



君悦科技

NEEQ : 831532

苏州市君悦新材料科技股份有限公司

Suzhou Junyue New Material Technology
Co.,LTD



年度报告

— 2018 —

公司年度大事记



“三月新贸节”是在新外贸背景下全球盛会，君悦科技外贸组主干成员参与此次大会，并立下阿里巴巴百团大战军令状。有效推动外贸服务，提升外贸出口企业综合竞争力。

公司应邀参加第123届广州国际交易会，广交会期间，展位前各国采购商络绎不绝，公司产品得到广泛认同。



由科技部主办，第二十一届中国北京科博会科技创新创业成果展展览在中国国际展览中心举办。此次科博会，君悦科技张鑫扬博士参与成果展览，将携多款公司优质产品亮相。

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	22
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	36

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、君悦科技、君悦	指	苏州市君悦新材料科技股份有限公司
有限公司	指	苏州市君悦新材料科技有限公司
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
瀛元	指	江苏瀛元律师事务所
中兴华	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2013年修订）
《公司章程》	指	经股份公司股东大会通过的现行有效的股份公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期内	指	2018年1月1日至2018年12月31日
绝热制品、绝热材料	指	用于建筑围护或者热工设备、阻抗热流传递的材料或者材料复合体，既包括保温材料，也包括保冷材料。
长输供热管网	指	石化、热电企业供热半径超过15公里的热能输送管道网
瑞士 SGS	指	SGS 是全球领先的检验、鉴定、测试和认证机构，是全球公认的质量和诚信基准。SGS 通标标准技术服务有限公司是瑞士 SGS 集团和隶属于原国家质量技术监督局的中国标准技术开发公司共同建成于1991年的合资公司，总部位于瑞士日内瓦
澳大利亚 AWAT	指	AWTA 澳洲羊毛检测局，是澳洲做大的羊毛检测机构，他的子公司做各类产品的检测，位于澳大利亚墨尔本
阻燃剂	指	赋予易燃聚合物难燃性的功能性助剂，主要是针对高分子材料的阻燃设计的
聚乙烯	指	简称 PE，是乙烯经聚合制得的一种热塑性树脂。聚乙烯无臭、无毒，手感似蜡，具有优良的耐低温性能，化学稳定性好，能耐大多数酸碱的侵蚀
镜面铝箔	指	通过特殊工艺处理，使表面呈现镜面效果的铝箔，具有较高的光热反射率

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。

公司负责人马汝军、主管会计工作负责人蒋金娣及会计机构负责人（会计主管人员）柳永忠保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

1、豁免披露事项及理由

我公司是挂牌公司行业分类中 C30 非金属矿物质品业，隔热、隔音材料制造业，是同行业中唯一挂牌企业，在 2018 年年度报告第四节管理层讨论与分析及附注中，涉及到我公司主要客户情况，这些信息涉及到客户商业机密，我公司与客户签有保密协议，披露这些信息违反了保密协议相关条款，将会对我公司后续经营业绩产生很大影响。

【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
汇率风险	报告期内，公司主营业务收入中外销收入的占比超过 50%，外销的结算货币为美元，汇率的波动影响公司的盈利水平。目前，公司已经采取金融工具规避因外销比例较高可能带来的汇兑风险。
行业竞争风险	产品存在被仿冒和不良商家以次充好的风险。公司在持续加强产品研发的同时，对公司产品品牌的推广及知识产权的维护工作正在加强。
出口退税风险	公司属于增值税一般纳税人，出口产品实行免抵退的退税政策。如果国家下调相关产品的出口退税率，将会增加公司的产品成本，影响公司的盈利水平。
高新技术企业重新认定	公司 2015 年 11 月 3 日复审认定为高新技术企业，2018 年需重新申报认定，公司积极组织团队进行申报，报告期内已公示认定为高新技术企业，为期三年，继续税收优惠政策。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

注：本年度新增风险：如果 2018 年高新技术企业认定不成功，将不能享受 15%的所得税等税收优惠政策。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	苏州市君悦新材料科技股份有限公司
英文名称及缩写	Suzhou Junyue New Material Technology Co., LTD
证券简称	君悦科技
证券代码	831532
法定代表人	马汝军
办公地址	苏州市吴中区胥口镇茅蓬路 699 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	柳永忠
职务	董事会秘书兼财务总监
电话	0512-66300198
传真	0512-66308088
电子邮箱	victory@junyuecn.com
公司网址	www.junyuecn.com
联系地址及邮政编码	苏州市吴中区胥口镇茅蓬路 699 号
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	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 12 月 2 日
挂牌时间	2014 年 12 月 18 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C30 非金属矿物质品业
主要产品与服务项目	研发、生产、销售：管道保温隔热材料、绿色建筑保温隔热材料等
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	13,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	马汝军、马超
实际控制人及其一致行动人	马汝军、马超

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	913205006978949395	否
注册地址	苏州市吴中区胥口镇茅蓬路 699 号	否
注册资本（元）	13,500,000	否

五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号
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	曾全、黄清华
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 1 号东塔楼 15 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 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	31,568,043.78	39,065,550.14	-19.19%
毛利率%	32.44%	34.13%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	796,961.03	3,749,929.16	-78.75%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	296,150.36	1,791,076.71	-83.47%
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）	2.89%	14.80%	-
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）	1.07%	7.07%	-
基本每股收益	0.06	0.28	-78.57%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	35,679,968.05	38,001,835.29	-6.11%
负债总计	7,249,505.82	10,260,417.33	-29.34%
归属于挂牌公司股东的净资产	28,011,960.63	27,214,999.60	2.93%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.07	2.02	2.93%
资产负债率%（母公司）	17.30%	25.45%	-
资产负债率%（合并）	20.32%	27.00%	-
流动比率	5.1	3.44	-
利息保障倍数		-	-

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	1,942,748.60	1,679,001.36	15.71%
应收账款周转率	2.76	3.82	-
存货周转率	3.55	4.99	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-6.11%	21.23%	-
营业收入增长率%	-19.19%	37.52%	-
净利润增长率%	-81.31%	94.09%	-

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	13,500,000	13,500,000	-
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
非流动性资产处置损益	-75,176.30
政府补助	85,000.00
其他营业外收入和支出	581,367.37
非经常性损益合计	591,191.07
所得税影响数	89,720.95
少数股东权益影响额（税后）	659.45
非经常性损益净额	500,810.67

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 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

应收票据				
应收账款	11,491,287.23			
应收票据及应收账款		11,491,287.23		
其他应收款	168,125.61	168,125.61		
固定资产	2,943,749.41	2,943,749.41		
应付票据				
应付账款	4,078,088.75			
应付票据及应付账款		4,078,088.75		
其他应付款	58,498.83	58,498.83		
管理费用	6,025,065.00	3,743,305.22		
研发费用		2,281,759.78		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

君悦科技是节能保温领域的领跑者，是专注石化、热电行业热网节能全价值链的解决方案提供商，公司联合清华大学、中科院（苏州）纳米仿生研究所、南京航空航天大学等科研院所进行长期广泛的产学研合作，不断推进产品迭代创新。

公司为国内外客户提供具有优良保温绝热材料，达到了节能保温的效果，更重要的是为客户在资源和资金的利用上得到进一步的优化，实现节能减排，投资回报率得到提高，在实现社会与环境的共赢的同时，也满足了双方企业的互利共赢。针对已定位客户群体的不同在管道保温方面的不同需求，针对其面临的问题进行全方位的梳理和分析，准确挖掘客户在所有问题中的“核心需求”，并为客户提供最优的问题解决方案。

公司在注重科研的过程中，积极引进高新技术人才，逐步加强公司产品的性能，提升公司软实力。公司与南京航空航天大学材料学院进行产学研合作，建立研究生工作站，目前在站有博士生 2 名，研究生 3 名，高校人才的加入大幅提升了公司的研发能力。拥有 4 项发明专利和 48 项实用新型专利。

在未来的三年中，公司将稳步扩大股本规模，融资款项将主要应用于新产品，新技术的研发，生产设备的更新升级，研发仪器设备购置，在合适的时候对上下游产业链的整合，完善产品结构，开发出更节能环保，给客户带来更好经济效益和社会效益。

公司为国内石化集团、电力集团、热电企业，及国外绿色建筑建造商提供优质产品与服务，与国内外客户均建立了长期友好合作关系，使得公司客户源稳定持续增长。在国内市场的开发上积极的建立各级分销商；国外业务通过电商平台同全球各地客户建立业务联系。

公司未来将依托“一站式”保温产品采购平台和全价值链服务系统，针对细分市场、精准分析客户核心需求，采用“互联网+”模式，打通产业上下游瓶颈，服务广大客户，实现企业、社会、环境的多方共赢。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 31,568,043.78 元，较去年同期减少 19.19%；实现净利润 689,044.27 元，较去年同期减少 81.31%，资产总计 35,679,968.05 元，比上年期末减少 6.11%，归属于挂牌公司股东的净资产 28,011,960.63 元，比上年期末增长 2.93%，经营活动现金流入 31,158,950.92 元，流出 29,216,202.32 元，经营活动产生的现金流量净额 1,942,748.60 元，比上年期末增长 15.71%，利润下降原因：公司部分新产品订单量不足，外贸业务受国际影响订单量不足。

一、市场开发

报告期内，国外、国内市场客户新增数量分别为 32 个和 8 个，国家发改委列入推广的纳米阻燃隔热材料节能技术在供热管道上应用国内市场逐渐成熟，销售渠道拓展迅速，多方位为客户提供节能保温全价值链解决方案，公司产品节能效果获得客户认同。

二、产品研发

报告期内，公司与南京航空航天大学签订了在自 2016 年 1 月 1 日起未来 3 年内不断增强科技研发投入力度，提高产品质量，满足客户的个性化需求，开展新型保温绝热材料技术研究，提高纳米绝热材料技术水平和国际地位，根据市场需求开发新型绝热节能材料，协助进行产品推广，尤其是在航空航天、军工等领域，扩大产品应用范围，替代国外进口产品，增加市场份额。

三、团队建设

继续优化团队结构，稳定核心高管团队，为公司提供了强劲的可持续发展力量，公司引进“双创人才”一名，建立了由 2 名博士、3 名研究生组成的人才梯队队伍。

报告期内公司主营业务未发生变化。

(二) 行业情况

我国“十三五”规划中将创新、协调、绿色、开放、共享作为五大发展理念，明确指出：绿色是永续发展的必要条件和人民对美好生活追求的重要体现。为贯彻落实国家有关节能法规、强制性标准及重大政策要求，强化重点行业、重点企业及重点耗能设备的节能监管，逐步完善工业节能监察体制机制，工业和信息化部决定组织开展国家重大工业节能专项监察，并发布了有关事项通知，指出了五项监察任务，其中就有高耗能落后燃煤工业锅炉淘汰专项监察。

国家鼓励新区和工业园区企业要集中供热，热电企业供热半径不得低于 15 公里，迫于环境保护、节能减排压力，必须淘汰小锅炉，彻底改变传统热网管道的布局模式及传输工艺，展开长输热网传输的新局面，需要积极地为石油，化工等企业提供节能环保的解决方案。

除此之外，与节能关系最为密切的就是隔热保温材料在建筑行业的普及应用。目前，我国建筑物绝

大多数还是高能耗非节能型建筑，单位建筑面积采暖能耗高达气候条件相近的发达国家新建建筑的 3 倍左右。而随着中国城市化进程的加快，我国每年约有 4 万亿的房地产投资项目以及 20 多亿平方米的竣工建筑面积。

未来受益于国家节能政策的调控，特别是建筑节能标准的逐步提高，隔热保温材料将迎来一个新的发展机遇。

(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	14,652,813.28	41.07%	5,805,708.12	15.28%	152.39%
应收票据与应收账款	9,809,362.93	27.49%	11,491,287.23	30.24%	-14.64%
存货	5,606,928.86	15.71%	6,398,747.21	16.84%	-12.37%
其他流动资产	278,792.07	0.78%	6,418,910.53	16.89%	-95.66%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	2,542,037.90	7.12%	2,943,749.41	7.75%	-13.65%
在建工程	0	0.00%	153,846.16	0.40%	-100.00%
资产总计	35,679,968.05	100%	38,001,835.29	100%	-5.83%
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
应付票据及应付账款	4,078,088.75	11.43%	7,103,977.55	18.69%	-42.59%
预收款项	442,601.07	1.24%	748,822.78	1.97%	-40.89%
应付职工薪酬	763,788.39	2.14%	606,411.10	1.60%	25.95%
应交税费	76,991.78	0.22%	542,707.07	1.43%	-85.81%
其他应付款	688,035.83	1.93%	58,498.83	0.15%	1,076.15%

资产负债项目重大变动原因：

- (一) 货币资金本期期末比上年期末增加 152.39%，主要原因是公司在年度预计范围内利用闲置资金购买银行低风险理财产品赎回所致；
- (二) 应收票据与应收账款本期期末比上年期末减少 14.64%，主要原因是公司组织专门部门对应收未收账款加大催收力度，资金回笼明显好转所致；
- (三) 存货本期期末比上年期末减少 12.37%，主要原因是客户期末发货量较大所致；
- (四) 其他流动资产本期期末比上年期末减少 95.66%，主要原因是公司利用闲置资金购买宁波银行保本型理财产品赎回；
- (五) 固定资产本期期末比上年期末减少 13.65%，主要原因是报告期内每月计提折旧导致固定资产净值减少所致；
- (六) 在建工程本期期末比上年期末减少 100%，主要原因是报告期内在建工程完工结转所致；
- (七) 应付票据及应付账款本期期末比上年期末减少 42.59%，主要原因是公司利用资金及时支付供应商货款，保证产品交期所致；

- (八) 预收账款本期期末比上年期末减少 40.89%，主要原因是公司供应商结构调整所致；
- (九) 应付职工薪酬本期期末比上年期末增加 25.95%，主要原因是预提年终工资、奖金增加所致；
- (十) 应交税费本期期末比上年期末减少 85.81%，主要原因是国家鼓励中小企业减低税率力度大所致；
- (十一) 其他应付账款本期期末比上年期末增长 1076.15%，主要原因是 2018 年租房金发票到暂未付所致；

