



纳晶科技

NEEQ:830933

纳晶科技股份有限公司

Najing Technology Co.,Ltd.



年度报告

2017

## 公司年度大事记

2017年3月17日公司第二届董事会第四次会议，审议通过《关于出资设立全资子公司纳晶科技（浙江）有限公司（暂定名）的议案》，基于公司整体统筹规划与经营发展需要，设立纳晶科技（浙江）有限公司，注册资本为人民币2,000.00万元，注册地浙江省衢州市高新园区。2017年3月28日，浙江纳晶科技有限公司工商注册登记手续办理完成。

2017年6月，公司量子点发光二极管项目取得重要技术突破，开发完成彩色4英寸320X240的100ppi的AM-QLED显示屏，解决了从PM器件到AM器件过程中出现的技术问题，实现全屏点亮，标志公司已具备QLED关键发光材料和墨水、印刷（打印）工艺和器件封装的完整开发能力。显示屏性能为：亮度250cd/m<sup>2</sup>，色域108%NTSC，对比度20000:1。

根据《关于组织申报2017年度高新技术企业有关工作的通知》浙高企认〔2017〕2号，公司2016年度高新技术产品收入占总收入比例为44.11%，未满足《高新技术企业认定管理办法》中关于“近一年（2016年）高新技术产品（服务）收入占企业同期总收入的比例不低于60.00%”的要求，不符合高新技术企业重新认定资格。根据相关规定，公司2017年度不能享受高新技术企业所得税优惠政策，应按25.00%的税率缴纳企业所得税。

2017年6月29日公司第二届董事会第八次会议，审议通过《关于注销子公司安徽纳晶新材料有限公司的议案》，公司于2017年3月28日在浙江省衢州市设立全资子公司浙江纳晶科技有限公司，以承接量子点材料生产基地建设项目。原计划用于量子点材料生产的安徽纳晶新材料有限公司已无其他经营规划安排，为降低公司运营和管理成本提升管理效率，决定注销该子公司。2017年10月26日已完成安徽纳晶新材料有限公司工商注销登记手续。

2017年11月27日公司第二届董事会第十二次会议，审议通过《关于对全资子公司杭州纳晶照明技术有限公司增资的议案》和《关于对全资子公司浙江纳晶科技有限公司增资的议案》。新增子公司杭州纳晶照明技术有限公司注册资本1,000.00万元，该子公司注册资本增加至2,000.00万元，2017年12月21日完成工商变更登记手续；新增浙江纳晶科技有限公司注册资本3,000.00万元，该子公司注册资本增加至5,000.00万元，2017年12月25日完成工商变更登记手续。

2017年12月28日公司第二届董事会第十三次会议，审议通过《关于公司股票发行方案的议案》，为满足公司生产经营和业务发展资金需求，公司拟发行不超过400.00万股（含400.00万股），发行价格为19.28元/股（即本次股票发行的董事会召开日前250个交易日均价），预计募集资金总额不超过7,712万元（含7,712万元）。上述股份已于2018年3月26日开始在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

# 目录

第一节	声明与提示 .....	6
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 .....	13
第五节	重要事项 .....	25
第六节	股本变动及股东情况 .....	27
第七节	融资及利润分配情况 .....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	30
第九节	行业信息 .....	32
第十节	公司治理及内部控制 .....	33
第十一节	财务报告 .....	37

## 释义

释义项目	指	释义
股份公司、公司、本公司、纳晶科技、纳晶股份	指	纳晶科技股份有限公司
纳晶有限	指	杭州纳晶科技有限公司
宁波新荟菁	指	宁波新荟菁投资管理合伙企业（有限合伙）、纳晶科技股份有限公司控股股东
北京鼎聚	指	北京鼎聚投资管理有限公司、纳晶科技股份有限公司控股股东
股转系统、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
原主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
审计报告	指	2017 年度审计报告
报告期	指	2017 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
纳晶照明	指	杭州纳晶照明技术有限公司、纳晶科技股份有限公司全资子公司
纳晶生物	指	北京纳晶生物科技有限公司、纳晶科技股份有限公司全资子公司
浙江纳晶	指	浙江纳晶科技有限公司、纳晶科技股份有限公司全资子公司
纳晶（美国）	指	纳晶（美国）公司、纳晶科技股份有限公司全资子公司
鑫聚光电	指	东莞市鑫聚光电科技股份有限公司、纳晶科技股份有限公司参股公司
量子点	指	由有限数目的原子组成，三个维度尺寸均在纳米数量级的半导体纳米材料。量子点一般为球形或类球形，是由半导体材料（通常由 IIB~VIA 或 IIIA~VA 元素组成）制成的、稳定直径在 2~20nm 的纳米粒子。量子点是在纳米尺度上的原子和分子的集合体，作为一种新颖的半导体纳米材料，量子点具有许多独特的纳米性质
量子点胶水	指	又称量子点浓缩液，量子点溶解在高分子单体中形成的量子点溶液，所用高分子单体一般为高折射光学树脂单体
QLED	指	量子点发光二极管，是不需要额外光源的自发光技术，有望应用于显示和照明产业，制造 QLED 显示产品和 QLED 照明产品
AM-QLED	指	有源矩阵量子点发光二极管，以 QLED 阵列作为高精度的红绿蓝三基色像素，通过薄膜晶体管(TFT)阵列控制驱动电压实现高分辨的主动发光控制
QLCD	指	量子点光转换器，QLCD 典型的封装形态为玻璃管+量

		量子点胶水，其中量子点胶水包含红色和绿色量子点。QLCD 采用侧入式背光形式，结合蓝光 LED，组装成新型白光背光
QLCF	指	量子点光转换膜，通称量子点膜，QLCF 为膜片形式，将量子点封装成三明治结构，其中上下两层为 PET 类薄膜。QLCF 与蓝光配套使用，蓝光通过 QLCF 后转换为波谱很窄的白光光谱，实现提高色域的目的
印刷显示	指	通过喷墨印刷工艺研制显示产品
显示产品	指	应用于电视、显示器的量子点光转换器和量子点光转换膜

## 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。

公司负责人彭笑刚、主管会计工作负责人冯文娟及会计机构负责人（会计主管人员）冯文娟保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、技术人员不足或流失风险	公司作为技术密集型企业，技术人员具有不可替代的价值和作用。报告期内，公司主要技术人员未发生重大变动，技术团队较为稳定。近年来量子点背光电视成为显示领域热点新产品，应用市场逐步形成。随着量子点材料及其应用技术价值凸显，公司面临的技术类人力资源竞争加剧。如果公司在人才引进和培养方面工作不力，在外部人力竞争逐步加剧的情况下，会面临技术人员不足或流失的风险。
2、产品应用不能产业化或产业化缓慢的风险	公司产品应用于显示、照明和生物等领域，由于量子点在显示领域的应用开始逐步进入产业化阶段，产品被下游产业接受以及产品能否放量销售取决于客户对新技术和产品的接受度、使用习惯的改变以及产品成本等多方综合因素。2017年度，公司的主导产品量子点膜已经批量向用户出货，产品不能产业化应用的风险正在减弱。但应用产品能否形成长期稳定的销售收入仍有待市场的检测。因此，公司产品的应用与推广存在不能产业化或产业化缓慢的风险。
3、公司继续亏损的经营风险	公司主营量子点新材料及其应用技术和产品的开发，公司的主导产品量子点膜处于批量销售初期。根据新材料行业的特点，应用产品在未取得大范围应用并获得持续稳定收入前，材料本身的价值难以实现，销售额低。目前研发支出金额较大、生产和销售费用增加，营业收入虽增长较快但利润还不足以覆盖经营成本，公司存在继续亏损的经营风险。
4、实际控制人控制地位下降的风险	报告期末，公司实际控制人为彭笑刚、高磊生。彭笑刚直

	<p>接持有本公司 4.58% 的股份，高磊生通过控制北京鼎聚投资管理有限公司间接持有本公司 15.06% 的股份，同时彭笑刚和由高磊生控制的北京鼎聚投资管理有限公司共同控制宁波新荟菁投资管理合伙企业（有限合伙），持有公司 16.28% 的股份。二人合计控制公司 35.92% 的股份。随着公司产业化发展需要，公司将继续定向发行股票进行股权融资，如果控股股东不进行同比例增资，且所持股份持续保持较高比例质押情况，会面临实际控制人对公司影响减弱，控制地位下降的风险。</p>
5、市场竞争加剧的风险	<p>报告期内，公司实现了量子点材料和量子点膜一体化生产，逐步培育和发展了一定的优质客户资源。伴随量子点膜市场需求的快速增长，新的材料制造商和应用元件制造商陆续加入，如果公司不能在知识产权、新技术开发、产品和服务等方面保持领先优势，存在市场竞争加剧的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	是

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	纳晶科技股份有限公司
英文名称及缩写	Najing Technology Co.,Ltd.
证券简称	纳晶科技
证券代码	830933
法定代表人	彭笑刚
办公地址	杭州滨江区秋溢路 500 号 1 幢 4 楼 405-407 室

### 二、 联系方式

董事会秘书	张玉仿
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-82491169
传真	010-82491279
电子邮箱	<a href="mailto:touzizhe@najingtech.com">touzizhe@najingtech.com</a>
公司网址	<a href="http://www.najingtech.com">http://www.najingtech.com</a>
联系地址及邮政编码	北京市海淀区北清路 103 号 2 号楼 2 层 2-2, 100094
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	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	2009-08-10
挂牌时间	2014-08-05
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-化学原料和化学制品制造业-专用化学产品制造-其他专用化学产品制造（C2669）
主要产品与服务项目	量子点半导体材料及应用产品的研发、生产、销售和服务，细分产品的应用领域包括科学研究、照明、显示和生物产业。
普通股股票转让方式	做市转让方式
普通股总股本（股）	75,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	6
控股股东	宁波新荟菁投资管理有限公司（有限合伙）、彭笑刚、北京鼎聚投资管理有限公司
实际控制人	彭笑刚和高磊生



#### 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	91330100691735996J	否
注册地址	杭州市滨江区秋溢路 500 号 1 幢 4 楼 405-407 室	否
注册资本	7,500.00 万元	否
-		

#### 五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	武汉市江汉区新华路特 8 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	马超、杨鹏
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座 14 楼

注：截至本报告期末，公司的主办券商为中泰证券股份有限公司。经双方协商一致决定解除持续督导协议，公司聘请长江证券股份有限公司担任承接主办券商并履行持续督导责任，2018 年 4 月 19 日股转系统出具无异议函。至本报告披露日，公司主办券商为长江证券股份有限公司。

#### 六、 报告期后更新情况

√适用□不适用

- 1、2018 年 3 月 26 日，纳晶科技发行的无限售条件的 4,000,000 股在股转系统挂牌并公开转让，公司总股本变更为 79,000,000 股。
- 2、2018 年 3 月 28 日，纳晶科技完成上述股票发行工商变更手续，并取得了变更后的营业执照。此次变更后，公司注册资本增加至人民币 7,900.00 万元。
- 3、2018 年 4 月 2 日，公司与原主办券商中泰证券签署了《关于推荐挂牌并持续督导协议书之终止协议》；并于 2018 年 4 月 2 日与长江证券签订了《持续督导协议》；2018 年 4 月 19 日，股转系统出具无异议函，上述两份协议正式生效，由长江证券担任公司的承接主办券商并履行持续督导义务。

### 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	41,140,692.04	10,444,041.00	293.92%
毛利率%	11.03%	42.95%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-19,607,362.11	-4,503,770.76	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-22,078,223.58	-12,303,407.84	79.45%
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）	-7.85%	-1.69%	-
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）	-8.84%	-4.63%	-
基本每股收益	-0.26	-0.06	-

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	274,906,977.59	268,842,885.59	2.26%
负债总计	45,400,219.87	9,287,947.36	388.81%
归属于挂牌公司股东的净资产	229,506,757.72	259,554,938.23	-11.58%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.06	3.46	-11.56%
资产负债率%（母公司）	12.68%	2.62%	-
资产负债率%（合并）	16.51%	3.45%	-
流动比率	1.91	12.70	-
利息保障倍数	-68.86	-	-

#### 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	-41,673,936.63	-29,331,710.05	-
应收账款周转率	4.53	2.95	-
存货周转率	2.37	1.34	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	2.26%	-1.89%	-

营业收入增长率%	293.92%	42.97%	-
净利润增长率%	-	-	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	75,000,000.00	75,000,000.00	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-200,057.17
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	816,723.06
委托他人投资或管理资产的损益	1,090,159.45
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	764,036.13
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,470,861.47</b>
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,470,861.47</b>

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用□不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资产处置收益	-	9,820.52	-	-71.32

根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号）要求，本公司在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益，改为在“资产处置收益”中列报；本公司相应追溯重述了比较利润表。

该会计政策变更对本公司净利润和股东权益无影响。

## 八、 业绩预告、业绩快报的差异说明

√适用□不适用

公司于2018年2月28日披露了《2017年度业绩快报公告》（公告编号：2018-003）和《2017年度

业绩预告公告》(公告编号: 2018-004)。业绩快报、业绩预告中公告项目金额与报告期经审计的项目金额部分存在差异。业绩快报公告金额、业绩预告公告金额与报告期审计金额差异情况如下:

项目	报告期审定数	业绩快报公告数	差异金额	差异率: %
营业总收入: 元	41,140,692.04	41,140,692.04	-	-
营业利润: 元	-20,656,458.24	-20,875,208.10	218,749.86	-1.05
利润总额: 元	-19,607,362.11	-19,295,686.41	-311,675.70	1.62
归属于挂牌公司股东的净利润: 元	-19,607,362.11	-19,295,686.41	-311,675.70	1.62
归属于挂牌公司股东的扣除非 经常性损益的净利润: 元	-22,078,223.58	-21,773,976.57	-304,247.01	1.40
基本每股收益: 元/股	-0.26	-0.26	-	-
加权平均净资产收益率: %	-7.85	-7.44	-0.41	5.51
总资产: 元	274,906,977.59	275,108,302.59	-201,325.00	-0.07
归属于挂牌公司股东的所有者 权益: 元	229,506,757.72	229,818,433.42	-311,675.70	-0.14
股本: 股	75,000,000.00	75,000,000.00	-	-
归属于挂牌公司股东的每股净 资产: 元/股	3.06	3.06	-	-
项目	报告期审定数	业绩预告公告数	差异金额	差异率: %
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,960.74 万元	-1,929.57 万元	-31.17 万元	1.62

