

证券代码： 838204

证券简称：研创材料

主办券商：天风证券



研创材料

NEEQ : 838204

研创应用材料（赣州）股份有限公司
Yanchuang Applied Materials(ganzhou)
CO.,LTD.

年度报告

2018

公司年度大事记



公司已在 CIGS 电池制程技术、OLED 照明制程技术、HIT 电池制程技术、ECD 电致变色器件制程技术等领域布局各类核心技术专利 36 项，其中发明专利 14 项。其中本报告期内新增 11 项实用新型专利。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	25
第六节	股本变动及股东情况	29
第七节	融资及利润分配情况	31
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	32
第九节	行业信息	35
第十节	公司治理及内部控制	36
第十一节	财务报告	42

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、研创材料	指	研创应用材料（赣州）股份有限公司
重石投资	指	深圳市重石绿色投资有限公司
深圳研创	指	研创应用材料（深圳）有限公司
分公司	指	研创应用材料（赣州）有限公司深圳分公司
景创科技	指	深圳市景创科技电子有限公司
主办券商	指	天风证券股份有限公司
会计师事务所	指	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《研创应用材料（赣州）股份有限公司章程》
报告期、本期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
报告期末、期末	指	2018年12月31日
期初	指	2018年1月1日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
GIGS	指	铜钢镓硒薄膜太阳能电池
HIT、HJT	指	异质结太阳能电池
a-Si	指	非晶硅太阳能电池
CdTe	指	镉化碲太阳能电池

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。

公司负责人刘东生、主管会计工作负责人吴珍及会计机构负责人（会计主管人员）吴珍保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了持续经营重大不确定段落无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、公司业绩下滑及业务转型带来的业绩变动风险	<p>公司业务立足于光伏镀膜材料行业，致力于各类光伏镀膜材料的研发、生产和销售以及分布式屋顶太阳能电站的建设。近年来，公司下游客户进行产业升级，过去非晶硅薄膜电池生产企业纷纷转型，CIGS/HJT/CdTe等薄膜太阳能电池成为薄膜光伏产业升级的主要方向。因此，下游客户对公司传统的非晶硅镀膜材料的需求不断减少，逐步转向对CIGS与HJT镀膜材料的需求，导致对公司非晶硅镀膜材料采购订单大幅减少，从而导致公司自2016年以来出现持续亏损。</p> <p>为应对外部经营环境的不利变化，公司积极布局了CIGS与HJT镀膜材料市场并加大了该领域的研发投入。目前，公司已完全掌握CIGS与HJT镀膜材料的生产技术，并取得多项专利。但由于CIGS/HJT/CdTe等薄膜太阳能电池技术门槛高，下游客户产业转型升级的速度不如预期，目前CIGS与HJT的生产线都处于建设期中，后续客户对于CIGS与HJT镀膜材料需求的释放需要经过可行性验证、技术提升、设备整改、新产品生产线调试</p>

	<p>等多个流程，需要经过较长的时间导入量产。截止本报告期末，公司未弥补亏损金额为 21,591,905.39 元，已超过公司实收股本总额三分之二。</p> <p>因此，公司下游客户产业升级、新产品、新技术的研发、以及业务转型的不确定性，将对公司经营业绩造成不利影响。</p>
2、下游行业集中度高带来的对客户依赖度高的风险	<p>镀膜材料产品广泛应用于高效率薄膜（a-Si、CIGS、HIT）太阳能电池组件、OLED 照明组件、ECD 电致变色器件等再生能源及环保节能领域，公司的下游客户主要是薄膜光伏发电组件企业，薄膜发电占整个太阳能发电产业的 10%左右，过去非晶硅薄膜电池约占薄膜发电电池领域的 46%左右；但由于效率低正被淘汰，由于新型薄膜发电产品（CIGS/HJT/CdTe/钙钛矿）的技术门槛较高、投资金额大，关键技术掌握在少数龙头企业手中等原因，全球的薄膜发电组件行业企业的集中度较高，下游行业集中度高带来了公司对客户的依赖度高的风险。若出现大客户流失或大客户需求发生波动的情形，将会对公司未来的经营业绩带来不确定性。</p>
3、下游行业受政策影响带来的需求波动风险	<p>公司客户主要为薄膜太阳能光伏企业，薄膜太阳能光伏发电作为一种绿色、可再生的可持续能源利用方式，得到了国家产业政策的鼓励和支持，目前太阳能光伏发电行业的快速发展有赖于国家相关产业政策支持。如果国家对太阳能光伏发电行业产业政策发生较大的变化，或已有的产业政策在执行过程中不能够得到有效执行，将给太阳能光伏产业的发展带来一定的不确定性，进而给公司的经营业绩带来一定的不确定性。</p>
4、公司治理的风险	<p>截止报告期末，股份公司已成立 4 年多，公司建立、健全了法人治理结构，完善了现代企业发展所需的内部控制体系，公司挂牌以来规范治理，公司治理水平不断完善。但随着公司的发展，对公司治理将提出更高的要求，且随着监管层的管理要求越来越严，公司也需积极配合，内部治理机制的仍需磨合，不断自我完善。未来如果公司治理制度不能够得到有效的执行，公司将面临一定的治理风险。</p>
5、公司实际控制人不当控制风险	<p>截至本报告披露之日，刘东生通过重石投资间接控制公司 55.00%的股权，是公司的实际控制人。刘东生在公司担任法定代表人、董事长职务，对公司股东大会决策、董事会决策、重大事项决策、财务管理、经营管理、人事任免等经营管理活动均有重大影响。股份制改制后，虽然公司建立了</p>

	较为完善的公司治理机制，但若实际控制人凭借其控股地位，通过不当行使表决权的方式，作出不利于公司或中小股东的决策，将会给未来公司的经营管理活动带来一定的不确定性。
6、核心技术人员流失的风险	公司始终致力于新能源、新材料的开发与应用，围绕镀膜材料制造及下游镀膜应用技术开发，着力于将公司打造成一家在节能、环保领域集材料销售、技术输出、装备设计输出多种经营模式的高新技术企业。在总经理黄信二博士的带领下公司已建立了一支专业素质高、研发经验丰富的专业团队。未来随着公司产品逐步的到客户的认可，随着公司产品应用领域的快速发展，公司核心技术人员逐步会成为竞争对手争夺的对象。如果竞争对手以更高的待遇或其他更有利的因素吸引本公司的核心技术人才，本公司将面临核心技术人员流失的风险。
7、房屋租赁风险	公司与赣州鑫泰资产管理有限公司签订的《房屋租赁合同》，双方约定将位于香港工业园标准厂房6号楼，作为公司的唯一生产经营用房，按租金8元/平方米/月，租赁期限3年，有效期至2019年4月10日止（目前正在办理租赁续签合同手续）。上述租赁合同中，租赁房产未办理房屋产权手续。该租赁建筑物存在被相关部门限期拆除的可能性，从而影响公司的正常生产经营。一旦该建筑物被相关部门限期拆除，可能对公司的经营管理活动产生一定的影响。
8、公司存在未全员、足额为员工缴纳社会保险、住房公积金，可能会在以后期间补缴或受到行政处罚的风险	公司与全体员工均依法签订了合法有效的劳动合同，建立了劳动关系，部分员工因签署自愿放弃缴纳社保和公积金承诺函，因此，公司存在未按照国家相关法律、法规为全员足额缴纳社会保险和住房公积金的情形，未来可能存在补缴和被处罚的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	研创应用材料（赣州）股份有限公司
英文名称及缩写	Yanchuang Applied Materials (ganzhou) CO., LTD
证券简称	研创材料
证券代码	838204
法定代表人	刘东生
办公地址	江西省赣州市经济技术开发区香港工业园北区标准厂房6栋

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	吴珍
职务	财务总监兼董事会秘书
电话	0797-8198993
传真	0797-8198991
电子邮箱	zhenwu1212@126.com
公司网址	http://www.yanchuanggz.com/
联系地址及邮政编码	江西省赣州市经济开发区香港工业园北区标准厂房6栋 邮编:341000
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	江西省赣州市经济技术开发区香港工业园北区标准厂房6栋公司 董事会办公室

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	2011年8月11日
挂牌时间	2016年8月8日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-金属制品业(C33)-其他金属制品制造(C339)-锻件及粉末冶金制品制造(C3391)
主要产品与服务项目	研发、生产、加工、销售镀膜材料、合金材料、太阳能电池；玻璃制品制造；电子器件制造；机械设备的设计、安装、销售；光伏热电站的开发、设计、施工、运营和维护
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	深圳市重石绿色投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	刘东生

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	913607005787975380	否
注册地址	江西省赣州市经济技术开发区香港工业园北区标准厂房 6 栋	否
注册资本（元）	30,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	天风证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市武昌区中南路 99 号保利广场 A 座 37 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	吕润波、肖贻东
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区东大桥路关东店北街 1 号国安大厦 13 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	3,175,035.52	8,384,688.82	-62.13%
毛利率%	-1.84%	-5.59%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-7,868,541.44	-5,800,977.73	-35.64%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,995,070.49	-6,708,865.52	-19.17%
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）	-33.66%	-19.20%	-
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）	-34.21%	-22.21%	-
基本每股收益	-0.26	-0.19	-36.84%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	21,095,022.19	28,864,292.58	-26.92%
负债总计	1,655,929.03	1,556,657.98	6.38%
归属于挂牌公司股东的净资产	19,439,093.16	27,307,634.60	-28.81%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.65	0.91	-28.57%
资产负债率%（母公司）	7.85%	5.39%	-
资产负债率%（合并）	7.85%	5.39%	-
流动比率	9.57	14.59	-
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	-3,308,506.36	-4,119,220.95	19.68%
应收账款周转率	2.05	3.39	-
存货周转率	0.54	1.02	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-26.92%	-19.55%	-
营业收入增长率%	-62.13%	23.86%	-
净利润增长率%	35.64%	26.40%	-

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	30,000,000	30,000,000	-
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
非流动资产处置损益	740.30
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	2,116.4
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	
委托他人投资或管理资产的损益	266,147.93
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-101,291.48
非经常性损益合计	167,713.15
所得税影响数	41,184.10
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	126,529.05

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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司立足于镀膜材料行业，致力于各类镀膜材料的研发、生产和销售，公司为薄膜太阳能电池组件、低辐射玻璃、OLED 照明光源、ECD 电致变色器件行业提供优质镀膜材料及技术指导。公司经过多年的技术经验积累，掌握了镀膜材料领域多项生产技术和相关下游行业的材料应用技术，如高性能陶瓷靶材制造技术、高性能金属及合金靶材生产工艺、下游薄膜太阳能电池(CIGS/HJT)制造领域的多项核心技术。公司在上述领域已获多项发明专利，如：“一种在真空卷对卷镀膜用可挠性基材上制备薄膜的方法”、“一种新型导电氧化物靶材及导电氧化物薄膜的制备方法”、“一种制备新型导电氧化铟靶材及氧化铟薄膜的方法”等。公司生产的 AZO、IZO、MgZnO 等多项陶瓷靶材打破了海外对高性能镀膜材料的垄断，产品因性价比高、质量稳定、可靠性高而获得了国内外知名大客户的认可；由于主要下游客户的产品尚处于认证期，订单也尚未稳定，同时部分客户在进行扩建的装修，初期订单量较小，随着客户自身订单的增加及装备安装妥善，预期 2019 年第二季开始相关材料的需求订单会逐渐增加。

针对技术输出方面，公司在 CIGS 及 HJT 制程技术也已经获得许多多项的专利，同时在相关的设备制造方面也有技术的突破，并积极辅导业界投入相关产品的量产为下游客户量产提供技术服务。