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	31,568,043.78	-	39,065,550.14	-	-19.19%
营业成本	21,328,427.35	67.56%	25,731,118.62	0.66%	-17.11%
毛利率%	32.44%	-	34.13%	-	-
管理费用	3,607,842.90	11.43%	3,743,305.22	0.10%	-3.62%
研发费用	1,910,413.48	6.05%	2,281,759.78	0.06%	-16.27%
销售费用	4,247,435.72	13.45%	4,123,120.61	0.11%	3.02%
财务费用	-57,343.44	-0.18%	500,078.75	0.01%	-111.47%
资产减值损失	47,816.19	0.15%	409,698.03	0.01%	-88.33%
其他收益	85,000.00	0.27%	910,000.00	0.02%	-90.66%
投资收益	584,473.61	1.85%	260,887.73	0.01%	124.03%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-75,176.30	-0.24%	-11,285.72	0.00%	566.12%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	910,377.99	2.88%	3,227,843.08	0.08%	-71.80%
营业外收入	-	-	1,157,287.51	0.03%	-100.00%
营业外支出	3,106.24	0.01%	11,638.72	0.00%	-73.31%
净利润	689,044.27	2.18%	3,686,347.52	0.09%	-81.31%

项目重大变动原因：

- (一) 营业收入本期比上年同期减少 19.19%，主要原因是公司国内客户需求减少所致；
- (二) 营业成本本期比上年同期减少 17.11%，主要原因是公司报告期内销售业绩减少所致；
- (三) 研发费用本期比上年同期减少 16.27%，主要原因是公司报告期内根据市场需求同步设计新产品减缓所致；
- (四) 财务费用本期比上年同期减少 111.47%，主要原因是公司报告期内出口业务增长，出口收汇期间美元汇率上涨，财务费用汇兑收益增加所致；
- (五) 资产减值损失本期比上年同期减少 88.33%，主要原因是公司报告期内应收账款减少，坏账准备计提减少所致；
- (六) 营业利润本期比上年同期减少 71.80%，主要原因是公司报告期内销售业绩下降，调整产品结构市场下滑所致；
- (七) 营业外收入本期比上年同期减少 100%，主要原因是公司报告期内获得补贴减少所致；

(八) 营业外支出本期比上年同期减少 73.31%，主要原因是公司报告期内税款滞纳金减少所致；

(九) 净利润本期比上年同期减少 81.31%，主要原因是公司报告期内销售业绩下滑所致。

(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	31,568,043.78	39,060,239.79	-19.18%
其他业务收入	-	5,310.35	-100.00%
主营业务成本	21,328,427.35	25,726,235.62	-17.09%
其他业务成本	-	4,883.00	-100.00%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
1.铝箔单层气泡隔热材	2,031,749.02	6.44%	1,044,200.97	2.67%
2.大气泡隔热材	71,145.6	0.23%	40,144.61	0.10%
3.双层气泡隔热材	2,423,694.32	7.68%	6,790,770.05	17.38%
4.铝箔编织布气泡隔热材	135,335.01	0.43%	51,769.69	0.13%
5.EPE 珍珠棉隔热材	2,176,094.48	6.89%	1,867,719.02	4.78%
6 屏蔽袋	130,125.5	0.41%	657,102.59	1.68%
7.铝箔编织布	2,275	0.01%	1,230.77	0.00%
8.铝箔 XPE 隔热材	16,812,416.99	53.26%	14,527,670.08	37.19%
9.玻纤布隔热材	6,283,818.17	19.91%	6,341,999.70	16.23%
10.玻璃棉隔热材	1,186,195.06	3.76%	6,631,047.20	16.97%
11.铝箔卷料隔热材	187,256	0.59%	195,629.15	0.50%
12.彩涂卷隔热材	44,477.8	0.14%	14,729.57	0.04%
13. 光伏发电设备	83,460.83	0.26%	896,226.39	2.29%
14. 其他材料收入	-	-	5,310.35	0.01%
合计	31,568,043.78	100.00%	39,065,550.14	100.00%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

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%
内销	13,818,699.99	43.77%	21,996,615.27	56.31%
外销	17,749,343.79	56.23%	17,068,934.87	43.69%
合计	31,568,043.78	100.00%	39,065,550.14	100.00%

收入构成变动的原因：

收入构成本期比上期变化的原因是：受大环境影响国内市场需求下降所致。

(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	第一大客户	16,170,492.27	51.23%	否
2	中建安装工程有限公司	1,923,592.86	6.09%	否
3	华电郑州机械设计研究院有限公司	874,322.23	2.77%	否
4	山东鲁阳节能材料股份有限公司	607,503.09	1.92%	否
5	DC SAFETY ASIA LTD	582,244.84	1.84%	否
合计		20,158,155.29	63.85%	-

(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	江阴市华丰铝复合保温材料有限公司	1,923,808.00	7.68%	否
2	任丘市天波玻纤制品有限公司	1,853,968.66	7.40%	否
3	苏州海义鸿塑胶制品有限公司	1,221,000.00	4.88%	否
4	苏州屹胜佳业包装材料有限公司	1,144,713.20	4.57%	否
5	常州诚美包装材料有限公司	825,257.72	3.30%	否
合计		6,968,747.58	27.83%	-

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	1,942,748.60	1,679,001.36	15.71%
投资活动产生的现金流量净额	6,791,916.40	-9,638,726.22	-170.46%
筹资活动产生的现金流量净额	40,000.00	590,000.00	-93.22%

现金流量分析：

- (一) 经营活动产生的现金流量净额本期比上期增加 15.71%，主要原因是报告期内，公司销售商品、提供劳务收到的现金减少 24.67%，购买商品、接受劳务支付的现金减少 39.29%等支出减少所致；
- (二) 投资活动产生的现金流量净额本期比上期减少 170.46%，主要原因是报告期内，公司在授权范围内利用闲置资金进行银行低风险理财赎回所致；
- (三) 筹资活动产生的现金流量净额本期比上期减少 93.22%，主要原因是报告期内，子公司减资所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

第一届董事会第十次会议审议并提交 2016 年第三次临时股东大会审议通过《关于设立全资子公司

苏州君旺节能科技有限公司的议案》，公司出资 800 万元成立全资子公司，于 2016 年 8 月 30 日苏州君旺节能科技有限公司取得苏州市吴中区市场监督管理局核发的《营业执照》统一社会信用代码(税号)：91320506MA1MTD2M5P。君旺节能专注专业领域内的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询、合同能源管理，新能源的技术研究、开发、推广及其管理服务，节能工程设计、施工，节能设备安装，销售节能产品、保温材料。

2017 年 9 月 8 日苏州君旺节能科技有限公司成立控股子公司山东微电网能源工程有限公司，山东微电网能源工程有限公司注册资本 3000 万元，君旺节能占 60%，经营范围：电力行业(新能源、变电工程、送电工程)、市政工程（热力工程、城镇燃气工程）、节能环保工程、燃气和压力管道工程的设计咨询、项目管理、运行维护、工程总承包及和相关技术与管理服务(以上均凭资质证经营)；光伏（热）发电、微电网设备、自动化控制系统、节能环保设备的销售、技术研发、技术服务；工业产品的设计与技术服务；建材、机电设备及相关材料的销售；电气设备、新能源和节能相关设备的制造、安装、调试、销售及其相关材料的销售；碳排放交易。(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)。

目前山东微电网能源有限公司正注册工程设计资质，未正常开展业务。

2017 年 4 月 11 日召开第一届董事会第十五次会议审议通过并提交 2017 年 5 月 5 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过《关于拟成立控股子公司吉林君悦新材料有限公司》的议案，因业务发展的需要拟成立控股子公司吉林君悦新材料有限公司，公司住所：吉林市吉林经济技术开发区吉孤公路 480 号，公司由 3 个股东共同出资设立，注册资本为人民币 500 万元。苏州市君悦新材料科技股份有限公司以现金出资 280 万元，出资比例：占注册资本总额的 56%。子公司于 2017 年 5 月 9 日取得由吉林市工商行政管理局批准营业执照（统一社会信用代码：91220294MA145K24XM）。经营范围：保温隔热、减震材料研发、生产、销售；保温工程施工；节能技术咨询、能耗检测及合同能源管理；贸易代理。

报告期内，吉林君悦新材料有限公司正常开发北方市场，日常运行正常。

2018 年第二次临时股东大会于 2018 年 11 月 30 日召开，审议通过《关于拟对鑫悦新材料科技（徐州）有限公司投资的》议案，公司”）拟出资 350 万元与鑫创新材料科技（徐州）有限公司共同成立鑫悦新材料科技（徐州）有限公司。新公司注册资本 1000 万元，住所：徐州市经济技术开发区。公司经营范围：新材料技术研发、制造、销售、技术服务；机械设备研发、制造；半导体器件专用设备研发、制造；自然科学研究和试验发展；科技中介服务；工程设计服务（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）。

报告期内，公司未对鑫悦新材料科技（徐州）有限公司出资，新公司未正常运行。

2、委托理财及衍生品投资情况

2018 年第一次临时股东大会审议通过《关于预计 2018 年购买理财产品的议案》，2018 年公司预计用闲置资金购买保本型理财产品余额不超过 2000 万元。

截止报告期末，公司未有委托理财及衍生品投资。

(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、会计政策变更

根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）要求，对尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应按如下规定编制财务报表：资产负债表中将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；将“应

收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。

利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，在财务费用项目下新增“利息费用”和“利息收入”明细项目。

此项会计政策变更采用追溯调整法，2017 年度财务报表受影响的报表项目和金额详见财务报表附注五、会计政策和会计估计变更的说明，公司按规定编制 2018 年度财务报表，同时调整可比期间（2017 年度）财务报表的披露格式。

2、会计估计变更

本公司报告年度不存在会计估计变更。

3、重大会计差错更正

本公司报告年度不存在重大会计差错更正。

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

报告期内：全资子公司苏州君旺节能科技有限公司及子公司吉林君悦新材料有限公司并入君悦科技报表范围。

(八) 企业社会责任

报告期内，公司高度重视企业社会责任感并且在实践发展中去主动承担起企业对环境、员工、社会应尽的责任。公司在依法纳税、安全生产、保护股东、公司利益的同时，主动担当起维护消费者、员工与供应商的合法权益的责任。

公司始终围绕着“以人为本”的和谐发展理念，注重人才的培养与员工自身价值的实现。公司建立了健全的培训体系，提供员工系统且全面的上升发展空间。

报告期内，公司通过增加就业机会，提升员工的福利等举措，切实地履行企业对社会应尽的责任。在市场秩序方面，公司合规合法经营、注重合约精神、诚实守信，主动维护好行业内的市场秩序。此外，公司还注重聆听客户与供应商的意见与建议，全力保障客户与供应商的合法权益。

公司以保温隔热产品和节能技术为抓手，以共创碧水蓝天为使命，与广大用户共驱雾霾，改善环境，造福人类。

三、持续经营评价

公司作为具有多年在绝热保温新材料领域的领跑者，长期和清华大学材料系、中科院纳米所、南京航空航天大学等专家团队通力合作，针对热网管道保温及其存在的缺陷对相关新材料及新工艺进行了深入的现场调研、研究和开发并组建有博士带队的 12 人研发团队。纳米气囊是我公司的专利产品，创造性运用三明治中空结构设计，通过对聚乙烯中加入纳米硅材料后对分子进行嫁接和改性制备。充分利用空气热传导率极低的特点及高纯度镜面铝箔具有极高反射率的特点。所制备的新型纳米保温材料具有重量轻、施工方便，性价比极高。再同传统保温材料进行整合，达到高效保温。产品的研发思路、独特工艺手法及节能技术推广，完全颠覆传统的路线，对隔热保温领域具有里程碑式的意义。

公司管理层具有捕捉市场机遇的敏锐，还具备果断的决策能力和对资源的高效利用能力。企业的成

长决定于领导人对行业的选择，对合适的商业模式选择。

公司不光产品技术含量高，而且服务也到位、具有较强的核心竞争力，积极推进和实施品牌战略（市知名商标、名牌产品），公司财务状况良好，自设立以来实现了每年销售收入持续增长。

公司内部控制较为完善，管理较为规范，制定了切合公司实际的目标和符合公司发展目标、科学、合理的绩效考核和激励机制；从公司最近几年的经营情况来看，公司经营情况良好，持续发展，具有持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一） 行业发展趋势

随着世界能源危机的加剧和生态环境的进一步恶化，能源问题与环保问题的矛盾不断突出，促使全球范围内对节能减排，绿色环保等关注不断加大；因此，提高能源利用率，减少废气废水排放等政策要求不断提高标准。在绝热保温领域，全球保温隔热材料正朝着高效、节能、薄层、隔热、防水外护一体化方向发展，同时，更强调有针对性使用保温绝热材料，按标准规范设计及施工，努力提高保温效率及降低成本。

1. 管道及重点设备保温

管道保温绝热工程是保温和保冷的统称。今天我们正积极寻求和开发容重小、绝热性能好、使用寿命长的新型绝热保温材料，提高热能利用率，为了提高热网的热经济性，减少热损失，节约能源，延长热网管道寿命，减少污染排放的需要。控制长距离输送介质时的热量损失，以满足生产上所需要的温度；在冬季，采用保温来延缓或防止设备、管道内液体的冻结；当设备、管道内的节制温度低于周围空气露点温度时，采用绝热可防止设备、管道的表面结露；为了防止生产过程中设备和管道向周围环境散发或吸收热量，绝热工程已成为生产和建设过程中不可缺少的。其不仅减少设备、管道及其附件的热（冷）量损失，保证操作人员安全，改善劳动条件，防止烫伤和减少热量散发到操作区。

