7,658.67
房产税	246,999.84	219,666.55
土地使用税	147,635.60	107,722.40
车船使用税	3,300.00	2,640.00
合计	494,812.45	707,835.80

27、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅交通费		10,975.00
业务招待费		11,737.00
运输费		412,211.74
报关费	2,902.80	4,452.84
售后维护		194,001.96
其他		108,051.89
合计	2,902.80	741,430.43

28、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,849,924.29	3,600,529.33
折旧及摊销费	2,083,005.72	2,354,737.37
办公费	141,350.34	282,869.66
业务招待费	294,922.51	773,637.70
差旅交通费	100,679.69	271,614.37
汽车费用	387,307.19	405,499.93
税费	19,816.13	
物业费	183,440.29	1,790,333.99
中介机构费	545,359.60	571,686.41
董事会会费	125,397.23	307,076.68
修理费	191,612.62	219,875.10
邮电费	15,234.17	20,760.94
其他费用	268,047.76	284,120.30
合计	9,206,097.54	10,882,741.78

29、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
在线回收新技术研发		810,382.85
高纯硅新工艺研发	155,506.75	

合计	155,506.75	810,382.85
----	------------	------------

30、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
贷款利息支出	2,571,501.48	2,577,658.68
承兑汇票贴息	75,061.18	997,873.95
减：利息收入	74,005.40	86,194.48
手续费	21,733.63	347,709.76
合计	2,594,290.89	3,837,047.91

31、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	8,135,177.85	3,235,807.87
存货跌价损失	1,634,707.29	
固定资产减值损失		8,672,135.87
合计	9,769,885.14	11,907,943.74

32、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	12,000.00		12,000.00
合计	12,000.00		12,000.00

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	12,000.00		与收益相关
合计	12,000.00		

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	-4,058.62	-10,148,241.85	-4,058.62
其中：固定资产处置收益	-4,058.62	-10,148,241.85	-4,058.62
合计	-4,058.62	-10,148,241.85	-4,058.62

34、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	327,024.00	1,200.00	327,024.00
盘盈利得			

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠利得			
其他	280.00		280.00
合计	327,304.00	1,200.00	327,304.00

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
厂区大门外修路补贴	327,024.00	与收益相关
合计	327,024.00	

35、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	2,000.00	80,000.00	2,000.00
处置流动资产损失	2,000.00		2,000.00
员工调节赔偿金		866,841.00	
滞纳金	5,769.85		5,769.85
货款折让	80,000.00		80,000.00
其他	500.00	1,444.90	500.00
合计	90,269.85	948,285.90	90,269.85

36、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		1,087,001.96
递延所得税费用	352,721.55	-1,690,915.50
合计	352,721.55	-603,913.54

(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	-24,305,980.39
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-6,076,495.10
子公司适用不同税率的影响	
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	51,691.93
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	6,377,524.72
所得税费用	352,721.55

37、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	326,576.92	6,780,959.80
2、收到的利息收入	88,392.97	29,046.50
3、银行承兑汇票保证金	10,957,508.00	6,958,756.20
4、收到的投标保证金、履约保证金		700,000.00
5、收到的政府补助	339,024.00	1,200.00
6、浩鑫新能源公司新砂业务收购款	150,000.00	5,000,000.00
合计	11,861,501.89	19,469,962.50

(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	912,928.82	3,028,768.74
2、往来款项	948,909.33	2,125,605.45
3、手续费	24,052.78	347,709.76
4、银行承兑汇票保证金	2,269,009.04	11,862,788.80
5、其他	17,865.35	
合计	4,172,765.32	17,364,872.75

(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	39,850,000.00	39,850,000.00
合计	39,850,000.00	39,850,000.00

(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
归还暂借款	19,380,000.00	26,350,000.00
合计	19,380,000.00	26,350,000.00

38、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	-24,658,701.94	-20,643,587.56
加：资产减值准备	9,769,885.14	11,907,943.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,342,882.93	4,726,676.45
无形资产摊销	182,046.24	156,546.24

长期待摊费用摊销	202,251.84	1,341,304.75
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）-营业外收入	4,058.62	10,148,241.85
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）	2,646,562.66	3,575,532.63
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）	352,721.55	-1,668,723.42
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）	2,909,501.59	4,248,922.97
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	26,647,895.06	8,266,500.89
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-37,087,596.78	-16,891,810.80
其他（其他流动资产摊销）		
经营活动产生的现金流量净额	-16,688,493.09	5,167,547.74
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	11,834,836.24	15,645,682.08
减：现金的期初余额	16,562,388.69	9,890,917.82
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	-4,727,552.45	5,754,764.26