2018 年江苏爱康科技股份有限公司（证券简称：爱康科技，证券代码：002610.SZ，以下简称“爱康科技”）看好研创材料所掌握的光伏电池技术，认为将在很大程度上提升电池片生产转换效率，同时 HIT 等光伏新技术的应用对于终端光伏电站投资，未来将产生革命性的降本效应，于行业发展有重大影响。因此爱康科技于 2018 年 6 月筹划收购公司控股权，但由于交易双方关于收购主要条款未能达成一致意见，各方于 2019 年 2 月签署终止协议，终止本次收购事项。公司向爱康科技及其子公司提供技术支持，双方为此签订了签署技术服务合同，公司向爱康科技及其子公司收取技术服务费。

同时公司也与台湾威欣科技有限公司等公司签订保密合同,共同推广真空蒸发的关键设备,此设备能够应用在 CIGS/CdTe/OLED/钙钛矿电池等元件的量产，具有市场发展潜力，目前也正向国内外潜在的客户进行推广，输出相关元件的生产技术及辅导设备商生产相关元件量产的设备，将作为未来公司发展的重点，并因此带动相关材料的销售。

经过公司研发团队的不懈努力，已顺利开发出符合烟草式电子烟机使用的陶瓷加热棒。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
----	-----

所处行业是否发生变化	<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

为应对外部经营环境的不利变化，公司积极开拓新的客户与市场，加大新产品、新技术的研发，拓展新的业务方向。公司积极布局了 CIGS 与 HJT 镀膜材料市场并加大了该领域的研发投入。目前，公司已完全掌握 CIGS 与 HJT 镀膜材料的生产技术，并取得多项专利，截至本报告期末，公司已在 CIGS 电池制程技术、OLED 照明制程技术、HIT 电池制程技术、ECD 电致变色器件制程技术等领域布局各类核心技术专利 36 项，其中发明专利 14 项。由于目前 CIGS 与 HIT 的生产线都处于建设期中，后续客户对于 CIGS 与 HIT 镀膜材料需求的释放需要经过可行性验证、技术提升、设备整改、新产品生产线调试等多个流程，需要经过较长的时间导入量产。由于下游客户的大幅转型及新产能尚未开出对公司的经营业绩造成一定不利影响，致使本期末公司资产总额、净资产、本期内营业收入、产品毛利率、净资产收益率等公司财务状况和经营成果的指标表现不佳，尚未达到预期。

除了镀膜材料的销售本业外，本公司开发的多项技术如 CIGS、HIT、真空蒸发设备等也获得一些大型企业的青睐，针对新型薄膜太阳能电池研发制造与关键设备零附件的销售合作正在逐步开展。未来公司将会在技术输出或是销售关键零附件业务上获取更多的收入及利润，以扭转经营亏损的局面。

本期营业收入 3,175,035.52 元，与上年同期相比下降了 62.13%，主要系下游客户产业大幅转型及新产能尚未开出，导致订单量减少，本期净利润-7,868,541.44 元，与上年同期相比下降 35.64%，主要因主要下游客户的产品尚处于认证期，订单也尚未稳定，初期订单量较小，公司新产品、新技术的研发尚未产生经济效益，产能过低，人工费用，长期资产折旧等固定成本，导致营业成本过高；同时公司不断研发新技术，新产品，投入较多研发成本；CIGS 和 HJT 的技术和材料的研发经过 2018 不断提升，2019 年初已实现相关的材料销售及技术的技转签约。

针对烟草式电子烟加热器的开发，我司已经进行了将近 1 年的时间，顺利开发出符合烟草式电子烟机使用的陶瓷加热棒。产品优点： 1.发热均匀、2.使用寿命高、3.无铅制程、4.基材韧性高、5.口感佳。目前正面对国内市场积极开发新产品，2019 年针对相关陶瓷加热器的开发与销售也列入经营的计划中。

(二) 行业情况

公司的下游客户主要是薄膜发电组件企业，薄膜发电占整个太阳能发电产业的 10%左右，2015 年以前非晶硅薄膜电池约占薄膜发电电池领域的 46%左右；但因非晶硅薄膜电池转化效率较低及有长期光衰大等缺点，随着新型薄膜电池效率不断的提升，目前非晶硅薄膜太阳能电池市场正逐步被应用薄膜技术的新型电池(CIGS、CdTe、HJT)所取代。过去，因薄膜发电行业的技术门槛较高、初期投资金额大等原因，全球的薄膜发电组件行业企业的集中度较高，主要包括：以 CdTe 技术路线为主的美国 First solar 公司、以 CIGS 技术路线为主的日本 Solar frontier 公司和以非晶硅技术路线为主的汉能控股集团有限公司。相较于非晶硅薄膜电池技术而言，CIGS 薄膜电池技术因铜铟镓硒吸光范围广、制程无污染、低光衰、具有高转换效率和较低的材料制造成本，是真正环保的太阳能电池，因此被视为未来最有发展潜力的薄膜太阳能电池种类之一，可应用于分布式、移动式、可携式及建筑结合(BIPV)等新兴市场。同时，另一种应用薄膜技术的双面异质结 HIT 太阳能电池由于其 N 型硅片可超薄化、低光衰、工艺步骤少、低温工艺、光照稳定性好、双面发电等优异性能，被认为是未来具有取代传统太阳能电池潜力的超高效电池。在 CIGS 薄膜太阳能电池方面已经有汉能集团、中建材集团、神华集团、锦江集团、南京圣晖莱等多家企业进行 CIGS 薄膜太阳能电池制造项目的规划与筹建工作。在 HIT 电池方面已经有福建金石、山西晋能、汉能集团、中智新能源等多家企业进行 HIT 电池项目的建设。随着国家对太阳能光伏发电领域产业政策的不断支持，截止报告期末已有汉能集团、协鑫纳米、福建金石、南京圣晖莱、中建材集团、深圳创益、中山铨欣等多家企业开始投入到各类新型光伏电池的研发制造领域，并都已经和公司开始了不同程度的合作。

近期随着钙钛矿电池的发展，我司也投入相当多的研发能量，钙钛矿电池与 CIGS/HJT/CdTe 电池结合将形成超高效率的叠层电池，有助于光伏电池技术超过 25%，目前有台湾威光科技有限公司等公司拟与本公司合作共同开发及推广相关技术与生产设备。钙钛矿材料是一类有着与钛酸钙 (CaTiO_3) 相同晶体结构的材料，是 Gustav Rose 在 1839 年发现，后来由俄罗斯矿物学家 L. A. Perovski 命名。钙钛矿材料结构式一般为 ABX_3 ，其中 A 和 B 是两种阳离子，X 是阴离子。这种奇特的晶体结构让它具备了很多独特的理化性质，比如吸光性、电催化性等等，在化学、物理领域有不小的应用，其中 A 为有机阳离子，通常为脂肪族或芳香族铵类，B 为二价金属阳离子，例如为 Ge^{2+} 、 Sn^{2+} 、 Pb^{2+} ... 等，X 则为卤素阴离子 (Cl^- 、 Br^- 、 I^-) [5]。2009 年，Tsutomu Miyasaka 首次选用有机-无机杂化的钙钛矿材料 $\text{CH}_3\text{NH}_3\text{PbI}_3$ 和 $\text{CH}_3\text{NH}_3\text{PbBr}_3$ 取代传统 DSSCs 中的染料作为新型光敏化剂，制备出首个真正意义的钙钛矿太阳能电池，经过近十年的发展此太阳能电池的转换效率实验室已经能够达到

22%以上,成本较低是其优势。

(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	4,611,856.55	21.86%	691,766.70	2.40%	566.68%
应收票据与应收账款	1,845,675.58	8.75%	3,120,213.63	10.81%	-40.85%
存货	5,961,639.22	28.26%	8,642,198.72	29.94%	-31.02%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	2,349,899.51	11.14%	2,792,770.36	9.68%	-15.86%
在建工程					
短期借款					
长期借款					
预付款项	403,150.74	1.91%	13,650.70	0.05%	2,853.33%
其他流动资产	3,000,000.00	14.22%	10,012,957.04	34.69%	-70.04%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、期末货币资金较上年同期增长 566.68%，导致货币资金增长的主要原因系期末部分理财产品到期赎回。
- 2、期末应收票据与应收账款较上年同期下降 40.85%，主要原因系部分票据到期托收与收回客户前期应收账款。
- 3、期末预付款项较上年同期上升 2853.33%，主要原因系本报告期内公司向供应商采购材料支付的预付账款项所导致预付款项大幅增长。
- 4、期末存货较上年同期下降了 31.02%，主要原因系本报告期内公司加大产品研发耗用材料导致存货减少。
- 5、期末固定资产较上年同期下降 15.86%，主要系固定资产正常范围折旧导致期末账面价值减少。
- 6、其他流动资产较上年同期下降 70.04%，主要系公司购买理财产品赎回较多所致。

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	3,175,035.52	-	8,384,688.82	-	-62.13%

营业成本	3,233,531.82	101.84%	8,853,361.36	105.59%	-63.48%
毛利率%	-1.84%	-	-5.59%	-	-
管理费用	3,230,436.49	101.74%	2,675,010.25	31.90%	20.76%
研发费用	3,667,318.94	115.50%	2,343,095.60	27.94%	56.52%
销售费用	325,333.46	10.25%	478,740.08	5.71%	-32.04%
财务费用	-2,774.48	-0.09%	5,568.29	0.07%	-149.83%
资产减值损失	748,811.38	23.58%	-121,142.80	-1.44%	-718.12%
其他收益					
投资收益					
公允价值变动收益					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	-7,765,749.96	-244.59%	-5,444,325.19	-64.93%	42.64%
营业外收入	5,556.06	0.17%	662,304.97	7.90%	-99.16%
营业外支出	108,347.54	3.41%	1,588.00	0.02%	6,722.89%
净利润	-7,868,541.44	-247.83%	-5,800,977.73	-69.19%	35.64%

项目重大变动原因：

1、营业成本较上年度下降 63.48%，主要原因系因为本年度生产量较小，大部分生产技术人员都投入产品开发中，人工成本及水电费大部分摊到研发费用中；本年度大部分陶瓷靶生产导致营成本下降。

2、管理费用较上年度增加 20.76%，主要系因为（1）、地方最低工资标准提高，社保费率相对应提高；（2）、报告期内，爱康科技与公司股东筹划收购公司控股权事宜，公司聘请中介机构支付中介费，导致管理费用较上年度增加；

3、研发费用较上年度增涨 41.19%，主要系因为本年度公司加大新产品、新技术的研发导致；

4、资产减值损失较上年度增长 718.12%，对库龄较长的材料增加计提减值准备及因客户湖北中科能源技术有限公司对应收账款存在异议进行单笔金额重大计提坏账导致。

5、营业外支出较上年增加 6722.89%，主要因为地方政府“百企帮百村”活动扶持贫困村捐赠及因上游供应商未缴足增值税被追索进项转出交滞纳金所致。

6、营业利润较上年度下降 42.64%，净利润较上年下降 35.64%，营业利润及净利润下降的主要因为本年度营业收入下降，公司加大对新产品、新技术研发以及出自于谨慎原则考虑，对库龄较长的材料增加计提减值准备及因客户湖北中科能源技术有限公司对应收账款存在异议进行单笔金额重大计提坏账等原因所致。

(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	2,769,248.55	8,004,771.33	-65.41%
其他业务收入	405,786.97	379,917.49	6.81%
主营业务成本	2,760,363.91	8,473,443.86	-67.42%
其他业务成本	473,167.91	379,917.50	24.54%

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%
金属靶	920,533.78	28.99%	1,152,948.73	14.40%
陶瓷靶	1,722,525.96	54.25%	509,914.52	6.37%
其他	126,188.81	3.97%	389,167.10	4.86%
屋顶太阳能电站建设	-	0.00%	3,814,123.33	47.65%
太阳能电池组件	-	0.00%	2,138,617.65	26.72%
合计	2,769,248.55	100.00%	8,004,771.33	100.00%

备注：由于本报告期内销售金额较小，为了方便统计，将银靶、铜镍靶、镍铬靶、铝靶、铜靶、旋转铜靶、铜铟镓硒靶、硅靶合并为金属靶大类；将AZO靶、ZnMgO靶、IZO靶合并为陶瓷靶大类。