因此在未来的管道和设备的保温绝热领域，新工艺和新材料是未来的发展方向。

2. 建筑节能

面对全球能源环境问题，不少全新的设计理念应运而生，如微排建筑、低能耗建筑、零能建筑和绿色建筑等，建筑保温材料能有效减少建筑物室内热量向室外散发，从而保持建筑室内温度。同时对建筑保温材料具有严格的要求，在具备一定的保温性能之外，还需要具备 A 级防火等级。

3. 航空航天领域

目前，国内市场新型绝热材料用于飞机上还是空白，市场潜力巨大。此外，还可将本产品应用于高铁、新能源汽车等领域。

4. 新型保温材料

在保温领域中，随着国家对环保要求的提高，对低碳绿色的提倡，传统保温材料和结构面临这极大的挑战，需要对原有的工艺和流程进行优化和升级，同时对产品的性能提出更高的要求。

综上，随着节能环保意识的提高和新型材料优势的逐步体现，新型绝热材料将迎来很好的发展机遇。

（二） 公司发展战略

在“十三五”规划中，在能源制约、环境污染等大背景下，目前纳米气囊绝热材料国内主要应用于管道保温，服务对象为热电、化工及印染等厂家，面对国内巨大的管道保温市场，未来的发展空间还需

要我们继续拓展，以目前已有项目工程，扩大公司和产品知名度。目前主要发展战略为：

1、产业升级

结合公司的膜材料加工工艺与不同的保温材料结构，引进高端技术、高端产品，可根据客户的不同需求来定制具有不同保温性能的产品，其可用于管道、建筑、锅炉、军工等保温领域；目前，公司将继续加大该方向的研究和产品种类的扩展，以提高产品的保温绝热性能，以及扩大该类产品的应用范围和领域。

2、业务拓展

(1) 代理商

在现有的公司管理布局中，代理商已分布在全国范围内大部分的地区，但总体上代理商所分布区域不均匀，且数量有待进一步的增加，以满足未来公司业务发展及市场开拓上的需求。代理商规模的不断扩大，不仅代表了公司本身规模的壮大，还可以提高公司在地区范围内的知名度，多层次上提升公司在保温行业的主导地位。

(2) 设计院

为了使得现代热网管道得到更好的保温效果，达到绿色节能的目的，公司与国内多省份的设计院及机构合作，使得我公司与各个设计院在保温方案设计上达成一致，进一步加强了公司在市场上的竞争力；因此，在未来的发展中，继续维持和推进与现有各个设计院的合作关系，并不断开发与尚未有合作关系的设计院联系与沟通。

(3) 平台应用

国内市场加大开拓电商平台，更多的展示产品的优势，积极参展广交会等一系列全球有影响力的产品展览会，面向全球客户推出公司最新、最好产品。

3、社会价值

君悦科技肩负致力节能减排、共创碧水蓝天的历史使命，专注家电、石化、热电等行业节能全价值链的解决方案。

(三) 经营计划或目标

根据国内外经济发展趋势，2018年公司制定了新的经营计划和目标。

1、企业战略定位

(1) 企业定位

公司秉承“致力节能减排，共创碧水蓝天”的社会使命与责任，君悦科技已经成为节能保温领域成为领跑者。公司先后引进了多条先进纳米复合绝热材料生产线及铝塑薄膜生产线，并定期进行生产设备的智能化升级，产品质量整体技术达到国际先进水平，纳米气囊反射层绝热保温材料填补国内空白。公司产品已通过澳洲 AWAT 认证，欧洲 SGS 认证，并销往 25 个国家和地区。

(2) 产品定位

传统高能耗建材逐渐被新型绿色绝热建材替代，同时工业领域绝热材料也有很大的应用空间。长距离热网输送成为发展趋势，从而对具有较高隔热保温性能的绝热材料有巨大的市场需求。通过在工业领域采用良好的绝热措施与材料，可显著降低生产能耗和成本，改善环境，同时有较好的经济效益。

2、市场拓展

(1) 国内业务

随着政策导向的不断倾斜和政府部门对企业环保要求的不断提高，国内各大供汽端类企业和用汽类耗能企业在发展的过程中需要对原有的设备、管道以及建筑等进行保温改造，达到现有的环保要求和相关法律法规。

(2) 海外业务

君悦科技注重国外业务开展，在绿色建筑、节能建筑材料使用上和客户共同努力开发新产品、新市

场。

3、团队建设

2018年，公司继续加强人才梯队建设，加大科技创新和科研投入，持续提高企业创新能力。

该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，投资者应对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 不确定性因素

随着公司业务规模快速壮大，对高端复合型人才的需求大幅增加，需要进一步优化人才结构。

隔热保温材料行业与宏观经济关系密切。近年来，虽然我国国民经济保持了持续稳定的增长，隔热保温材料销售增长较快，但是如果未来宏观经济发生重大不利变化，可能会给行业整体发展带来一定的不利影响。

另外，世界格局的不稳定，周边国家和美国等贸易保护主义倾向增强，给贸易出口带来较多不利影响。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、行业竞争风险

国外同行业企业经济实力和技术力量非常强，因而公司产品存在着品种的丰富程度、品牌影响力、成本优势、配送能力和企业规模等方面的竞争。国内随着市场化的不断推进，产品存在被仿冒和不良商家以次冲好的风险。在全球范围内，公司的市场占有率还比较低，与跨国公司相比，业务规模还比较小。如果公司不能进一步提高自身竞争能力，将对公司的业绩提升和持续增长产生不利影响。

风险应对措施及风险管理效果：公司在持续加强产品研发的同时，对公司产品品牌的推广及知识产权的维护也已列入重要议事日程，2018年将以参编国家标准为楔机，提高产品抗风险能力。

二、汇率风险

2018年，全球经济复苏依然乏力，国际形势依然严峻，地区冲突越发激励，人民币汇率依然处于波动态势。报告期内，公司营业收入中外销收入的占比超过56.23%，外销的结算货币为美元，汇率的波动影响公司的盈利水平。

风险应对措施及风险管理效果：随着公司业务规模的逐步扩大，已选择外汇套期保值等手段来规避汇兑风险。公司在确保国外市场部丢失的同时，加大国内市场的开发力度，国内保温材料市场需求会有很大的增长空间，因此，汇率风险不足对公司业绩提升不会带来影响。

三、出口退税风险

公司属于增值税一般纳税人，出口产品实行免抵退的退税政策。由于公司的外销收入占比依然较大，且出口退税率较高，如果国家下调相关产品的出口退税率或者相关国家征收反倾销税，将会增加公司产品的出口难度和出口成本，影响公司的盈利水平的提升。

风险应对措施及风险管理效果：2019年公司力将积极采取内外销均衡发展策略，实现企业经济效益最大化。出口退税风险不会给公司业绩提升带来不利影响。

(二) 报告期内新增的风险因素

本年度新增风险：如果2018年高新技术企业认定不成功，将不能享受15%的所得税等税收优惠政策。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 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	-	-
6. 其他	10,600,000.00	600,000

(三) 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
苏州君至悦投资管理有限公司	借款	650,000.00	已事后补充履行	2019年4月10日	2019-008

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：

上述偶发性关联交易主要用于公司日常经营周转，将不会对公司的财务状况和经营成果产生重大影响，不存在对关联方重大依赖的情形，亦不会对公司的经营产生不利影响。

(四) 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

2018年第二次临时股东大会于2018年11月30日召开，审议通过《关于拟对鑫悦新材料科技（徐州）有限公司投资的》议案。详见公司在中国中小企业股份转让系统有限责任公司指定公告平台（www.neeq.cn）网站的2018-015对外投资公告、2018第二次临时股东大会决议2018-017号公告。

(五) 承诺事项的履行情况

为了避免今后出现同业竞争情形，2014年8月16日，公司自然人股东、董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：本人目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

1、本人不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在担任股份公司董事、高级管理人员或核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

公司根据相关法律法规和《公司章程》的规定，制定了《关联交易决策制度》。公司将严格执行《公司章程》、三会议事规则、《关联交易决策制度》中关于关联交易的规定，规范关联交易。公司共同实际控制人马汝军及马超，其他股东，全体董事、监事和高级管理人员出具书面承诺：将不利用君悦科技的股东地位或以其他身份进行损害股份公司及其他股东利益的行为；对于无法避免的关联交易，将严格遵循市场公平原则进行，在君悦科技董事会或股东大会对涉及己方利益的关联交易进行决策时，将严格按照法律、法规、规范性文件及公司章程、规则的相关规定，自觉回避。

报告期内，均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

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	4,222,500	31.28%	0	4,222,500	31.28%
	其中：控股股东、实际控制人	2,892,500	21.43%	0	2,892,500	21.43%
	董事、监事、高管	2,892,500	21.43%	0	2,892,500	21.43%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	9,277,500	68.72%	0	9,277,500	68.72%
	其中：控股股东、实际控制人	8,677,500	64.28%	0	8,677,500	64.28%
	董事、监事、高管	9,277,500	68.72%	0	9,277,500	68.72%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		13,500,000	-	0	13,500,000	-
普通股股东人数		11				

(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	马汝军	6,950,000	0	6,950,000	51.48%	5,212,500	1,737,500
2	马超	4,620,000	0	4,620,000	34.22%	3,465,000	1,155,000
3	苏州君至悦投资管理有限公司	1,000,000	0	1,000,000	7.41%	0	1,000,000
4	陈照峰	600,000	0	600,000	4.44%	600,000	0
5	东莞万晟财富资产管理有限公司	198,000	0	198,000	1.47%	0	198,000
合计		13,368,000	0	13,368,000	99.02%	9,277,500	4,090,500

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东马汝军与马超是弟兄关系，马汝军是苏州君至悦投资管理有限公司法人代表，与其他股东不存在关联关系。

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

是否合并披露：

是 否

公司的第一大股东为马汝军，持股数量为 695 万股，占公司总股本的 51.48%，为公司董事长、法定代表人。股东马超持有公司 462 万股，占公司总股本的 34.22%，为公司监事会主席。

公司股东马汝军、马超二人为兄弟关系，二人于 2014 年 7 月 25 日签订《一致行动人协议》，约定双方对公司决策保持一致。上述一致行动人合计持有公司 85.70%的股权。据此，马汝军和马超兄弟二人通过签署《一致行动人协议》成为一致行动人，两人通过一致决策的方式已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响。二人签订的《一致行动人协议》的内容符合股份公司及有限公司设立以来马汝军、马超在公司重大决策中意见均保持一致的习惯。因此，认定马汝军、马超为股份公司的控股股东及共同实际控制人。

公司控股股东、实际控制人报告期内未发生变更。

马汝军：1968 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，区政协委员，民建委员。2000 年 11 月至今，任苏州市吴中区藏书水厂厂长；2002 年 9 月至今，任苏州望亭兄弟供水有限公司监事；2002 年 11 月至今，任苏州市望亭污水处理有限公司监事；2009 年 12 月至今，任苏州市相城区永昌农村小额贷款有限公司董事；2009 年 12 月至 2014 年 7 月 23 日，任苏州市君悦新材料科技有限公司执行董事；2014 年 7 月 24 日至今，任苏州市君悦新材料科技股份有限公司董事长。

马超：1964 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，苏州市政协委员。2002 年 9 月至今，任苏州望亭兄弟供水有限公司执行董事；2002 年 11 月至今，任苏州市望亭污水处理有限公司执行董事兼总经理；2009 年 12 月至 2014 年 7 月 23 日，任苏州市君悦新材料科技有限公司监事；2014 年 7 月 24 日至今，任苏州市君悦新材料科技股份有限公司监事会主席。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016-05-05	2016-07-06	1.8	3,500,000	6,300,000	1	0	1	0	0	是

募集资金使用情况：

2016年第四次临时股东大会审议通过《关于变更募集资金用途》的议案，公司2016年第1次股票发行募集资金用途由产品研发，市场拓展，适当补充公司营运资金变更为产品研发，市场拓展，适当补充公司营运资金和对外投资。报告期内，2016年定增募集资金630万元已经使用完毕，详见公司在中国中小企业股份转让系统有限责任公司指定公告平台（www.neeq.cn）网站的2017-034号募集资金存放与实际使用情况的专项报告。

资金使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

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

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

经公司 2018 年 4 月 12 日召开的第二届董事会第四次会议审议并于 2018 年 5 月 7 日 2017 年度股东大会审议通过的《关于公司 2017 年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，公司以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，向股权登记日全体股东以资本公积每 10 股转增 4.500000 股，共计转增 6,075,000 股，每 10 股派送红股 0.500000 股、派发现金红利 4.00 元（含税），共计派送红股 675,000 股、派发现金红利 5,400,000.00 元（含税），详见公司在中国中小企业股份转让系统有限责任公司指定公告平台（www.neeq.cn）网站的 2018-008 号、2019-009 号公告。

因公司决定拟根据市场销售情况扩大生产规模，利用自有资金增加生产设备等因素，故未执行此次分配预案。

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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
马汝军	董事长	男	1968年8月	本科	2017年7月24日至2020年7月23日	是
陈照峰	董事	男	1969年8月	博导	2017年7月24日至2020年7月23日	否
柳永忠	董事兼董事会秘书、财务总监	男	1968年7月	大专	2017年7月24日至2020年7月23日	是
吕云红	董事兼副总经理	女	1969年7月	大专	2017年7月24日至2020年7月23日	是
靳健	董事	女	1973年5月	博士	2017年7月24日至2020年7月23日	否
马超	监事会主席	男	1964年4月	大专	2017年7月24日至2020年7月23日	否
杨虎猛	监事	男	1983年11月	大专	2017年7月24日至2020年7月23日	是
张艳艳	监事	女	1983年3月	本科	2017年7月24日至2020年7月23日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
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:

公司董事长马汝军和监事会主席马超是弟兄关系；
 董事长马汝军和董事吕云红是夫妻关系；
 除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员互相之间不存在配偶、三代以内直系或旁系亲属关系。

(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
马汝军	董事长	6,950,000	0	6,950,000	51.48%	0
马超	监事会主席	4,620,000	0	4,620,000	34.22%	0
陈照峰	董事	600,000	0	600,000	4.44%	0
合计	-	12,170,000	0	12,170,000	90.14%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	5	5
生产人员	18	17
销售人员	12	10
技术人员	7	8
财务人员	3	3
员工总计	45	43