(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	11,834,836.24	16,562,388.69
其中：库存现金	253,399.71	242,779.48
可随时用于支付的银行存款	11,581,436.53	16,319,609.21
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	11,834,836.24	16,562,388.69
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。

39、所有权或使用权受到限制的资产

项 目		受限原因
货币资金	2,269,009.04	银行承兑汇票保证金
房屋建筑物	11,519,686.91	抵押
土地	5,206,648.67	抵押
房屋建筑物及构筑物	1,600,890.79	未办妥房产证
合 计	20,596,235.41	

40、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	5.50	6.5345	35.94
其中：美元	5.50	6.5345	35.94

六、合并范围的变更

- 1、非同一控制下企业合并：无。
- 2、同一控制下企业合并：无。
- 3、报告期本公司合并范围未发生变化。

七、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。

八、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：详见 2017 年年度报告。

3、本公司对子企业持股比例及其变化：

报告期内，公司以现金方式收购万家祥所持有的控股子公司扬州浩博 27%的股权，收购完成后，公司对扬州浩博的直接持股比例增加至 87%。

除上述情况，公司对其他各全资子公司及控股子公司的持股比例均未发生变化。

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

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
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
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	公司董事王建军的配偶
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，2018 上半年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
张希人	500,000.00	2017-3-20	2018-3-19	6%	6,666.67
	500,000.00	2018-3-20	2019-3-19	6%	8,333.33
朱海东	2,000,000.00	2017-9-22		6%	60,000.00
陈金忠	3,000,000.00	2017-12-27	2018-1-2	6%	500.00
	10,000,000.00	2018-6-20		6%	16,666.67
	5,000,000.00	2018-6-21		6%	7,500.00
	210,000.00	2018-6-26		6%	140.00
任小平	2,700,000.00	2017-11-8	2018-1-2	6%	450.00
	200,000.00	2017-11-30	2018-1-2	6%	33.33
	200,000.00	2017-12-1	2018-1-2	6%	33.33
	950,000.00	2017-12-20	2018-2-7	6%	5,700.00
	3,000,000.00	2017-12-27	2018-2-7	6%	18,000.00
	2,350,000.00	2018-2-8		6%	47,783.33
	3,100,000.00	2018-3-9	2018-3-29	6%	10,333.33
	2,530,000.00	2018-3-22	2018-3-29	6%	2,951.67
	1,210,000.00	2018-6-10		6%	4,033.33
	500,000.00	2018-6-20		6%	833.33
合计	37,950,000.00				189,958.32

(2) 公司不支付利息给股东的借款情况

无。

2、关联方资金拆借

拆入资金明细：

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
江阴市璜塘水利工程有限公司	10,000,000.00	2017-11-14	2018-11-13	
江阴市五岳铝材有限公司	2,000,000.00	2018-06-20	2018-07-25	

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	1,000.00	2018-3-23	2019-3-13
保证	朱海东、潘岳明、张希人、 任小平				
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	2018-3-14	2019-3-13

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、任小平、顾桂玉	中国建设银行江阴璜塘支行	1,000.00	2018-6-26	2018-12-25
合计			4,475.00		

(2) 本公司作为被担保方 (已经履行完毕)

货币单位: 万元

关联方	担保金额	担保起始日	担保到期日	备注
任小平	475.00	2017-3-16	2018-3-9	
陈金忠、朱海东、任小平、王建军、潘岳明、张希人	2,000.00	2017-3-23	2018-3-22	
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	2,000.00	2017-12-22	2018-6-26	
合计	4,475.00			

注: 随着短期借款到期偿还, 担保义务结束。

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	10,000,000.00
其他应付款	张希人	500,000.00	500,000.00
其他应付款	任小平	4,060,000.00	7,050,000.00
其他应付款	陈金忠	15,210,000.00	3,000,000.00
其他应付款	朱海东	2,000,000.00	2,000,000.00
其他应付款	江阴市五岳铝材有限公司	2,000,000.00	
应付利息	江阴市璜塘水利工程有限公司	310,800.00	18,222.22
应付利息	朱海东	60,000.00	33,333.33
应付利息	张希人	15,000.00	23,833.33
应付利息	任小平	90,151.65	32,458.33
应付利息	陈金忠	24,806.67	2,000.00
应付利息	江阴市五岳铝材有限公司	3,333.33	

九、承诺及或有事项

1、截止至 2018 年 06 月 30 日, 公司向中国建设银行江阴璜塘支行借款 1,000.00 万元。公司于 2018

年 06 月 26 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 2,180.62 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【房地产：苏(2018)宝应县不动产权第 0010449 号，房产面积 19,665.33 平方米（账面原值 16,081,857.86 元、净值 11,519,686.91 元），土地使用权面积 39,871.974 平方米（账面原值 6,139,182.98 元、净值 5,206,648.67 元）】进行抵押。