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

因下游客户产业大幅转型及新产能尚未开出，导致订单量减少；因公司优化产业结构，全面投入HIT及CIGS太阳能电池及其材料的技术更新研发，停止继续分布式太阳能屋顶电站业务，导致当期收入为零。

(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	潮州市亿加光电科技有限公司	1,590,229.88	57.43%	否
2	广东铨欣照明集团有限公司	116,379.31	4.20%	否
3	山东禹城汉能薄膜太阳能有限公司	478,061.00	17.26%	否
4	沈阳成贵金属材料有限公司	126,188.81	4.56%	否
5	中山铨欣智能照明有限公司	45,517.24	1.64%	否
合计		2,356,376.24	85.09%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	上海尚宇科技有限公司	372,457.13	31.34%	否

2	株洲科能新材料有限责任公司	157,887.56	13.28%	否
3	广西晶联光电材料有限责任公司	146,419.12	12.32%	否
4	沈阳成贵金属材料有限公司	112,759.07	9.49%	否
5	深圳市常能金属制品有限公司	68,977.11	5.80%	否
合计		858,499.99	72.23%	-

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	-3,308,506.36	-4,119,220.95	19.68%
投资活动产生的现金流量净额	7,228,596.21	1,626,062.90	344.33%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 19.68%，主要系订单量减少相应采购支付量减少所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 344.33%，主要系本年度赎回原购买的理财资金较多导致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

为了拓展公司业务，优化公司战略布局，开拓新市场，报告期内，公司投资设立全资子公司深圳市研创新能源科技有限公司，成立时间为 2018 年 2 月 11 日，注册地为深圳市宝安区松岗街道松涛社区平安路居乐苑德乐楼 706，注册资本为人民币 800 万元，统一社会信用代码为 91440300MA5F0GPR3G，经营范围为太阳能光热、光伏与机电产品与设备、热交换器、环保器材、燃气(油)常压热水机组的技术开发、设计、上门安装、上门维护、销售；节能产品、绿色建筑的技术开发；货物进出口、技术进出口；计算机系统集成；太阳能集热器、太阳能热水器、太阳能光伏组件、逆变器、不锈钢保温水箱、不锈钢承压水箱、搪瓷内胆水箱、空气源热泵、空气加热器的技术开发、设计、上门安装、上门维护维修、销售。

该事项经过公司第一届董事会第十二次会议审议通过并对外披露，详细内容详见公司于 2018 年 2 月 9 日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台披露的公告《第一届董事会第十二次会议决议公告》、《对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2018-002、2018-003）。

由于本年度报告披露日，公司未实际出资，且该子公司尚未开始经营。由于公司业务发展未达到预期，公司拟调整业务战略布局，正在办理注销上述子公司。

报告期内，公司无单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上。

2、委托理财及衍生品投资情况

2018 年 5 月 7 日，公司召开了 2017 年年度股东大会，会议审议通过了《关于提请股东大会授权董事长批准公司利用闲置资金购买理财产品》的议案。授权内容为：为提高公司闲置资金的使用效率、降低财务费用、增加资金收益，在保障日常经营资金需求并有效控制风险的前提下，同意批准公司利用闲置资金购买额度不超过 1000 万元的低风险、流动性高的理财产品，在上述金额范围内，资金可以循环使用，授权董事长负责审批该等理财产品的购买事宜。授权有效期为股东大会审议通过本议案之日起一年。

公司于 2015 年 7 月 1 日向兴业银行购买了一笔金额为 1,000 万元的理财产品，产品名称为“兴业银行人民币常规机构理财计划”，产品类型为“保本浮动收益型”，起息日为 2015 年 7 月 1 日，未约定到期日，可随时赎回，客户参考年化净收益率为 3.2%。公司购买本理财产品时尚处于有限责任公司阶段，内部未制定相应的决策机制，购买理财产品决策由各股东口头商定确认。

截止本报告期末，公司累计赎回 700 万元，账面余额 300 万元。本期实现收益 266,147.93 元。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

审计意见类型：

持续经营重大不确定段落无保留意见

董事会就非标准审计意见的说明：

1、北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带与持续经营相关的重大不确定性的无保留意见，公司董事会予以理解和认可。

截至 2018 年 12 月 31 日止，公司累计未弥补的亏损 2,159.19 万元，2018 年度扣除非经营性损益的净利润为-799.51 万元，主要原因是：（1）受到下游客户产业升级的影响，传统太阳能材料需求大幅下降，新产品的材料客户还处于验证初期，还未能批量生产；（2）、公司为应对为应对外部经营环境的不利变化，对新 产品、新技术加大研发。

2、公司董事会意见：

公司董事会认为：北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的带强调事项段的无保留意见我们表示理解，该报告客观公正地反映了公司 2018 年度经营业绩下滑的情况。董事会将组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，应对外部经营环境的不利变化，积极开拓新的客户与市场，加大新产品新技术的研发，早日实现经营业绩的稳步提升。

审计出具非标准审计意见涉及事项不违反会计准则及其相关信息披露规范性规定。

(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

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司遵循以健康、人本、进取的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用高质的产品和优异的服务，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

三、 持续经营评价

公司自 2015 年下半年出现持续亏损情况，公司累计亏损额持续扩大，经营状况下行。2018 年度营业收入为 3,175,035.52 元、净利润为-7,868,541.44 元、经营活动产生的现金流量净额为-3,308,506.36 元，公司营业收入及其他各项经营指标存在持续下滑的趋势。

公司业绩下滑的原因：

- 1、受到公司下游主要客户产业结构升级的影响，公司原有产品的销售订单大幅减少；
- 2、根据市场需求的变化，公司积极布局 CIGS、HIT 镀膜材料的研发、生产与销售，因客户对于 CIGS、HIT 镀膜材料需求的释放，需要经过可行性验证、技术提升、设备整改、新产品生产线调试等多个流程，通常需要较长的周期，下游客户还未能进行大批量的生产；

为应对外部经营环境的不利变化，公司积极开拓新的客户与市场，加大对新产品新技术的研发，拓展新的业务方向，与此同时，公司已完全掌握 CIGS 电池制程技术、OLED 照明制程技术、HIT 电池制程技术、ECD 电致变色器件制程技术等领域布局各类核心技术多项专利。公司开发的多项技术如 CIGS、HJT、真空蒸发设备等也获得一些大型企业的青睐，针对新型薄膜太阳能电池研发制造与关键设备零附件的销售合作正在逐步开展。未来公司将会在分布式电站的建设、技术输出或是销售关键零附件业务上获取更多的收入及利润，以扭转经营亏损的局面。

报告期内公司业务、资产、人员、财务、内部机构等完全独立，仍保持着良好的独立自主经营的能力，根据市场需求的变化，研发投入持续增加。截至本报告披露之日，公司核心技术人员黄信二博士正常在岗履职，其他高级管理人员也未发生重大变动，亦未对正常经营造成重大不利影响。

截至期末，公司账面货币资金余额为 4,611,856.55 元，全部为银行存款和库存现金，其他流动资

产 3,000,000.00 元，其中 3,000,000.00 元为公司购买的银行短期理财产品余额，因此，公司运营资金较为充足。截至本报告披露之日，公司不存在拖欠员工工资和无法支付供应商货款情形，主要生产经营活动资质完备，且不断在增新。亦未出现无法偿还的到期债务、难以获得开发必要新产品或进行必要投资所需资金、异常原因导致停工、停产等可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、公司业绩下滑及业务转型带来的业绩变动风险

公司业务立足于光伏镀膜材料行业，致力于各类光伏镀膜材料的研发、生产和销售以及分布式屋顶太阳能电站的建设。近年来，公司下游客户进行产业升级，过去非晶硅薄膜电池生产企业纷纷转型，CIGS/HJT/CdTe 等薄膜太阳能电池成为薄膜光伏产业升级的主要方向。因此，下游客户对公司传统的非晶硅镀膜材料的需求不断减少，逐步转向对 CIGS 与 HJT 镀膜材料的需求，导致对公司非晶硅镀膜材料采购订单大幅减少，从而导致公司自 2016 年以来出现持续亏损。

为应对外部经营环境的不利变化，公司积极布局了 CIGS 与 HJT 镀膜材料市场并加大了该领域的研发投入。目前，公司已完全掌握 CIGS 与 HJT 镀膜材料的生产技术，并取得多项专利。但由于 CIGS/HJT/CdTe 等薄膜太阳能电池技术门槛高，下游客户产业转型升级的速度不如预期，目前 CIGS 与 HJT 的生产线都处于建设期中，后续客户对于 CIGS 与 HJT 镀膜材料需求的释放需要经过可行性验证、技术提升、设备整改、新产品生产线调试等多个流程，需要经过较长的时间导入量产。截止本报告期末，公司未弥补亏损金额为 21,591,905.39 元，已超过公司实收股本总额三分之二。

因此，公司下游客户产业升级、新产品、新技术的研发、以及业务转型的不确定性，将对公司经营业绩造成不利影响

应对措施：为应对外部经营环境的不利变化，公司积极开拓新的客户与市场，加大新产品新技术的研发，拓展新的业务方向。（1）公司积极布局了 CIGS、HJT 及钙钛矿等镀膜材料市场并加大了该领域的研发投入。目前，公司已完全掌握 CIGS 与 HJT 镀膜材料的生产技术，并取得多项专利。也公司经过不懈努力于本年度已将 CIGS、HJT 的技术输出和材料及分布式电站的建成功推入市场，并于 19 年 2 月份已经与爱康公司签约技术服务协议；但为应对市场需求，公司还会不断加大对 CIGS、HJT、钙钛矿太阳能电池等技术及材料进行研发，满足市场多方需求。（2）公司同时开发新型陶瓷加热组件及高功率陶

瓷金属复合基板，面对 5G 及车载功率组件的封装市场；截止目前，公司已开发出第一款烟草式电子烟陶瓷加热器并拓展相关的市场。

2、下游行业集中度高带来的对客户依赖度高的风险

镀膜材料产品广泛应用于高效率薄膜（a-Si、CIGS、HIT）太阳能电池组件、OLED 照明组件、ECD 电致变色器件等再生能源及环保节能领域，公司的下游客户主要是薄膜发电组件企业，薄膜发电占整个太阳能发电产业的 10%左右，其中非晶硅薄膜电池约占薄膜发电电池领域的 46%左右；因薄膜发电行业的技术门槛较高、投资金额大，关键技术掌握在少数龙头企业手中等原因，全球的薄膜发电组件行业企业的集中度较高，下游行业集中度高带来了公司对客户的依赖度高的风险。若出现大客户流失或大客户需求发生波动的情形，将会对公司未来的经营业绩带来不确定性。

应对措施：公司产品可以广泛应用在新能源、环保节能和绿色建筑等国家产业政策鼓励和支持领域。公司一方面在薄膜太阳能电池应用领域，严格控制产品的各项技术参数，积极开拓国内外市场，提高新老客户对公司产品和技术的认可度，增加客户粘性。另一方面，公司积极的投入到 CIGS 电池制程技术、OLED 照明制程技术、HIT 电池制程技术、ECD 电致变色器件制程技术的研究开发和相关专利体系的建立上，目前公司已逐步具备了上述领域关键靶材、关键设备和关键技术的输出能力，公司通过积极开拓新的市场、新产品和新服务，逐步形成新的利润增长点，逐步减少因下游行业集中带来的大客户依赖风险，减少给公司经营业绩带来的影响。

3、下游行业受政策影响带来的需求波动风险

公司客户主要为薄膜太阳能光伏企业，薄膜太阳能光伏发电作为一种绿色、可再生的可持续能源利用方式，得到了国家产业政策的鼓励和支持，目前太阳能光伏发电行业的快速发展有赖于国家相关产业政策支持。如果国家对太阳能光伏发电行业产业政策支持政策发生较大的变化，或已有的产业政策在执行过程中不能够得到有效执行，将给太阳能光伏产业的发展带来一定的不确定性，进而给公司的经营业绩带来一定的不确定性。