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式：

本公司是以量子点半导体新材料（又称纳米晶）为技术核心的科技型企业，拥有量子点材料和应用技术平台的自主知识产权，主要业务是研究、制造量子点新材料及开发量子点应用技术和产品，为客户提供产品或根据其要求提供技术服务。

公司通过在显示、照明和生物等领域的技术开发和产品制造，逐步形成并完善产品和服务。公司主要产品包括：1、显示产品分类中的 QLCF（量子点光转换膜）和 QLCD（量子点光转换器），主要客户为电视机和显示器制造商或品牌商，产品应用于液晶显示终端有效提高画质；2、量子点半导体材料，主要客户为研究机构或开发量子点应用技术和产品的公司，产品应用于科学研究或技术开发。

公司的关键资源为量子点半导体材料的持续研发能力、规模制造能力，及应用技术和产品的解决方案。针对不同产品和客户，公司采取直销和代理销售相结合的模式。本报告期收入来源主要是量子点膜（器）、半导体发光材料和照明产品。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式无重大变化。

#### 核心竞争力分析：

本公司通过知识产权、产品综合性价比和技术服务能力等三个方面构建核心竞争力。公司的实际控制人之一彭笑刚教授是量子点材料工业合成技术的发明人，公司通过收购获得量子点合成关键专利，并根据自身发展的需要不断完善知识产权布局，在销售量子点材料及显示应用产品时，向用户提供专利保证。公司拥有完整的产业链条优势，报告期内，实现了量子点材料和量子点膜一体化生产；为强化量子点材料的成本优势，公司在浙江衢州正在建设年产能 150 吨的量子点胶水生产基地。公司与客户建立广泛合作，通过持续研发，积极拓展产品不断向用户提供全方位的技术支持和服务，为公司的产品顺利导入用户提供保障。

#### 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，公司各业务板块按计划开展工作，研发达到预期。报告期公司实现量子点材料和量子点膜一体化生产，显示产品中的量子点膜成功量产并批量供货，公司营业收入较上期大幅增长。公司重点

研发的电致发光 QLED 项目取得重要进展，4 英寸全彩 AM-QLED 显示屏开发完成，实现全屏点亮，除电极外，全部采用打印工艺，分辨率 100PPI，320\*RGB\*240，色域 108NTSC。设计年产能 150 吨量子点胶水的衢州生产基地项目正式施工，预计将在 2018 年完成主体施工任务并投产。

#### （一）财务状况

报告期末公司总资产为 27,490.70 万元，净资产为 22,950.68 万元，资产负债率为 16.51%。公司的资产负债结构合理，资产状况良好。

#### （二）经营成果

报告期公司实现营业收入 4,114.07 万元，同比增长 293.92%；净利润-1,960.74 万元，同比亏损增加 335.35%。报告期营业收入增长 3,069.67 万元，主要原因是显示产品销售较上期增加 2,720.87 万元。报告期公司代工生产线良率偏低，自建产线因机器调试、人机磨合等对生产物料消耗较大，导致显示产品毛利率为负值，拉低了报告期整体毛利率。同时，公司经营规模扩大，团队成员增加所致的人力成本增加和薪资自然增长导致公司整体人力成本上升。产能扩充、销售增长及办公区域的增加，导致销售费用同比增加 242.34 万元、管理费用同比增加 580.97 万元。因业务需要而筹措短期借款补充流动资金，导致财务费用明显增加。报告期闲置资金减少，投资收益下降。报告期政府补助减少，营业外收入也大幅减少。以上多项因素导致报告期亏损大幅增加。

#### （三）现金流量情况

报告期经营活动现金流量净额-4,167.39 万元，净流出较上期增加 1,234.22 万元。主要原因为：本期销售商品、提供劳务收到现金 4,051.79 万元，同比增加 3,432.72 万元；收到其他与经营活动有关的现金 138.06 万元，同比减少 302.07 万元；本期因备货需要，购买商品、接受劳务支付现金 4,729.76 万元，同比增加 3,669.87 万元；因人员增加和年度调薪，本期支付给职工以及为员工支付的现金 2,767.60 万元，同比增加 430.85 万元；本期支付其他与经营活动有关的现金 828.32 万元，同比增加 240.05 万元。

报告期投资活动产生的现金净流入较上年减少 1,860.48 万元，主要因为报告期临时性闲置资金减少，进行现金管理收回理财产品本金的金额较上期减少 6,499.00 万元，收回理财收益金额较上期减少 269.93 万元；报告期研发工作持续推进，以及量子点胶水生产基地开工建设，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上期增加 1,148.93 万元；本期临时性闲置资金减少，购买理财产品支付的现金较上期减少 5,880.00 万元；本期支付工程建设项目施工保证金 32.10 万元，上期无支出。两者共同导致支付其他与投资活动的现金较上期减少 5,487.90 万元。

报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年增加了 1,326.46 万元，主要因为报告期因生产经营需要新增银行短期借款，产生取得借款收到的现金流入 1,000.00 万元，以及向个人借款 1,400.00 万元收到其他与筹资活动有关的现金流入 1,400.00 万元；报告期因物料采购需要开立信用证支付信用证保证金，导致支付其他与筹资活动有关的现金较上期新增 895.86 万元。

## （二） 行业情况

2016 年 12 月国务院印发的“十三五”国家战略性新兴产业发展规划的通知中明确提出：实现主动矩阵有机发光二极管（AMOLED）、超高清（4K/8K）量子点液晶显示、柔性显示等技术国产化突破及规模应用。目前，已有多家品牌商陆续向市场推出量子点液晶电视，并由电视向显示器、平板和笔记本等中小尺寸延伸，量子点材料在液晶显示的应用呈现快速增长趋势。按 DIGITIMES Research 的预测数据，量子点液晶显示面板的需求将在 2017 年 1,200.00 万片的基础上，以每年 1,000.00 万片的增长，在 2020 年达到 4,100.00 万片，市场规模增长到百亿人民币。目前，量子点新材料的应用处于爆发初期，随着市场的发展，未来会有新的材料制造商和应用元件制造商陆续加入，行业竞争将逐步加剧。为应对未来的竞争局面，公司将通过知识产权、技术和品质及用户服务多维建立行业内的领先地位。

### (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	25,059,079.12	9.12%	24,305,234.31	9.04%	3.10%
应收账款	12,018,432.07	4.37%	6,097,670.18	2.27%	97.10%
应收票据	1,984,140.72	0.72%	472,065.50	0.18%	320.31%
预付账款	4,628,934.31	1.68%	4,107,916.59	1.53%	12.68%
其他应收款	1,556,914.73	0.57%	987,148.60	0.37%	57.72%
存货	23,544,155.80	8.56%	7,399,128.61	2.75%	218.20%
其他流动资产	18,078,803.96	6.58%	74,597,674.11	27.75%	-75.76%
长期股权投资	-	-	-	-	-
可供出售金融资产	19,850,000.00	7.22%	30,400,000.00	11.31%	-34.70%
固定资产	35,182,612.32	12.80%	36,388,036.33	13.54%	-3.31%
在建工程	5,792,149.60	2.11%	435,061.37	0.16%	1,231.34%
无形资产	70,508,700.23	25.65%	40,391,220.74	15.02%	74.56%
开发支出	42,918,735.97	15.61%	32,600,591.77	12.13%	31.65%
商誉	6,332,532.76	2.30%	6,722,901.01	2.50%	-5.81%
长期待摊费用	2,493,036.00	0.91%	3,456,726.47	1.29%	-27.88%
其他非流动资产	4,958,750.00	1.80%	481,510.00	0.18%	929.83%
短期借款	10,000,000.00	3.64%	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
应付账款	12,458,553.97	4.53%	3,431,292.78	1.28%	263.09%
预收款项	429,427.35	0.16%	196,394.45	0.07%	118.66%
应付职工薪酬	5,797,016.41	2.11%	4,426,762.77	1.65%	30.95%
应交税费	327,486.71	0.12%	110,982.02	0.04%	195.08%
应付利息	18,608.33	0.01%	-	-	-
其他应付款	16,369,127.10	5.95%	1,122,515.34	0.42%	1,358.25%
资产总计	274,906,977.59	-	268,842,885.59	-	2.26%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、应收票据较2016年增加151.21万元，增幅320.31%，主要因为本年销售收入增加，部分优质客户采用票据结算方式，公司收到的银行承兑汇票增加所致。

2、应收账款较2016年增加592.08万元，增幅97.10%，主要因为本年销售收入大幅增加，期末尚有部分销售款项因未到结算期而形成应收账款。

3、其他应收款较2016年增加56.98万元，增幅57.72%，主要因为本期新增办公场地租赁押金及子公司厂房基建工程履约保证金引起其他应收款增加。

4、存货较2016年增加1,614.50万元，增幅218.20%，主要因为本期量子点膜（器）销售增幅较大，而物料采购及组织生产、完成供货有一定周期，为满足生产及销售需要对原物料适量备库，从而引起存货的大幅增加。

5、其他流动资产较2016年下降5,651.89万元，降幅75.76%，主要因为本期末银行理财产品余额大



幅减少，导致其他流动资产较上期大幅减少。

6、可供出售金融资产较 2016 年下降 1,055.00 万元，降幅 34.70%，主要因为本期末持有可供出售金融资产市价较上期末有较大幅度下降所致。

7、在建工程较 2016 年增加 535.71 万元，是因为本期开工建设年产能 150 吨量子点胶水生产基地的基建支出及基地新增机器设备所致。

8、无形资产较 2016 年增加 3,011.75 万元，是因为本期资本化开发支出结转无形资产所致。

9、开发支出较 2016 年增加 1,031.81 万元，主要是因为本期开发支出增加 3,020.24 万元，同时本期结转无形资产引起开发支出减少 1,988.43 万元，开发支出增减变动后仍为净增加。

10、其他非流动资产较 2016 年增加 447.72 万元，增幅 929.83%，增加原因是本期扩充办公区域，支付办公区域扩充改造的预付款项增加 359.28 万元，以及添置零星固定资产的预付款 88.44 万元。

11、短期借款较 2016 年增加 1,000.00 万元，主要由于本期因生产经营需要新增银行短期借款补充流动资金所致。

12、应付账款较 2016 年增加 902.73 万元，增幅 263.09%，主要因为本期销售需求增加，为满足销售需求，原辅材料采购增加，因供应商提供商业信用未到货款结算期，从而引起应付账款的增加。

13、预收款项较 2016 年增加 23.30 万元，增幅 118.66%，主要因为针对个别客户采用预收货款的销售策略，期末预收仍未完成交货的部分形成预收款项。

14、应付职工薪酬较 2016 年增加 137.03 万元，增幅 30.95%，主要是本期团队成员扩充，应付职工薪酬相应增加，再加上年度调薪以及 12 月工资及年终奖计提和发放的时间差，引起本期末应付职工薪酬的增加。应付职工薪酬中的工资和年终奖分别在 2018 年 1 月和 2 月发放完毕。

15、应交税费较 2016 年增加 21.65 万元，主要因为本期照明产品收入增加，销售税金核算和实际缴交的时间差，引起期末应付销售税金的增加。以上税金在 2018 年 1 月已缴交完毕。

16、应付利息上年无发生，本年新增余额 1.86 万元，因本期新增短期流动资金借款，计提应付利息所致。

17、其他应付款较 2016 年增加 1,524.66 万元，主要因为本期由于生产经营需要向个人拆借款 1,400.00 万元用于日常流动资金周转所致。

## 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	41,140,692.04	-	10,444,041.00	-	293.92%
营业成本	36,604,266.78	88.97%	5,957,818.12	57.05%	514.39%
毛利率%	11.03%	-	42.95%	-	-
管理费用	20,650,203.08	50.19%	14,840,498.22	142.10%	39.15%
销售费用	5,090,768.46	12.37%	2,667,402.65	25.54%	90.85%
财务费用	778,220.96	1.89%	-727,005.79	-6.96%	-207.04%
营业利润	-20,656,458.24	-50.21%	-8,499,866.30	-81.38%	143.02%
营业外收入	1,085,167.00	2.64%	4,055,255.43	38.83%	-73.24%
营业外支出	36,070.87	0.09%	59,159.89	0.57%	-39.03%
净利润	-19,607,362.11	-	-4,503,770.76	-	-

项目重大变动原因：



1、2017年度营业收入较2016年度增加了3,069.67万元，增幅293.92%，其中显示产品的销售收入比上年增加2,720.87万元，增幅470.27%；照明产品收入较2016年增加380.50万元，增幅203.36%；半导体发光材料收入较2016年减少41.01万元，降幅16.89%。

2、营业成本较2016年增加3,064.64万元，增幅514.39%，报告期显示产品及照明产品营业收入的增加，导致营业成本大幅增加。

3、报告期毛利率较上期下降31.92%，原因是本期显示产品贡献了80.20%的销售收入，但显示产品的毛利率为-0.10%。报告期公司将显示产品的代工生产调整为自建产线加工生产，建线过程中机器调试、人机磨合等对生产物料消耗较大，成本大幅增加，导致显示产品毛利为负值，拉低了报告期整体毛利水平。

4、2017年销售费用较2016年增加242.34万元，增幅90.85%。随着销售收入的增加，销售费用也同步增加。销售费用中几个主要支出项目合计增加214.38万元，具体如下：

(1) 报告期充实了销售队伍，工资薪酬较上期增加了39.04万元。租赁物业费较上期增加5.84万元，增幅41.84%，主要因为本期租赁厂房面积扩充所致。

(2) 报告期为拓展销售市场，市场推广及拓展费较上期增加106.73万元。

(3) 报告期办公费较上期增加28.99万元，其中产品销售快递投送增加29.85万元，其他销售办公杂项费用有小幅减少。

(4) 报告期增加照明产品网上渠道推广力度，网络平台服务费较上期增加38.76万元。

5、报告期管理费用较上年增加580.97万元，增幅39.15%。随着销售的增加和生产经营的扩大，公司管理费用也随之增加。管理费用中几个主要支出项目合计增加556.37万元，具体如下：

(1) 报告期职工薪酬较上年增加222.75万元，主要是因为报告期补充了团队成员、薪酬的自然增长及年度调薪导致薪酬增加。

(2) 报告期审计咨询费较上年增加32.94万元。报告期增加了专利方面的审查、申请等投入，律师费支出较上年有较大增加；报告期持续督导费较上年也有较大幅度的增加。

(3) 报告期折旧及摊销费用较上年增加378.08万元，增幅170.34%，主要是因为报告期及上年资本化研发支出结转无形资产，无形资产摊销费用增加所致。

(4) 报告期其他管理费用较上年减少77.40万元，主要是上期增加一项专利授权费支出，本报告期无此项费用产生，导致费用较上年有所减少。

6、报告期营业利润较上期减少1,215.66万元，主要原因是报告期销售收入增加，但毛利率较上期大幅下降；同时销售及管理费用较上期大幅增加，导致报告期营业利润较上期大幅减少。