2、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）2018 年 06 月 26 日，签订编号为 GLDK-C4220-2018-HT0007 的流动资金借款合同，期限为 2018 年 06 月 26 日至 2018 年 12 月 25 日。借款金额为 1000 万元，借款用于日常生产经营周转。

十、资产负债表日后事项：

无。

十一、其他重要事项：

无。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	40,000.00	980,800.00
合计	40,000.00	980,800.00

2、应收账款

（1）应收账款分类披露

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	45,722,151.94	89.90	12,682,638.95	27.74	33,039,512.99

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 2: 采用不计提坏账准备的组合	5,137,857.44	10.10			5,137,857.44
组合小计	50,860,009.38	100.00	12,682,638.95	24.94	38,177,370.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的 应收款项					
合计	50,860,009.38	100.00	12,682,638.95	24.94	38,177,370.43

(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)

① 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	1,979,357.40	98,967.87	5.00
1 至 2 年	2,533,880.53	253,388.05	10.00
2 至 3 年	29,898,492.23	5,979,698.44	20.00
3 至 4 年	9,919,674.38	4,959,837.19	50.00
4 至 5 年	-	-	

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
5 年以上	1,390,747.40	1,390,747.40	100.00
合计	45,722,151.94	12,682,638.95	

(续)

账龄	期初余额		
	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	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提应收账款坏账准备金额 4,398,006.27 元。

(3) 本年实际核销的应收账款情况

公司本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

2018 年 6 月 30 日

单位	金额	欠款年限	占应收账款总额比例 (%)	款项性质
永靖县龙江科技有限公司	15,877,501.15	2-3 年	31.22	货款
海润光伏科技股份有限公司	8,760,694.02	2-3 年	17.23	货款
江苏华利达新能源科技有限公司	5,101,875.44	1-2 年	10.03	货款
苏州市浩远新材料科技有限公司	3,714,724.00	3-4 年	7.30	货款
婺源县创盛电子科技有限公司	3,288,656.50	3-4 年	6.47	货款
合计	36,743,451.11		72.24	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

公司本报告期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

公司本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

3、其他应收款

类别	期末余额	年初余额
应收利息	1,834.65	39,114.43

应收股利		2,000,000.00
其他应收款项	108,715,082.99	98,386,778.98
减：坏账准备	10,036,530.21	6,495,514.82
合计	98,680,387.43	93,930,378.59

(1) 应收利息

应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
保证金利息	1,834.65	39,114.43
合计	1,834.65	39,114.43

(2) 应收股利

项目	期末余额	年初余额
扬州华旭太阳能设备科技有限公司利润分配		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

(3) 其他应收款项

① 其他应收款项分类披露

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项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项					
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	43,938,517.57	40.42	10,036,530.21	22.84	33,901,987.36
组合 2：采用不计提坏账准备的组合	64,776,565.42	59.58			64,776,565.42
组合小计	108,715,082.99	100.00	10,036,530.21	9.23	98,678,552.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	108,715,082.99	100.00	10,036,530.21	9.23	98,678,552.78

(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项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项					
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项					
合计	98,386,778.98	100.00	6,495,514.82	6.60	91,891,264.16

(续)

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,649,897.57	82,494.88	5.00
1-2 年	9,036,886.69	903,688.67	10.00
2-3 年	30,251,733.31	6,050,346.66	20.00
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00
合计	43,938,517.57	10,036,530.21	

(续)

账龄	期初余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,994,640.89	199,732.04	5.00
1-2 年	32,557,827.82	3,255,782.78	10.00
2-3 年	200,000.00	40,000.00	20.00
3-4 年			
4-5 年			

账龄	期初余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
5 年以上	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00
合计	39,752,468.71	6,495,514.82	

② 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

公司 2018 上半年计提其他应收款项坏账准备金额 3,514,015.39 元。

③ 本年实际核销的其他应收款项情况

公司报告期内无实际核销的其他应收款项。

④ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

2018 年 6 月 30 日

单位名称	与公司关系	金额	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	39,898,455.80	1-2 年	36.70	往来款
无锡市浩鑫新能源科技有限公司	非关联方	25,150,903.56	2-3 年	23.13	出售新砂业务款
扬州浩博玻璃制品有限公司	子公司	13,889,920.09	1-2 年	12.78	往来款
内蒙古华鑫硅材料科技有限公司	子公司	10,988,189.53	1 年以内	10.11	往来款
永靖县镜泊湖硅业有限公司	非关联方	3,029,512.66	1-2 年	2.79	往来款
合计		92,956,981.64		85.51	