应对措施：报告期内，公司产品以各类功能性陶瓷靶材、金属及合金靶材等镀膜材料为主，处于制造业产业的上游。公司凭借丰富的技术和专利储备，在积极开拓国内外新的薄膜太阳能电池组件生产领域客户的同时，积极布局 CIGS 电池制程技术、OLED 照明制程技术、HIT 电池制程技术、ECD 电致变色器件制程技术等前沿高科技领域，开拓新的市场和盈利增长点，提高公司的盈利能力和抗市场波动的风险能力，逐步降低，因下游单一领域产业政策的不确定性给公司经营结果带来的风险。报告期内，国家继续贯彻对太阳能光伏发电行业产业的支持政策，未发生重大不利变化。

4、公司治理的风险

截止报告期末，股份公司已成立 4 年多，公司建立、健全了法人治理结构，完善了现代企业发展所

需的内部控制体系，公司挂牌以来规范治理，公司治理水平不断完善。但随着公司的发展，对公司治理将提出更高的要求，且随着监管层的管理要求越来越严，公司也需积极配合，内部治理机制的仍需磨合，不断自我完善。未来如果公司治理制度不能够得到有效的执行，公司将面临一定的治理风险。。

应对措施：股份制订了公司章程和三会一层议事制度等公司治理制度，规范了股东大会、董事会、监事会以及管理层的权利义务范围和议事规则，建立健全了公司治理结构和制度。公司设立了专职的信息披露负责人，负责贯彻和监督《公司章程》和《三会一层议事制度》的有效执行。在主办券商的持续督导下，未来公司将进一步加强对公司股东、董事、监事和总经理的培训，伴随公司的发展，不断的健全和完善公司治理制度和公司法人治理机制，防范公司治理风险。报告期内上述制度得到了良好执行，公司治理风险得到有效控制。

5、公司实际控制人不当控制风险

截至本期报告公告之日，刘东生通过重石投资间接控制公司 55.00%的股权，是公司的实际控制人。刘东生在公司担任法定代表人、董事长职务，对公司股东大会决策、董事会决策、重大事项决策、财务管理、经营管理、人事任免等经营管理活动均有重大影响。股份制改制后，虽然公司建立了较为完善的公司治理机制，但若实际控制人凭借其控股地位，通过不当行使表决权的方式，作出不利于公司或中小股东的决策，将会给未来公司的经营管理活动带来一定的不确定性。

应对措施：公司股份改制后，按照《公司法》等相关法律法规的规定，建立健全了《公司章程》、三会一层的议事规则等规章制度，明确了股东会、董事会、监事会和管理层各自的权利和义务范围，完了公司治理的结构和制度。公司还设立了信息披露负责人，负责在日常的经营活动中，监督和执行各项公司章程、三会一层议事规则的实施。公司还和主办券商签订了持续督导协议，定期由主办券商组织公司股东、董事、监事和高级管理人员进行持续督导培训，提高公司股东、董事、监事和高级管理人员的公司治理意识，规范各个主体的公司治理行为。公司通过上述措施，已将实际控制人不当控制的风险降低到较低的水平。报告期内上述制度得到了良好执行，公司实际控制人不当控制风险得到有效控制。

6、核心技术人员流失的风险

公司始终致力于新能源、新材料的开发与应用，围绕镀膜材料制造及下游镀膜应用技术开发，着力于将公司打造成一家在节能、环保领域集材料销售、技术输出、装备设计输出多种经营模式的高新技术企业。在总经理黄信二博士的带领下公司已建立了一支专业素质高、研发经验丰富的专业团队。未来随着公司产品逐步的到客户的认可，随着公司产品应用领域的快速发展，公司核心技术人员逐步会成为竞争对手争夺的对象。如果竞争对手以更高的待遇或其他更有利的因素吸引本公司的核心技术人才，本公司将面临核心技术人员流失的风险。

应对措施：公司重视人才的培养，通过建立完善人才激励机制、培训机制、考评机制等综合手段，

努力创造条件吸引人才、培养人才和留住人才。同时公司还重视通过专利申请来保护自身的合法权益，公司近年来共获取相关领域专利 36 项，目前已获授权发明专利 14 项、实用新型专利 22 项。公司在镀膜材料在非晶硅太阳能电池组件的应用、CIGS 电池的制程技术和生产设备设计等领域，均具备一定的技术领先优势，公司在未来将加大研发费用的投入，保持公司在该领域的技术先进性，通过不断的研发新产品、新技术的方法来保持技术的先进性，减少核心技术人员流失给企业带来的风险。报告期内公司核心技术人员队伍稳定，核心技术人员流失的风险得到了有效的控制。

7、房屋租赁风险

公司与赣州鑫泰资产管理有限公司签订的《房屋租赁合同》，双方约定将位于香港工业园标准厂房 6 号楼，作为公司的唯一生产经营用房，按租金 8 元/平方米/月，租赁期限 3 年，有效期至 2019 年 4 月 10 日止（目前正在办理租赁续签合同手续）。上述租赁合同中，租赁房产未办理房屋产权手续。该租赁建筑物存在被相关部门限期拆除的可能性，从而影响公司的正常生产经营。一旦该建筑物被相关部门限期拆除，可能对公司的经营管理活动产生一定的影响。

应对措施：公司产品生产所需的生产设备和生产流程比较简单，如果发生生产经营场地被强制收回或强制拆除的情况，短期内可能对公司的生产经营产生不利影响，但待公司找到新的生产经营场地后，就能够迅速的搬迁生产设备并开始组织产品生产，降低由于上述不利情况给公司带来的影响。赣州经济开发区管委会在征询赣州经济开发区国土、规划、房产部门的意见后出具证明确认，公司租用的厂房不存在租赁纠纷及相关诉讼，未来 3 年内不会被拆除。

8、公司存在未全员、足额为员工缴纳社会保险、住房公积金，可能会在以后期间补缴或受到行政处罚的风险

公司与全体员工均依法签订了合法有效的劳动合同，建立了劳动关系。但公司存在未按照国家相关法律、法规，全员足额为员工缴纳社会保险、住房公积金的情况。未来可能存在补缴或被处罚的风险。

应对措施：公司严格根据《公司法》、《公司章程》和其他相关法律规章制度的规定，依法合规经营，保障员工权益，避免公司法律风险。公司还将积极组织员工加强学习各项相关法律法规，提高员工的缴纳意识，促使员工积极主动缴纳各项社会保险和住房公积金。同时，控股股东、实际控制人已出具承诺，如果发生上述不利事项，将承担由此给公司带来的所有损失。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 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） 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5月7日，公司召开了2017年年度股东大会，会议审议通过了《关于提请股东大会授权董事长批准公司利用闲置资金购买理财产品》的议案。

为提高公司闲置资金的使用效率、降低财务费用、增加资金收益，在保障日常经营资金需求并有效控制风险的前提下，同意批准公司利用闲置资金购买额度不超过1,000万元的低风险、流动性高的理财产品，在上述金额范围内，资金可以循环使用，授权董事长负责审批该等理财产品的购买事宜。授权有效期为股东大会审议通过本议案之日起一年。

公司于 2015 年 7 月 1 日向兴业银行购买了一笔金额为 1,000 万元的理财产品，产品名称为“兴业银行人民币常规机构理财计划”，产品类型“保本浮动收益型”，起息日为 2015 年 7 月 1 日，未约定到期日，可随时赎回，每月结息。截至本报告期末，理财余额为 300 万元，本报告期实现理财收益 266,147.93 元。

(三) 承诺事项的履行情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人及其他信息披露义务人正常履行承诺，且无已新增披露承诺事项。

公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人曾出具的部分承诺及履行情况如下：

1、关于股份锁定的承诺

①公司的实际控制人承诺自公司在全国股份转让系统挂牌之日起二十四个月内，严格遵守《系统业务规则》第 2.8 条“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年”之规定。

②公司的董事、监事、高级管理人员承诺在其本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所直接或者间接持有股份总数的百分之二十五，在其辞去公司董事、监事、高级管理人员职务半年内，不转让所直接或者间接持有的公司股份。

报告期内承诺人严格履行该等承诺，未有任何违背。

2、关于租赁厂房的承诺

公司的股东重石投资及深圳研创已经作出书面承诺：“如因公司自 2011 年 8 月 11 日至公司申请股票在全国股份转让系统挂牌交易期间公司因租赁房屋尚未办理权属证书而导致可持续经营受到影响。研创应用材料（深圳）有限公司、深圳市重石绿色投资有限公司承诺无条件全额承担责任，以及因此所支付的一切相关费用，保证公司不因此而遭受任何损失。”

报告期内上述承诺人严格履行该等承诺，未有任何违背。

3、关于缴纳公司社会保险、住房公积金缴纳情况

公司控股股东重石投资承诺：如果公司和/或其控股子公司因未足额缴纳社会保险、住房公积金而被相关主管部门追索、处罚，或牵涉诉讼、仲裁以及其他由此而导致公司和/或其控股子公司应承担责任的，本公司将对公司和/或其控股子公司由上述情形产生的支出无条件全额承担清偿责任，以避免公司和/或其控股子公司遭受任何损失。

报告期内上述承诺人严格履行该等承诺，未有任何违背。

4、关于避免同业竞争的承诺

①公司控股股东、实际控制人

公司的实际控制人刘东生、控股股东重石投资出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：

“1、截至本承诺函签署之日，本人/本企业未投资于任何与研创材料从事相同或类似业务的其他公司、企业或其他经营实体，自身未经营、亦没有为他人经营与研创材料相同或类似的业务，与研创材料不存在同业竞争的情形。

2、本人/本企业承诺，除研创材料外，本人/本企业自身将不从事与研创材料生产经营有相同或类似业务的投资，不会新设或收购与研创材料有相同或类似业务的经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与研创材料业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免与研创材料的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。

3、本人/本企业不会利用研创材料主要股东地位或其他关系进行可能损害研创材料及其他股东合法权益的经营活动。

4、如研创材料进一步拓展业务范围，本人/本企业承诺本人/本企业及本人/本企业控制的企业（如有）将不与研创材料拓展后的业务相竞争；若出现可能与研创材料拓展后的业务产生竞争的情形，本人/本企业将采取停止构成竞争的业务、将相竞争的业务以合法方式置入研创材料、将相竞争的业务转让给无关联第三方等方式维护研创材料利益，消除潜在的同业竞争。

5、本承诺函旨在保障全体股东之权益，本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺；任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如违反上述任何一项承诺，本人/本企业愿意承担由此给研创材料造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，本人/本企业违反上述承诺所取得的收益归研创材料所有”。

②董事、高级管理人员

公司董事、监事、高级管理人员承诺如下：

本人及其直系亲属不存在自营或为他人经营与公司同类业务的情况；在公司前五名供应商或客户中不占有权益，不存在与公司利益发生冲突的对外投资。2、本人愿意承担违反上述承诺，由本人直接原因造成的并经法律确认的研创应用材料（股份）有限公司的全部经济损失。

报告期内上述承诺人严格履行该等承诺，未有任何违背。

5、关于不占用公司资产的承诺

公司控股股东及实际控制人已分别出具《不占用公司资产的声明和承诺》，具体内容如下：

“本公司（本人）控制的其他企业不存在违反《公司法》等法律、法规规定的占用公司资产的行为；不存在利用公司资产的行为；不存在利用公司资产为本公司(本人)及本公司（本人）控制的其他企业提供担保的情形。对于无法避免的资产拆借等由本公司（本人）或本公司（本人）控制的其他企业占用公司资产的行为，或者利用公司资产为本公司（本人）或本公司（本人）控制的其他企业提供担保的行为，将严格按照相关法律法规及《公司章程》等的规定履行相关决策批准程序，并确定公允的交易价格，保证不影响公司资产的独立性，不损害公司、其他股东及债权人的利益。”