7、报告期营业外收入较上期减少297.01万元，主要原因是报告期收到的政府补助较上期大幅减少所致。

8、报告期营业外支出较上期减少39.03%，变动原因主要是上期货物进口海关延期滞报金5.49万元，报告期无此支出发生；另有报告期对外捐赠支出3.05万元，综合引起营业外支出的变动。

## (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	41,140,692.04	10,444,041.00	293.92%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	36,604,266.78	5,957,818.12	514.39%
其他业务成本	-	-	-

## 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%
照明产品	5,676,034.08	13.80%	1,871,048.32	17.91%
半导体发光材料	2,017,693.93	4.90%	2,427,764.79	23.25%
生物试剂	157,247.83	0.38%	129,198.17	1.24%
显示产品	32,994,431.81	80.20%	5,785,753.40	55.40%
技术服务	295,284.39	0.72%	230,276.32	2.20%
合计	41,140,692.04	100.00%	10,444,041.00	100.00%

#### 按区域分类分析：

适用 不适用

#### 收入构成变动的的原因：

报告期内，量子点膜实现批量供货，显示产品的销售收入占营业收入比例大幅增长，其他类别产品占比下降。

#### (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	TCL 王牌电器（惠州有限公司）	25,128,557.89	61.08%	否
2	福清轩朗光电科技有限公司	3,253,828.51	7.91%	否
3	深圳诚誉兴光电有限公司	1,602,985.53	3.90%	否
4	青岛海信电器股份有限公司	1,517,701.84	3.69%	否
5	Merck Ltd	471,021.00	1.14%	否
	合计	31,974,094.77	77.72%	-

#### (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	TOPPAN PRINTING CO.,LTD	18,582,522.78	37.89%	否
2	东莞市派乐玛新材料技术开发有限公司	5,886,218.82	12.00%	否
3	汕头万顺包装材料股份有限公司光电薄膜分公司	4,398,944.13	8.97%	否
4	上海俊彩化工科技有限公司	2,886,728.06	5.89%	否
5	深圳市雅为新创科技有限公司	2,073,680.00	4.23%	否
	合计	33,828,093.79	68.98%	-

### 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	-41,673,936.63	-29,331,710.05	-42.08%
投资活动产生的现金流量净额	18,604,112.03	37,208,908.17	-50.00%
筹资活动产生的现金流量净额	14,982,143.31	1,717,552.85	772.30%

## 现金流量分析：

1、报告期经营活动的现金净流出较上年增加 1,234.22 万元，主要影响因素有：报告期销售收入增加，销售商品、提供劳务收到的现金较上期增加 3,432.72 万元；收到其他与经营活动有关的现金减少 302.07 万元；因销售增加，为满足生产需要而采购物料及原物料适度备货、购买商品和接受劳务支付的现金较上期增加 3,669.87 万元；因团队扩充和年度人力成本上升，支付给职工以及为职工支付的现金较上期增加 430.85 万元；因生产经营需要，支付其他与经营活动有关的现金较上期增加 240.05 万元；因销售增加，支付各项税费较上期增加 24.10 万元。

2、报告期投资活动产生的现金净流入较上年减少 1,860.48 万元，主要因为报告期临时性闲置资金减少，进行现金管理收回理财产品本金的金额较上期减少 6,499.00 万元，以及收回理财收益金额较上期减少 269.93 万元；报告期研发工作持续推进，以及量子点胶水生产基地开工建设，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上期增加 1,148.93 万元；因临时性闲置资金的减少，支付其他与投资活动的现金较上期减少 5,880.00 万元；因购货开立信用证支付保证金以及信用证项下款项的支付而收回保证金，对投资活动现金流量净额也有一定影响。

3、报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年增加了 1,326.46 万元，主要因为报告期生产经营需要，新增银行短期借款，产生取得借款收到的现金流入 1,000.00 万元，以及向个人借款 1,400.00 万元收到其他与筹资活动有关的现金流入 1,400.00 万元；因物料采购需要，本期开立信用证支付信用证保证金，导致支付其他与筹资活动有关的现金较上期新增 895.86 万元。

本期净利润为-1,960.74 万元，经营活动产生的现金净流出为 4,167.39 万元，二者差异 2,206.65 万元。形成二者之间差异的主要原因有：减少净利润但不会影响经营性现金流量变动的固定资产折旧、无形资产摊销和长期待摊费用摊销 679.00 万元；增加经营性现金流出但不影响净利润的存货增加 1,615.36 万元；影响经营性现金流量但不影响净利润或只影响净利润但不影响经营性现金流量的经营性应收项目增加 636.83 万元；影响经营性现金流量但不影响净利润的经营性应付项目减少 623.63 万元。

## (四) 投资状况分析

### 1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司主要控股子公司、参股公司情况如下：4 家全资子公司，1 家参股公司。

#### 1、纳晶（美国）公司

子公司类型	全资子公司
成立时间	2009 年 12 月 7 日
注册资本	400.00 万美元（折合人民币 2,653.44 万元）
住所	40 E. Division Street, Suite A, City of Dover, County of Kent, Delaware 19901
企业境外投资证书号	3200201000248
经营范围	服务：新能源、纳米材料、化工原料、纳米晶及设备、新材料的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让。
是否合并报表	是

注：纳晶（美国）的资产、负债、营业收入及净利润均为美元折合人民币金额。

#### 2、杭州纳晶照明技术有限公司

子公司类型	全资子公司
成立时间	2011 年 10 月 13 日
法定代表人	高磊生
注册资本	2,000.00 万元人民币

住所	杭州市滨江区秋溢路 500 号 1 幢 4 楼 408—420 室
统一社会信用代码	91330108583219732P
经营范围	生产：光学配件、LED 光源、LED 灯具。技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让；新能源技术、光学元器件、LED 光源设备、LED 灯具；销售自产产品；货物出口。
是否合并报表	是

### 3、北京纳晶生物科技有限公司

子公司类型	全资子公司
成立时间	2012 年 11 月 22 日
法定代表人	高磊生
注册资本	2,000.00 万元人民币
住所	北京市海淀区北清路 103 号 2 号楼 2 层 2-2
统一社会信用代码	91110108057328373F
经营范围	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；批发化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）；货物进出口。
是否合并报表	是

### 4、浙江纳晶科技有限公司

子公司类型	全资子公司
成立时间	2017 年 3 月 28 日
法定代表人	高磊生
注册资本	5,000.00 万元
住所	浙江省衢州市柯城区高新片区海棠路 12 号
统一社会信用代码	91330800MA28FQ3509
经营范围	新能源、纳米材料、纳米晶及设备的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让；量子点胶水、半导体发光材料生产、销售；半导体器件、电子元器件、化学试剂及助剂（不含危险化学品及易制毒化学品）销售；货物进出口（法律法规限制的除外，应当取得许可证的凭许可证经营）。
是否合并报表	是

注：截至报告期末，公司已累计向浙江纳晶实缴出资 1,570.00 万元。

### 5、东莞市鑫聚光电科技股份有限公司

投资类型	参股公司
成立时间	2007 年 3 月 5 日
法定代表人	蔡文珍
注册资本	3,500.00 万元人民币
住所	东莞市塘厦镇清湖头长富路 8 号
统一社会信用代码	9144190079931355X4
经营范围	光电产品；产销：电子产品、塑料制品、通用机械设备；货物进出口、技术进出口。
是否合并报表	否

注：鑫聚光电于 2015 年 1 月 29 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

--

## 2、委托理财及衍生品投资情况

项目	投资金额(元)	投资期限	预计收益
中银日积月累-日计划	3,490,000.00	2017.12.31-期限不固定	-
合计	3,490,000.00	-	-

## (五) 研发情况

### 研发支出情况:

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	33,472,061.53	29,364,496.66
研发支出占营业收入的比例	81.36%	281.16%
研发支出中资本化的比例	90.23%	89.52%

### 研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	16	15
硕士	14	11
本科以下	46	52
研发人员总计	76	78
研发人员占员工总量的比例	53.52%	47.56%

### 专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	55	40
公司拥有的发明专利数量	28	22

### 研发项目情况:

公司本期研发投入金额 3,347.21 万元，较上年增加 410.76 万元。报告期末共计在职员工 164 人，其中研发人员 78 人，占员工总数的 47.56%。报告期内，光致发光和电致发光用材料研发和应用技术开发双线推进，取得预期进展。

材料研发方面，按照产业要求布局，实施无镉量子点和电致发光量子点的研发工作，进展基本达到计划目标；应用技术方面，显示事业部配合液晶显示终端客户解决量子点膜（器）导入过程中的技术问题，致力提升产品良率，实现毛利率正常化；光电事业部的的主要工作是量子点电致发光二极管，即 AM-QLED 的研发，报告期内，公司实现 4 英寸全彩 AM-QLED 全屏点亮。该器件除电极外，全部采用打印工艺，分辨率 100PPI，320\*RGB\*240，色域 108NTSC。

## (六) 审计情况

### 1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

### 2. 关键审计事项说明:

#### 1、收入确认

公司 2017 年度营业收入 41,140,692.04 元(合并财务报表口径,下同),比 2016 年度 10,444,041.00 元增加 30,696,651.04 元,增幅达 293.92%。因为收入是公司的关键业绩指标之一,存在管理层为了达到特定目的或期望而调节收入确认时点的固有风险。

#### 2、存货跌价准备

公司的存货跌价准备的计提原则为:资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

截至 2017 年 12 月 31 日,公司账面存货 23,544,155.80 元,未计提减值准备,账面存货较高。存货减值测试的过程较为复杂,且可变现净值的确定需要管理层作出重大判断和估计。

## (七) 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、公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》,自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

2、公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号),将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。该项会计政策变更采用追溯调整法,调减 2016 年度营业外收入 9,827.85 元,营业外支出 7.33 元,调增资产处置收益 9,820.52 元。

## (八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

其他原因的合并范围变动

#### 1、合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
浙江纳晶科技有限公司	新设	2017.03.28	5,000.00 万元[注]	100.00%

[注]:截至报告期末,公司已累计向浙江纳晶科技有限公司实缴出资 1,570.00 万元。

#### 2、合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
安徽纳晶新材料有限公司	注销	2017.10.26	0.00	-



## （九） 企业社会责任

公司积极履行社会责任，支持国家教育事业的发展。本期向浙江大学教育基金会捐赠 3.00 万元设立奖学金，用于奖励品学兼优的在校学生。

报告期内公司还参与了爱德基金会、中国扶贫基金会和中华少年儿童慈善救助基金会的社会公益项目，为履行社会责任贡献一份力量。

公司每年对员工进行定期体检，国家法定节假日发放职工福利，建立完善休假制度和补充医疗保险。同时，公司为员工提供符合工作内容所要求的工作场所，并提供相应的劳动保护措施。

## 三、 持续经营评价

公司拥有完善的公司治理机制与独立经营所需的各种资源，报告期末资产总额 27,490.70 万元，负债总额 4,540.02 万元，净资产 22,950.68 万元，资产负债率 16.51%，资产状况良好，不存在无力偿还到期债务及借款的情况。截至本报告披露日，公司已完成自挂牌来的第四次定向股票发行，共计募集资金 7,712.00 万元，夯实了公司发展的基础，公司具有持续经营的能力。

## 四、 未来展望

### （一） 行业发展趋势

作为新材料行业，应用端对行业发展的速度和规模起到重要作用。量子点显示技术已经成为全球显示领域尖端技术之一，工业和信息化部《产业关键共性技术发展指南（2015）》指出，采用量子点背光源（QD-BLU）的量子点显示技术具有推广意义。

根据赛迪智库电子信息产业研究所：《新型显示产业发展白皮书（2017 年版）》，大尺寸方面，2016 年全球液晶面板出货量为 2.53 亿片，小尺寸方面，2016 年移动手机面板出货量达 21.00 亿片，电视机平均尺寸从 39 英寸增长为 43 英寸，液晶显示继续引领平板显示产业发展。

量子点具有寿命长、色域广、亮度高、色彩纯正等优点。公司的主要产品，即量子点光转换膜，与液晶显示器集成后，显著提高色域值，契合显示技术对画质的要求。CINNO Research 研究数据表明，2018 年 60 英寸及以上电视面板出货量将增加至 2,200.00 万片，2022 年将超过 4,000.00 万片，而 65 英寸和 75 英寸将为主力产品，配合消费升级，显示终端面积呈扩大趋势，量子点材料和量子点膜具有良好市场前景。

目前，量子点新材料的应用处于爆发初期。预计随市场启动，新的材料制造商和应用元件制造商陆续加入，竞争将逐步加剧。为应对未来的竞争局面，公司将通过知识产权、技术和品质及用户服务多维建立行业内的领先地位。

未来，伴随 QLED 技术的突破，低成本的印刷制程技术让量子点材料有可能应用于主动显示、照明和太阳能电池等多个领域，潜在的巨大需求有望助力行业的长期高速发展。

### （二） 公司发展战略

量子点作为战略性先进电子材料，在显示、新能源和生命科学等领域有巨大的潜在应用价值，公司通过保持量子点基础材料研发的全球领先地位，积极拓展应用技术和产品的开发，并适时延伸基础研究至石墨烯、钙钛矿和纳米线等其它先进材料，实现可持续发展。

具体来说，鉴于量子点材料在光电领域的应用突破，公司将以量子点新材料为核心驱动力，重点聚焦发展光、电领域的技术和产品。具体分为三个阶段：第一、在量子点光致发光应用方面，成为技术方案及产品的主要供应商，推动量子点液晶显示产品的普及；第二、在量子点电致发光应用方面，突破量

子点印刷技术的各项工艺，实现 QLED 显示产业化；第三、发展量子点及其它新型纳米材料在新能源等领域的应用，特别是通过印刷技术实现光伏和照明类产品。

公司致力于成为拥有核心材料研发和制造能力的电子器件制造商。

### (三) 经营计划或目标

2018 年度，公司的目标是实现研发和商业的平衡发展。

第一、加大新型量子点材料的研发工作，实现蓝光电致量子点材料在器件中的寿命指标初步满足商业化要求。

第二、衢州材料生产基地正式投产，实现量子点膜销售大幅增长。

第三、完善器件结构设计和打印工艺，争取 QLED 达到或接近商业化水准。

### (四) 不确定性因素

现阶段，公司的营业收入主要来自于量子点膜批量销售，销售放量主要取决于下游应用客户端的产品规划，量子点膜能否形成长期稳定的销售收入仍有待市场的检测。因此，能否实现预期的大规模销售仍存在一定的不确定性。