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	3	3
本科	14	13
专科	15	14
专科以下	11	11
员工总计	45	43

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：

报告期内，公司引进“双创人才”一名，建立了由2名博士、3名研究生组成的人才阶梯队伍。对高端人才采用年薪+绩效提成+股权模式，极大提高人才的创新积极性。

报告期内，无需公司承担离退休人员的费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

2014年8月15日，有限公司整体变更为股份公司，股份公司成立后，按照《公司法》、《非上市公司公众公司监管指引第3号—章程必备条款》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。

公司制定了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《信息披露规则》、《总经理工作细则》等规章制度。

报告期内，股份公司重大事项均按照相关制度要求进行决策。公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

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

为保证公司治理机制执行的规范性，公司已经建立了较为合理的法人治理结构。《关联交易决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》等制度对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应的制度性规定。这些制度措施，将对各股东、董事的行为进行合理的限制，以保证可能的关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，保护公司全体股东的利益。

公司建立了与生产经营规模相适应的组织机构，设立了生产、研发、销售、财务、采购、仓管、行政等职能部门，建立健全了内部经营管理机构，制定了相应的内部管理制度，较为科学地划分了每个部门的责任权限，形成了互相制衡的机制。

报告期内，公司进一步增强“三会”的规范运作意识，并注意公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等制度的规定规范运行，不断完善法人治理结构，防止发生损坏股东、债权人及第三人合法权益的情形。同时按规定披露公司信息，切实保护投资者利益，避免公司被实际控制人不当控制。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；“三会”决议完整，会议记录中的时间、地点、出席人数等要件齐备；“三会”决议均能够正常签署；公司关联董事、关联股东不存在应回避而未回避的情况；“三会”决议均能够得到执行；公司董事会参与公司战略目标的制定，执行情况良好。

公司现有内部控制制度已基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。

公司还将根据公司业务发展和内部机构调整的需要，及时完善和补充内部控制制度，提高内部控制制度的可操作性，以使内部控制制度在公司的经营管理中发挥更大的作用，促进公司持续、稳健发展。报告期内，公司管理层逐步增强了“三会”的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的有效执行，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，承诺依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行，不会发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

4、 公司章程的修改情况

无

(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	4	<p>1、第二届董事会第四次会议于2018年4月12日召开，审议通过《2017年年度财务决算报告》的议案、审议通过《2018年年度财务预算报告》的议案、审议通过《2017年年度董事会工作报告》的议案、审议通过《2017年总经理工作报告》的议案、审议通过《2017年审计报告》的议案、审议通过《2017年年度报告和年度报告摘要》的议案、审议通过《2017年利润分配及资本公积转增股本的预案》的议案、审议通过《募集资金存放与实际使用的专项报告》的议案、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司利润分配相关事宜的议案》的议案、审议通过《关于召开2017年年度股东大会》的议案。</p> <p>2、第二届董事会第五次会议于2018年8月16日召开，审议通过《2018年半年度报告》议案。</p> <p>3、第二届董事会第六次会议于2018年11月14日召开，审议通过《关于拟对鑫悦新材料科技（徐州）有限公司投资的》议案、审议通过《关于召开2018年第二次临时股东大会的》议案。</p> <p>4、第二届董事会第七次会议于2018年12月25日召开，审议通过《关于预计2019年度公司日常性关联交易的议案》议案、审议通过《关于预计2019年使用自有闲置资金购买理财产品的议案》议案、审议通过《关于提请召开2019年第一次临时股东大会的议案》议案。</p>
监事会	2	<p>1、第二届监事会第三次会议于2018年4月12日召开，审议通过《2017年年度财务决算报告》的议案、审议通过《2018年年度财务预算报告》的议案、审议通过《2017年年度监事会工作报告》的议案、审议通过《2017年年度报告和年度报告摘要》的议案、审议通过《2017年利润分配及资本公积转增股本的预案》的议案、审议通过《募集资金存放与实际使用的专项报告》的议案。</p> <p>2、第二届监事会第四次会议于2018年8月16日召开，审议通过《2018年半年度报告》议案。</p>

股东大会	3	<p>1、2018年第一次临时股东大会于2018年1月10日召开，审议通过《关于预计2018年年度公司日常性关联交易的议案》、审议通过《关于预计2018年购买理财产品的议案》。</p> <p>2、2017年年度股东大会于2018年5月7日召开，审议通过《2017年年度财务决算报告》的议案、审议通过《2018年年度财务预算报告》的议案、审议通过《2017年年度董事会工作报告》的议案、审议通过《2017年年度监事会工作报告》的议案、审议通过《2017年年度报告和年度报告摘要》的议案、审议通过《2017年利润分配及资本公积转增股本的预案》的议案、审议通过《募集资金存放与实际使用的专项报告》的议案、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司利润分配相关事宜的议案》的议案。</p> <p>3、2018年第二次临时股东大会于2018年11月30日召开，审议通过《关于拟对鑫悦新材料科技（徐州）有限公司投资的》议案。</p>
------	---	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

1、股东大会：股份公司严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

2、董事会：目前公司董事会为5人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，股份公司董事会能够依法召集、召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

3、监事会：目前公司监事会为3人，股份公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

（三） 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化、规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。

董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。

公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。

公司的各项内部控制制度较为健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。

报告期内公司没有引进职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司建立健全了投资者关系管理工作制度及实施方案，通过多种形式主动加强与股东的沟通 and 交流。加强与投资者、证券监管机构、证券服务机构、媒体之间的信息沟通，进一步完善公司的治理结构，切实保护投资者（特别是社会公众投资者）的合法权益。

公司的董事会秘书具体负责公司投资者关系管理工作。

公司股权将进一步分散，公司法人治理结构将进一步完善，抗风险能力将进一步增强。

公司将结合自身的资源优势和战略发展计划适时选择和确定对公司最为有益的合作模式，以期实现公司中长期发展目标，相关事项触及信息披露义务时，公司能按照相关制度的规定履行信息披露义务。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会对公司内部管理治理机制进行了监督，对公司财务状况进行了检查，对董事会编制的公司定期报告进行了审核，由公司董事会编制的 2017 年年度报告和年度报告摘要和 2018 年半年度报告，报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定，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，报告的内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况；

对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行了监督，监事会一致认为：公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务；

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行；上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务；

公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

报告期内，监事会机构能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

控股股东、实际控制人报告期内未发生变更，公司在人员、财务等方面都保持公司独立性，对自主经营能力没有影响。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司严格执行会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度，未发现上述管理制度有重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

第一届董事会第八次会议于 2016 年 3 月 15 日审议通过《关于建立年度报告重大差错责任追究制度》的议案，建立了该制度，年报信息披露发生重大差错的，公司应追究相关责任人的责任。公司追究相关责任人的责任不影响监管部门及其他有权机关依法追究其责任。因出现年报信息披露重大差错被监管部门采取监管谈话、出具警示函的、责令改正等监管措施的，公司董事会秘书办公室应及时查实原因，采取相应的更正措施，并对相关责任人进行责任追究。

报告期内，公司在年报中没有出现重大差错情况。

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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中兴华审字（2019）第 230014 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 号东塔楼 15 层
审计报告日期	2019 年 4 月 10 日
注册会计师姓名	曾全、黄清华
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

苏州市君悦新材料科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了苏州市君悦新材料科技股份有限公司（以下简称“君悦科技公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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，公允反映了君悦科技公司 2018 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2018 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，我们独立于君悦科技公司，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

君悦科技公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括君悦科技公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要

的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估君悦科技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君悦科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督君悦科技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，就可能对君悦科技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君悦科技公司不能持续经营。

（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。

（6）就君悦科技公司实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：曾全

中国·北京

中国注册会计师：黄清华

2019年4月10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	七、(一)	14,652,813.28	5,805,708.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七、(二)	9,809,362.93	11,491,287.23
预付款项	七、(三)	398,716.94	877,141.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、(四)	124,677.95	168,125.61
买入返售金融资产			
存货	七、(五)	5,606,928.86	6,398,747.21
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、(六)	278,792.07	6,418,910.53
流动资产合计		30,871,292.03	31,159,919.84
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、(七)	2,542,037.90	2,943,749.41
在建工程	七、(八)	0	153,846.16
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、(九)	79,311.94	84,268.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、(十)	1,882,820.59	3,348,783.30
递延所得税资产	七、(十一)	304,505.59	311,267.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,808,676.02	6,841,915.45
资产总计		35,679,968.05	38,001,835.29
流动负债：			
短期借款		-	-

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	七、(十三)	4,078,088.75	7,103,977.55
预收款项	七、(十四)	442,601.07	748,822.78
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、(十五)	763,788.39	606,411.10
应交税费	七、(十六)	76,991.78	542,707.07
其他应付款	七、(十七)	688,035.83	58,498.83
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		6,049,505.82	9,060,417.33
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	七、(十八)	1,200,000.00	1,200,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,200,000.00	1,200,000.00
负债合计		7,249,505.82	10,260,417.33
所有者权益（或股东权益）：			
股本	七、(十九)	13,500,000.00	13,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、(二十)	6,111,155.78	6,111,155.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	七、(二十一)	1,577,225.35	1,394,570.15
一般风险准备			
未分配利润	七、(二十二)	6,823,579.50	6,209,273.67
归属于母公司所有者权益合计		28,011,960.63	27,214,999.60
少数股东权益		418,501.60	526,418.36
所有者权益合计		28,430,462.23	27,741,417.96
负债和所有者权益总计		35,679,968.05	38,001,835.29

法定代表人：马汝军

主管会计工作负责人：蒋金娣

会计机构负责人：柳永忠

(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		13,893,952.97	4,914,313.59
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十四、(一)	9,742,862.93	11,491,287.23
预付款项		398,716.94	867,899.89
其他应收款	十四、(二)	274,958.35	261,731.75
存货		4,891,839.90	5,683,658.25
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		75,802.25	6,230,000.00
流动资产合计		29,278,133.34	29,448,890.71
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、(三)	2,860,000.00	2,860,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,537,175.78	2,937,595.37
在建工程		-	153,846.16
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		79,311.94	84,268.90
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		473,770.58	1,170,636.64
递延所得税资产		301,349.09	309,876.93
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		6,251,607.39	7,516,224.00
资产总计		35,529,740.73	36,965,114.71
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		3,340,808.75	6,276,697.55
预收款项		402,601.07	748,822.78
合同负债			
应付职工薪酬		758,587.58	601,210.29
应交税费		76,991.78	534,191.78
其他应付款		367,342.27	47,335.04
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		4,946,331.45	8,208,257.44
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		1,200,000.00	1,200,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,200,000.00	1,200,000.00
负债合计		6,146,331.45	9,408,257.44
所有者权益：			
股本		13,500,000.00	13,500,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		6,111,155.78	6,111,155.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,577,225.35	1,394,570.15
一般风险准备			

未分配利润		8,195,028.15	6,551,131.34
所有者权益合计		29,383,409.28	27,556,857.27
负债和所有者权益合计		35,529,740.73	36,965,114.71

(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		31,568,043.78	39,065,550.14
其中：营业收入	七、(二十三)	31,568,043.78	39,065,550.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		31,251,963.10	36,997,309.07
其中：营业成本	七、(二十三)	21,328,427.35	25,731,118.62
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	七、(二十四)	167,370.90	208,228.06
销售费用	七、(二十五)	4,247,435.72	4,123,120.61
管理费用	七、(二十六)	3,607,842.90	3,743,305.22
研发费用	七、(二十七)	1,910,413.48	2,281,759.78
财务费用	七、(二十八)	-57,343.44	500,078.75
其中：利息费用			
利息收入		19,443.52	16,446.58
资产减值损失	七、(二十九)	47,816.19	409,698.03
信用减值损失			
加：其他收益	七、(三十)	85,000.00	910,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	七、(三十一)	584,473.61	260,887.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
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）	七、(三十二)	-75,176.30	-11,285.72

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		910,377.99	3,227,843.08
加：营业外收入	七、（三十三）	-	1,157,287.51
减：营业外支出	七、（三十四）	3,106.24	11,638.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		907,271.75	4,373,491.87
减：所得税费用	七、（三十五）	218,227.48	687,144.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		689,044.27	3,686,347.52
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（净亏损以“-”号填列）		689,044.27	3,686,347.52
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-107,916.76	-63,581.64
2. 归属于母公司所有者的净利润		796,961.03	3,749,929.16
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）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 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		689,044.27	3,686,347.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		796,961.03	3,749,929.16
归属于少数股东的综合收益总额		-107,916.76	-63,581.64
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、（三十六）	0.06	0.28
（二）稀释每股收益	七、（三十六）	0.06	0.28

法定代表人：马汝军

主管会计工作负责人：蒋金娣

会计机构负责人：柳永忠

(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、(四)	31,484,582.95	38,169,323.75
减：营业成本	十四、(四)	21,328,427.35	25,046,822.96
税金及附加		167,232.60	200,036.93
销售费用		4,246,699.84	4,096,427.68
管理费用		2,408,615.34	3,058,530.98
研发费用		1,910,413.48	2,281,759.78
财务费用		-48,321.75	501,522.20
其中：利息费用		-	-
利息收入		6,573.83	13,284.93
资产减值损失		40,753.19	404,135.03
信用减值损失			
加：其他收益		85,000.00	910,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、(五)	578,710.04	253,707.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
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）		-75,176.30	-11,285.72
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,019,296.64	3,732,509.92
加：营业外收入			1,057,287.37
减：营业外支出		-	11,622.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,019,296.64	4,778,174.57
减：所得税费用		192,744.63	686,387.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,826,552.01	4,091,786.83
（一）持续经营净利润		1,826,552.01	4,091,786.83
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			