报告期内承诺人严格履行该等承诺，未有任何违背。

6、关于未在公司股东单位双重任职的声明

高级管理人员出具《关于未在公司股东单位双重任职的声明》，就其未在公司股东单位双重任职事项作出如下声明：

自担任公司高级管理人员职务以来，从未在公司股东单位及公司实际控制人控制的其他单位担任过任何职务，未来亦不会出现违反法律、法规及其他规范性文件，在股东单位、潜在投资方及公司实际控制人控制的其他单位任职的情况。

报告期内承诺人严格履行该等承诺，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	19,000,000	63.33%	11,000,000	30,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	5,500,000	18.33%	11,000,000	16,500,000	55%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	11,000,000	36.67%	-11,000,000	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	11,000,000	36.67%	-11,000,000	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数		2				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	深圳市重石绿色投资有限公司	16,500,000	-	16,500,000	55%	-11,000,000	16,500,000
2	研创应用材料(深圳)有限公司	13,500,000	-	13,500,000	45%	-	13,500,000
合计		30,000,000	0	30,000,000	100%	-11,000,000	30,000,000
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 股东之间无关联关系。							

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

(一) 控股股东情况

名称：深圳市重石绿色投资有限公司

法定代表人：刘东生

成立日期：2011 年 05 月 10 日

注册资本：1,650.00 万元

统一社会信用代码：91440300574779551C

住所：深圳市宝安区西乡街道洲石路 598 号富源工业城 C14 栋 6 楼之一

类型：有限责任公司

营业期限：至 2021 年 05 月 10 日

经营范围：投资兴办实业（具体项目另行申报）；节能产品、环保材料的销售；投资咨询（不含证券、期货、保险及其他金融业务）；企业管理咨询（不含人才中介服务）；国内贸易，货物及技术进出口。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）

报告期内，公司控股股东未发生变更。

（二） 实际控制人情况

刘东生，男，49 岁，中国国籍，拥有新加坡居留权，身份证号码：441621197011*****。1989 年至 1991 年，就读于内蒙古财经学院，专科学历；2010 年至 2011 年，就读于长江商学院，硕士学历；1993 年至 1997 年，就职于深圳市星辰科技电子有限公司，担任经理职务；1997 年至 2015 年，就职于深圳市景创科技电子有限公司，担任经理职务；2015 年至今，担任公司董事长职务。

报告期内，公司实际控制人未发生变更。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

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

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
刘东生	董事长	男	1970年11月	硕士	2015.7.20-2018.7.19	否
黄信二	董事、总经理	男	1969年2月	博士	2015.7.20-2018.7.19	是
王志宏	董事、副总经理	男	1970年2月	本科	2015.7.20-2018.7.19	是
吴珍	董事、财务总监、 董事会秘书	女	1976年12月	本科	2015.7.20-2018.7.19	是
袁源	董事	女	1971年5月	本科	2017.12.11-2018.7.19	否
王诚	董事	男	1964年9月	本科	2015.7.20-2018.7.19	否
蔺洁	董事	女	1969年9月	本科	2015.7.20-2018.7.19	否
邱创合	监事会主席	男	1975年4月	高职	2017.11.7-2018.7.19	是
蔺雅贞	监事	女	1976年11月	大专	2015.7.20-2018.7.19	否
张坚民	监事	男	1966年1月	本科	2015.7.20-2018.7.19	否
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

备注：公司第一届董事会、监事会、高级管理人员任期已届满，但截止目前，第一届董事会、监事会、高级管理人员全体成员继续履行董事、监事、高级管理人员勤勉尽责的义务和职责，公司已在办理董事、监事、高级管理人员换届的工作，公司第二届董事会、监事会及高级管理人员由第一届全体成员续任，上述事项的议案已经公司第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第九次会议、2019年第一次职工代表大会审议通过，详细内容参见公司于2019年4月3日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台披露的公告《第一届董事会第十六次会议决议公告》、《第一届监事会第九次会议决议公告》、《2019年第一次职工代表大会公告》（公告编号分别为：2019-005、2019-006、2019-008）。

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：

董事长刘东生与董事蔺洁为夫妻关系，董事蔺洁与监事蔺雅贞为姐妹关系，其他董监高不存在任何关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
刘东生	董事长	0	0	0	0%	0
黄信二	董事、总经理	0	0	0	0%	0
王志宏	董事、副总经理	0	0	0	0%	0

吴珍	董事、财务总监、 董事会秘书	0	0	0	0%	0
袁源	董事	0	0	0	0%	0
王诚	董事	0	0	0	0%	0
蔺洁	董事	0	0	0	0%	0
邱创合	监事会主席	0	0	0	0%	0
蔺雅贞	监事	0	0	0	0%	0
张坚民	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	0	0	0	0%	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
管理人员	4	3
行政人员	7	6
技术人员	3	6
生产人员	12	12
营销人员	3	3
员工总计	29	30

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	2
硕士	1	2
本科	6	6
专科	7	7
专科以下	14	13
员工总计	29	30

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、薪酬政策

公司本着客观、公正、规范的原则，根据企业自身情况制定了完整完善的薪酬体系及绩效考核制度。依据国家有关法律法规和地方有关社会保险政策，为员工缴纳养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险。

2、员工培训

公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、一线员工的操作技能培训等全方位培训。

3、离退休职工人数

截至报告期，需公司承担费用的离退休职工人数 0 人

(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

(一) 股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况

公司在研创有限设立之初，即按照《公司法》及有限公司《公司章程》的规定，设立了董事会，设置监事 1 名。

2015 年 7 月 27 日，有限公司以经审计的净资产折股，整体变更为股份公司。股份公司成立后，制定了较为完备的《公司章程》，依法设立了股东大会、董事会、监事会，建立健全了公司治理机制。此外，公司还通过制定《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等内部治理细则，进一步强化了公司相关治理制度的操作性。

至此，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了股东大会、董事会、监事会等公司治理机构及相关治理制度。

(二) 股东大会、董事会、监事会和相关人员履行职责情况

有限公司阶段，公司股东、股东会及相关管理人员能够按照《公司法》及有限公司《公司章程》中的相关规定，在整体变更等事项上依法召开股东会，并形成相关决议。董事能够履行公司章程赋予的权利和义务，勤勉尽职，监事能够对公司的运作进行监督。

股份公司成立后，通过制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等，进一步完善了公司的重大事项分层决策制度。自股份公司成立至本期末，公司共召开 9 次股东大会、15 次董事会及 8 次监事会。公司三会的相关人员均符合《公司法》规定的。

任职要求，能按照三会议事规则履行其权利和义务，严格执行三会决议，公司三会运作正常。公司

三会会议记录要件齐备、内容完整、签署正常，相关会议文件保存完整；监事会能够依法发挥监督作用，具备法定监督职能。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

董事会认为：公司在报告期内重视并完善公司治理机制的建设，尤其是在公司整体变更为股份公司后，按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《非上市公众公司监管指引第 3 号-章程必备条款》等法律法规、规章及规范性文件的相关规定建立三会一层组成的公司治理架构，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《总经理工作细则》、《财务总监工作细则》等相应的公司治理制度，公司第三次董事会会议又通过了《防范大股东及其关联方资金占用制度》；公司的三会一层按照《公司章程》及相应公司治理制度进行规范运作，进一步确认和明晰了股东纠纷的解决机制，公司的章程及公司治理制度将能够给所有股东提供适当的保护和平等的权利，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司已经制定决策管理相关制度，明确了重大决策的主要内容，对企业战略、重大投资、资产购置和重大融资进行可行性研究，并对可行性研究结果进行审核，按审批程序，进行决策。

4、公司章程的修改情况

1、依据《中华人民共和国公司法》等法律、法规、规范性文件以及新修订的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的规定，公司拟对《公司章程》进行修改。详情参见公司于 2018 年 4 月 17 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于修改公司章程的公告》（公告编号：2018-011）。

公司分别于 2018 年 4 月 17 日、2018 年 5 月 7 日召开第一届董事会第十三次会议、2018 年年度股东大会审议通过上述事项。

2、根据公司业务发展的需要，公司拟变更经营范围进行修订《公司章程》。详情参见公司于 2018 年 6 月 5 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于变更经营范围修改公司章程的公告》（公告编号：2018-017）。

公司分别于 2018 年 6 月 5 日、2018 年 6 月 20 日召开第一届董事会第二十九次会议、2018 年第二次临时股东大会审议通过上述事项。

(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、第一届董事会第十二次会议决议审议了《关于对外投资设立全资子公司》的议案</p> <p>2、第一届董事会第十三次会议决议审议了《关于〈2017年年度报告及摘要〉》的议案、《关于〈2017年度财务决算及2018年度财务预算报告〉》的议案、《关于〈2017年度董事会工作报告〉》的议案、《关于〈2017年总经理工作报告〉》的议案、《关于〈续聘北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构〉》的议案、《关于提请股东大会授权董事长批准公司利用闲置资金购买理财产品》的议案、《关于修改公司章程》的议案、《关于〈董事会关于2017年度财务审计报告非标准意见专项说明〉》的议案、《关于修订〈信息披露事务管理制度〉》的议案、《关于修订〈关联交易管理制度〉》的议案、《关于提请召开2017年年度股东大会》的议案</p> <p>3、第一届董事会第十四次会议决议审议了《关于公司变更经营范围》的议案、《关于修订公司章程》的议案、《关于提请召开公司2018年第二次临时股东大会》的议案</p> <p>4、第一届董事会第十五次会议决议审议了《关于公司〈2018年半年度报告〉》的议案</p>
监事会	2	<p>1、第一届监事会第七次会议决议审议了关于《2017年年度报告及摘要》议案、关于《2017年度监事会工作报告》的议案、关于《2017年度财务决算及2018年度财务预算报告》的议案、《关于〈监事会关于2017年度财务审计报告非标准意见专项说明〉》的议案</p> <p>2、第一届监事会第八次会议决议审议了《关于公司〈2018年半年度报告〉》的议案</p>
股东大会	3	<p>1、2018年第一次临时股东大会决议审议了《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一》的议案</p> <p>2、2017年年度股东大会决议审议了《关于2017年年度报告及摘要》的议案、《关于2017年度财务决算及2018年度财务预算报告》的议案、《关于2017年度董事会工作报告》的议案、《关于续聘北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构》的议案、《关于提请股东大会授权董事长批准公司利用闲置资金购买理财产品的议案》的议案、《2017年度监事会工作报告》的议案、《关于修改公司章程的议案》的议案、《关于修订〈关联交易管理制度〉》的议案</p> <p>3、2018年第二次临时股东大会决议审议了《关于公司变更经营范围及修改公司章程》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

报告期内，公司三会会议的召集、召开程序、通知时间、授权委托、表决和决议内容均符合《公司法》等法律法规以及《公司章程》的规定，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并

履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权利。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断改善规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规及《公司章程》的要求，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，截至报告期末，上述机构和人员能够切实履行应尽的职责和义务。保证公司各项工作规范运作，未出现违法、违规现象。

报告期内，未发生公司管理层引入职业经理人等情况

(四) 投资者关系管理情况

公司自在全国中小企业股份转让系统挂牌以来，公司董事会认真做好信息披露工作，努力提高信息披露工作质量。公司指定信息披露工作负责人能够按照全国中小企业股份转让系统规定、《公司章程》和《公司信息披露管理制度》等法规制度，力求做到准确、真实、完整、及时地披露定期报告，确保公司股东及潜在投资者准确了解公司的生产、经营、内控和财务状况等信息；及时披露公司临时股东大会决议、董事会决议、监事会决议和其他重大事件，确保公司股东及潜在投资者及时准确掌握公司动态信息。

(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

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司资产、人员、财务、机构、业务方面目前与股东相互独立，拥有独立完整的资产结构和业务系

统，已形成自身的核心竞争力，具有独立面向市场的经营能力。

（一）资产独立性

公司由有限公司整体变更设立，原有限公司的业务、资产、债权、债务均已整体进入公司。公司合法拥有与生产经营相关的固定资产、流动资产、办公用房的所有权。截至本报告之日，有限公司名下的资产包括但不限于专利权、商标权等已经完成所有权人的变更登记。公司与股东之间的资产权属清晰，生产经营场所独立，不存在依赖股东的生产经营场所进行生产经营的情况。截至本报告之日，公司对其所有的资产具有完整的控制支配权，没有以公司资产、权益等为股东提供担保，也不存在资产被股东占用而损害公司利益的情况。公司资产独立完整，各项资产产权界定清晰，权属明确。