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、技术人员不足或流失风险

技术人员不足或流失风险具体内容描述，请参见第一节“重要风险提示”。

应对措施：针对研发人才流失风险，公司高度重视企业人员信息保存及保密工作，防止信息窃取或泄露的风险。同时，不断优化薪酬架构，提升薪资吸引力；完善考核机制，实施员工持股，提升薪资竞争力；关注人才政策动态，争取人才优惠政策，提供有效培训机会，让员工与公司同步发展。

#### 2、产品应用不能产业化或产业化缓慢的风险

产品应用不能产业化或产业化缓慢的风险具体内容描述，请参见第一节“重要风险提示”。

应对措施：鉴于显示产品中的量子点光转换膜已经实现批量销售，产品不能产业化应用的风险正在逐渐减弱；针对产业化缓慢风险，公司积极拓展客户，多方面、多渠道地进行量子点光转换膜的推广和市场导入，持续推进量子点光转换膜在平板和手机等中小持续显示终端的应用和销售，灵活运用网络和媒体资源，提升产品知名度和影响力，树立品牌效应。同时，面对客户反馈灵活调整营销策略和方式。

#### 3、公司继续亏损的经营风险

公司继续亏损的经营风险具体内容描述，请参见第一节“重要风险提示”。

应对措施：有效控制研发支出，做到合理、有序开发，适度控制企业运营成本。全力增加营收，从根本上降低继续亏损的经营风险。

#### 4、实际控制人控制地位下降的风险

实际控制人控制地位下降的风险具体内容描述，请参见第一节“重要风险提示”。

应对措施：公司努力通过规范的治理结构和完善的管理制度，最大限度发挥股东大会、董事会和监事会的作用，加强控股股东与股东的沟通，推动更多非控股股东理解和认同控股股东在公司事务上的决策，从根本上加强控制地位。



## (二) 报告期内新增的风险因素

### 1、市场竞争加剧的风险

市场竞争加剧的风险具体内容描述，请参见第一节“重要风险提示”。

应对措施：公司把产品性价比+服务性价比作为核心能力以应对未来的竞争局面，通过知识产权体系、技术和品质及用户服务等多方面维持行业地位。

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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.(三)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### (一) 报告期内公司发生的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	7,500,000.00	1,808,256.67
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	7,500,000.00	1,808,256.67

#### (二) 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	临时公告披露时间	临时公告编号
彭笑刚和高磊生	2017年11月公司向浙商银行玉泉支行申请贷款，期限1年，公司实际控制人彭笑刚和高磊生提供连带责任保证担保。	55,000,000.00	否	2018-04-12	2018-013
总计	-	55,000,000.00	-	-	-

**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：**

此次关联交易可以促使公司更加便捷地获得资金支持，解决公司业务发展的短期资金需求问题，对公司生产经营发展及未来财务状况和经营成果有积极影响。

注：2017年11月16日，公司获批浙商银行玉泉支行综合授信人民币5,000.00万元，期限为1年，根据银行后续放款审批要求，该综合授信需由公司实际控制人彭笑刚、高磊生提供连带责任保证担保，担保方在人民币5,500.00万元的最高额度内进行担保。上述贷款事项经2017年10月19日公司召开的第二届董事会第十次会议和2017年11月3日公司召开的2017年第五次临时股东大会审议通过，因贷款事项后续涉及需由实际控制人提供担保构成偶发性关联交易，根据《关联交易管理制度》、《公司章程》，该关联交易已于2018年4月11日，经公司第二届董事会第十五次会议补充审议通过，并将提交公司2018年第三次临时股东大会审议。

**(三) 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**

事项简要情况：2017年4月27日公司召开2016年年度股东大会审议通过《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》，在不影响公司业务正常运转的前提下，拟使用公司自有闲置资金购买中短期低风险银行理财产品，拟使用资金的金额不超过30,000万元（包含30,000万元），在不超过前述额度内资金可滚动使用，自股东大会通过之日起1年内有效。

信息披露情况：相关信息已于2017年4月5日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露。

对公司业务连续性、管理层稳定等方面的影响：在确保资金安全的前提下，利用自有闲置资金适度进行低风险的投资理财业务，不会影响公司业务的连续性和管理层的稳定，不存在损害公司及全体股东利益行为。通过适度理财可以提高资金使用效率，进一步提高公司整体收益，符合全体股东的利益。

**(四) 承诺事项的履行情况**

公司控股股东、实际控制人、持股5.00%以上的股东在申请挂牌时做出避免同业竞争承诺，报告期内按承诺履行。

## 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	71,877,634	95.84%	-	71,877,634	95.84%	
	其中：控股股东、实际控制人	25,015,294	33.35%	-652,000	24,363,294	32.48%	
	董事、监事、高管	1,040,789	1.39%	-	1,040,789	1.39%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	3,122,366	4.16%	-	3,122,366	4.16%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,577,116	3.43%	-	2,577,116	3.43%	
	董事、监事、高管	3,122,366	4.16%	-	3,122,366	4.16%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		75,000,000	-	0	75,000,000	-	
普通股股东人数							145

#### (二) 普通股前十名股东情况

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	宁波新荟菁投资管理合伙企业（有限合伙）	12,680,995	-471,000	12,209,995	16.28%	-	12,209,995
2	北京鼎聚投资管理有限公司	11,475,260	-181,000	11,294,260	15.06%	-	11,294,260
3	鸿商产业控股集团有限公司	9,000,000	-	9,000,000	12.00%	-	9,000,000
4	孔镇勇	6,625,440	-535,000	6,090,440	8.12%	-	6,090,440
5	北京汇桥投资有限公司	6,011,815	-	6,011,815	8.02%	-	6,011,815
6	彭笑刚	3,436,155	-	3,436,155	4.58%	2,577,116	859,039
7	陈海燕	3,113,155	-109,000	3,004,155	4.01%	-	3,004,155
8	金俊	2,965,450	-	2,965,450	3.95%	-	2,965,450
9	张然	2,457,000	228,000	2,685,000	3.58%	-	2,685,000
10	新疆 TCL 股权投资有限公司	2,096,000	-	2,096,000	2.79%	-	2,096,000

合计	59,861,270	-1,068,000	58,793,270	78.39%	2,577,116	56,216,154
----	------------	------------	------------	--------	-----------	------------

前十名股东间相互关系说明：

股东宁波新荟菁投资管理合伙企业（有限合伙），由股东彭笑刚及股东北京鼎聚投资管理有限公司共同控制，上述三方存在关联关系，为关联方。

股东鸿商产业控股集团有限公司为股东北京汇桥投资有限公司的控股股东。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

### （一） 控股股东情况

报告期末，公司控股股东为宁波新荟菁投资管理合伙企业（有限合伙）、北京鼎聚投资管理有限公司、彭笑刚，分别持股 16.28%、15.06%、4.58%，报告期内，控股股东无变动。

彭笑刚，男，1964 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，教授。1994 年 6 月至 1996 年 7 月，就职于加州大学伯克利分校，继续博士后研究；1996 年 7 月至 1999 年 6 月，就职于劳伦斯国家实验室；1999 年 7 月至 2003 年 7 月，就职于美国阿肯色大学化学和生物化学系，任职助理教授；2003 年 8 月至 2005 年 7 月，就职于美国阿肯色大学化学和生物化学系，任职副教授；2005 年 8 月至 2009 年 6 月，就职于美国阿肯色大学化学和生物化学系，任职教授；2005 年 1 月至 2009 年 6 月，就职于美国阿肯色大学化学和生物化学系，任职查尔斯-克利蒂侠露化学讲座教授；2009 年 6 月至今，就职于浙江大学化学系，任职教授，同时任职纳晶科技股份有限公司董事长。

宁波新荟菁投资管理合伙企业（有限合伙），成立于 2010 年 7 月，出资额：20.00 万元，统一社会信用代码：913301005605890285，执行事务合伙人为彭笑刚，住所为浙江省宁波市北仑区梅山大道商务中心十八号办公楼 1725 室。经营范围：服务：投资管理、投资咨询（除证券、期货）。

北京鼎聚投资管理有限公司，成立于 2007 年 4 月，出资额：500.00 万元，统一社会信用代码：91110105661569317N，法定代表人为高磊生，住所为北京市朝阳区双营路 11 号院 4 号楼 13 层 1 单元 1607。主营业务：服务：投资管理、投资咨询（不得开展审计、验资、查账、评估、会计咨询、代理记账等需经专项审批的业务，不得出具相应的审计报告、验资报告、查账报告、评估报告等文字材料）、经济贸易咨询。

### （二） 实际控制人情况

报告期末，公司实际控制人为彭笑刚、高磊生。彭笑刚直接持有本公司 4.58% 的股份，高磊生通过控制北京鼎聚投资管理有限公司控制本公司 15.06% 的股份，同时彭笑刚和由高磊生控制的北京鼎聚投资管理有限公司共同控制宁波新荟菁投资管理合伙企业（有限合伙），控制公司 16.28% 的股份。二人合计控制公司 35.92% 的股份，报告期内，实际控制人无变动。

彭笑刚，简历详见本报告“第六节、三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

高磊生，男，1966 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1987 年 8 月至 1993 年 5 月，就职于化工部北京化工研究院，任工程师；1993 年 6 月至 1996 年 12 月，就职于北京立方科技有限公司，任职经理；1997 年 1 月至 2000 年 5 月，就职于中国科技信托投资有限公司，任职投资经理；2000 年 12 月至 2002 年 12 月，就职于中国石油天然气集团公司，任职资本市场处副处长；2003 年 1 月至 2006 年 12 月，就职于中油资产管理有限公司，任职二部总经理；2007 年至今，就职于北京鼎聚投资管理有限公司，任职执行董事；2011 年 12 月至今，任职纳晶科技股份有限公司董事、总经理。

## 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、可转换债券情况

适用 不适用

### 五、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	浙商银行玉泉支行	10,000,000	6.09%	一年内	否
合计	-	10,000,000	-	-	-

#### 违约情况：

适用 不适用

### 六、利润分配情况

#### (一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

#### (二) 利润分配预案

适用 不适用

#### 未提出利润分配预案的说明：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	年度薪酬
彭笑刚	董事长	男	54	博士	2016.08.26—2019.08.25	-
高磊生	董事、总经理	男	52	硕士	2016.08.26—2019.08.25	471,782.96
袁青松	董事	男	39	博士	2016.08.26—2019.08.25	-
张玉仿	董事、董事会秘书	男	49	硕士	2016.08.26—2019.08.25 (董事) 2015.05.27—2018.05.26 (董事会秘书)	412,870.40
于皓	董事	男	38	博士	2017.08.28—2019.08.25	-
梁刚	监事会主席	男	45	硕士	2016.08.26—2019.08.25	-
吕羽	监事	女	42	硕士	2016.08.26—2019.08.25	-
唐小斯	职工监事	女	30	本科	2016.08.26—2019.08.25	216,102.30
梁松	副总经理	男	50	硕士	2017.03.17—2019.08.25	425,001.11
赵飞	副总经理	男	38	博士	2017.03.17—2019.08.25	775,776.52
甄常刮	副总经理	男	40	博士	2017.03.17—2019.08.25	901,411.60
冯文娟	财务总监	女	43	本科	2017.03.17—2019.08.25	347,123.80
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						6

#### 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:

董事长彭笑刚、董事/总经理高磊生为公司实际控制人。控股股东宁波新荟菁由董事长彭笑刚及由董事/总经理高磊生控制的北京鼎聚投资管理有限公司共同控制，董事/总经理高磊生系控股股东北京鼎聚的实际控制人。董事/董事会秘书张玉仿与控股股东北京鼎聚股东刘晨蕊为夫妻关系。

#### (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
彭笑刚	董事长	3,436,155	-	3,436,155	4.58%	-
高磊生	董事、总经理	-	-	-	-	-
袁青松	董事	-	-	-	-	-
张玉仿	董事、董事会秘书	727,000	-	727,000	0.97%	-
于皓	董事	-	-	-	-	-
梁刚	监事会主席	-	-	-	-	-
吕羽	监事	-	-	-	-	-
唐小斯	职工监事	-	-	-	-	-
梁松	副总经理	-	-	-	-	-
赵飞	副总经理	-	-	-	-	-

甄常刮	副总经理	-	-	-	-	-
冯文娟	财务总监	-	-	-	-	-
合计	-	4,163,155	0	4,163,155	5.55%	0

### (三) 变动情况

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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
蔡峰	董事	离任	-	个人原因
甄常刮	-	新任	副总经理	总经理提名聘任
于皓	-	新任	董事	原董事辞职，增补董事

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

甄常刮：男，1978年12月，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。2001年5月至2004年3月，北京大学，研究助理；2004年3月至2006年7月，就职于新加坡材料工程研究所，担任研究人员；2006年9月至2011年5月，就读于美国密歇根大学，攻读博士研究生学位；2011年5月至2014年8月，就职于南京第壹有机光电有限公司，担任副总工程师；2014年10月至2015年1月，就职于杭州卢米蓝科技有限公司，担任技术总监；2015年2月至今，就职于纳晶科技股份有限公司，担任副总经理、光电事业部总经理。

于皓：男，1980年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，法学博士学历。2005年9月至2007年3月，就职于英国史密夫律师事务所，任职美国律师；2007年3月至2007年8月，就职于美国美富律师事务所，任职美国律师；2007年9月至2010年7月，就职于美国凯易律师事务所，任职美国律师；2010年9月至2011年5月，就职于贝克麦坚石律师事务所，任职美国律师；2011年6月至2015年8月，就职于高盛集团，任职执行董事；2015年9月至今，就职于鸿商资本股权投资有限公司，任职董事总经理、投资决策委员会秘书长兼法务总监。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	21	24
生产人员	30	41
销售人员	7	10
技术人员	80	84
财务人员	4	5
员工总计	142	164



按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	17	15
硕士	20	19
本科	70	72
专科	28	41
专科以下	7	17
员工总计	142	164

**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，公司员工队伍稳定，无主要技术人员和管理人员流失。因公司量子点膜的生产需要，新引进了一批生产管理和操作人员；公司重视人才的培养和梯队建设，一方面有针对性地引进优秀毕业生进行内部培养，另一方面有针对性地进行优秀社会人才的猎聘，提升团队的整体技能水平，为公司快速、可持续发展打好人才基础。