3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		1,826,552.01	4,091,786.83
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		29,894,780.42	39,685,079.07
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		801,608.24	818,699.28
收到其他与经营活动有关的现金	七、（三十七）	462,562.26	4,395,734.09
经营活动现金流入小计		31,158,950.92	44,899,512.44
购买商品、接受劳务支付的现金		18,715,176.43	30,829,231.11
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		4,490,984.87	4,097,992.86
支付的各项税费		1,068,065.50	1,180,244.50
支付其他与经营活动有关的现金	七、（三十七）	4,941,975.52	7,113,042.61
经营活动现金流出小计		29,216,202.32	43,220,511.08
经营活动产生的现金流量净额		1,942,748.60	1,679,001.36
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		584,473.61	260,887.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,000.00	52,222.23
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	七、(三十七)	7,230,000.00	
投资活动现金流入小计		7,816,473.61	313,109.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,557.21	3,721,836.18
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	七、(三十七)	1,000,000.00	6,230,000.00
投资活动现金流出小计		1,024,557.21	9,951,836.18
投资活动产生的现金流量净额		6,791,916.40	-9,638,726.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			590,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、(三十七)	690,000.00	
筹资活动现金流入小计		690,000.00	590,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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	七、(三十七)	650,000.00	
筹资活动现金流出小计		650,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		40,000.00	590,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		170,436.88	-347,457.91
五、现金及现金等价物净增加额		8,945,101.88	-7,717,182.77
加：期初现金及现金等价物余额		5,684,127.97	13,401,310.74
六、期末现金及现金等价物余额		14,629,229.85	5,684,127.97

法定代表人：马汝军

主管会计工作负责人：蒋金娣

会计机构负责人：柳永忠

(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		29,804,780.42	38,734,210.18
收到的税费返还		801,608.24	818,699.28

收到其他与经营活动有关的现金		250,998.47	3,178,572.30
经营活动现金流入小计		30,857,387.13	42,731,481.76
购买商品、接受劳务支付的现金		18,715,176.43	29,916,681.39
支付给职工以及为职工支付的现金		4,125,952.88	3,798,713.77
支付的各项税费		979,003.85	1,177,550.69
支付其他与经营活动有关的现金		4,916,207.58	5,907,838.80
经营活动现金流出小计		28,736,340.74	40,800,784.65
经营活动产生的现金流量净额		2,121,046.39	1,930,697.11
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		578,710.04	253,707.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,000.00	52,222.23
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		6,230,000.00	-
投资活动现金流入小计		6,810,710.04	305,929.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,557.21	1,407,746.18
投资支付的现金		-	2,860,000.00
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		-	6,230,000.00
投资活动现金流出小计		24,557.21	10,497,746.18
投资活动产生的现金流量净额		6,786,152.83	-10,191,816.50
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		650,000.00	
筹资活动现金流入小计		650,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		650,000.00	
筹资活动现金流出小计		650,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		170,436.88	-347,457.91
五、现金及现金等价物净增加额		9,077,636.10	-8,608,577.30
加：期初现金及现金等价物余额		4,792,733.44	13,401,310.74
六、期末现金及现金等价物余额		13,870,369.54	4,792,733.44

(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	13,500,000.00				6,111,155.78				1,394,570.15		6,209,273.67	526,418.36	27,741,417.96
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	13,500,000.00				6,111,155.78				1,394,570.15		6,209,273.67	526,418.36	27,741,417.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								182,655.20		614,305.83	-107,916.76		689,044.27
（一）综合收益总额										796,961.03	-107,916.76		689,044.27
（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								182,655.20	-182,655.20			
1. 提取盈余公积								182,655.20	-182,655.20			
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	13,500,000.00			6,111,155.78				1,577,225.35	6,823,579.50	418,501.60	28,430,462.23	

项目	上期												
	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	13,500,000.00				6,111,155.78				985,391.47		2,868,523.19		23,465,070.44
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	13,500,000.00				6,111,155.78				985,391.47		2,868,523.19		23,465,070.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								409,178.68		3,340,750.48	526,418.36	4,276,347.52	
（一）综合收益总额										3,749,929.16	-63,581.64	3,686,347.52	
（二）所有者投入和减少资本											590,000.00	590,000.00	
1. 股东投入的普通股											590,000.00	590,000.00	
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								409,178.68	-409,178.68			
1. 提取盈余公积								409,178.68	-409,178.68			
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	13,500,000.00				6,111,155.78			1,394,570.15	6,209,273.67	526,418.36	27,741,417.96	

法定代表人：马汝军

主管会计工作负责人：蒋金娣

会计机构负责人：柳永忠

(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
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	13,500,000.00				6,111,155.78				1,394,570.15		6,551,131.34	27,556,857.27
加：会计政策变更												
前期差错更正												-
其他												
二、本年期初余额	13,500,000.00				6,111,155.78				1,394,570.15		6,551,131.34	27,556,857.27
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								182,655.20			1,643,896.81	1,826,552.01
(一) 综合收益总额											1,826,552.01	1,826,552.01
(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								182,655.20	-	-182,655.20		
1. 提取盈余公积								182,655.20		-182,655.20		
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	13,500,000.00				6,111,155.78			1,577,225.35	-	8,195,028.15	29,383,409.28	

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	13,500,000.00				6,111,155.78				985,391.47		2,868,523.19	23,465,070.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	13,500,000.00				6,111,155.78				985,391.47		2,868,523.19	23,465,070.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									409,178.68		3,682,608.15	4,091,786.83
（一）综合收益总额											4,091,786.83	4,091,786.83
（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									409,178.68		-409,178.68	
1. 提取盈余公积									409,178.68		-409,178.68	
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.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.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	13,500,000.00				6,111,155.78				1,394,570.15	-	6,551,131.34	27,556,857.27

苏州市君悦新材料科技股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 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

苏州市君悦新材料科技股份有限公司(以下简称“君悦科技”, “公司”或“本公司”)前身为苏州市君悦新材料科技有限公司, 系2014年7月根据公司股东会决议、发起人协议以及公司章程规定, 并经过苏州市工商行政管理局核准, 于2014年8月15日由有限公司整体改制设立。公司设立初期由马汝军、马超和裴作清三位股东共同发起, 已取得苏州市工商行政管理局颁发统一社会信用代码为913205006978949395的营业执照, 注册资本(股本)500.00万元整, 法定代表人马汝军, 公司类型: 股份有限公司(非上市), 经营期限: 从2009年12月2日起长期。

2014年12月, 公司申请并经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意, 于12月18日起在全国股份转让系统挂牌公开转让, 转让方式为协议转让, 证券简称: 君悦科技; 证券代码: 831532。

经过历次转增股本及股权转让, 截至2018年12月31日止, 公司累计定向增发股本850.00万股, 注册资本(股本)变更为1,350.00万元整, 公司股权结构为:

股东姓名	认缴注册资本额(万元)	占股本比例(%)
马汝军	695.00	51.48
马超	462.00	34.22
苏州君至悦投资管理有限公司	100.00	7.41
陈照峰	60.00	4.44
东莞万晟财富资产管理有限公司	19.80	1.47
谢守芳	3.60	0.27
王海波	2.80	0.21
刘澈	2.50	0.18
安迪大洋(北京)投资管理有限公司	2.10	0.16
陈志勇	1.50	0.11
郑有利	0.70	0.05
合计	1,350.00	100.00

公司注册地址: 苏州市吴中区胥口镇茅蓬路699号, 总部地址: 苏州市吴中区胥口镇茅

蓬路 699 号。

(二) 公司的业务性质和主要经营活动

本公司所处行业：非金属矿物制品业，主要产品包括：气泡、珍珠棉、铝箔、玻纤布、玻璃棉、彩涂卷隔热材和屏蔽袋。

经营范围：研发、生产、销售：隔热材、减震保温材料、包装膜、外包装袋、防静电制品。自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（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

本公司财务报告业经公司董事会于 2019 年 4 月 10 日批准报出。

(四) 合并报表范围

1、本公司 2018 年度纳入合并财务报表范围的主体共 3 户，详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

2、本公司本期纳入合并范围的子公司无变化。

(五) 公司实际控制人

本公司共同实际控制人为马汝军、马超。本公司设有董事会，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

二、 财务报表的编制基础

(一) 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、解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行编制，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的规定披露有关财务信息。

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。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

(二) 持续经营

本公司管理层对君悦科技自 2019 年 1 月 1 日起 12 个月的持续经营能力进行评价后，认为不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

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 2018 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2018 年度合并及母公司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

(一) 会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2、同一控制下的企业合并

(1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投

资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

3、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

(五) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

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

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表

的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(六) 外币业务

对发生的外币交易，以交易发生月初中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生月初中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日月初中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

(七) 现金流量表中现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

1、 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

2、 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

(2) 持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

(3) 应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益的单独部分予以确

认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在其他综合收益中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

3、金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

(2) 其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

4、衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

5、金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

6、金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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金融资产在转回日的摊余成本。

(2) 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(3) 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

7、 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应

确认有关负债。

(九) 应收款项

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项确认标准：是指单项金额在 50 万元（含 50 万元，关联方往来除外）以上的应收款项。

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、 按照组合计提坏账准备的应收款项

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。

3、 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

(1) 对关联方及员工社保自负部分不计提坏账准备；

(2) 对非关联方按账龄分析法计提坏账准备。

账 龄	应收账款 坏账准备计提比例	其他应收款 坏账准备比计提比例
一年以内（含 1 年）	5%	5%
一至二年	10%	10%
二至三年	20%	20%
三至四年	50%	50%
四至五年	80%	80%
五年以上	100%	100%

4、 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。

(十) 存货

1、 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、半成品等。

2、 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按移动加权平均计价：领用或发出存货，采用移动加权平均法确定其实际成本；原材料、在产品、库存商品等发出时采用移动加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

4、 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物领用时采用一次摊法摊销。

(十一) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，区分同一控制下和非同一控制下企业合并进行会计处理。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3、长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核

算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4、 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5、共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

(十二) 固定资产

1、固定资产确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认，本公司固定资产包括机械设备、运输设备、办公及电子设备等。

2、固定的初始计量和后续计量

固定资产按照成本进行初始计量，外购的固定资产按照实际支付价款作为成本；投资者

投入的固定资产按照投资合同或协议约定的价值作为成本；自行建造的固定资产按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为成本；非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号—债务重组》、《企业会计准则第 21 号—租赁》确定。与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；除此以外的后续支出在发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

3、 各类固定资产的折旧方法

本公司采用平均年限法计提折旧，自固定资产达到预定可使用状态时开始计提，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提。在不考虑减值准备的情况下，本公司按固定资产类别、预计使用寿命和净残值，确认年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
机械设备	10	5%	9.5%
运输设备	4	5%	23.75%
办公电子设备	3	5%	31.67%

其中，已计提减值准备的固定资产，应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

4、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、（十六）。

5、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

6、每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(十三) 无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本附注四、(十六)。

(十四) 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

(十五) 长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

(十六) 资产减值

本公司对除存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外)的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

非流动资产的资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十七) 职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、 离职后福利

离职后福利，是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。公司的离职后福利全部为设定提存计划，即依据相关法律法规要求，职工在为公司提供服务期间，公司依据规定的缴纳基数和比例计算并向当地政府经办机构缴纳的养老保险等，公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的离职后福利确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象，分别计入固定资产成本、无形资产成本、产品成本、劳务成本，或计入当期损益。

3、 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用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）。

4、 其他长期职工福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用（包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失）和利息净额计入当期损益或相关资产成本，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十八) 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的

业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

(十九) 收入

1、 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，相关的经济利益很可能流入企业，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。销售收入的确认的时点：国内销售业务为产品发出，收到客户签收回单时确认收入实现；国外销售业务为将货物装船并报关时确认收入实现。

2、 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3、 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(二十) 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。公司取得的、用于购或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。区分与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助的具体标准为：

(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为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，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司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，计入当期损益或冲减相关成本。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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。

如果已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

1、 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

本公司在取得资产、负债时确定其计税基础。本年公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，本公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂

时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

(1) 递延所得税资产的确认依据

本公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司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，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

(2) 递延所得税负债的确认依据

本公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

2、递延所得税资产或递延所得税负债的计量

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，本公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1) 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

(2) 本公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

(3) 本公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

五、会计政策和会计估计变更的说明

1、会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年6月15日，财政部发布《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），本公司按照该规定编制2018年度财务报表。		公司按规定编制2018年度财务报表，同时调整可比期间（2017年度）财务报表的披露格式。

2、 会计估计变更

报告期内，本公司未发生会计估计变更事项。

六、 税项

1、 主要税种及税率

税种	税率	计税依据
增值税	17%、16%	按税法规定计算的应税收入为基础计算销项税额，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。
企业所得税	15%、25%	按应纳税所得额计征
城市维护建设税	5%	按应缴纳流转税额征
教育费附加	3%	按应缴纳流转税额征
地方教育费附加	2%	按应缴纳流转税额征

本公司为增值税一般纳税人，1-4月适用税率为17%，5-12月适用税率为16%，出口销售实行增值税免、抵、退政策。

2、 税收优惠

本公司2018年11月通过高新技术企业认定复审，取得了由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，高新技术企业证书编号：GR201832002063,有效期三年，即2018-2021年度所得税税率按15.00%征收。

子公司企业所得税适用25%税率。

七、 合并财务报表主要项目注释

(以下项目如无特殊说明，金额均以人民币元为单位)

(一) 货币资金

项目	2018-12-31	2017-12-31
库存现金	16,235.08	11,816.88
银行存款	14,612,994.77	5,672,311.09
其他货币资金	23,583.43	121,580.15
合计	14,652,813.28	5,805,708.12
其中：存放在境外的款项总额		

货币资金期末余额中除其他货币资金为保函保证金外，无抵押、冻结等对变现有限制和有潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据及应收账款

项 目	2018-12-31	2017-12-31
应收票据	100,000.00	
应收账款	9,709,362.93	11,491,287.23
合 计	9,809,362.93	11,491,287.23