4、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	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	48,990,000.00		48,990,000.00
对联营企业投资						
合计	48,990,000.00		48,990,000.00	48,990,000.00		48,990,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	持股比例	本期增加	本期减少	期末余额	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	60%			12,000,000.00	60%
珠海华诺投资有限公司	90,000.00	100%			90,000.00	100%
内蒙古华鑫硅材料科技有限公司	10,900,000.00	54.50%			10,900,000.00	54.50%

合计	48,990,000.00				48,990,000.00
----	---------------	--	--	--	---------------

十三、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-4,058.62	-10,148,241.85
其中：处置非流动资产收益	-4,058.62	-10,148,241.85
处置非流动资产损失		
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）	12,000.00	1,200.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	237,034.15	-948,285.90
其中：营业外收入	327,304.00	
营业外支出	90,269.85	948,285.90
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	244,975.53	-11,095,327.75
减：所得税影响额	61,243.88	-1,664,299.16
非经常性损益净额	183,731.65	-9,431,028.59
归属于少数股东的非经常性损益净额	76,604.62	-
归属于母公司普通股股东的非经常性损益净额	107,127.03	-9,431,028.59
归属于母公司普通股股东的净利润	-20,959,082.14	-20,736,224.75
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	-21,066,209.17	-11,305,196.16

(二) 每股收益和净资产收益率

(1) 每股收益

项目	2018 上半年
归属于挂牌公司股东的净利润	-20,959,082.14
非经常性损益	107,127.03
归属于挂牌公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	-21,066,209.17
期初股份总数	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	6.00
发行在外的普通股加权平均数	75,592,000.00
基本每股收益（I）	-0.28
基本每股收益（II）	-0.28
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）	-0.28
稀释每股收益（II）	-0.28

（2）加权平均净资产收益率

项目	2018 上半年
营业利润	-24,543,014.54
归属于挂牌公司股东的净利润	-20,959,082.14
非经常性损益	107,127.03
归属于挂牌公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	-21,066,209.17
归属于挂牌公司股东的期末净资产	99,006,758.51
全面摊薄净资产收益率（I）	-21.17%
全面摊薄净资产收益率（II）	-21.28%
归属于挂牌公司股东的期初净资产	119,965,840.65
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	6.00
归属于挂牌公司股东的净资产加权平均数	109,486,299.58
加权平均净资产收益率（I）	-19.14%
加权平均净资产收益率（II）	-19.24%

（三） 财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上且占报表日资产总额 5%（含 5%）以上或占报告期利润总额 10%以上的项目分析：

资产负债表项目	注释	期末数	期初数	变动幅度
货币资金	注 1	14,103,845.28	27,519,896.69	-48.75%
固定资产	注 2	73,900,028.72	51,957,749.99	42.23%
在建工程	注 3		22,105,852.11	-100.00%

短期借款	注 4	44,750,000.00	64,750,000.00	-30.89%
其他应付款	注 5	63,007,871.95	37,917,473.66	66.17%
利润表项目	注释	本期数	上期数	变动幅度
营业收入	注 6	5,119,566.92	42,293,739.92	-87.90%
营业成本	注 7	7,447,027.27	23,558,530.76	-68.39%
财务费用	注 8	2,594,290.89	3,837,047.91	-32.39%

注1 货币资金：期末金额比上年末减少 48.75%，主要原因为报告期公司营业收入减少导致的货币资金的减少；

注2 固定资产：期末金额比上年末增长 42.23%，主要原因为报告期内蒙古子公司项目工程完工投入运营导致的固定资产的增加；

注3 在建工程：期末金额比上年末减少 100%，主要原因为报告期内蒙古子公司项目工程完工转为固定资产导致的在建工程的减少；

注4 短期借款：期末金额比上年末减少 30.89%，主要原因为近年来公司业务转型持续发生亏损，银行缩减信贷额度导致的短期借款的减少；

注5 其他应付款：期末金额比上年末增长 66.17%，主要原因为报告期子公司玻璃制品和高纯硅项目筹建及运营向股东借入资金导致的其他应付款的增加；

注6 营业收入：本期发生额比上期减少 87.90%，主要原因为报告期公司停止废砂浆离线和在线回收业务，而新项目尚未大规模投产运营导致的营业收入的减少；

注7 营业成本：本期发生额比上期减少 68.39%，主要原因为报告期公司营业收入减少导致的营业成本的减少；

注8 财务费用：本期发生额比上期减少 32.39%，主要原因为报告期公司银行承兑汇票贴现减少导致的财务费用的减少。

江苏浩博新材料股份有限公司

2018 年 8 月 17 日