（二）人员独立性

公司独立招聘生产经营所需工作人员，并根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，合法程序选举或聘任公司的董事、监事、总经理及其他高级管理人员，不存在控股股东、实际控制人超越公司股东大会和董事会作出人事任免决定的情况。

公司建立了独立的劳动人事制度和独立的工资管理制度，独立支付工资，为员工缴纳社会保险及住房公积金。公司劳动、人事及工资管理完全独立于股东，不存在控股股东，其他任何部门、单位或人士违反公司章程规定干预公司人事任免的情况。公司高级管理人员均未在控股股东控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东控制的其他企业领取薪酬。

（三）财务独立性

公司设立独立的财务会计部门，建立了独立、健全、规范的会计核算体系和财务管理制度，配备了专职的财务会计人员。公司开设了独立的基本存款账户，不存在与控股股东共享银行账户的情况，不存在与股东单位及其下属企业共享银行账户的情形。公司能够独立做出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立履行纳税申报及缴纳义务，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税的情况。

（四）机构独立性

公司按照法律、行政法规的相关规定及《公司章程》建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层等公司治理机构。《公司章程》对股东大会、董事会、监事会的职责作了明确的规定。公司根据自身经营管理的需要设置了总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员，并设置了相应的办公机构和经营机构以及相应的议事规则，形成较为完整的法人治理结构。公司建立了适应生产经营需要的组织结构，拥有完整的业务系统及配套部门，各部门构成一个有机整体，有效运作。公司独立行使经营管理职权，与控股股东及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

截至本报告之日，公司不存在与股东单位之间混合经营、合署办公的情况，也不存在各职能部门与股东单位及其职能部门之间的上下级关系或股东单位干预公司正常经营活动的现象。

（五）业务独立性

公司的经营范围是：“研发、生产、加工、销售镀膜材料、合金材料、太阳能电池；玻璃制品制造；电子器件制造；机械设备的设计、安装、销售；光伏热电站的开发、设计、施工、运营和维护（凭有效许可证经营）；计算机软硬件的销售；自营和代理各类商品和技术的进出口及进出口业务咨询服务（实行国营贸易管理的货物除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”，公司经过数年的发展及技术积累，具有直接面向市场独立运营的能力；通过自身开展经营业务，具有完整的业务体系。公司的业务不依赖于控股股东、实际控制人及其关联方。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立了相关制度，且在报告期内得到了有效地执行，未发生对公司产生重大影响的重大差错。

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 type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" 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	京永审字（2019）第 146030 号
审计机构名称	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市朝阳区东大桥路关东店北街 1 号国安大厦 13 层
审计报告日期	2019 年 4 月 1 日
注册会计师姓名	吕润波、肖贻东
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

研创应用材料（赣州）股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的研创应用材料（赣州）股份有限公司（以下简称“研创材料”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、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，公允反映了研创材料 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度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，我们独立于研创材料，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表编制基础所述，研创材料截至 2018 年 12 月 31 日累计未弥补的亏损 2,159.19 万元，2018 年度扣除非经营性损益的净利润为-799.51 万元，表明存在可能导致对研创材料持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

四、 其他信息

研创材料管理层对其他信息负责。其他信息包括研创材料 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。

五、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，管理层负责评估研创材料的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非研创材料计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督研创材料的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对研创材料持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；

如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致研创材料不能持续经营。

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

(6) 就研创材料实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。

我们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。

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吕润波

中国·北京

中国注册会计师：肖贻东

二〇一九年四月一日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	4,611,856.55	691,766.70
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	1,845,675.58	3,120,213.63
预付款项	五、3	403,150.74	13,650.70
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	23,131.62	238,340.68
买入返售金融资产			
存货	五、5	5,961,639.22	8,642,198.72
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	五、6	3,000,000.00	10,012,957.04
流动资产合计		15,845,453.71	22,719,127.47
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	五、7	2,349,899.51	2,792,770.36
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、8	2,701,402.79	3,033,813.13
开发支出	五、9		
商誉			
长期待摊费用	五、10	198,266.18	318,581.62
递延所得税资产	五、11		
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,249,568.48	6,145,165.11
资产总计		21,095,022.19	28,864,292.58
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	五、12	367,691.02	577,624.81
预收款项	五、13	971,770.41	767,859.18
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	五、14	182,948.00	157,411.00
应交税费	五、15	26,318.21	32,334.19
其他应付款	五、16	107,201.39	21,428.80
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		1,655,929.03	1,556,657.98
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		1,655,929.03	1,556,657.98
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、17	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、18	11,030,998.55	11,030,998.55
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	五、19	-21,591,905.39	-13,723,363.95
归属于母公司所有者权益合计		19,439,093.16	27,307,634.60
少数股东权益			
所有者权益合计		19,439,093.16	27,307,634.60
负债和所有者权益总计		21,095,022.19	28,864,292.58

法定代表人：刘东生

主管会计工作负责人：吴珍

会计机构负责人：吴珍

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,175,035.52	8,384,688.82
其中：营业收入	五、20	3,175,035.52	8,384,688.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,214,290.11	14,236,400.32
其中：营业成本	五、20	3,233,531.82	8,853,361.36
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、21	11,632.50	1,767.54
销售费用	五、22	325,333.46	478,740.08
管理费用	五、23	3,230,436.49	2,675,010.25
研发费用	五、24	3,667,318.94	2,343,095.60
财务费用	五、25	-2,774.48	5,568.29
其中：利息费用			
利息收入		3,780.94	4,044.85
资产减值损失	五、26	748,811.38	-121,142.80
信用减值损失			
加：其他收益	五、27	6,616.40	
投资收益（损失以“-”号填列）	五、28	266,147.93	407,386.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、29	740.30	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,765,749.96	-5,444,325.19
加：营业外收入	五、30	5,556.06	662,304.97
减：营业外支出	五、31	108,347.54	1,588.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,868,541.44	-4,783,608.22
减：所得税费用	五、32		1,017,369.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,868,541.44	-5,800,977.73
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)			
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			
2.归属于母公司所有者的净利润		-7,868,541.44	-5,800,977.73
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			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一)基本每股收益		-0.26	-0.19
(二)稀释每股收益		-0.26	-0.19

法定代表人:刘东生

主管会计工作负责人:吴珍

会计机构负责人:吴珍

(三) 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		3,972,272.29	6,318,973.69
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		3,251.92	11,764.82
收到其他与经营活动有关的现金	五、33	421,049.25	943,249.93
经营活动现金流入小计		4,396,573.46	7,273,988.44
购买商品、接受劳务支付的现金		1,564,699.51	7,034,634.24
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,921,916.65	2,034,392.36
支付的各项税费		181,745.29	1,042.90
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	3,036,718.37	2,323,139.89
经营活动现金流出小计		7,705,079.82	11,393,209.39
经营活动产生的现金流量净额		-3,308,506.36	-4,119,220.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		16,500,000.00	2,000,000.00
取得投资收益收到的现金		266,147.93	407,386.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		16,770,147.93	2,407,386.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,551.72	781,323.41
投资支付的现金		9,500,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		9,541,551.72	781,323.41
投资活动产生的现金流量净额		7,228,596.21	1,626,062.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			

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			
筹资活动现金流出小计			
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			
五、现金及现金等价物净增加额		3,920,089.85	-2,493,158.05
加：期初现金及现金等价物余额		691,766.70	3,184,924.75
六、期末现金及现金等价物余额		4,611,856.55	691,766.70

法定代表人：刘东生

主管会计工作负责人：吴珍

会计机构负责人：吴珍

(四) 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	30,000,000.00				11,030,998.55						-13,723,363.95		27,307,634.60
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,000,000.00				11,030,998.55						-13,723,363.95		27,307,634.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-7,868,541.44		-7,868,541.44
（一）综合收益总额											-7,868,541.44		-7,868,541.44
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.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、本期末余额	30,000,000.00				11,030,998.55							-21,591,905.39	19,439,093.16

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	30,000,000.00				11,030,998.55							-7,922,386.22		33,108,612.33
加：会计政策变更														

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	30,000,000.00				11,030,998.55					-7,922,386.22		33,108,612.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-5,800,977.73		-5,800,977.73
（一）综合收益总额										-5,800,977.73		-5,800,977.73
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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、本期末余额	30,000,000.00				11,030,998.55						-13,723,363.95		27,307,634.60

法定代表人：刘东生

主管会计工作负责人：吴珍

会计机构负责人：吴珍

研创应用材料（赣州）股份有限公司

财务报表附注

2018年度

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

1、 公司概况

研创应用材料（赣州）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）为在研创应用材料（赣州）有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，股本总额为3000万元，于2015年7月28日取得江西省赣州市工商行政管理局核发了360700210030825非上市公司股份有限公司营业执照。

2016年8月8日,本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌（股票代码：838204）。

2016年11月18日，江西省赣州市工商行政管理局核发913607005787975380统一社会信用代码营业执照，本公司实施了营业执照、组织机构代码证、税务登记证“三证合一”登记制度。

2、 公司注册地、总部地址

注册地址：江西省赣州市经济技术开发区香港工业园北区标准厂房6栋

总部地址：江西省赣州市经济技术开发区香港工业园北区标准厂房6栋

3、 业务性质及主要经营活动

公司所属行业：应用材料行业

主要产品：镀膜材料、合金材料

许可经营项目：无

一般经营项目：研发、生产、加工、销售镀膜材料、合金材料、太阳能电池；玻璃制品制造；电子器件制造；机械设备的设计、安装、销售；光伏热电站的开发、设计、施工、运营和维护（凭有效许可证经营）；计算机软硬件的销售；自营和代理各类商品和技术的进出口及进出口业务咨询服务（实行国营贸易管理的货物除外）。

4、 财务报告批准报出日

本财务报表于2019年4月1日经公司董事会批准对外报出。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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）的披露规定编制。

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。

2、 持续经营

截至2018年12月31日止，本公司累计未弥补的亏损2,159.19万元，2018年度扣除非经营性损益的净利润为-799.51万元。

上述可能导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况存在重大不确定性，本公司采取了以下整改措施：

为进一步增强公司的持续发展能力和盈利能力，2018年公司通过积极布局研发新产品、新技术等措施，取得以下成效：1. 在镀膜材料方面获得圣晖莱南京能源科技有限公司、福建钧石能源有限公司及吉林神华集团有限公司等公司的认可，陆续开始生产相关的靶材；2. 在新技术开发方面积极投入CIGS/HJT/钙钛矿等电池开发，为上市公司爱康科技及其子公司提供技术服务并已于2019年2月签订相关技术服务协议；3. 经过公司研发团队的不懈努力，已顺利开发出符合烟草式电子烟机使用的陶瓷加热棒。

2019年公司拟采取以下措施以改善公司的持续经营能力：1. 本公司对CIGS和HJT的技术和材料的研发已经成熟并成功推入市场，在材料方面将加大推广力度，并落实CIGS/HJT等相关技术的技转签约；2. 与设备厂商合作共同推广CIGS/HJT/CdTe等相关设备与技术的输出，并引导材料的新增销售；3. 加大投入

钙钛矿电池的材料与制程技术开发,并与CIGS/HJT/CdTe形成迭层电池,以效率超过25%为计划目标; 4. 积极投入高功率陶瓷金属复合基板、微波通讯陶瓷及烟草式电子烟陶瓷加热片等产品的开发与销售。

本公司董事会认为,基于上述各项措施和计划的成功实施,公司自本报告期末起12个月持续经营能力不存在问题,因此,本公司董事会继续以持续经营为基础编制年度财务报表。本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、 重要会计政策和会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

本公司会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

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

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款;现金等价物包括本公司持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日,按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理:外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期

汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

7、 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金

融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资

产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产转回减值损失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 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原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并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转