公司拥有完善的员工职业发展通道，系统的员工培训计划，涵盖新员工上岗培训、员工综合素质提升培训，员工实用技能提升培训等系列课程。实行内部导师制，帮助新员工尽快熟练掌握岗位所需的各项知识、技能，胜任新的工作岗位；实行内部讲师制，积极引导员工之间互相分享，共同学习，共同进步的学习氛围；鼓励员工利用业余时间自主学习，提升技能，公司酌情给与适当的经费补贴。

公司员工薪酬包括基本工资、岗位技能工资、岗位津贴、绩效奖金等，拥有规范的员工薪酬发展通道。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》及企业所在地相关政策规定与员工签订劳动合同，为员工办理养老、医疗、工伤、生育、失业等社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。报告期末，公司无需要承担费用的离退休职工。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

**核心员工**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

报告期内公司尚未认定核心员工和核心技术人员。

## 第九节 行业信息

适用 不适用



## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及全国中小企业股份转让系统制定的有关法律法规及规范性文件的要求，有效的实行了公司内控管理体系，各项事务均规范运行。报告期内公司股东大会、董事会、监事会的召集和召开均严格按照相关法律法规以及公司章程、三会议事规则的要求，并在其职责范围内有效地履行了各自的权利和义务。重大生产经营以及对外投资决定均执行了《公司章程》、公司内控制度以及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的有关规定，坚决履行了相应决策和公告程序。同时，为了进一步完善公司法人治理结构，提高科学决策水平，切实符合公司日常经营需要，根据相关法律、法规和规范性文件的有关要求，公司主持修改了《公司章程》、《董事会议事规则》等内控制度。

##### 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

报告期内，公司不断完善各项管理和内控制度充分保障股东与投资者行使知情权、参与权和表决权等合法权利。三会的召集和召开均严格按照《公司法》等有关法律法规和《公司章程》的规定，公司重大决策和事项均依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的要求进行充分的信息披露。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事任免、对外投资、股票发行、重要决策等事项，均依照《公司章程》及有关内控制度的要求进行，且根据所涉事项的审批权限经公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，未出现违法违规的现象。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，《公司章程》修改情况如下：

2017年11月3日召开2017年第五次临时股东大会，审议并通过《关于修改<公司章程>的议案》。

1、第四十四条修改为：公司申请银行贷款，由总经理根据生产经营需要决定实施，由董事会审议批准。单项贷款金额占最近一期经审计净资产10.00%以下的，由董事会授权总经理决定。

2、第四十五条修改为：股东大会分为年度股东大会和临时股东大会。年度股东大会每年召开1次，应于上一会计年度结束后6个月内举行。

有以下情形之一的，公司在事实发生之日起2个月以内召开临时股东大会：

- (一) 董事人数不足《公司法》规定人数或者本章程所定人数的 2/3 时；
- (二) 公司未弥补的亏损达实收股本总额 1/3 时；
- (三) 单独或者合计持有公司 10.00% 以上股份的股东请求时；
- (四) 董事会认为必要时；
- (五) 监事会提议召开时；
- (六) 法律、行政法规、部门规章规定的其他情形。

## (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	10	1、第二届董事会第四次会议：对外投资（设立全资子公司）、聘任高级管理人员 2、第二届董事会第五次会议：2016 年年度报告及摘要、2016 年度董事会会议事项、2016 年度募集资金存放和使用情况的专项报告、对外投资（购买理财产品） 3、第二届董事会第六次会议：关于未弥补亏损达实收股本总额 1/3 的议案 4、第二届董事会第七次会议：修改公司章程 5、第二届董事会第八次会议：注销全资子公司 6、第二届董事会第九次会议：2017 年半年度报告、2017 年半年度募集资金存放和使用情况的专项报告、选举董事 7、第二届董事会第十次会议：向银行申请短期流动资金贷款、 8、第二届董事会第十一次会议：修改公司章程、修改《董事会议事规则》 9、第二届董事会第十二次会议：向非关联方借款、对外投资（对全资子公司增资） 10、第二届董事会第十三次会议：关于公司股票发行相关的议案
监事会	2	1、第二届监事会第二次会议：2016 年年度报告及摘要、2016 年度监事会会议事项、 2、第二届监事会第三次会议：2017 年半年度报告
股东大会	6	1、2017 年第一次临时股东大会：2017 年度日常性关联交易预计 2、2016 年年度股东大会：2016 年年度报告及摘要、2016 年度股东大会会议事项、对外投资（购买理财产品）、 3、2017 年第二次临时股东大会：关于未弥补亏损达实收股本总额 1/3 的议案 4、2017 年第三次临时股东大会：修改公司章

		程、 5、2017年第四次临时股东大会：选举董事 6、2017年第五次临时股东大会：向银行申请短期流动资金贷款、修改公司章程、修改《董事会议事规则》
--	--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司召开的历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求，会议程序规范，决议内容不存在违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度勤勉、诚信的履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

按照有关法律法规和《公司章程》的规定，公司已经建立了符合挂牌公司治理规范的法人治理结构和内控制度体系。报告期内，由机构股东派驻董事的对应提名、选举程序均严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定执行；三会运作均在实践中不断完善和提升，有关内控制度均依据公司日常运营规范需求得到合理修订；公司在不断加强控股股东与股东的沟通，推动更多非控股股东理解和认同控股股东在公司事务上的决策，认真听取股东意见，严格内幕信息管理，加强信息披露层面的内部控制。公平对待所有股东，不存在侵犯中小股东利益的行为。报告期内尚未引入职业经理人。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司对投资者及投资机构的尽调来访、来电均安排专人妥善接待，本着诚实信用原则就经营状况、经营计划、经营环境、战略规划及发展前景等信息进行了客观、真实、准确、完整的介绍。公司严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的要求通过指定信息披露平台发布相关重大信息，通过其他多种途径发布相关重大事项、答复或澄清有关问题的信息不存在早于指定信息披露平台披露的情形。公司确保所有投资者公平获取公司信息，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益。

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对需要监事会审议和发表意见的重要事项和议案均发表了明确的意见，监事会对本年度内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1、业务独立情况

公司在业务、资产、机构、人员、财务等方面具有完整的业务系统及专业的人员，具有面向市场的独立自主经营能力，所有核心技术权属关系清晰，对应生产和经营均配有独立的采购和销售系统及配套设施。公司具有独立自主的经营能力，其经营决策权和实施权均独立于公司股东及其他关联方。

#### 2、资产独立情况

公司拥有独立、完整的生产经营所需的资产，均拥有其权利凭证，不存在股东及其他关联方违规占用公司资金、资产和其他资源的情况；不存在依赖股东单位及其他关联方进行生产经营的情况。

### 3、人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员的选举或任免程序符合有关法律法规的规定，公司高级管理人员均与公司签订了劳动合同并在公司领取报酬，不存在从关联公司领取报酬的情况。公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东。

### 4、财务独立情况

公司设立了完全独立的财务部门，配备了相应的财务人员，建立了完全独立的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度；公司独立在银行开立账户，依法独立纳税。

### 5、机构独立情况

公司根据实际情况和业务发展需要建立了适应自身特点的组织机构，下设研发部、财务部、行政部、营销部、采购部、证券部等各职能部门，并具有独立的办公机构和场所。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立一系列较为健全的会计核算体系，财务管理制度和风险控制等内控制度均完整的涵盖了财务管理的各个业务环节，能够满足公司目前的生产经营发展需要。

## (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立年度报告差错责任追究制度，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	天健审〔2018〕2353号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座14楼
审计报告日期	2018-04-24
注册会计师姓名	马超、杨鹏
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	9
会计师事务所审计报酬	140,000.00

审计报告正文：

#### 审 计 报 告

天健审〔2018〕2353号

纳晶科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了纳晶科技股份有限公司（以下简称纳晶科技公司）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了纳晶科技公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于纳晶科技公司，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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一） 收入确认

##### 1. 事项描述

如后附合并财务报表附注五所示，纳晶科技公司2017年度营业收入41,140,692.04元（合并财务报表口径，下同），比2016年度10,444,041.00元增加30,696,651.04元，增幅达293.92%。因为收入是纳晶科技公司的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目的或期望而调节收入确认时点的固有风险。因此我们确定该事项为关键审计事项。

##### 2. 审计中的应对

我们针对收入确认执行的审计程序包括但不限于：



(1) 我们通过查阅销售合同及与管理层的访谈，了解和评估了纳晶科技公司的收入确认政策。

(2) 我们向管理层、治理层进行询问，评价管理层诚信及舞弊风险。

(3) 我们了解并测试了与收入相关的内部控制，评价其设计和运行的有效性。

(4) 对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序。

(5) 结合应收账款函证程序，并抽查收入确认的相关单据，检查已确认的收入真实性。

(6) 针对可能出现的完整性风险，我们在增加收入完整性测试样本的基础上，针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，核对产成品的发出到客户验收的单证相关时间节点，以评估销售收入是否在恰当的期间确认，是否存在截止问题；在产成品监盘时，增加从实物到账的抽查比例，以确认产成品是否有发出未记录。

## (二) 存货跌价准备

### 1、事项描述

如财务报表附注三（十一）所述，纳晶科技公司的存货跌价准备的计提原则为：资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

截至 2017 年 12 月 31 日，纳晶科技公司账面存货 23,544,155.80 元，未计提减值准备，账面存货较高。由于存货减值测试的过程较为复杂，且可变现净值的确定需要管理层作出重大判断和估计，因此我们将其确定为关键审计事项。

### 2、审计中的应对

审计过程中，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 对存货跌价准备的内部控制的设计和运行有效性进行测试；

(2) 实地监盘存货，检查存货的状况；

(3) 检查管理层对存货跌价准备的计算。

## 四、其他信息

纳晶科技公司管理层（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，管理层负责评估纳晶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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

纳晶科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督纳晶科技公司的财务报告过程。

## 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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能对纳晶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纳晶科技公司不能持续经营。

（五）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。

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：马超  
（项目合伙人）

中国 杭州

中国注册会计师：杨鹏

二〇一八年四月二十四日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
----	----	------	------

<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）1	25,059,079.12	24,305,234.31
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五（一）2	1,984,140.72	472,065.50
应收账款	五（一）3	12,018,432.07	6,097,670.18
预付款项	五（一）4	4,628,934.31	4,107,916.59
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五（一）5	1,556,914.73	987,148.60
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五（一）6	23,544,155.80	7,399,128.61
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五（一）7	18,078,803.96	74,597,674.11
<b>流动资产合计</b>	-	86,870,460.71	117,966,837.90
<b>非流动资产：</b>	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	五（一）8	19,850,000.00	30,400,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五（一）9	35,182,612.32	36,388,036.33
在建工程	五（一）10	5,792,149.60	435,061.37
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五（一）11	70,508,700.23	40,391,220.74
开发支出	五（一）12	42,918,735.97	32,600,591.77
商誉	五（一）13	6,332,532.76	6,722,901.01
长期待摊费用	五（一）14	2,493,036.00	3,456,726.47
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	五（一）15	4,958,750.00	481,510.00
<b>非流动资产合计</b>	-	188,036,516.88	150,876,047.69
<b>资产总计</b>	-	274,906,977.59	268,842,885.59



<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	五（一）16	10,000,000.00	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五（一）17	12,458,553.97	3,431,292.78
预收款项	五（一）18	429,427.35	196,394.45
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五（一）19	5,797,016.41	4,426,762.77
应交税费	五（一）20	327,486.71	110,982.02
应付利息	五（一）21	18,608.33	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五（一）22	16,369,127.10	1,122,515.34
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>45,400,219.87</b>	<b>9,287,947.36</b>
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	<b>45,400,219.87</b>	<b>9,287,947.36</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-	-	-
股本	五（一）23	75,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具	-	-	-

其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（一）24	237,911,673.97	237,911,673.97
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	五（一）25	3,557,355.80	13,998,174.20
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五（一）26	-86,962,272.05	-67,354,909.94
归属于母公司所有者权益合计	-	229,506,757.72	259,554,938.23
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	229,506,757.72	259,554,938.23
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	274,906,977.59	268,842,885.59

法定代表人：彭笑刚

主管会计工作负责人：冯文娟

会计机构负责人：冯文娟

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-	-	-
货币资金	-	22,097,168.07	21,954,415.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	1,984,140.72	472,065.50
应收账款	十四（一）1	11,748,338.48	5,676,994.10
预付款项	-	4,129,258.23	3,686,095.41
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十四（一）2	27,506,548.81	20,130,185.15
存货	-	22,187,830.06	6,351,528.47
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	16,127,770.41	73,875,207.53
<b>流动资产合计</b>	-	105,781,054.78	132,146,491.89
<b>非流动资产：</b>	-	-	-
可供出售金融资产	-	19,850,000.00	30,400,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十四（一）3	72,234,410.00	56,534,410.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	34,327,546.12	35,329,306.82

在建工程	-	387,364.88	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	58,872,612.43	40,351,768.99
开发支出	-	24,524,142.68	17,877,591.41
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	2,493,036.00	3,347,791.20
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	4,958,750.00	481,510.00
<b>非流动资产合计</b>	-	217,647,862.11	184,322,378.42
<b>资产总计</b>	-	323,428,916.89	316,468,870.31
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	10,000,000.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	11,578,830.28	3,220,527.72
预收款项	-	-	-
应付职工薪酬	-	4,904,726.71	3,898,479.66
应交税费	-	110,206.87	109,161.85
应付利息	-	18,608.33	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	14,391,265.73	1,061,544.25
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	41,003,637.92	8,289,713.48
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-

负债合计	-	41,003,637.92	8,289,713.48
所有者权益：	-		
股本	-	75,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	237,911,673.97	237,911,673.97
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	3,970,000.00	14,400,000.00
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	-34,456,395.00	-19,132,517.14
所有者权益合计	-	282,425,278.97	308,179,156.83
负债和所有者权益合计		323,428,916.89	316,468,870.31

### (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	五（二）1	41,140,692.04	10,444,041.00
其中：营业收入	五（二）1	41,140,692.04	10,444,041.00
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	63,218,915.62	22,743,217.95
其中：营业成本	五（二）1	36,604,266.78	5,957,818.12
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（二）2	76,667.26	135.20
销售费用	五（二）3	5,090,768.46	2,667,402.65
管理费用	五（二）4	20,650,203.08	14,840,498.22
财务费用	五（二）5	778,220.96	-727,005.79
资产减值损失	五（二）6	18,789.08	4,369.55
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）7	890,102.28	3,789,490.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-

汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	9,820.52
其他收益	五（二）8	531,663.06	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-20,656,458.24	-8,499,866.30
加：营业外收入	五（二）9	1,085,167.00	4,055,255.43
减：营业外支出	五（二）10	36,070.87	59,159.89
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-19,607,362.11	-4,503,770.76
减：所得税费用	五（二）11	-	-
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-19,607,362.11	-4,503,770.76
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	-	-19,607,362.11	-4,503,770.76
2. 终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益	-	-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润	-	-19,607,362.11	-4,503,770.76
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	五（二）12	-10,440,818.40	-3,976,716.49
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-10,440,818.40	-3,976,716.49
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-10,440,818.40	-3,976,716.49
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-10,430,000.00	-4,000,000.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-10,818.40	23,283.51
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	-30,048,180.51	-8,480,487.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-30,048,180.51	-8,480,487.25
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-0.26	-0.06
（二）稀释每股收益	-	-0.26	-0.06

法定代表人：彭笑刚

主管会计工作负责人：冯文娟

会计机构负责人：冯文娟

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十四(二)1	34,796,863.97	6,223,534.49
减：营业成本	十四(二)1	33,165,413.03	3,903,797.21
税金及附加	-	12,811.55	135.20
销售费用	-	1,084,898.86	1,145,625.50
管理费用	-	17,630,309.65	11,986,015.83
财务费用	-	669,837.65	-729,158.77
资产减值损失	-	13,989.98	1,970.00
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	十四(二)2	884,578.30	3,769,730.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
其他收益	-	531,663.06	-
<b>二、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>	-	-16,364,155.39	-6,315,119.91
加：营业外收入	-	1,075,857.00	4,037,255.43
减：营业外支出	-	35,579.47	57,273.10
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>	-	-15,323,877.86	-2,335,137.58
减：所得税费用	-	-	-
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>	-	-15,323,877.86	-2,335,137.58
(一)持续经营净利润	-	-15,323,877.86	-2,335,137.58
(二)终止经营净利润	-	-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-10,430,000.00	-4,000,000.00
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-10,430,000.00	-4,000,000.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-10,430,000.00	-4,000,000.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	-25,753,877.86	-6,335,137.58
<b>七、每股收益：</b>	-	-	-
(一)基本每股收益	-	-	-
(二)稀释每股收益	-	-	-



(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	40,517,893.04	6,190,689.61
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	1,380,550.81	4,401,223.09
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>41,898,443.85</b>	<b>10,591,912.70</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	47,297,649.16	10,598,952.02
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	-	27,676,046.20	23,367,546.58
支付的各项税费	-	315,506.31	74,471.11
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	8,283,178.81	5,882,653.04
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>83,572,380.48</b>	<b>39,923,622.75</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-41,673,936.63</b>	<b>-29,331,710.05</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
收回投资收到的现金	-	162,726.23	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	12,047.71
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	五（三）3	70,364,325.87	136,109,490.13
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>70,527,052.10</b>	<b>136,121,537.84</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	44,781,940.07	33,292,629.67

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	五（三）4	7,141,000.00	65,620,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	51,922,940.07	98,912,629.67
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	18,604,112.03	37,208,908.17
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
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	-	10,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三）5	14,000,000.00	1,717,552.85
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	24,000,000.00	1,717,552.85
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	-	59,208.33	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三）6	8,958,648.36	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	9,017,856.69	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	14,982,143.31	1,717,552.85
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-117,122.26	232,911.72
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-8,204,803.55	9,827,662.69
加：期初现金及现金等价物余额	-	24,305,234.31	14,477,571.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	16,100,430.76	24,305,234.31

法定代表人：彭笑刚

主管会计工作负责人：冯文娟

会计机构负责人：冯文娟

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	31,430,494.70	1,308,077.06
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,347,051.16	4,337,119.23
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	32,777,545.86	5,645,196.29
购买商品、接受劳务支付的现金	-	43,559,946.72	8,023,245.64
支付给职工以及为职工支付的现金	-	22,299,218.34	17,685,942.34
支付的各项税费	-	87,474.01	56,921.10
支付其他与经营活动有关的现金	-	5,278,070.99	6,743,233.66
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	71,224,710.06	32,509,342.74
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-38,447,164.20	-26,864,146.45
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
收回投资收到的现金	-	162,726.23	-

取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	-	65,110,801.89	133,369,730.57
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	65,273,528.12	133,369,730.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	26,159,655.57	31,626,439.72
投资支付的现金	-	15,700,000.00	-
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	-	8,760,000.00	64,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	50,619,655.57	95,626,439.72
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	14,653,872.55	37,743,290.85
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	10,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	14,000,000.00	1,717,552.85
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	24,000,000.00	1,717,552.85
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	-	59,208.33	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	8,958,648.36	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	9,017,856.69	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	14,982,143.31	1,717,552.85
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-4,747.68	130,710.08
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-8,815,896.02	12,727,407.33
加：期初现金及现金等价物余额	-	21,954,415.73	9,227,008.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	13,138,519.71	21,954,415.73

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	75,000,000.00	-	-	-	237,911,673.97	-	13,998,174.20	-	-	-	-67,354,909.94	-	259,554,938.23
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	75,000,000.00	-	-	-	237,911,673.97	-	13,998,174.20	-	-	-	-67,354,909.94	-	259,554,938.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-10,440,818.40	-	-	-	-19,607,362.11	-	-30,048,180.51
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-10,440,818.40	-	-	-	-19,607,362.11	-	-30,048,180.51
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	75,000,000.00	-	-	-	237,911,673.97	-	3,557,355.80	-	-	-	-86,962,272.05	-	229,506,757.72

项目	上期												少数 股东 权益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他综合收 益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润			
优先 股		永续 债	其他											
一、上年期末余额	75,000,000.00	-	-	-	237,911,673.97	-	17,974,890.69	-	-	-	-62,851,139.18	-	268,035,425.48	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	75,000,000.00	-	-	-	237,911,673.97	-	17,974,890.69	-	-	-	-62,851,139.18	-	268,035,425.48
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	-	-	-	-	-	-3,976,716.49	-	-	-	-4,503,770.76	-	-8,480,487.25
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-3,976,716.49	-	-	-	-4,503,770.76	-	-8,480,487.25
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>75,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>237,911,673.97</b>	<b>-</b>	<b>13,998,174.20</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-67,354,909.94</b>	<b>-</b>	<b>259,554,938.23</b>

法定代表人：彭笑刚

主管会计工作负责人：冯文娟

会计机构负责人：冯文娟

#### (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	75,000,000.00	-	-	-	237,911,673.97	-	14,400,000.00	-	-	-	-19,132,517.14	308,179,156.83
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	75,000,000.00	-	-	-	237,911,673.97	-	14,400,000.00	-	-	-	-19,132,517.14	308,179,156.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-10,430,000.00	-	-	-	-15,323,877.86	-25,753,877.86
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-10,430,000.00	-	-	-	-15,323,877.86	-25,753,877.86

(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>75,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>237,911,673.97</b>	<b>-</b>	<b>3,970,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-34,456,395.00</b>	<b>282,425,278.97</b>

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	75,000,000.00	-			237,911,673.97	-	18,400,000.00	-	-	-	-16,797,379.56	314,514,294.41
加：会计政策变更	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	75,000,000.00	-	-	-	237,911,673.97	-	18,400,000.00	-	-	-	-16,797,379.56	314,514,294.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-4,000,000.00	-	-	-	-2,335,137.58	-6,335,137.58
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-4,000,000.00	-	-	-	-2,335,137.58	-6,335,137.58
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>75,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>237,911,673.97</b>	<b>-</b>	<b>14,400,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-19,132,517.14</b>	<b>308,179,156.83</b>

# 纳晶科技股份有限公司

## 财务报表附注

2017 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

纳晶科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系 2013 年 9 月 29 日由杭州纳晶科技有限公司（以下简称原公司）整体改制变更设立，原公司以 2013 年 6 月 30 日为基准日，采用整体变更方式设立股份公司，本公司于 2013 年 9 月 29 日在杭州市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330100691735996J 的营业执照。现公司注册资本 7,500.00 万元，股份总数 7,500 万股（每股面值 1 元）。公司股票于 2014 年 8 月 5 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属化学原料和化学制品制造业。经营范围：生产：半导体发光材料。服务：新能源、纳米材料、纳米晶及设备、新材料的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让；销售：自产产品、光电子器件及其他电子器件、照明灯具及其附件、照明器具、化学试剂及助剂（除化学危险品及易制毒化学品）；货物进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目取得许可后方可经营）。（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）。产品或提供的劳务主要有：量子点光转换器件、量子点材料、远程激发照明产品、生物标记试剂和病毒抗体检测试剂盒等产品。

本财务报表业经公司 2018 年 4 月 24 日第二届第十六次董事会批准对外报出。

本公司将杭州纳晶照明技术有限公司、北京纳晶生物科技有限公司、浙江纳晶科技有限公司、纳晶（美国）公司和美国 NN-Labs,LLC 等五家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 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为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

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

#### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1、同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### （六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

#### （八）外币业务和外币报表折算

##### 1、外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

##### 2、外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。



## （九）金融工具

### 1、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

### 2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）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；

（2）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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，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并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，不予转回。

(十) 应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 30.00 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10.00% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账

的计提方法	面价值的差额计提坏账准备
-------	--------------

## 2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

### (1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量低于其账面价值的差额计提坏账准备
押金备用金及保证金组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### (2) 账龄分析法

账龄	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)
1年以内(含,下同)	-	-
1-2年	5	5
2-3年	20	20
3年以上	50	50

## 3、单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与按组合为信用风险特征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低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

## (十一) 存货

### 1、存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2、发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十二) 长期股权投资

##### 1、共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

##### 2、投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3、后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4、通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的  
在丧失控制权之前，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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### (十三) 固定资产

#### 1、固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确



认。

## 2、各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
通用设备	年限平均法	3	5	31.67
专用设备	年限平均法	5-7	0-5	14.29-19.00
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5-7	0-5	14.29-20.00
模具	工作量法	-	-	-

### (十四) 在建工程

1、在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2、在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### (十五) 借款费用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

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者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

#### 2、借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：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可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

#### 3、借款费用资本化率以及资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

### (十六) 无形资产

1、无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2、使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销，摊销年限为3年或10年。

3、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：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：研究项目的目的和研发产品的使用性或可销售性。如果研究项目是基于量子点核心技术上的产品开发应用研究，并且开发成功后产品可以使用或销售，则研究开发项目支出计入开发支出；如果研究项目是对量子点材料核心技术的改进研究，研究结果不能确定，或者针对已经成熟的产品进行简单的型号方面的改进，则研究开发项目支出计入当期损益。

#### （十七）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### （十八）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。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。

#### （十九）职工薪酬

1、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。

##### 2、短期薪酬的会计处理方法

在职工为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，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4、辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；

(2) 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。

#### 5、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (二十) 预计负债

1、因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2、公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### (二十一) 股份支付

#### 1、股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### （1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### （2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### （3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司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；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## （二十二）收入

### 1、收入确认原则

#### （1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3）收入的金额能够可靠地计量；4）相关的经济利益很可能流入；5）相

关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## (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

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时,确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定;使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2、收入确认的具体方法

公司主要销售半导体发光材料、显示产品等产品。内销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品交付给购货方,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品报关、离港,取得提单,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。

## (二十三) 政府补助

### 1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的,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。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,难以区分与资产相关或与收益相关的,整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,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;用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

### 3、与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 4、政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），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递延所得税资产或递延所得税负债。

2、确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计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，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，转回减记的金额。

4、公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十五) 经营租赁

##### 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (二十六) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2、管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3、能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

#### (二十七) 重要会计政策变更

##### 企业会计准则变化引起的会计政策变更

- 1、本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待

售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

2、本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。该项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外收入 9,827.85 元，营业外支出 7.33 元，调增资产处置收益 9,820.52 元。

#### 四、税项

##### 主要税种及税率

##### 1、母公司及境内子公司

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

##### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
北京纳晶生物科技有限公司	15%
除上述以外的其他境内纳税主体	25%

##### 2、合并范围内境外子公司

税种	计税依据	税率
销售税	销售货物	9.75%
企业所得税	应纳税所得额	美国联邦政府税率 34%，州政府税率 7%，合计 41%

#### 五、合并财务报表项目注释

##### （一）合并资产负债表项目注释

##### 1、货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	28,759.00	13,760.01
银行存款	15,908,945.53	24,291,474.30
其他货币资金	9,121,374.59	-
合计	25,059,079.12	24,305,234.31
其中：存放在境外的款项总额	1,860,447.15	1,718,871.64

##### 2、应收票据

##### （1）明细情况



项目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,984,140.72	-	1,984,140.72	472,065.50	-	472,065.50
合计	1,984,140.72	-	1,984,140.72	472,065.50	-	472,065.50

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	30,791.75	-
商业承兑汇票	1,454,434.02	-
合计	1,485,225.77	-

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

商业承兑汇票的承兑人是企业的客户，由于企业的客户具有较高的信用，商业承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的商业承兑汇票予以终止确认。

### 3、应收账款

#### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	12,042,980.55	100.00	24,548.48	0.20	12,018,432.07
合计	12,042,980.55	100.00	24,548.48	0.20	12,018,432.07

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	6,103,429.58	100.00	5,759.40	0.09	6,097,670.18
合计	6,103,429.58	100.00	5,759.40	0.09	6,097,670.18

##### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	11,802,183.91	-	-
1-2 年	212,999.64	10,649.98	5.00

2-3 年	-	-	20.00
3 年以上	27,797.00	13,898.50	50.00
合计	12,042,980.55	24,548.48	0.20

(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 18,989.08 元，收回或转回坏账准备 200.00 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
TCL 王牌电器(惠州)有限公司	10,248,698.93	85.10	-
青岛海信电器股份有限公司	551,556.72	4.58	-
冠捷显示科技(厦门)有限公司	265,139.77	2.20	-
深圳市兆码电子有限公司	204,439.64	1.70	10,221.98
福清轩朗光电科技有限公司	172,458.10	1.43	-
合计	11,442,293.16	95.01	10,221.98

4、预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	3,654,084.12	76.43	-	3,654,084.12	1,092,170.32	25.64	-	1,092,170.32
1-2 年	2,786.60	0.06	-	2,786.60	3,015,701.95	70.79	-	3,015,701.95
2-3 年	972,063.59	20.33	-	972,063.59	-	-	-	-
3 年以上	152,110.52	3.18	152,110.52	-	152,154.84	3.57	152,110.52	44.32
合计	4,781,044.83	100.00	152,110.52	4,628,934.31	4,260,027.11	100.00	152,110.52	4,107,916.59

2) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
东莞市鑫聚光电科技股份有限公司	960,920.62	合作进行中，业务未执行完毕
合计	960,920.62	-

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
中央金库	1,962,955.44	41.06
东莞市鑫聚光电科技股份有限公司	960,920.62	20.10
深圳市雅为新创科技有限公司	883,491.49	18.48
深圳市科利宏科技有限公司	152,110.52	3.18
杭州阿里妈妈软件服务有限公司	96,711.05	2.02
合计	4,056,189.12	84.84

5、其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,366,854.59	87.79	-	-	1,366,854.59
单项金额不重大但单项计提坏账准备	190,060.14	12.21	-	-	190,060.14
合计	1,556,914.73	100.00	-	-	1,556,914.73

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	843,120.45	85.41	-	-	843,120.45
单项金额不重大但单项计提坏账准备	144,028.15	14.59	-	-	144,028.15
合计	987,148.60	100.00	-	-	987,148.60

2) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	-	-	-
押金保证金组合	1,366,854.59	-	-
合计	1,366,854.59	-	-

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期未计提坏账准备。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,366,854.59	798,410.13
应收暂付款	190,060.14	188,738.47
合计	1,556,914.73	987,148.60

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
乐苏电子科技(杭州)有限公司	押金	350,000.00	1 年以内 /2-3 年	22.48	-	否

北京富宇物业管理有限公司	押金	242,068.37	1年之内	15.55	-	否
衢州绿色产业集聚区管委会	押金	225,000.00	1年之内	14.45	-	否
代扣代缴的住房公积金	应收暂付款	148,493.00	1年以内	9.54	-	否
浙江尚驰科技有限公司	押金	134,794.00	3年以上	8.66	-	否
合计	-	1,100,355.37	-	70.68	-	-

## 6、存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	1,599,413.30	-	1,599,413.30	591,914.20	-	591,914.20
原材料	5,902,006.61	-	5,902,006.61	1,845,539.78	-	1,845,539.78
库存商品	11,822,883.12	-	11,822,883.12	4,690,413.32	-	4,690,413.32
发出商品	4,219,852.77	-	4,219,852.77	271,261.31	-	271,261.31
合计	23,544,155.80	-	23,544,155.80	7,399,128.61	-	7,399,128.61

## 7、其他流动资产

项目	期末数	期初数
理财产品	3,490,000.00	64,000,000.00
待抵扣增值税	12,898,818.90	9,739,628.07
房租物业费	1,648,126.52	809,343.21
其他	41,858.54	48,702.83
合计	18,078,803.96	74,597,674.11

## 8、可供出售金融资产

### (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	-	-	-	-	-	-
可供出售权益工具	19,850,000.00	-	19,850,000.00	30,400,000.00	-	30,400,000.00
其中：按公允价值计量的	19,850,000.00	-	19,850,000.00	30,400,000.00	-	30,400,000.00
合计	19,850,000.00	-	19,850,000.00	30,400,000.00	-	30,400,000.00

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金额资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	15,880,000.00	-	15,880,000.00
公允价值	19,850,000.00	-	19,850,000.00

累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	3,970,000.00	-	3,970,000.00
---------------------	--------------	---	--------------

## 9、固定资产

项目	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
账面原值	-	-	-	-	-
期初数	1,811,790.23	44,603,921.14	362,118.64	658,420.33	47,436,250.34
本期增加金额	216,744.19	7,793,580.74	-	8,582.00	8,018,906.93
购置	216,744.19	7,793,580.74	-	8,582.00	8,018,906.93
本期减少金额	-	-	-	-	-
期末数	2,028,534.42	52,397,501.88	362,118.64	667,002.33	55,455,157.27
累计折旧	-	-	-	-	-
期初数	1,215,971.19	9,193,707.09	234,065.05	404,470.68	11,048,214.01
本期增加金额	290,326.92	8,780,830.01	35,269.56	117,904.45	9,224,330.94
计提	290,326.92	8,780,830.01	35,269.56	117,904.45	9,224,330.94
本期减少金额	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-
期末数	1,506,298.11	17,974,537.10	269,334.61	522,375.13	20,272,544.95
账面价值	-	-	-	-	-
期末账面价值	522,236.31	34,422,964.78	92,784.03	144,627.20	35,182,612.32
期初账面价值	595,819.04	35,410,214.05	128,053.59	253,949.65	36,388,036.33

## 10、在建工程

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
安徽纳晶新材料公司厂房	-	-	-	435,061.37	-	435,061.37
乐苏厂区装修二期工程	251,515.82	-	251,515.82	-	-	-
乐苏厂区装修三期工程	135,849.06	-	135,849.06	-	-	-
年产 150 吨量子点胶水生产项目	5,404,784.72	-	5,404,784.72	-	-	-
合计	5,792,149.60	-	5,792,149.60	435,061.37	-	435,061.37

## 11、无形资产

### (1) 明细情况

项目	软件	灯具应用专利	量子点光、电致发光一阶应用技术	红色量子点电致发光器件单叠层结构、多组分墨水配方及单喷头打印工艺的开发与优化	土地使用权	合计
账面原值	-	-	-	-	-	-
期初数	736,946.28	6,134,575.87	37,105,598.66	-	-	43,977,120.81
本期增加金额	51,282.05	-	4,231,167.51	19,884,302.57	11,642,510.37	35,809,262.50

1) 购置	51,282.05	-	4,231,167.51	-	11,642,510.37	15,924,959.93
2) 内部研发	-	-	-	19,884,302.57	-	19,884,302.57
本期减少金额	-	-	-	-	-	-
期末数	788,228.33	6,134,575.87	41,336,766.17	19,884,302.57	11,642,510.37	79,786,383.31
累计摊销	-	-	-	-	-	-
期初数	223,332.75	2,125,714.04	1,236,853.28	-	-	3,585,900.07
本期增加金额	102,019.35	613,457.64	4,274,687.58	662,810.08	38,808.36	5,691,783.01
计提	102,019.35	613,457.64	4,274,687.58	662,810.08	38,808.36	5,691,783.01
本期减少金额	-	-	-	-	-	-
期末数	325,352.10	2,739,171.68	5,511,540.86	662,810.08	38,808.36	9,277,683.08
减值准备	-	-	-	-	-	-
期初数	-	-	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-	-
期末数	-	-	-	-	-	-
账面价值	-	-	-	-	-	-
期末账面价值	462,876.23	3,395,404.19	35,825,225.31	19,221,492.49	11,603,702.01	70,508,700.23
期初账面价值	513,613.53	4,008,861.83	35,868,745.38	-	-	40,391,220.74

(2) 期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 61.56%。

## 12、开发支出

### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
显示产品开 发及应用	4,527,664.43	3,943,483.23	-	-	-	8,471,147.66
光电产品开 发及应用	9,923,552.74	20,151,242.64	-	19,884,302.57	-	10,190,492.81
量子点材料 研发	3,426,374.24	2,436,127.97	-	-	-	5,862,502.21
生物产品开 发及应用	14,723,000.36	3,671,592.93	-	-	-	18,394,593.29
合计	32,600,591.77	30,202,446.77	-	19,884,302.57	-	42,918,735.97

### (2) 其他说明

公司本期发生的内部研究开发项目支出总额为 33,472,061.53 元，其中研究阶段支出金额为 3,269,614.76 元，开发阶段支出的金额为 30,202,446.77 元。

## 13、商誉

### (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形 成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数
美国 NN-Labs,LLC	6,722,901.01	-	390,368.25	6,332,532.76

合计	6,722,901.01	-	390,368.25	6,332,532.76
----	--------------	---	------------	--------------

(2) 期末，本公司未发现商誉存在明显减值迹象，故未计提商誉减值准备。

(3) 其他说明

2011 年子公司纳晶（美国）公司支付 1,400,832.87 美元取得美国 NN-Labs,LLC100%的股权，自 2011 年 8 月 31 日起，对该公司拥有实际控制权。购买日美国 NN-Labs,LLC 的可辨认净资产公允价值为 431,696.21 美元。支付的合并成本大于享有的在购买日美国 NN-Labs,LLC 可辨认净资产公允价值份额 969,136.66 美元，故将其确认为商誉。本期商誉减少 390,368.25 元系汇率变动引起。

#### 14、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	3,456,495.34	-	963,459.34	-	2,493,036.00
其他	231.13	-	231.13	-	-
合计	3,456,726.47	-	963,690.47	-	2,493,036.00

#### 15、其他非流动资产

项目	期末数	期初数
设备款	4,958,750.00	481,510.00
合计	4,958,750.00	481,510.00

#### 16. 短期借款

项目	期末数	期初数
保证借款	10,000,000.00	-
合计	10,000,000.00	-

#### 17、应付账款

项目	期末数	期初数
应付货款	12,458,553.97	2,388,002.18
应付设备款	-	1,043,290.60
合计	12,458,553.97	3,431,292.78

#### 18、预收款项

项目	期末数	期初数
预收货款	429,427.35	196,394.45
合计	429,427.35	196,394.45

#### 19、应付职工薪酬

(1) 明细情况



项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	4,407,784.44	27,959,080.65	26,584,871.05	5,781,994.04
离职后福利—设定提存计划	18,978.33	1,185,168.53	1,189,124.49	15,022.37
合计	4,426,762.77	29,144,249.18	27,773,995.54	5,797,016.41

(2) 短期薪酬明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	4,266,368.18	24,084,711.48	22,844,184.39	5,506,895.27
职工福利费	-	627,244.06	627,244.06	-
社会保险费	11,590.51	1,279,261.26	1,148,767.14	142,084.63
其中：医疗保险费	9,477.82	1,177,775.98	1,046,245.78	141,008.02
工伤保险费	1,354.35	30,259.80	31,107.67	506.48
生育保险费	758.34	71,225.48	71,413.69	570.13
住房公积金	8,014.00	1,736,282.00	1,735,640.00	8,656.00
工会经费和职工教育经费	121,811.75	231,581.85	229,035.46	124,358.14
合计	4,407,784.44	27,959,080.65	26,584,871.05	5,781,994.04

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	18,199.94	1,110,370.29	1,114,294.66	14,275.57
失业保险费	778.39	74,798.24	74,829.83	746.80
合计	18,978.33	1,185,168.53	1,189,124.49	15,022.37

20、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	210,177.37	-
代扣代缴个人所得税	117,309.34	110,900.86
销售税	-	81.16
合计	327,486.71	110,982.02

21、应付利息

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	18,608.33	-
合计	18,608.33	-

22、其他应付款

项目	期末数	期初数
押金保证金	1,960,700.00	52,700.00
代收代付	290,414.71	1,061,544.25
拆借款	14,100,851.02	-
其他	17,161.37	8,271.09
合计	16,369,127.10	1,122,515.34

23、股本

项目	期初数	本期增减变动（减少以“-”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
股份总数	75,000,000.00	-	-	-	-	-	75,000,000.00

#### 24、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	237,911,673.97	-	-	237,911,673.97
合计	237,911,673.97	-	-	237,911,673.97

#### 25、其他综合收益

项目	期初数	本期发生额					期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	13,998,174.20	-10,332,818.40	108,000.00	-	-10,440,818.40	-	3,557,355.80
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	14,400,000.00	-10,322,000.00	108,000.00	-	-10,430,000.00	-	3,970,000.00
外币财务报表折算差额	-401,825.80	-10,818.40	-	-	-10,818.40	-	-412,644.20
其他综合收益合计	13,998,174.20	-10,332,818.40	108,000.00	-	-10,440,818.40	-	3,557,355.80

#### 26、未分配利润

项目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	-67,354,909.94	-62,851,139.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-19,607,362.11	-4,503,770.76
期末未分配利润	-86,962,272.05	-67,354,909.94

#### （二）合并利润表项目注释

##### 1、营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	41,140,692.04	36,604,266.78	10,444,041.00	5,957,818.12
合计	41,140,692.04	36,604,266.78	10,444,041.00	5,957,818.12

##### 2、税金及附加

项目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	12,874.14	-
教育费附加	5,517.49	-
地方教育附加	3,678.33	-
印花税[注]	24,538.30	135.20

土地使用税[注]	30,059.00	-
合计	76,667.26	135.20

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月及2017年度土地使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

### 3、销售费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,048,016.55	1,657,642.70
房租物业费	198,023.96	139,606.63
差旅费	221,473.97	126,027.38
展会费	42,708.49	16,603.77
广告和业务宣传费	91,619.53	83,920.46
市场拓展费	1,459,754.00	392,478.93
办公费	415,770.59	125,840.40
样品费	24,991.32	9,025.39
其他	588,410.05	116,256.99
合计	5,090,768.46	2,667,402.65

### 4、管理费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	7,936,516.11	5,708,972.50
研发费	3,269,614.76	3,078,023.19
房租物业费	779,046.57	632,565.59
审计咨询费	739,883.15	410,523.85
差旅费	239,247.18	209,139.32
折旧及摊销	6,000,380.48	2,219,592.59
办公费	722,272.02	870,496.67
交通费	97,269.86	71,231.20
其他	865,972.95	1,639,953.31
合计	20,650,203.08	14,840,498.22

### 5、财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息收入	-65,474.20	-84,399.34
利息支出	280,683.94	-
手续费	70,644.14	20,183.63
汇兑损益	492,367.08	-662,790.08
合计	778,220.96	-727,005.79

### 6、资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
----	-----	-------

坏账损失	18,789.08	4,369.55
合计	18,789.08	4,369.55

#### 7、投资收益

项目	本期数	上年同期数
理财产品投资收益	1,090,159.45	3,789,490.13
处置长期股权投资产生的投资收益	-242,783.40	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	42,726.23	-
合计	890,102.28	3,789,490.13

#### 8、其他收益

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	531,663.06	-	531,663.06
合计	531,663.06	-	531,663.06

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

#### 9、营业外收入

##### (1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	285,060.00	4,054,235.43	285,060.00
无法支付的款项	800,000.00	-	800,000.00
其他	107.00	1,020.00	107.00
合计	1,085,167.00	4,055,255.43	1,085,167.00

##### (2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/与收益相关
博士后科研人员资助资金	-	250,000.00	与收益相关
人才激励专项资金	98,750.00	67,041.00	与收益相关
专利资助费	186,310.00	88,000.00	与收益相关
产业扶持资金	-	91,000.00	与收益相关
择优资助经费	-	90,000.00	与收益相关
融资补助	-	500,000.00	与收益相关
大学生见习训练补贴	-	103,003.30	与收益相关
杭州市就业管理服务局稳定岗位社会保险补贴	-	3,291.13	与收益相关
国家重点研发计划战略性先进电子材料重点专项资金	-	2,861,900.00	与收益相关
合计	285,060.00	4,054,235.43	-

