

报告文号：苏公 W[2015]A1117 号

客户名称：德尔未来科技控股集团股份有限公司

签字注册会计师：郁东 李荔



05132016020000077979
报告文号：苏公W[2016]A1117号

厦门烯成石墨烯科技有限公司
财务报表审计报告



江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

Jiangsu Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡

总机: 86 (510) 68798988

传真: 86 (510) 68567788

电子信箱: mail@jsgztycpa.com

Wuxi . Jiangsu . China

Tel: 86 (510) 68798988

Fax: 86 (510) 68567788

E-mail: mail@jsgztycpa.com

审计报告

苏公W[2015]A1117号

德尔未来科技控股集团股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的厦门烯成石墨烯科技有限公司(以下简称厦门烯成石墨烯)财务报表,包括2015年11月30日、2014年12月31日和2013年12月31日的资产负债表,2015年1-11月、2014年度和2013年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是厦门烯成石墨烯管理层的责任。这种责任包括:(1)按照《企业会计准则》的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)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而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策

的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，厦门烯成石墨烯财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了厦门烯成石墨烯2015年11月30日、2014年12月31日和2013年12月31日的财务状况以及2015年1-11月、2014年度和2013年度的经营成果和现金流量。

江苏公证天业会计师事务所



中国·无锡

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一五年十二月三十日

合并资产负债表

编制单位：厦门烯成石墨烯科技有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2015/11/30 | 2014/12/31 | 2013/12/31 |
|------------------------|------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 六、1 | 11,997,741.60 | 1,484,766.89 | 399,483.40 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| 应收票据 | | | | |
| 应收账款 | 六、2 | 9,169,480.00 | 1,400,300.00 | 1,408,590.00 |
| 预付款项 | 六、3 | 172,453.90 | 5,595,982.20 | 500,480.04 |
| 应收利息 | | | | |
| 应收股利 | | | | |
| 其他应收款 | 六、4 | 333,838.16 | 295,003.31 | 2,513,604.85 |
| 存货 | 六、5 | 433,919.55 | 757,691.64 | 143,253.04 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | 六、6 | 6,218,600.97 | 637,983.85 | |
| 流动资产合计 | | 28,326,034.18 | 10,171,727.89 | 4,965,411.33 |
| 非流动资产： | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | |
| 持有至到期投资 | | | | |
| 长期应收款 | | | | |
| 长期股权投资 | | | | |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 六、7 | 4,106,329.05 | 5,289,479.75 | 383,946.36 |
| 在建工程 | | | | 65,373.71 |
| 工程物资 | | | | |
| 固定资产清理 | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | |
| 油气资产 | | | | |
| 无形资产 | 六、8 | 111,666.55 | 160,799.92 | 214,399.96 |
| 研发支出 | 六、9 | | | |
| 商誉 | | | | |
| 长期待摊费用 | 六、10 | 190,850.30 | 329,211.82 | 201,892.39 |
| 递延所得税资产 | 六、11 | 162,173.76 | 41,492.98 | 46.50 |
| 其他非流动资产 | 六、12 | | 158,960.00 | 10,225.00 |
| 非流动资产合计 | | 4,571,019.66 | 5,979,944.47 | 875,883.92 |
| 资产总计 | | 32,897,053.84 | 16,151,672.36 | 5,841,295.25 |