1、 应收票据

种 类	2018-12-31	2017-12-31
银行承兑汇票	100,000.00	
合 计	100,000.00	

1) 截止 2018 年 12 月 31 日, 本公司应收票据未设定质押、担保。

2) 截止 2018 年 12 月 31 日, 本公司终止确认的已背书或贴现未到期的应收票据金额为 2,109,385.86 元。

2、 应收账款

种 类	2018-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按照组合计提坏账准备的应收账款	10,520,856.83	100.00	811,493.90	7.71	9,709,362.93
其中: 账龄分析组合	10,520,856.83	100.00	811,493.90	7.71	9,709,362.93
低信用风险组合					
小 计	10,520,856.83	100.00	811,493.90	7.71	9,709,362.93
其他不重大但单独进行减值测试的应收账款					
合 计	10,520,856.83	100.00	811,493.90	7.71	9,709,362.93

续:

种 类	2017-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按照组合计提坏账准备的应收账款	12,354,592.46	100.00	863,305.23	6.99	11,491,287.23
其中: 账龄分析组合	12,354,592.46	100.00	863,305.23	6.99	11,491,287.23

种类	2017-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
低信用风险组合					
小计	12,354,592.46	100.00	863,305.23	6.99	11,491,287.23
其他不重大但单独进行减值测试的应收账款					
合计	12,354,592.46	100.00	863,305.23	6.99	11,491,287.23

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018-12-31			2017-12-31		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	7,279,763.62	69.19	363,988.18	9,397,295.34	76.06	469,864.77
一至二年	2,007,129.21	19.08	200,712.92	1,980,189.60	16.03	198,018.96
二至三年	1,233,964.00	11.73	246,792.80	977,107.52	7.91	195,421.50
合计	10,520,856.83	100.00	811,493.90	12,354,592.46	100.00	863,305.23

2) 本期计提的坏账准备金额为 45,794.19 元。

3) 本期实际核销无法收回的应收账款余额为 97,605.52 元。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名情况：

单位名称	2018-12-31				
	与本公司的关系	款项性质	应收账款	占应收账款余额比例(%)	账龄
第一大客户	非关联方	货款	4,578,624.24	43.52	一年以内
宜兴瑞泰耐火材料工程有限公司	非关联方	货款	1,182,389.00	11.24	一至三年
中国电力建设工程咨询有限公司	非关联方	货款	1,028,586.55	9.78	一至二年
苏州华惠能源有限公司	非关联方	货款	643,704.00	6.12	一至二年
江苏龙英管道新材料有限公司	非关联方	货款	552,593.42	5.25	一年以内
合计			7,985,897.21	75.91	

续：

单位名称	2017-12-31				
	与本公司的关系	款项性质	应收账款	占应收账款余额比例(%)	账龄
第一大客户	非关联方	货款	2,290,865.86	18.54	一年以内
苏州华惠能源有限公司	非关联方	货款	2,023,704.00	16.38	一年以内
江苏龙英管道新材料有限公司	非关联方	货款	1,970,765.12	15.95	一至三年

宜兴瑞泰耐火材料工程有限公司	非关联方	货款	1,382,389.00	11.19	一至二年
中国电力建设工程咨询有限公司	非关联方	货款	1,243,850.25	10.07	一年以内
合 计			8,911,574.23	72.13	

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示：

账 龄	2018-12-31		2017-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	398,716.94	100.00	877,141.14	100.00
合 计	398,716.94	100.00	877,141.14	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名情况：

单位名称	2018-12-31					
	与本公司关系	款项性质	金额	占预付款项余额比例(%)	账龄	未结算原因
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	非关联方	服务费	128,747.51	32.29	一年以内	服务未完成
任丘市博达工贸有限公司	非关联方	货款	98,789.79	24.78	一年以内	未送货
河北绿建宝科技股份有限公司	非关联方	货款	32,920.65	8.26	一年以内	未送货
任丘市天波玻纤制品有限公司	非关联方	货款	19,082.48	4.78	一年以内	未送货
德清县众合保温材料厂	非关联方	货款	18,182.28	4.56	一年以内	未送货
合 计			297,722.71	74.67		

续：

单位名称	2017-12-31					
	与本公司关系	款项性质	金额	占预付款项余额比例(%)	账龄	未结算原因
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	非关联方	服务费	235,161.93	26.81	一年以内	服务未完成
晟通科技集团有限公司	非关联方	货款	182,284.80	20.78	一年以内	未送货
淄博杰鲁商贸有限公司	非关联方	货款	127,289.32	14.51	一年以内	未送货
任丘市天波玻纤制品有限公司	非关联方	货款	70,763.42	8.07	一年以内	未送货
南通辉煌彩色钢板有限公司	非关联方	货款	60,000.00	6.84	一年以内	未送货
合 计			675,499.47	77.01		

(四) 其他应收款

项 目	2018-12-31	2017-12-31
其他应收款	124,677.95	168,125.61
合 计	124,677.95	168,125.61

1、其他应收款

种 类	2018-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按照组合计提坏账准备的其他应收款	134,803.95	100.00	10,126.00	7.51	124,677.95
其中：账龄分析组合	111,260.00	82.53	10,126.00	9.10	101,134.00
低信用风险组合	23,543.95	17.47			23,543.95
小 计	134,803.95	100.00	10,126.00	7.51	124,677.95
其他不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	134,803.95	100.00	10,126.00		124,677.95

续：

种 类	2017-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按照组合计提坏账准备的其他应收款	176,229.61	100.00	8,104.00	4.60	168,125.61
其中：账龄分析组合	162,079.95	91.97	8,104.00	5.00	153,975.95
低信用风险组合	14,149.66	8.03			14,149.66
小 计	176,229.61	100.00	8,104.00	4.60	168,125.61
其他不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	176,229.61	100.00	8,104.00		168,125.61

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账的其他应收款：

账 龄	2018-12-31			2017-12-31		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	20,000.00	17.98	1,000.00	162,079.95	100.00	8,104.00
一至二年	91,260.00	82.02	9,126.00			

账龄	2018-12-31			2017-12-31		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
合计	111,260.00	100.00	10,126.00	162,079.95	100.00	8,104.00

2) 本期计提坏账准备金额为 2,022.00 元。

3) 按欠款方归集的期末明细情况:

单位名称	2018-12-31				
	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额比例(%)	款项性质
宋玉玲	供应商	80,000.00	一至二年	59.35	借款
株洲市微朗科技有限公司	客户	20,000.00	一年以内	14.84	保证金
吉林巨擎物业服务服务有限公司	供应商	11,000.00	一至二年	8.16	押金
社保自负	员工	18,249.55	一年以内	13.54	代垫款
住房公积金自负	员工	5,294.40	一年以内	3.92	代垫款
合计		134,543.95		99.81	

续:

单位名称	2017-12-31				
	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质
宋玉玲	供应商	100,000.00	一年以内	56.74	借款
安徽国祯生态科技股份有限公司	客户	50,000.00	一年以内	28.37	保证金
社保自负	员工	11,630.75	一年以内	6.60	代垫款
吉林巨擎物业服务服务有限公司	供应商	11,000.00	一年以内	6.24	押金
住房公积金自负	员工	1,822.00	一年以内	1.04	代垫款
合计		174,452.75		98.99	

(五) 存货

1、 存货分类

项目	2018-12-31			2017-12-31		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	916,306.80		916,306.80	1,088,945.90		1,088,945.90
自制半成品	782,425.49		782,425.49	1,409,494.50		1,409,494.50
库存商品	2,776,209.43		2,776,209.43	2,635,009.21		2,635,009.21
发出商品	1,020,486.84		1,020,486.84	1,210,842.54		1,210,842.54
委托加工物资	111,500.30		111,500.30	54,455.06		54,455.06

合 计	5,606,928.86		5,606,928.86	6,398,747.21		6,398,747.21
-----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

2、截至 2018 年 12 月 31 日，公司无存货成本高于其可变现净值的情况，无需计提跌价准备。

(六) 其他流动资产

项 目	2018-12-31	2017-12-31
理财产品		6,230,000.00
增值税留抵税额	278,792.07	188,910.53
合 计	278,792.07	6,418,910.53

(七) 固定资产

1、 固定资产增减变动情况

项 目	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合 计
一、账面原值				
2017-12-31	4,987,549.22	1,442,075.84	447,974.81	6,877,599.87
本期增加金额	153,846.16		23,120.54	176,966.70
其中：（1）外购			23,120.54	23,120.54
（2）在建工程转入	153,846.16			153,846.16
本期减少金额	311,300.00			311,300.00
其中：（1）处置或报废	311,300.00			311,300.00
2018-12-31	4,830,095.38	1,442,075.84	471,095.35	6,743,266.57
二、累计折旧				
2017-12-31	2,153,816.59	1,417,018.02	363,015.85	3,933,850.46
本期增加金额	473,799.73		27,702.18	501,501.91
其中：（1）计提	473,799.73		27,702.18	501,501.91
本期减少金额	234,123.70			234,123.70
其中：处置或报废	234,123.70			234,123.70
2018-12-31	2,393,492.62	1,417,018.02	390,718.03	4,201,228.67
三、减值准备				
2017-12-31				
本期增加金额				
本期减少金额				
2018-12-31				
四、账面价值				
2018-12-31	2,436,602.76	25,057.82	80,377.32	2,542,037.90

项 目	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合 计
2017-12-31	2,833,732.63	25,057.82	84,958.96	2,943,749.41

2、期末无暂时闲置的固定资产，无通过融资租入或经营租出的固定资产，无未办理产权证书的固定资产。

3、截至2018年12月31日，公司固定资产未出现减值现象，无需计提减值准备。

(八) 在建工程

项 目	2018-12-31			2017-12-31		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
印刷机设备				153,846.16		153,846.16
合 计				153,846.16		153,846.16

(九) 无形资产

1、无形资产增减变动情况

项 目	发明专利	合 计
一、账面原值		
2017-12-31	123,924.72	123,924.72
本期增加金额		
本期减少金额		
2018-12-31	123,924.72	123,924.72
二、累计摊销		
2017-12-31	39,655.82	39,655.82
本期增加金额	4,956.96	4,956.96
其中：（1）计提	4,956.96	4,956.96
本期减少金额		
2018-12-31	44,612.78	44,612.78
三、减值准备		
2017-12-31		
本期增加金额		
本期减少金额		
2018-12-31		
四、账面价值		
2018-12-31	79,311.94	79,311.94
2017-12-31	84,268.90	84,268.90

2、截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无形资产未出现减值迹象，不需计提减值准备。

(十) 长期待摊费用

项 目	2017-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2018-12-31	其他减少的原因
装修费	1,005,449.99		535,962.71		469,487.28	
新型绝热材料项目费	180,555.53		166,666.68		13,888.85	
咨询费	2,162,777.78		763,333.32		1,399,444.46	
合 计	3,348,783.30		1,465,962.71		1,882,820.59	

(十一) 递延所得税资产

1、 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	2018-12-31		2017-12-31	
	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	821,619.90	124,505.59	871,409.23	131,267.68
递延收益	1,200,000.00	180,000.00	1,200,000.00	180,000.00
合 计	2,021,619.90	304,505.59	2,071,409.23	311,267.68

2、 未确认递延所得税资产明细

项 目	2018-12-31	2017-12-31
子公司可抵扣亏损	1,502,639.56	390,614.67
合 计	1,502,639.56	390,614.67

(十二) 资产减值准备

项 目	2017-12-31	本期增加	本期减少		2018-12-31
			转回	核销转出	
应收账款计提坏账准备	863,305.23	45,794.19		97,605.52	811,493.90
其他应收款计提坏账准备	8,104.00	2,022.00			10,126.00
合 计	871,409.23	47,816.19		97,605.52	821,619.90

(十三) 应付票据及应付账款

项 目	2018-12-31	2017-12-31
应付账款	4,078,088.75	7,103,977.55
合 计	4,078,088.75	7,103,977.55

1、 应付账款

1) 应付账款账龄列示:

项 目	2018-12-31		2017-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	3,329,285.75	81.64	7,102,097.31	99.97
一至二年	748,285.00	18.35	1,880.24	0.03
二至三年	518.00	0.01		
合 计	4,078,088.75	100.00	7,103,977.55	100.00

2) 应付账款期末余额前五名单位情况:

单位名称	2018-12-31				
	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占应付账款期末余额的比例 (%)
湖州长园特发科技有限公司	关联方	房租	900,444.95	一年以内	18.08
江苏爱康绿色家园科技有限公司	供应商	货款	737,280.00	一年以内	22.08
江阴市华丰铝复合保温材料有限公司	供应商	货款	375,280.97	一年以内	9.20
安徽润生塑胶新材料有限公司	供应商	货款	333,907.50	一年以内	8.19
苏州市吴中区藏书水厂	供应商	房租	300,000.00	一年以内	7.36
合 计			2,646,913.42		64.91

续:

单位名称	2017-12-31				
	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占应付账款期末余额的比例 (%)
常州苏夏玻纤复合材料有限公司	供应商	货款	1,970,421.30	一年以内	27.74
安徽润生塑胶新材料有限公司	供应商	货款	1,167,116.36	一年以内	16.43
淄博杰鲁商贸有限公司	供应商	货款	600,085.98	一年以内	8.45
江阴市华丰铝复合保温材料有限公司	供应商	货款	483,399.24	一年以内	6.80
任丘市天波玻纤制品有限公司	供应商	货款	416,255.40	一年以内	5.86
合 计			4,637,278.28		65.28

(十四) 预收账款

1、 预收账款账龄分析

账 龄	2018-12-31		2017-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	441,801.07	99.82	725,965.49	96.95
一至二年	800.00	0.18	22,857.29	3.05

账龄	2018-12-31		2017-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	442,601.07	100.00	748,822.78	100.00

2、预收账款期末余额前五名单位情况：

单位名称	2018-12-31				
	国家	与本公司关系	金额	账龄	占预收账款总额的比例(%)
DC SAFETY ASIA LTD	美国	客户	259,917.51	一年以内	58.72
ATTIC INSULATION	美国	客户	65,823.14	一年以内	14.87
东阿华通热电有限公司	中国	客户	40,000.00	一年以内	9.04
江苏中基复合材料有限公司	中国	客户	25,624.17	一年以内	5.79
北京合胜邦达科技有限公司	中国	客户	21,450.00	一年以内	4.85
合计			412,814.82		93.27