回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。

本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

8、 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

① 单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大的具体标准为：金额在100万元以上。

② 单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

账龄组合	账龄分析法	
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的		
账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年，以下同）	5	5
1—2年	10	10
2—3年	30	30
3—4年	50	50
4—5年	80	80
5年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险性的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

本公司应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似

信用风险特征的应收款项 (包括以个别方式评估未发生减值的应收款项) 的以往损失经验, 并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后, 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, 本公司将原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。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。

9、 存货

(1) 存货分类

本公司存货主要包括: 原材料、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品、包装物等。

(2) 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时, 按实际成本进行初始计量, 包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料中的银靶发出按全月一次加权平均法计价, 其他原材料发出按先进先出法, 除原材料外的其他存货按全月一次加权平均法计价。

(3) 期末存货的计量

资产负债表日, 存货按成本与可变现净值孰低计量, 存货成本高于其可变现净值的, 计提存货跌价准备, 计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额, 计提存货跌价准备, 计入当期损益。可变现净值, 是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(4) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销办法

①低值易耗品采用一次转销法;

②周转材料采用一次转销法。

10、 长期股权投资

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量:

①企业合并形成的长期股权投资, 按照下列规定确定其初始投资成本:

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业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。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议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，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资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。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采用权益法核算的长期股权投资，其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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；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。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，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，无论以上主体是否对这

部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。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。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

11、 固定资产

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，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

（1）固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输工具。

（2）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
办公设备	3	5	31.67
运输工具	5	5	19

(3) 融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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。

12、 在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

13、 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间

连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

14、 无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

(1) 购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类 别	摊销年限
软件	5
商标权	商标权法律保护年限
专利权	10

15、 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

16、 职工薪酬

职工薪酬，是指本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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬

本公司在职工为其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。

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

17、 预计负债

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

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。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，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。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

18、 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

（1）销售商品收入

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

本公司按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确认销售商品收入金额。

本公司境内销售时，按照合同约定发出产品经客户验收收货后，作为境内销售收入确认的时点。公司出口销售时，由客户负责办理报关手续，办理报关手续前，公司按照合同约定发出产品经客户验收收货后，作为出口销售收入确认的时点。

（2）提供劳务收入

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

19、 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

20、 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来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，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，转回减记的金额。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

21、 租赁

（1）经营租赁

作为承租人，本公司对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，本公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

①作为承租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；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进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

②作为出租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

22、 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账

面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。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。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及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。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、 股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资

本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

24、 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计

量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

25、 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

本报告期重要会计政策未变更。

(2) 重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

26、 财务报表列报项目变更说明

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号，以下简称“新修订的财务报表格式”)。新修订的财务报表格式主要将资产负债表中的部分项目合并列报，在利润表中将原“管理费用”中的研发费用分拆单独列示，新增“研发费用”项目，反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。

本公司编制2018年度报表执行新修订的财务报表格式，将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”

行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表中“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报；所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。代收代缴个税的手续费返还从营业外收入调整至其他收益列报。对 2017 年度的财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

2017. 12. 31/2017 年度	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款		3, 120, 213. 63	3, 120, 213. 63
应收票据	643, 395. 05		-643, 395. 05
应收账款	2, 476, 818. 58		-2, 476, 818. 58
应付票据及应付账款		577, 624. 81	577, 624. 81
应付账款	577, 624. 81		-577, 624. 81
管理费用	5, 018, 105. 85	2, 675, 010. 25	-2, 343, 095. 60
研发费用		2, 343, 095. 60	2, 343, 095. 60

四、 税项

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，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	16%、17%[注]
城市建设维护税	按实际应缴流转税额计征	7%
教育费附加	按实际应缴流转税额计征	3%
地方教育费附加	按实际应缴流转税额计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%

[注：根据财税[2018]32号文《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》的规定，自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用11%和17%税率的，税率分别调整为10%、16%。]

2、 税收优惠

(1) 企业所得税

①根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(2012年第12号公告)、《财政部 海关总署 国家税务总局关于关于赣州市执行西部大开发税收政策问题的通知》(财税〔2013〕4号)和《江西省财政厅 江西省国家税务局 江西省地方税务局关于深入实施赣州市执行西部大开发政策有关企业所得税问题的公告》(2013年第1号公告),自2012年1月1日至2020年12月31日,对设在赣州市的鼓励类产业的内资企业和外商投资企业减按15%的税率征收企业所得税。

②本公司于2018年8月13日取得江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局联合颁发编号为GR201836000020的《高新技术企业证书》,有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定,本公司享受国家需要重点扶持的高新技术企业所得税优惠减免,自2018年1月1日至2020年12月31日,企业所得税率为15%。

本公司2018年度适用的是高新技术企业所得税优惠减免政策,即按15%的税率征收企业所得税。

(2) 增值税

本公司出口销售业务适用“免、抵、退”税收政策,银靶出口销售业务适用5%退税率、铝靶出口销售业务适用13%退税率。

五、 财务报表项目注释

1、 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	14,570.22	15,247.50
银行存款	4,597,286.33	676,519.20
其中:人民币	4,513,113.57	651,623.59
美元	84,172.76	24,895.61
合计	4,611,856.55	691,766.70

2、 应收票据及应收账款

2.1 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	300,000.00	643,395.05
合计	300,000.00	643,395.05

- (2) 报告期末公司无已质押的应收票据。
- (3) 报告期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。
- (4) 报告期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

2.2 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,420,169.31	56.90	585,000.00	41.19	835,169.31
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,075,705.07	43.10	365,198.80	33.95	710,506.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	2,495,874.38	100.00	950,198.80	38.07	1,545,675.58

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,788,853.72	98.06	312,035.14	11.19	2,476,818.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	55,140.00	1.94	55,140.00	100.00	
合计	2,843,993.72	100.00	367,175.14	12.91	2,476,818.58

单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由
湖北中科能源技术有限公司	1,420,169.31	585,000.00	41.19	单项金额重大且期末余额存在争议

合 计	1,420,169.31	585,000.00	41.19
-----	--------------	------------	-------

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	285,150.00	5.00	14,257.50	2,092,019.31	5.00	104,600.97
1 至 2 年	228,900.00	10.00	22,890.00	226,121.19	10.00	22,612.12
2-3 年	90,941.85	30.00	27,282.56	252,672.80	30.00	75,801.84
3-4 年	252,672.80	50.00	126,336.40	218,040.42	50.00	109,020.21
4-5 年	218,040.42	80.00	174,432.34		80.00	
合计	1,075,705.07		365,198.80	2,788,853.72		312,035.14

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 638,163.66 元，本期无收回或转回的坏账准备。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款 55,140.00 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	是否关联方	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例%	坏账准备
湖北中科能源技术有限公司	否	1,420,169.31	1-2 年	56.90	585,000.00
中山铨欣照明电器有限公司	否	228,900.00	1-2 年	9.17	22,890.00
四川汉能光伏有限公司	否	219,772.80	3-4 年	8.81	109,886.40
厦门映日新材料科技有限公司	否	182,540.42	4-5 年	7.31	146,032.34
广东铨欣照明集团有限公司	否	135,000.00	1 年以内	5.41	6,750.00
合计		2,186,382.53		87.60	870,558.74

(5) 报告期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(6) 报告期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债情况。

3、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	403,150.74	100.00	13,650.70	100.00

合计	403,150.74	100.00	13,650.70	100.00
----	------------	--------	-----------	--------

(2) 报告期末无账龄超过一年、金额较大的预付款项。

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	是否关联方	期末余额	账龄	占预付账款总额的比例%	未结算的原因
上海尚宇科技有限公司	否	395,955.74	1年以内	98.22	原材料
赣州智邦知识产权服务有限公司	否	6,000.00	1年以内	1.49	服务费
中华人民共和国国家知识产权局专利局	否	1,195.00	1年以内	0.29	注册费
合计		403,150.74		100.00	

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	31,789.07	100.00	8,657.45	27.23	23,131.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	31,789.07	100.00	8,657.45	27.23	23,131.62

续上表

类别	期余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	328,626.74	100.00	90,286.06	27.47	238,340.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	328,626.74	100.00	90,286.06	27.47	238,340.68

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	24,349.07	5.00	1,217.45	24,280.70	5.00	1,214.04
2-3 年		30.00		296,906.04	30.00	81,632.02
5 年以上	7,440.00	100.00	7,440.00	7,440.00	100.00	7,440.00
合计	31,789.07		8,657.45	328,626.74		90,286.06

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 81,628.61 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	13,761.00	7,440.00
与外部单位往来款		296,906.04
备用金	10,320.39	10,560.50
其他	7,707.68	13,720.20
合计	31,789.07	328,626.74

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否关联方	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例%	坏账准备
深圳市江冶工业有限公司	否	7,000.00	5 年以上	22.02	7,000.00
卢浩	否	5,524.80	1 年以内	17.38	276.24
赣州鑫泰资产管理有限公司	否	5,521.00	1 年以内	17.37	276.05
吴姐林	否	4,795.59	1 年以内	15.09	239.78
应收补贴款	否	3,608.54	1 年以内	11.35	180.43
合计		26,449.93		83.21	7,972.50

(5) 报告期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

(6) 报告期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

5、 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,960,171.87	159,773.38	3,800,398.49	6,532,654.46	330,219.08	6,202,435.38
库存商品	2,593,242.27	500,828.76	2,092,413.51	2,467,694.38	180,569.97	2,287,124.41

发出商品	141,523.13	72,695.91	68,827.22	182,871.59	30,232.66	152,638.93
合计	6,694,937.27	733,298.05	5,961,639.22	9,183,220.43	541,021.71	8,642,198.72

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	330,219.08			170,445.70		159,773.38
库存商品	180,569.97	320,258.79				500,828.76
发出商品	30,232.66	42,463.25				72,695.91
合计	541,021.71	362,722.04		170,445.70		733,298.05

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
银行短期理财产品	3,000,000.00	10,000,000.00
待抵扣进项税		12,957.04
合计	3,000,000.00	10,012,957.04

说明：公司于 2015 年 7 月 1 日向兴业银行购买了一笔金额为 1,000 万元的理财产品，产品名称为“兴业银行人民币常规机构理财计划”，产品类型为“保本浮动收益型”，起息日为 2015 年 7 月 1 日，未约定到期日，可随时赎回，客户参考年化净收益率为 3.2%。截止 2018 年 12 月 31 日，公司累计赎回 700 万元，账面余额 300 万元。

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	办公设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	4,758,451.89	407,924.71	646,312.00	5,812,688.60
2.本期增加金额	41,551.72			41,551.72
3.本期减少金额	969.87	6,960.98	62,825.00	70,755.85
4.期末余额	4,799,033.74	400,963.73	583,487.00	5,783,484.47
二、累计折旧				
1.期初余额	2,157,731.10	394,129.35	468,057.79	3,019,918.24
2.本期增加金额	447,006.11	9,964.61	23,456.00	480,426.72

项目	机器设备	办公设备	运输工具	合计
3.本期减少金额	39,571.81	25,458.30	1,729.89	66,760.00
4.期末余额	2,565,165.40	378,635.66	489,783.90	3,433,584.96
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,233,868.34	22,328.07	93,703.10	2,349,899.51
2.期初账面价值	2,600,720.79	13,795.36	178,254.21	2,792,770.36

(2) 报告期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 报告期内无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 报告期内无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 报告期末无未办妥产权证书的固定资产。

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	专利权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	3,324,103.66	3,324,103.66
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	3,324,103.66	3,324,103.66
二、累计摊销		
1.期初余额	290,290.53	290,290.53
2.本期增加金额	332,410.34	332,410.34
3.本期减少金额		
4.期末余额	622,700.87	622,700.87
三、减值准备		
1.期初余额		

项目	专利权	合计
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	2,701,402.79	2,701,402.79
2.期初账面价值	3,033,813.13	3,033,813.13