公司法定代表人：刘长江

主管会计工作负责人：蔡生林

会计机构负责人：蔡生林



刘长江



*蔡生林*³



蔡生林

合并资产负债表（续）

编制单位：厦门烯成石墨烯科技有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2015/11/30 | 2014/12/31 | 2013/12/31 |
|--------------------------|------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 应付票据 | | | | |
| 应付账款 | 六、13 | 376,872.96 | 465,769.64 | 194,639.38 |
| 预收款项 | 六、14 | 23,125.00 | 592,000.00 | 800.00 |
| 应付职工薪酬 | 六、15 | 80,361.90 | 681,700.00 | 103,700.00 |
| 应交税费 | 六、16 | 1,022,310.70 | 249,582.92 | 38,689.01 |
| 应付利息 | | | | |
| 应付股利 | | | | |
| 其他应付款 | 六、17 | 6,433.42 | 4,261,527.48 | 500,000.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | |
| 其他流动负债 | | | | |
| 流动负债合计 | | 1,509,103.98 | 6,250,580.04 | 837,828.39 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | | | | |
| 应付债券 | | | | |
| 长期应付款 | | | | |
| 专项应付款 | | | | |
| 预计负债 | | | | |
| 递延收益 | | | | |
| 递延所得税负债 | 六、11 | 225,188.44 | 238,822.71 | |
| 其他非流动负债 | | | | |
| 非流动负债合计 | | 225,188.44 | 238,822.71 | |
| 负债合计 | | 1,734,292.42 | 6,489,402.75 | 837,828.39 |
| 所有者权益(或股东权益)： | | | | |
| 实收资本(或股本) | 六、18 | 5,952,400.00 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | | |
| 其中：优先股 | | | | |
| 永续债 | | | | |
| 资本公积 | 六、19 | 16,647,600.00 | 1,000,000.00 | |
| 减：库存股 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 专项储备 | | | | |
| 盈余公积 | 六、20 | 401,871.41 | 401,871.41 | 346.68 |
| 一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | 六、21 | 8,160,890.01 | 3,260,398.20 | 3,120.18 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | | | |
| 少数股东权益 | | | | |
| 所有者权益合计： | | 31,162,761.42 | 9,662,269.61 | 5,003,466.86 |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计 | | 32,897,053.84 | 16,151,672.36 | 5,841,295.25 |

公司法定代表人：刘长江

主管会计工作负责人：蔡生林

会计机构负责人：蔡生林



刘长江

蔡生林

蔡生林

母公司资产负债表

编制单位：厦门烯成石墨烯科技有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2015/11/30 | 2014/12/31 | 2013/12/31 |
|------------------------|------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | | 11,768,342.03 | 843,907.11 | 399,483.40 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| 应收票据 | | | | |
| 应收账款 | 十四、1 | 8,976,680.00 | 1,361,840.00 | 1,408,590.00 |
| 预付款项 | | 172,453.90 | 5,595,982.20 | 500,480.04 |
| 应收利息 | | | | |
| 应收股利 | | | | |
| 其他应收款 | 十四、2 | 318,904.74 | 85,003.31 | 2,513,604.85 |
| 存货 | | 433,919.55 | 757,691.64 | 143,253.04 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | | 6,218,600.97 | 636,129.23 | |
| 流动资产合计 | | 27,888,901.19 | 9,280,553.49 | 4,965,411.33 |
| 非流动资产： | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | |
| 持有至到期投资 | | | | |
| 长期应收款 | | | | |
| 长期股权投资 | 十四、3 | 555,606.10 | | |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | | 4,102,446.82 | 5,284,009.67 | 383,946.36 |
| 在建工程 | | | | 65,373.71 |
| 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 | | 111,666.55 | 160,799.92 | 214,399.96 |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | | | | |
| 长期待摊费用 | | 190,850.30 | 329,211.82 | 201,892.39 |
| 递延所得税资产 | | 14,638.50 | 2,611.50 | 46.50 |
| 其他非流动资产 | | | 158,960.00 | 10,225.00 |
| 非流动资产合计 | | 4,975,208.27 | 5,935,592.91 | 875,883.92 |
| 资产总计 | | 32,864,109.46 | 15,216,146.40 | 5,841,295.25 |

公司法定代表人：刘长江

主管会计工作负责人：蔡生林

会计机构负责人：蔡生林



刘长江



蔡生林



蔡生林

母公司资产负债表（续）

编制单位：厦门梯成石墨箔科技有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2015/11/30 | 2014/12/31 | 2013/12/31 |
|--------------------------|----|----------------------|----------------------|---------------------|
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 应付票据 | | | | |
| 应付账款 | | 376,872.96 | 465,769.64 | 194,639.38 |
| 预收款项 | | 22,675.00 | 592,000.00 | 800.00 |
| 应付职工薪酬 | | 80,361.90 | 681,700.00 | 103,700.00 |
| 应交税费 | | 990,772.83 | 246,435.12 | 38,689.01 |
| 应付利息 | | | | |
| 应付股利 | | | | |
| 其他应付款 | | 100.00 | 4,211,527.48 | 500,000.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | |
| 其他流动负债 | | | | |
| 流动负债合计 | | 1,470,782.69 | 6,197,432.24 | 837,828.39 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | | | | |
| 应付债券 | | | | |
| 长期应付款 | | | | |
| 专项应付款 | | | | |
| 预计负债 | | | | |
| 递延所得税负债 | | 225,188.44 | 238,822.71 | |
| 其他非流动负债 | | | | |
| 非流动负债合计 | | 225,188.44 | 238,822.71 | |
| 负债合计 | | 1,695,971.13 | 6,436,254.95 | 837,828.39 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | |
| 实收资本（或股本） | | 5,952,400.00 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | | |
| 其中：优先股 | | | | |
| 永续债 | | | | |
| 资本公积 | | 16,203,206.10 | | |
| 减：库存股 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 专项储备 | | | | |
| 盈余公积 | | 401,871.41 | 401,871.41 | 346.68 |
| 一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | | 8,610,660.82 | 3,378,020.04 | 3,120.18 |
| 所有者权益合计： | | 31,168,138.33 | 8,779,891.45 | 5,003,466.86 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 32,864,109.46 | 15,216,146.40 | 5,841,295.25 |