续：

单位名称	2017-12-31				
	国家	与本公司关系	金额	账龄	占预收账款总额的比例(%)
DC SAFETY ASIA LTD	美国	客户	410,415.44	一年以内	54.81
INSULATIONS RUS	澳大利亚	客户	109,009.51	一年以内	14.56
上海兆梓国际贸易有限公司	中国	客户	49,523.80	一年以内	6.61
江苏省工业设备安装集团有限公司	中国	客户	30,780.00	一年以内	4.11
广州市澳居科技有限公司	中国	客户	19,440.00	一年以内	2.60
合计			619,168.75		82.69

(十五) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-12-31
一、短期薪酬	606,411.10	4,265,273.84	4,107,896.55	763,788.39
二、离职后福利-设定提存计划		383,088.32	383,088.32	
三、辞退福利				
合计	606,411.10	4,648,362.16	4,490,984.87	763,788.39

2、短期薪酬列示

项目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	601,365.07	3,684,832.08	3,528,991.83	757,205.32
二、职工福利费		318,219.47	318,219.47	

项 目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-12-31
三、社会保险费		188,288.12	188,288.12	
医疗保险		164,474.75	164,474.75	
工伤保险		10,117.89	10,117.89	
生育保险		13,695.48	13,695.48	
四、住房公积金		10,547.70	10,547.70	
五、工会经费和职工教育经费	5,046.03	63,386.47	61,849.43	6,583.07
六、非货币性福利				
七、短期带薪缺勤				
八、短期利润分享计划				
合 计	606,411.10	4,265,273.84	4,107,896.55	763,788.39

3、 离职后福利-设定提存计划

项 目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-12-31
养老保险		371,597.57	371,597.57	
失业保险		11,490.75	11,490.75	
合 计		383,088.32	383,088.32	

(十六) 应交税费

项 目	2018-12-31	2017-12-31
增值税		107,611.35
企业所得税	71,297.90	386,250.41
城市维护建设税	718.11	18,397.46
教育费附加	430.87	10,427.15
地方教育费附加	287.24	6,951.44
个人所得税	3,487.86	11,775.70
印花税	769.80	1,038.84
水利基金		254.72
合 计	76,991.78	542,707.07

(十七) 其他应付款

项 目	2018-12-31	2017-12-31
其他应付款	688,035.83	58,498.83

项 目	2018-12-31	2017-12-31
合 计	688,035.83	58,498.83

1、其他应付款

1) 其他应付款账龄分析

账 龄	2018-12-31		2017-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	683,835.83	99.39	58,498.83	100.00
一至二年	4,200.00	0.61		
合 计	688,035.83	100.00	58,498.83	100.00

2) 其他应付款期末余额前五名情况:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)	款项性质
预提费用	供应商	349,518.58	一年以内	50.80	各项尚未结算费用
李照堃	子公司员工	272,093.34	一年以内	39.55	代垫款
张红明	子公司员工	48,600.00	一年以内	7.06	代垫款
夏忠权	员工	3,150.00	一年以内 2400.00 一至二年 750.00	0.46	押金
杨飞	员工	3,100.00	一年以内 2400.00 一至二年 700.00	0.45	押金
合 计		676,461.92		98.32	

(十八) 递延收益

项 目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-12-31	形成原因
政府补助 [注]	1,200,000.00			1,200,000.00	领军人才项目经费
合 计	1,200,000.00			1,200,000.00	

注：根据公司与苏州市科学技术局于 2018 年 2 月 20 日签订的《苏州市科技计划项目合同》，公司于 2016 年 12 月至 2019 年 12 月期间计划新增投入经费 800 万元开展“用于航空航天的纳米阻燃隔音绝热材料的研发及应用”项目研发，项目经费来源为市拨款 100 万元，地方配套 100 万元，企业自筹 600 万元；截至 2018 年 12 月 31 日，公司已收到市拨款、地方配套共 120 万元，待验收通过后结转。

(十九) 股本

股东单位或名称	2017-12-31		本期增加	本期减少	2018-12-31	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)

马汝军	6,950,000.00	51.48			6,950,000.00	51.48
马超	4,620,000.00	34.22			4,620,000.00	34.22
苏州君至悦投资管理有限公司	1,000,000.00	7.41			1,000,000.00	7.41
陈照峰	600,000.00	4.44			600,000.00	4.44
东莞万晟财富资产管理有限公司	198,000.00	1.47			198,000.00	1.47
谢守芳	36,000.00	0.27			36,000.00	0.27
王海波	28,000.00	0.21			28,000.00	0.21
刘澈	25,000.00	0.18			25,000.00	0.18
安迪大洋（北京）投资管理有限公司	21,000.00	0.16			21,000.00	0.16
陈志勇	15,000.00	0.11			15,000.00	0.11
郑有利	7,000.00	0.05			7,000.00	0.05
合 计	13,500,000.00	100.00			13,500,000.00	100.00

(二十) 资本公积

项 目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-12-31
股本溢价	6,111,155.78			6,111,155.78
合 计	6,111,155.78			6,111,155.78

(二十一) 盈余公积

类 别	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-12-31
法定盈余公积	1,394,570.15	182,655.20		1,577,225.35
合 计	1,394,570.15	182,655.20		1,577,225.35

(二十二) 未分配利润

项 目	2018 年度	2017 年度
上期未分配利润	6,209,273.67	2,868,523.19
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
期初未分配利润	6,209,273.67	2,868,523.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	796,961.03	3,749,929.16
减：提取法定盈余公积	182,655.20	409,178.68
应付普通股股利		
期末未分配利润	6,823,579.50	6,209,273.67

(二十三) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本分类披露：

项 目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	31,568,043.78	21,328,427.35	39,060,239.79	25,726,235.62
其他业务			5,310.35	4,883.00
合 计	31,568,043.78	21,328,427.35	39,065,550.14	25,731,118.62

2、 主营业务（分地区）列示：

产品名称	2018 年度		2017 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	13,818,699.99	9,609,461.42	21,991,304.92	15,877,548.52
外销	17,749,343.79	11,718,965.93	17,068,934.87	9,848,687.10
合 计	31,568,043.78	21,328,427.35	39,060,239.79	25,726,235.62

3、 公司前五名客户营业收入情况：

客户名称	与本公司关系	2018 年度营业收入	占全部营业收入的比例（%）
第一大客户	非关联方	16,170,492.27	51.23
中建安装工程有限公司	非关联方	1923592.86	6.09
华电郑州机械设计研究院有限公司	非关联方	874,322.23	2.77
山东鲁阳节能材料股份有限公司	非关联方	607,503.09	1.92
DC SAFETY ASIA LTD	非关联方	582,244.84	1.84
合 计		20,158,155.29	63.85

续：

客户名称	与本公司关系	2017 年度营业收入	占全部营业收入的比例（%）
第一大客户	非关联方	13,595,918.71	34.80
天津中浩供热工程有限公司	非关联方	3,602,079.40	9.22
苏州华惠能源有限公司	非关联方	3,190,681.64	8.17
中国电力建设工程咨询有限公司	非关联方	1,696,710.42	4.34
DC SAFETY ASIA LTD	非关联方	1,546,247.34	3.96
合 计		23,631,637.51	60.49

(二十四) 税金及附加

项 目	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	79,596.27	94,368.93
教育费附加	47,757.78	55,987.66
地方教育附加	31,838.49	37,325.15

印花税	8,178.36	18,122.27
车般税		2,160.00
水利基金		264.05
合 计	167,370.90	208,228.06

(二十五) 销售费用

项 目	2018 年度	2017 年度
运费	2,040,356.78	2,005,161.86
办公及报关费	223,728.19	225,939.21
差旅费	58,497.58	85,068.02
薪酬福利费	1,375,043.87	1,227,832.68
广告费	32,621.50	131,212.84
业务招待费	43,369.00	29,549.90
服务费	274,907.25	233,453.95
交通汽油费	23,985.00	55,594.24
商业保险费	22,075.47	47,169.81
通信费	2,064.88	6,948.43
房租费	61,685.76	59,136.10
其他费用	89,100.44	16,053.57
合 计	4,247,435.72	4,123,120.61

(二十六) 管理费用

项 目	2018 年度	2017 年度
业务招待费	117,792.49	118,621.10
差旅费	105,755.64	200,811.03
办公及专利代理费	172,039.96	214,987.24
汽车费用	35,407.86	17,137.26
薪酬福利费	1,272,184.92	1,379,215.70
折旧及摊销费用	444,155.23	574,824.67
广告费		14,672.18
新三板挂牌费用	18,867.92	161,509.43
房租费	104,336.05	111,183.65
会务费	13,386.79	24,073.79
服务费	1,169,194.98	806,604.33

项 目	2018 年度	2017 年度
通讯费	12,484.19	13,570.52
保险费	28,664.96	36,340.91
检验修理费	27,866.23	13,300.00
其他费用	85,705.68	56,453.41
合 计	3,607,842.90	3,743,305.22

(二十七) 研发费用

项 目	2018 年度	2017 年度
薪酬福利费	684,712.93	603,975.38
材料费	963,815.67	1,406,204.08
折旧与摊销	218,453.76	231,522.72
测试费	187.74	9,663.96
差旅费	12,655.50	5,098.50
办公费	4,245.00	1,147.50
租赁费	26,342.88	24,147.64
合 计	1,910,413.48	2,281,759.78

(二十八) 财务费用

项 目	2018 年度	2017 年度
利息支出		
减：利息收入	19,443.52	16,446.58
汇兑损失		347,457.91
减：汇兑收益	170,436.88	
手续费	132,536.96	169,067.42
合 计	-57,343.44	500,078.75

(二十九) 资产减值损失

项 目	2018 年度	2017 年度
计提应收账款减值准备	45,794.19	332,922.93
计提其他应收款减值准备	2,022.00	6,526.02
计提存货跌价准备		70,249.08
合 计	47,816.19	409,698.03

(三十) 其他收益

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	85,000.00	910,000.00	85,000.00
合 计	85,000.00	910,000.00	85,000.00

1) 政府补助明细情况如下:

补贴项目	2018 年度	依据文件	与资产相关/与收益相关
出口品牌奖励	50,000.00	吴财企【2018】40号	与收益相关
高交会资金	5,000.00	吴财企【2018】3号	与收益相关
中小企业国际市场开拓资金	24,500.00	吴财企【2017】58号	与收益相关
专利经费	5,500.00	吴科专【2018】5号 吴财科【2018】34号	与收益相关
合 计	85,000.00		

(三十一) 投资收益

产生投资收益的来源	2018 年度	2017 年度
理财收益	584,473.61	260,887.73
合 计	584,473.61	260,887.73

(三十二) 资产处置收益

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损失	-75,176.30	-11,285.72	-75,176.30
合 计	-75,176.30	-11,285.72	-75,176.30

(三十三) 营业外收入

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		1,143,400.00	
其他		13,887.51	
合 计		1,157,287.51	

(三十四) 营业外支出

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
处置非流动资产收益			
其中: 固定资产报废损失			

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
税款及滞纳金	3,106.24	11,622.71	3,106.24
其他		16.01	
合 计	3,106.24	11,638.72	3,106.24

(三十五) 所得税费用

1、 所得税费用表

项 目	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用	211,465.39	918,617.99
递延所得税费用	6,762.09	-231,473.64
合 计	218,227.48	687,144.35

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2018 年度
利润总额	907,271.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	136,090.76
子公司适用不同税率的影响	-111,202.49
调整以前期间所得税的影响	2,978.90
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-3,511.07
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	278,006.22
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除影响	-84,134.84
其他	
所得税费用	218,227.48

(三十六) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	2018 年度	2017 年度
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	796,961.03	3,749,929.16
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	500,810.67	1,958,852.45
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	296,150.36	1,791,076.71
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		

项 目	代码	2018 年度	2017 年度
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	13,500,000.00	13,500,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi / M0 - Sj \times Mj / M0 - Sk$	13,500,000.00	13,500,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	13,500,000.00	13,500,000.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.06	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.02	0.13
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.06	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.02	0.13

1) 基本每股收益

基本每股收益= $P \div S$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

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** 为年初股份总数；**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；**Si** 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；**Sj** 为报告期因回购等减少股份数；**Sk** 为报告期缩股数；**M0** 报告期月份数；**Mi** 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；**Mj** 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

2) 稀释每股收益

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 + Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0—Sk+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, 已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。

(三十七) 现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
往来款	358,118.74	1,125,887.51
利息收入	19,443.52	16,446.58
补贴收入	85,000.00	3,253,400.00
合 计	462,562.26	4,395,734.09

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
往来款	37,914.83	1,235,292.66
付现费用	4,904,060.69	5,877,749.95
合 计	4,941,975.52	7,113,042.61

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
赎回理财产品	7,230,000.00	
合 计	7,230,000.00	

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
购买理财产品	1,000,000.00	6,230,000.00
合 计	1,000,000.00	6,230,000.00

5、收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
-----	---------	---------

关联方往来款	650,000.00	
子公司少数股东往来款	40,000.00	
合 计	690,000.00	

6、支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
关联方往来款	650,000.00	
合 计	650,000.00	

(三十八) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	2018 年度	2017 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	689,044.27	3,686,347.52
加: 资产减值准备	47,816.19	409,698.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	501,501.91	572,213.61
无形资产摊销	4,956.96	4,956.96
长期待摊费用摊销	1,465,962.71	928,100.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	75,176.30	11,285.72
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	-170,436.88	347,457.91
投资损失(收益以“-”填列)	-584,473.61	-260,887.73
递延所得税资产减少(增加以“-”填列)	6,762.09	-231,473.64
递延所得税负债增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	791,818.35	-2,556,954.38
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	2,199,434.07	-3,458,525.11
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-3,084,813.76	2,226,782.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,942,748.60	1,679,001.36
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
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		