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

## 10、营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	30,491.40	-	30,491.40
罚款及滞纳金	5,579.47	-	5,579.47
地方水利建设基金	-	4,230.89	-
货物进口海关延期申报滞报金	-	54,929.00	-
合计	36,070.87	59,159.89	36,070.87

## 11、所得税费用

### (1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	-	-
递延所得税费用	-	-
合计	-	-

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数	上年同期数
利润总额	-19,607,362.11	-4,503,770.76
按母公司适用税率计算的所得税费用	-4,901,840.54	-675,565.62
子公司适用不同税率的影响	108,043.95	-144,717.93
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	-916,172.09	-46,928.67
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	5,709,968.68	867,212.22
所得税费用	-	-

## 12、其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
政府补助	816,723.06	4,054,235.43
活期存款利息收入	65,474.20	84,399.34
收到保证金	10,000.00	81,588.56
代收代付款	-	149,316.03
收回退款	460,000.00	-
其他	28,353.55	31,683.73
合计	1,380,550.81	4,401,223.09

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
付现经营费用	7,061,475.44	5,426,776.45
押金保证金	256,420.94	205,000.00
房租物业费	807,619.67	-
罚款及滞纳金	5,579.47	-
捐赠支出	30,491.40	-
其他	121,591.89	250,876.59
合计	8,283,178.81	5,882,653.04

3、收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
收回理财产品本金	67,330,000.00	132,320,000.00
收到理财产品收益及税金	1,116,325.87	3,789,490.13
收回保证金	1,918,000.00	-
合计	70,364,325.87	136,109,490.13

4、支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
购买理财产品	6,820,000.00	65,620,000.00
保证金	321,000.00	-
合计	7,141,000.00	65,620,000.00

5、收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
收回信用证保证金	-	1,717,552.85
收到曲凯和张然的借款	14,000,000.00	-
合计	14,000,000.00	1,717,552.85

6、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
支付信用证保证金	8,958,648.36	-
合计	8,958,648.36	-

7、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:	-	-
净利润	-19,607,362.11	-4,503,770.76
加: 资产减值准备	18,789.08	4,369.55

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	990,347.95	483,276.07
无形资产摊销	5,691,783.01	1,942,032.03
长期待摊费用摊销	107,826.39	226,650.68
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)	-	-9,820.52
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)	773,051.02	-662,790.08
投资损失(收益以“-”号填列)	-890,102.28	-3,789,490.13
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-	-
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)	-16,153,574.20	-5,911,768.49
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-6,368,346.74	-11,704,893.70
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-6,236,348.75	-5,405,504.70
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-41,673,936.63	-29,331,710.05
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3) 现金及现金等价物净变动情况:	-	-
现金的期末余额	16,100,430.76	24,305,234.31
减: 现金的期初余额	24,305,234.31	14,477,571.62
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	-8,204,803.55	9,827,662.69

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
1) 现金	16,100,430.76	24,305,234.31
其中: 库存现金	28,759.00	13,760.01

可随时用于支付的银行存款	15,908,945.53	24,291,474.30
可随时用于支付的其他货币资金	162,726.23	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
2) 现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
3) 期末现金及现金等价物余额	16,100,430.76	24,305,234.31
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	-	-

### (3) 现金流量表补充资料的说明

期末公司有 8,958,648.36 元信用证保证金不属于现金及现金等价物。

### (四) 其他

#### 1、外币货币性项目

##### (1) 明细情况

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金	-	-	2,764,084.40
其中：美元	422,880.34	6.5342	2,763,184.72
其中：欧元	115.31	7.8023	899.68
应收账款	-	-	271,330.50
其中：美元	41,524.67	6.5342	271,330.50
其他应收款	-	-	53,709.36
其中：美元	8,219.73	6.5342	53,709.36
应付职工薪酬	-	-	156,939.53
其中：美元	24,018.17	6.5342	156,939.53

##### (2) 境外经营实体说明

纳晶（美国）公司系公司全资子公司，主要经营地为特拉华州肯特县多佛市 A 区东支路 40 号，记账本位币为美元；美国 NN-Labs, LLC 系纳晶（美国）公司全资子公司，主要经营地为阿肯色州费耶特维尔市西耶鲁街 3468 号，记账本位币为美元。

#### 2、政府补助

##### (1) 明细情况

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
人才激励专项资金	98,750.00	营业外收入	-
专利资助费	186,310.00	营业外收入	-



博士后科研资助资金	50,000.00	其他收益	-
稳定岗位补贴	32,989.07	其他收益	-
工业机器人购置奖励金	282,000.00	其他收益	-
见习补贴	10,342.49	其他收益	-
实训补贴	3,877.00	其他收益	-
企业引博奖励资金	20,000.00	其他收益	-
小微企业招用高校毕业生社保补贴	132,454.50	其他收益	-
合计	816,723.06	-	-

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 816,723.06 元。

## 六、合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

### 1、合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
浙江纳晶科技有限公司	新设	2017.03.28	5,000 万元[注]	100.00%

[注]：截至 2017 年 12 月 31 日，公司已累计出资 15,700,000.00 元，浙江纳晶科技有限公司已办妥工商登记。

### 2、合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
安徽纳晶新材料有限公司	注销	2017.10.26	0.00	0.00

## 七、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

重要子公司的构成

基本情况

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	
纳晶（美国）公司	美国	美国	服务业	100.00	-	设立
美国 NN-Labs, LLC[注]	美国	美国	服务业	100.00	-	非同一控制下企业合并
杭州纳晶照明技术有限公司	中国杭州	中国杭州	制造业	100.00	-	设立
北京纳晶生物科技有限公司	中国北京	中国北京	制造业	100.00	-	设立
浙江纳晶科技有限公司	中国衢州	中国衢州	制造业	100.00	-	设立

[注]：美国 NN-Labs, LLC 系纳晶（美国）公司全资子公司。

## 八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本

公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1、银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2、应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 95.01% (2016 年 12 月 31 日：95.32%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	1,984,140.72	-	-	-	1,984,140.72
应收账款	11,802,183.91	-	-	-	11,802,183.91
其他应收款	1,556,914.73	-	-	-	1,556,914.73
合计	15,343,239.36	-	-	-	15,343,239.36

(续上表)

项目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	472,065.50	-	-	-	472,065.50
应收账款	6,071,632.58	-	-	-	6,071,632.58
其他应收款	987,148.60	-	-	-	987,148.60
合计	7,530,846.68	-	-	-	7,530,846.68

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## （二）流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	10,000,000.00	10,549,791.67	10,549,791.67	-	-
应付账款	12,458,553.97	12,458,553.97	12,458,553.97	-	-
其他应付款	16,369,127.10	16,369,127.10	16,369,127.10	-	-
合计	38,827,681.07	39,377,472.74	39,377,472.74	-	-

（续上表）

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	-	-	-	-	-
应付账款	3,431,292.78	3,431,292.78	3,431,292.78	-	-
其他应付款	1,122,515.34	1,122,515.34	1,122,515.34	-	-
合计	4,553,808.12	4,553,808.12	4,553,808.12	-	-

## （三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

### 1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

截至2017年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币0.00元（2016年12月31日：人民币0.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

### 2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
持续的公允价值计量	-	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-	-
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	19,850,000.00	-	-	19,850,000.00
(3) 其他	-	-	-	-
持续以公允价值计量的资产总额	19,850,000.00	-	-	19,850,000.00

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

2017 年最后一个交易日，东莞市鑫聚光电科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统的市场收盘价为 5.00 元/股。

## 十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1、本公司的控股股东和实际控制人情况

(1) 本公司的控股股东

控股股东名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
宁波新荟菁投资管理合伙企业(有限合伙)	宁波	投资管理、咨询	20 万元	16.2800	16.2800
北京鼎聚投资管理有限公司	北京	投资管理、咨询	500 万元	15.0590	15.0590
彭笑刚	中国	-	-	4.5816	4.5816

(2) 本公司最终控制方是彭笑刚和高磊生。

报告期末，彭笑刚直接持有本公司 4.5816% 股份，高磊生通过控制北京鼎聚投资管理有限公司间接持有本公司 15.0590% 的股份，同时彭笑刚和由高磊生控制的北京鼎聚投资管理有限公司共同控制宁波新荟菁投资管理合伙企业（有限合伙），持有公司 16.2800% 的股份。报告期内，实际控制人无变动。

2、本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
东莞市鑫聚光电科技股份有限公司	参股企业

(二) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
-----	--------	-----	-------

东莞市鑫聚光电科技股份有限公司	加工费	1,808,256.67	33,896.10
-----------------	-----	--------------	-----------

## 2、关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
彭笑刚、高磊生[注]	10,000,000.00	2017-11-16	2019-11-14	否

[注]：根据最高额保证合同（（330596）浙商银高保字（2017）第 00057 号），担保方在人民币 5,500.00 万元的最高余额内进行担保，银行本期放款 1,000.00 万元。

## 3、关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	人民币 355.01 万元	人民币 268.08 万元

### （三）关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	东莞市鑫聚光电科技股份有限公司	960,920.62	-	2,960,341.56	-
合计	-	960,920.62	-	2,960,341.56	-

## 十一、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

### （二）或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司不存在其他资产负债表日后非调整事项。

## 十三、其他重要事项

### 分部信息

#### 1、报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- （1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- （2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3)能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，各产品分部之间共同使用的资产、负债不能够明确的进行区分。

## 2、报告分部的财务信息

### 产品分部

产品名称	2017 年度		2016 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
照明产品	5,676,034.08	2,883,506.61	1,871,048.32	1,451,154.61
半导体发光材料	2,017,693.93	624,047.99	2,427,764.79	716,940.07
生物试剂	157,247.83	11,474.50	129,198.17	35,085.36
显示产品	32,994,431.81	33,026,842.93	5,785,753.40	3,741,982.75
技术服务	295,284.39	58,394.75	230,276.32	12,655.33
合计	41,140,692.04	36,604,266.78	10,444,041.00	5,957,818.12

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	11,764,888.46	100.00	16,549.98	0.14	11,748,338.48
合计	11,764,888.46	100.00	16,549.98	0.14	11,748,338.48

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	5,679,554.10	100.00	2,560.00	0.05	5,676,994.10
合计	5,679,554.10	100.00	2,560.00	0.05	5,676,994.10

##### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	11,415,939.02	-	0.00

1-2 年	212,999.64	10,649.98	5.00
2-3 年	-	-	20.00
3 年以上	11,800.00	5,900.00	50.00
合计	11,640,738.66	16,549.98	0.14

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	124,149.80	-	-
合计	124,149.80	-	-

(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 14,189.98 元, 本期收回或转回坏账准备 200.00 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
TCL 王牌电器 (惠州) 有限公司	10,248,698.93	87.11	-
青岛海信电器股份有限公司	551,556.72	4.69	-
冠捷显示科技 (厦门) 有限公司	265,139.77	2.25	-
深圳市兆码电子有限公司	204,439.64	1.74	10,221.98
福清轩朗光电科技有限公司	172,458.10	1.47	-
合计	11,442,293.16	97.26	10,221.98

2、其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	27,357,903.81	99.46	-	-	27,357,903.81
单项金额不重大但单项计提坏账准备	148,645.00	0.54	-	-	148,645.00
合计	27,506,548.81	100.00	-	-	27,506,548.81

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	20,013,105.00	99.42	-	-	20,013,105.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备	117,080.15	0.58	-	-	117,080.15

合计	20,130,185.15	100.00	-	-	20,130,185.15
----	---------------	--------	---	---	---------------

2) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	26,926,203.81	-	-
押金保证金组合	431,700.00	-	-
合计	27,357,903.81	-	-

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期未计提坏账准备。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
关联方往来款	26,926,203.81	19,786,765.00
押金保证金	431,700.00	205,740.00
应收暂付款	148,645.00	137,680.15
合计	27,506,548.81	20,130,185.15

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
杭州纳晶照明技术有限公司	拆借款	11,741,399.75	1 年以内/1-2 年/2-3 年/3 年以上	42.69	-
纳晶(美国)公司	拆借款	8,388,468.29	1 年以内/3 年以上	30.50	-
北京纳晶生物科技有限公司	拆借款	6,159,718.65	1 年以内/1-2 年	22.39	-
浙江纳晶科技有限公司	拆借款	636,617.12	1 年以内	2.31	-
乐苏电子科技(杭州)有限公司	押金	350,000.00	1 年以内/2-3 年	1.27	-
合计	-	27,276,203.81	-	99.16	-

3、长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	72,234,410.00	-	-	56,534,410.00	-	56,534,410.00
合计	72,234,410.00	-	-	56,534,410.00	-	56,534,410.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
纳晶(美国)公司	26,534,410.00	-	-	26,534,410.00	-	-



杭州纳晶照明技术有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
北京纳晶生物科技有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	-
浙江纳晶科技有限公司	-	15,700,000.00	-	15,700,000.00	-	-
合计	56,534,410.00	15,700,000.00	-	72,234,410.00	-	-

## (二) 母公司利润表项目注释

### 1、营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	33,410,624.54	33,165,413.03	6,223,534.49	3,903,797.21
其他业务	1,386,239.43	-	-	-
合计	34,796,863.97	33,165,413.03	6,223,534.49	3,903,797.21

### 2、投资收益

项目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益	-242,783.40	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	42,726.23	-
理财产品投资收益	1,084,635.47	3,769,730.57
合计	884,578.30	3,769,730.57

## 十五、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-200,057.17	-
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	816,723.06	-
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	1,090,159.45	-
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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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	764,036.13	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
合计	2,470,861.47	-
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-	-
少数股东权益影响额（税后）	-	-
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,470,861.47	-

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1、明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-7.85	-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	-8.84	-0.29	-0.29

### 2、加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
----	----	-----

归属于公司普通股股东的净利润	A	-19,607,362.11
非经常性损益	B	2,470,861.47
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-22,078,223.58
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	259,554,938.23
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	-
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	-
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	G	-
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	-
报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	249,751,257.18
加权平均净资产收益率	M=A/L	-7.85%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-8.84%

### 3、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-19,607,362.11
非经常性损益	B	2,470,861.47
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-22,078,223.58
期初股份总数	D	75,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	-
发行新股或债转股等增加股份数	F	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	-
因回购等减少股份数	H	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	-
报告期缩股数	J	-
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I / K - J$	75,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	-0.26

扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.29
---------------	---------	-------

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

纳晶科技股份有限公司  
二〇一八年四月二十五日

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：

公司董事会办公室