9、开发支出

项目	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	外购支出	转入当期损益	转入无形资产	
高耐候 RPD 用多元导电氧化物(氧化铟锌)制造工艺		734,155.57		734,155.57		
蒸镀用多元导电氧化物(氧化铟钨)靶材的制备方法		780,938.65		780,938.65		
高效电池 TCO 用蒸镀材料制造工艺		561,467.40		561,467.40		
CIGS 薄膜电池电极材料复合靶材(钛铝钾)制备方法		805,309.44		805,309.44		
柔性 CIGS 太阳能电池用铝合金靶材工艺制程		785,447.88		785,447.88		
合计		3,667,318.94		3,667,318.94		

10、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
租入固定资产改良支出	318,581.62		120,315.44		198,266.18	
合计	318,581.62		120,315.44		198,266.18	

11、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	253,823.15	68,619.18
可抵扣亏损	2,990,530.65	1,538,562.15
合计	3,244,353.80	1,607,181.33

12、应付票据及应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

材料采购款	367,691.02	577,624.81
合计	367,691.02	577,624.81

(2) 报告期末无账龄超过1年的重要应付账款。

(3) 按应付对象归集的期末余额前五名的应付账款情况

单位名称	是否关联方	期末余额	账龄	占应付账款总额的比例%	未结算的原因
深圳嘉普通太阳能股份有限公司	否	150,927.48	1年以内	41.05	材料采购
芜湖映日科技有限公司	否	130,000.00	1年以内	35.36	材料采购
北京新巨光电技术有限公司	否	16,280.00	1年以内	4.43	材料采购
江西金轩企业咨询服务有限公司	否	10,000.00	1年以内	2.72	提供服务
洛阳高新四丰电子材料有限公司	否	7,615.40	1年以内	2.07	材料采购
合计		314,822.88		85.63	

13、 预收款项

(1) 预收账款项列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	262,019.34	58,108.11
1-2年	2,000.00	
2-3年		702,283.01
3-4年	700,283.01	7,468.06
4-5年	7,468.06	
合计	991,770.41	767,859.18

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
海南汉能薄膜太阳能有限公司	700,283.01	预付款，客户暂未要求发货
合计	700,283.01	

(3) 按预收对象归集的期末余额前五名的预收账款情况

单位名称	是否关联方	期末余额	账龄	占预收账款总额的比例%	未结算的原因
海南汉能薄膜太阳能有限公司	否	700,283.01	3-4年	72.06	产品销售
山东禹城汉能薄膜太阳能有限公司	否	130,229.02	1年以内	13.40	产品销售
中山铨欣智能照明有限公司	否	94,700.00	1年以内	9.75	产品销售

泰特博旗滨股份有限公司	否	25,890.32	1 年以内	2.66	产品销售
江苏康力电子科技有限公司	否	11,200.00	1 年以内	1.15	产品销售
合计		962,302.35		99.02	

14、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	157,411.00	2,796,684.10	2,771,147.10	182,948.00
二、离职后福利-设定提存计划		150,769.55	150,769.55	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	157,411.00	2,947,453.65	2,921,916.65	182,948.00

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	152,368.00	2,485,052.09	2,459,470.09	177,950.00
二、职工福利费		154,178.38	154,178.38	
三、社会保险费		119,815.63	119,815.63	
其中：医疗保险费		95,431.19	95,431.19	
工伤保险费		16,782.22	16,782.22	
生育保险费		7,602.22	7,602.22	
四、住房公积金	5,043.00	37,638.00	37,683.00	4,998.00
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	157,411.00	2,796,684.10	2,771,147.10	182,948.00

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		146,994.75	146,994.75	
2、失业保险费		3,774.80	3,774.80	
合计		150,769.55	150,769.55	

15、 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,361.87	
企业所得税		
个人所得税	17,307.08	31,609.55
城市维护建设税	332.73	
教育费附加	142.60	
地方教育费附加	95.07	
印花税	46.70	724.64
环保税	32.16	
合计	26,318.21	32,334.19

16、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
与外部单位或个人往来	841.02	2,568.76
其他	106,360.37	18,860.04
合计	107,201.39	21,428.80

(2) 报告期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

17、 股本

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	30,000,000.00						30,000,000.00

18、 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	11,030,998.55			11,030,998.55
合计	11,030,998.55			11,030,998.55

19、 未分配利润

项目	期末余额	年初余额
上期期末未分配利润	-13,723,363.95	-7,922,386.22

加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		
调整后年初未分配利润	-13,723,363.95	-7,922,386.22
加：本期净利润	-7,868,541.44	-5,800,977.73
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转为资本公积		
期末未分配利润	-21,591,905.39	-13,723,363.95

20、 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,769,248.55	2,760,363.91	8,004,771.33	8,473,443.86
其他业务	405,786.97	473,167.91	379,917.49	379,917.50
合计	3,175,035.52	3,233,531.82	8,384,688.82	8,853,361.36

21、 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,286.62	
教育费附加	2,694.26	
地方教育费附加	1,796.19	
印花税	751.86	1,767.54
环保税	103.57	
合计	11,632.50	1,767.54

22、 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	238,262.16	274,440.44
折旧费	6,153.91	
广告费	29,500.62	6,580.00
业务招待费	1,500.20	15,082.40
运输及装卸费	33,870.57	45,916.98

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	11,946.00	134,158.26
展览费		1,493.20
其他	4,100.00	1,068.80
合计	325,333.46	478,740.08

23、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,518,744.47	909,716.25
折旧费	45,056.65	71,217.10
办公费	552,166.17	502,912.61
差旅费	419,170.35	152,629.32
租赁费	155,585.86	80,095.32
业务招待费	88,059.61	53,138.09
修理费	37,399.90	29,021.67
无形资产摊销	332,410.34	225,022.49
其他	81,843.14	651,257.40
合计	3,230,436.49	2,675,010.25

24、 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发及开发费	3,667,318.94	2,343,095.60
合计	3,667,318.94	2,343,095.60

25、 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	3,780.94	4,044.85
汇兑损益	-5,607.42	2,453.95
其他	6,613.88	7,159.19
合计	-2,774.48	5,568.29

26、 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

坏账损失	556,535.04	182,015.81
存货跌价损失	192,276.34	-303,158.61
合计	748,811.38	-121,142.80

27、 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的余额
安全生产标准化企业奖金	3,000.00		
个税手续费返还	2,116.40		2,116.40
统计局奖励	1,500.00		1,500.00
合计	6,616.40		

28、 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品持有期间的投资收益	266,147.93	407,386.31
合计	266,147.93	407,386.31

29、 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得	740.30	
合计	740.30	

30、 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补贴		662,304.97	
其他	5,556.06		5,556.06
合计	5,556.06	662,304.97	

31、 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	54,090.95	1,588.00	54,090.95
捐赠支出	50,000.00		50,000.00
其他	4,256.59		4,256.59
合计	108,347.54	1,588.00	

32、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用		1,017,369.51
合计		1,017,369.51

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-7,643,014.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,146,452.13
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	138,988.04
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	1,282,513.01
加计扣除研发费用	-275,048.92
所得税费用	

33、 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	410,651.91	285,541.16
利息收入	3,780.94	4,044.80
政府补助	6,616.40	643,900.00
其他	6,616.40	9,763.97
合计	421,049.25	943,249.93

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	2,929,216.87	2,314,972.44
其他	107,501.50	8,167.45
合计	3,036,718.37	2,323,139.89

34、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-7,868,541.44	-5,800,977.73
加: 资产减值准备	748,811.38	-121,142.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	480,435.36	504,713.70
无形资产摊销	332,410.34	241,339.50
长期待摊费用摊销	120,315.44	553,921.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	740.30	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-266,147.93	-407,386.31
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		1,017,369.51
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	2,696,846.37	1,301,213.51
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	121,435.69	-568,004.22
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	325,188.13	-840,267.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,305,058.08	-4,119,220.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	4,611,856.55	691,766.70
减: 现金的期初余额	691,766.70	3,184,924.75
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	3,920,089.85	-2,493,158.05

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	4,611,856.55	691,766.70
其中：库存现金	14,570.22	15,247.50
可随时用于支付的银行存款	4,597,286.33	676,519.20
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	4,611,856.55	691,766.70
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(3) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	12,264.36	6.8632	84,172.76
欧元			
港元			

六、 关联方及关联交易

1、 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
深圳市重石绿色投资有限公司	深圳市	人民币 1650 万	55.00	55.00

2、 本公司的子公司情况

报告期内，公司新设立一家子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市研创新能源科技有限公司	太阳能光热、光伏与机电产品与设备、热交换器、环保器材、燃气（油）常压热水机组的技术开发、设计、上门安装、上门维护、销售；节能产品、绿色建筑的技术开发；货物进出口、技术进出口、计算机系统集成；太阳能集热器、太阳能热水器、太阳能光伏组件、逆变器、不锈钢保温水箱、不锈钢承压水箱、搪瓷内胆水箱、空气源热泵、空气加热器的技术开发、设计、上门安装、上门维护维修、销售。（法律、行政法规禁止的项目除外）	深圳市宝安区松岗街道松涛社区安居苑德乐楼 706	私营	100.00		设立

备注：截至本报告期末，公司未实际出资，且该子公司尚未开始经营。由于公司业

务发展未达到预期，公司拟调整业务战略布局，正在办理注销上述子公司。未纳入合并范围，未编制合并报表。

3、本企业的合营和联营情况

报告期末，本公司无合营和联营情况。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
研创应用材料（深圳）有限公司	本公司非控股股东
深圳市景创腾辉实业投资有限公司（以下简称：景创腾辉）	本公司实际控制人刘东生配偶蔺洁直接持股 100%的公司，并担任该公司的法定代表人、执行（常务）董事及总经理。
深圳市景创力合投资发展有限公司（以下简称：景创力合）	本公司实际控制人刘东生持股 70.73%的公司，并担任该公司法定代表人、董事长及总经理。
深圳市景创科技电子有限公司	本公司实际控制人刘东生通过景创力合同间接持股 41.00%，并担任该公司法定代表人、总经理、董事长；本公司实际控制人刘东生配偶蔺洁直接持股 5.36%，通过景创腾辉间接持股 53.64%，并担任该公司的董事。
刘东生	董事长、公司法定代表人、实际控制人
黄信二	董事、总经理
王志宏	董事、副总经理
蔺洁	董事
王诚	董事
袁源	董事
吴珍	董事、财务总监、董事会秘书
邱创合	监事会主席
张坚民	监事
蔺雅贞	监事

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市景创科技电子有限公司	屋顶分步式电站的建设及后期的服务		3,814,123.33

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

报告期内本公司无受托管理/承包及委托管理/出包情况。

（3）关联租赁情况

报告期内本公司无关联租赁情况。

（4）关联担保情况

报告期内本公司无关联担保情况。

(5) 关联方资金拆借

报告期内无关联方资金拆借情况。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

报告期内无资产转让、债务重组情况。

6、关联方应收应付款项

报告期内无关联方应收应付款项。

7、关联方承诺

报告期内本公司无关联方承诺事项。

七、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

报告期末，本公司无应披露的承诺事项。

2、 或有事项

报告期末，本公司无应披露的或有事项。

八、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

资产负债表日后无重要非调整事项。

2、 利润分配情况

资产负债表日后无利润分配情况。

九、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

报告期内，本公司无采用追溯重述法的主要前期会计差错更正事项。

(2) 未来适用法

报告期内，本公司无采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

2、 政府补助

采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	本期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
安全生产标准化企业奖金	3,000.00	其他收益	与收益相关

补助项目	本期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
个税手续费返还	2,116.40	其他收益	与收益相关
统计局奖励	1,500.00	其他收益	与收益相关
合计	6,616.40		

十、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动资产处置损益	740.30	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	2,116.40	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	266,147.93	
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，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-101,291.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-41,184.10	

项目	本期发生额	说明
少数股东权益影响额		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	126,529.05	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	-33.66%	-0.26	-0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-34.21%	-0.27	-0.27

研创应用材料（赣州）股份有限公司

2019年4月3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：

江西省赣州市经济开发区香港工业园北区标准厂房6栋董事会办公室