项 目	2018 年度	2017 年度
3. 现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	14,629,229.85	5,684,127.97
减: 现金的期初余额	5,684,127.97	13,401,310.74
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	8,945,101.88	-7,717,182.77

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	2018 年度	2017 年度
一、现金	14,629,229.85	5,684,127.97
其中: 库存现金	16,235.08	11,816.88
可随时用于支付的银行存款	14,612,994.77	5,672,311.09
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	14,629,229.85	5,684,127.97

(三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	余 额	受限原因
其他货币资金	23,583.43	保函保证金
合 计	23,583.43	

(四十) 外币货币性项目

1、 2018 年 12 月 31 日外币货币性项目

项 目	原币	折算汇率	折算人民币余额
货币资金	145.00	6.8632	995.15
其中: 美元	145.00	6.8632	995.15
应收账款	677,707.46	6.8632	4,651,241.84
其中: 美元	677,707.46	6.8632	4,651,241.84

八、 合并范围的变更

本公司本年纳入合并范围的子公司无变化。

九、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地址	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
苏州君旺节能科技有限公司	苏州市	苏州市吴中区胥口镇茅蓬路 699 号 1 幢	节能技术开发	100.00		设立
吉林君悦新材料有限公司	吉林市	吉林省吉林市吉林经济技术开发区吉孤公路 480 号省精细化工创业孵化园综合楼 307 室	隔热材料生产销售	56.00		设立
山东微电网能源工程有限公司	济南市	山东省济南市高新区天泲路 88 号龙翔大厦 C 座 702-8 室	光伏设备销售		60.00	设立

续:

子公司名称	注册资本	享有表决权比例 (%)	截至 2018 年 12 月 31 日本公司出资额
苏州君旺节能科技有限公司	8,000,000.00	100.00	2,300,000.00
吉林君悦新材料有限公司	5,000,000.00	56.00	560,000.00
山东微电网能源工程有限公司	30,000,000.00	60.00	1,990,000.00

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

2018 年 11 月 16 日, 本公司与鑫创新材料科技(徐州)有限公司共同投资设立鑫悦新材料科技(徐州)有限公司, 新设公司注册资本 1000 万元, 本公司认缴 350 万元, 持股比例为 35%, 截至 2018 年 12 月 31 日止, 尚处于筹建期, 本公司尚未实际出资。

十、关联方及关联交易

(一) 本公司母公司情况

本公司共同实际控制人为马汝军、马超, 无母公司。

(二) 本公司的其他关联方情况

名称	与本公司关系	营业执照号码
裴作清	原股东	
陈照峰	股东	
苏州君至悦投资管理有限公司	股东	91320506339088195N
苏州市吴中区藏书水厂	同一法定代表人	91320506743715429D
江苏思水源农业科技有限公司	股东马超控制的企业	91321003MA1N2BW044
苏州市望亭污水处理有限公司	本公司法定代表人为该公司股东	91320507743943747N
苏州望亭兄弟供水有限公司	本公司法定代表人为该公司股东	91320507741324184B
苏州市相城区永昌农村小额贷款有限公司	本公司法定代表人为其中一名董事	91320507699341596K

鑫悦新材料科技（徐州）有限公司	联营企业	91320301MA1XG9C90C
-----------------	------	--------------------

(三) 公司与关联方的交易事项

1、 关联方拆借资金

关联方名称	借入金额	借款类型	计息期间	备注
苏州君至悦投资管理有限公司	650,000.00	信用借款	未支付利息	已归还
合 计	650,000.00			

2、 让渡资产使用权

关联方名称	关联交 易内容	关联交易定 价方式及决 策程序	2018 年度		2017 年度	
			金 额	占同类交易 比例 (%)	金 额	占同类交易 比例 (%)
苏州市吴中区藏书水厂	租赁	市场价格	600,000.00	100.00	600,000.00	100.00
合 计			600,000.00	100.00	600,000.00	100.00

(四) 关联方往来余额

项 目	关联方名称	2018-12-31	2017-12-31
应付账款	苏州市吴中区藏书水厂	300,000.00	300,000.00
合 计		300,000.00	300,000.00

十一、 承诺及或有事项

(一) 无需要披露的重要承诺事项。

(二) 无需要披露的或有事项。

十二、 资产负债表期后事项

截至审计报告日，本公司无重要的非调整事项。

十三、 其他重要事项

除九、关联方及关联交易(三)公司与关联方的交易事项所述事项外，本公司无对投资者决策有影响的重要交易和事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项 目	2018-12-31	2017-12-31
应收票据	100,000.00	
应收账款	9,642,862.93	11,491,287.23

项 目	2018-12-31	2017-12-31
合 计	9,742,862.93	11,491,287.23

1、 应收票据

种 类	2018-12-31	2017-12-31
银行承兑汇票	100,000.00	
合 计	100,000.00	

1) 截止 2018 年 12 月 31 日，本公司应收票据未设定质押、担保。

2) 截止 2018 年 12 月 31 日，本公司终止确认的已背书或贴现未到期的应收票据金额为 2,109,385.86 元。

2、 应收账款

种 类	2018-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按照组合计提坏账准备的应收账款	10,450,856.83	100.00	807,993.90	7.73	9,642,862.93
其中：账龄分析组合	10,450,856.83	100.00	807,993.90	7.73	9,642,862.93
低信用风险组合					
小 计	10,450,856.83	100.00	807,993.90	7.73	9,642,862.93
其他不重大但单独进行减值测试的应收账款					
合 计	10,450,856.83	100.00	807,993.90	7.73	9,642,862.93

续：

种 类	2017-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按照组合计提坏账准备的应收账款	12,354,592.46	100.00	863,305.23	6.99	11,491,287.23
其中：账龄分析组合	12,354,592.46	100.00	863,305.23	6.99	11,491,287.23
低信用风险组合					
小 计	12,354,592.46	100.00	863,305.23	6.99	11,491,287.23
其他不重大但单独进行减值测试的应收账款					

种 类	2017-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
合 计	12,354,592.46	100.00	863,305.23	6.99	11,491,287.23

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2018-12-31			2017-12-31		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	7,209,763.62	68.99	360,488.18	9,397,295.34	76.06	469,864.77
一至二年	2,007,129.21	19.21	200,712.92	1,980,189.60	16.03	198,018.96
二至三年	1,233,964.00	11.80	246,792.80	977,107.52	7.91	195,421.50
合 计	10,450,856.83	100.00	807,993.90	12,354,592.46	100.00	863,305.23

2) 本期计提坏账准备金额为 42,294.19 元。

3) 本期实际核销无法收回的应收账款余额为 97,605.52 元。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名情况：

单位名称	2018-12-31				
	与本公司 的关系	款项 性质	应收账款	占应收账款余额 比例(%)	账 龄
第一大客户	非关联方	货款	4,578,624.24	43.81	一年以内
宜兴瑞泰耐火材料工程有限公 司	非关联方	货款	1,182,389.00	11.31	一至三年
中国电力建设工程咨询有限公 司	非关联方	货款	1,028,586.55	9.84	一至二年
苏州华惠能源有限公司	非关联方	货款	643,704.00	6.16	一至二年
江苏龙英管道新材料有限公司	非关联方	货款	552,593.42	5.29	一年以内
合 计			7,985,897.21	76.41	

续：

单位名称	2017-12-31				
	与本公司 的关系	款项 性质	应收账款	占应收账款余额 比例(%)	账 龄
第一大客户	非关联方	货款	2,290,865.86	18.54	一年以内
苏州华惠能源有限公司	非关联方	货款	2,023,704.00	16.38	一年以内
江苏龙英管道新材料有限公司	非关联方	货款	1,970,765.12	15.95	一至三年
宜兴瑞泰耐火材料工程有限公 司	非关联方	货款	1,382,389.00	11.19	一至二年
中国电力建设工程咨询有限公 司	非关联方	货款	1,243,850.25	10.07	一年以内
合 计			8,911,574.23	72.13	

(二) 其他应收款

项 目	2018-12-31	2017-12-31
其他应收款	274,958.35	261,731.75
合 计	274,958.35	261,731.75

1、 其他应收款

种 类	2018-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按照组合计提坏账准备的其他应收款	275,958.35	100.00	1,000.00	0.36	274,958.35
其中：账龄分析组合	20,000.00	7.25	1,000.00	5.00	19,000.00
低信用风险组合	255,958.35	92.75			255,958.35
小 计	275,958.35	100.00	1,000.00	0.36	274,958.35
其他不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	275,958.35	100.00	1,000.00		274,958.35

续：

种 类	2017-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按照组合计提坏账准备的其他应收款	264,272.75	100.00	2,541.00	0.96	261,731.75
其中：账龄分析组合	50,820.00	19.23	2,541.00	5.00	48,279.00
低信用风险组合	213,452.75	80.77			213,452.75
小 计	264,272.75	100.00	2,541.00	0.96	261,731.75
其他不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	264,272.75	100.00	2,541.00		261,731.75

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账的其他应收款：

账 龄	2018-12-31			2017-12-31		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	20,000.00	100.00	1,000.00	50,820.00	100.00	2,541.00

账龄	2018-12-31			2017-12-31		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
合计	20,000.00	100.00	1,000.00	50,820.00	100.00	2,541.00

2) 本期冲回前期计提坏账准备金额为 1,541.00 元。

3) 按欠款方归集的期末明细情况:

单位名称	2018-12-31				
	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额比例(%)	款项性质
苏州君旺节能科技有限公司	子公司	240,000.00	一年以内 40,000.00 一至二年 200,000.00	86.97	往来款
株洲市微朗科技有限公司	客户	20,000.00	一年以内	7.25	保证金
社保自负	员工	10,663.95	一年以内	3.86	代垫款
住房公积金自负	员工	5,294.40	一年以内	1.92	代垫款
合计		275,958.35		100.00	

续:

单位名称	2017-12-31				
	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质
苏州君旺节能科技有限公司	子公司	200,000.00	一年以内	75.68	往来款
安徽国祯生态科技股份有限公司	客户	50,000.00	一年以内	18.92	保证金
社保自负	员工	11,630.75	一年以内	4.40	代垫款
住房公积金自负	员工	1,822.00	一年以内	0.69	代垫款
华电招标有限公司	供应商	820.00	一年以内	0.31	保证金
合计		264,272.75		100.00	

(三) 长期股权投资

长期股权投资分类披露

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
对子公司的投资	2,860,000.00		2,860,000.00	2,860,000.00		2,860,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	2,860,000.00		2,860,000.00	2,860,000.00		2,860,000.00

1) 对子公司的投资

被投资单位	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	计提减值准备	期末价值
-------	--------	------	------	------	------	--------	------

被投资单位	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	计提减值准备	期末价值
苏州君旺节能科技有限公司	2,300,000.00	2,300,000.00			2,300,000.00		2,300,000.00
吉林君悦新材料有限公司	560,000.00	560,000.00			560,000.00		560,000.00
合计	2,860,000.00	2,860,000.00			2,860,000.00		2,860,000.00

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本分类披露：

项 目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	31,484,582.95	21,328,427.35	38,164,013.40	25,041,939.96
其他业务			5,310.35	4,883.00
合计	31,484,582.95	21,328,427.35	38,169,323.75	25,046,822.96

2、主营业务（分地区）列示：

产品名称	2018 年度		2017 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	13,735,239.16	9,609,461.42	21,095,078.53	15,193,252.86
外销	17,749,343.79	11,718,965.93	17,068,934.87	9,848,687.10
合计	31,484,582.95	21,328,427.35	38,164,013.40	25,041,939.96

3、公司前五名客户营业收入情况：

客户名称	与本公司关系	2018 年度营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
第一大客户	非关联方	16,170,492.27	51.36
中建安装工程有限公司	非关联方	1923592.86	6.11
华电郑州机械设计研究院有限公司	非关联方	874,322.23	2.78
山东鲁阳节能材料股份有限公司	非关联方	607,503.09	1.93
DC SAFETY ASIA LTD	非关联方	582,244.84	1.85
合计		20,158,155.29	64.03

续：

客户名称	与本公司关系	2017 年度营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
第一大客户	非关联方	13,595,918.71	35.62
天津中浩供热工程有限公司	非关联方	3,602,079.40	9.44

苏州华惠能源有限公司	非关联方	3,190,681.64	8.36
中国电力建设工程咨询有限公司	非关联方	1,696,710.42	4.44
DC SAFETY ASIA LTD	非关联方	1,546,247.34	4.05
合 计		23,631,637.51	61.91

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	2018 年度	2017 年度
理财收益	578,710.04	253,707.45
合 计	578,710.04	253,707.45

十五、 补充资料

(一) 非经常性损益项目

项 目	2018 年度	2017 年度
非流动性资产处置损益	-75,176.30	-11,285.72
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
政府补助	85,000.00	2,053,400.00
对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

项 目	2018 年度	2017 年度
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	581,367.37	263,136.52
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	591,191.07	2,305,250.80
减：非经常性损益的所得税影响数	89,720.95	346,399.30
非经常性损益净额	501,470.12	1,958,851.50
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	659.45	-0.95
归属于公司普通股股东的非经常性损益	500,810.67	1,958,852.45

(二) 净资产收益率

1、 指标

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	
	2018 年度	2017 年度
归属于公司普通股股东的净利润	2.89	14.80
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.07	7.07

2、 计算过程

项 目	代码	2018 年度	2017 年度
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	796,961.03	3,749,929.16
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	500,810.67	1,958,852.45
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	296,150.36	1,791,076.71
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	27,214,999.60	23,465,070.44
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	Ei		
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
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	Ej		
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
其他事项引起的净资产增减变动	Ek		
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk		
报告期月份数	M0	12	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	28,011,960.63	27,214,999.60
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	27,613,480.12	25,340,035.02
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	2.89%	14.80%

项 目	代码	2018 年度	2017 年度
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y2=P2/E2	1.07%	7.07%

公司法定代表人：马汝军 主管会计工作的公司负责人：蒋金娣 公司会计机构负责人：柳永忠

苏州市君悦新材料科技股份有限公司

2019 年 4 月 10 日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会办公室