公司法定代表人：刘长江

主管会计工作负责人：蔡生林

会计机构负责人：蔡生林



刘长江



蔡生林



蔡生林

合并利润表

编制单位：厦门烯成石墨烯科技有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2015年1-11月 | 2014年度 | 2013年度 |
|------------------------------------|------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 一、营业总收入 | | 21,226,172.71 | 4,186,742.85 | 3,108,150.01 |
| 其中：营业收入 | 六、22 | 21,226,172.71 | 4,186,742.85 | 3,108,150.01 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | | 16,970,498.70 | 5,190,886.80 | 3,314,475.65 |
| 其中：营业成本 | 六、22 | 13,143,303.98 | 1,665,806.43 | 1,873,129.29 |
| 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 | | | | |
| 营业税金及附加 | 六、23 | 110,683.52 | 2,529.83 | 5,225.93 |
| 销售费用 | 六、24 | 84,344.78 | 16,565.82 | 12,465.50 |
| 管理费用 | 六、25 | 3,563,542.61 | 3,490,828.46 | 1,422,438.46 |
| 财务费用 | 六、26 | -11,556.19 | -1,943.74 | 906.47 |
| 资产减值损失 | 六、27 | 80,180.00 | 17,100.00 | 310.00 |
| 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） | | | | |
| 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） | | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 4,255,674.01 | -1,004,143.95 | -206,325.64 |
| 加：营业外收入 | 六、28 | 1,329,436.96 | 5,106,758.05 | 233,058.29 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 110,289.16 | | |
| 减：营业外支出 | | 19.62 | | |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 5,585,091.35 | 4,102,614.10 | 26,732.65 |
| 减：所得税费用 | 六、29 | 684,599.54 | 443,811.35 | 11,006.18 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 4,900,491.81 | 3,658,802.75 | 15,726.47 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 4,900,491.81 | 3,658,802.75 | 15,726.47 |
| 少数股东损益 | | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | | |
| 其中：归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | | |
| 6.其他 | | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | | |
| 七、综合收益总额 | | 4,900,491.81 | 3,658,802.75 | 15,726.47 |
| 其中：归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 4,900,491.81 | 3,658,802.75 | 15,726.47 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | | |
| 八、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | | |

2015年7月发生同一控制下企业合并，被合并方在合并前实现的净利润分别为：2015年1-7月为-326,772.06元、2014年度为-117,621.84元。

公司法定代表人：刘长江

主管会计工作负责人：蔡生林

会计机构负责人：蔡生林



刘长江



蔡生林



蔡生林

母公司利润表

编制单位：厦门烯成石墨烯科技有限公司

金额单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 2015年1-11月 | 2014年度 | 2013年度 |
|-------------------------------------|-----|---------------------|---------------------|--------------------|
| 一、营业收入 | 四、4 | 20,798,097.48 | 4,152,221.32 | 3,108,150.01 |
| 减：营业成本 | 四、4 | 13,135,625.75 | 1,665,806.43 | 1,873,129.29 |
| 营业税金及附加 | | 105,854.35 | 2,529.83 | 5,225.93 |
| 销售费用 | | 75,597.61 | 16,565.82 | 12,465.50 |
| 管理费用 | | 2,715,171.43 | 3,299,305.43 | 1,422,438.46 |
| 财务费用 | | -10,789.47 | -1,445.56 | 906.47 |
| 资产减值损失 | | 80,180.00 | 17,100.00 | 310.00 |
| 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） | | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 4,696,457.81 | -847,640.63 | -206,325.64 |
| 加：营业外收入 | | 1,329,436.29 | 5,106,758.05 | 233,058.29 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | | |
| 减：营业外支出 | | | | |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 6,025,894.10 | 4,259,117.42 | 26,732.65 |
| 减：所得税费用 | | 793,253.32 | 482,692.83 | 11,006.18 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 5,232,640.78 | 3,776,424.59 | 15,726.47 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | | |
| 6. 其他 | | | | |
| 六、综合收益总额 | | 5,232,640.78 | 3,776,424.59 | 15,726.47 |
| 七、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | | |

公司法定代表人：刘长江

主管会计工作负责人：蔡生林

会计机构负责人：蔡生林



[Handwritten signature of Liu Changjiang]



[Handwritten signature of Cai Shenglin]



[Handwritten signature of Cai Shenglin]

合并现金流量表

编制单位：厦门烯成石墨烯科技有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2015年1-11月 | 2014年度 | 2013年度 |
|---------------------------|------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 17,141,408.92 | 5,478,949.00 | 2,343,750.10 |
| 收到的税费返还 | | - | - | - |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 六、30 | 8,908,827.87 | 15,449,965.75 | 4,053,360.45 |
| 经营活动现金流入小计 | | 26,050,236.79 | 20,928,914.75 | 6,397,110.55 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 9,785,445.64 | 7,108,020.01 | 2,694,074.65 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 2,256,170.37 | 1,379,210.59 | 845,429.61 |
| 支付的各项税费 | | 1,146,718.78 | 68,768.79 | 25,878.61 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 六、30 | 12,634,476.29 | 5,404,323.15 | 6,148,617.64 |
| 经营活动现金流出小计 | | 25,822,811.08 | 13,960,322.54 | 9,714,000.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 六、31 | 227,425.71 | 6,968,592.21 | -3,316,889.96 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | - | - | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 45,868.00 | 6,433,308.72 | 882,575.83 |
| 投资支付的现金 | | 6,218,583.00 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 1,000,000.00 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 7,264,451.00 | 6,433,308.72 | 882,575.83 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -7,264,451.00 | -6,433,308.72 | -882,575.83 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 17,600,000.00 | 1,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 六、30 | - | 50,000.00 | 500,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 17,600,000.00 | 1,050,000.00 | 4,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 六、30 | 50,000.00 | 500,000.00 | - |
| 筹资活动现金流出小计 | | 50,000.00 | 500,000.00 | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 17,550,000.00 | 550,000.00 | 4,500,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | | |
| | | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 六、31 | 10,512,974.71 | 1,085,283.49 | 300,534.21 |
| 加：年初现金及现金等价物余额 | | 1,484,766.89 | 399,483.40 | 98,949.19 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 11,997,741.60 | 1,484,766.89 | 399,483.40 |

公司法定代表人：刘长江

主管会计工作负责人：蔡生林

会计机构负责人：蔡生林



刘长江



蔡生林



蔡生林



母公司现金流量表

编制单位：厦门烯成石墨烯科技有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2015年1-11月 | 2014年度 | 2013年度 |
|---------------------------|----|----------------------|----------------------|----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 16,822,090.32 | 5,478,949.00 | 2,343,750.10 |
| 收到的税费返还 | | - | - | - |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | | 8,958,351.39 | 15,449,354.57 | 4,053,360.45 |
| 经营活动现金流入小计 | | 25,780,441.71 | 20,928,303.57 | 6,397,110.55 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 9,774,731.69 | 7,102,226.92 | 2,694,074.65 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 1,544,860.44 | 1,260,261.59 | 845,429.61 |
| 支付的各项税费 | | 1,127,311.38 | 68,268.79 | 25,878.61 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | | 12,744,652.28 | 5,125,283.92 | 6,148,617.64 |
| 经营活动现金流出小计 | | 25,191,555.79 | 13,556,041.22 | 9,714,000.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 588,885.92 | 7,372,262.35 | -3,316,889.96 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | - | - | - |
| 取得投资收益收到的现金 | | - | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | - | - | - |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | - | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | - | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | | - | - | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 45,868.00 | 6,427,838.64 | 882,575.83 |
| 投资支付的现金 | | 6,218,583.00 | - | - |
| 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 | | 1,000,000.00 | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 7,264,451.00 | 6,427,838.64 | 882,575.83 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -7,264,451.00 | -6,427,838.64 | -882,575.83 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 17,600,000.00 | - | 4,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | - | - | - |
| 发行债券收到的现金 | | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | - | - | 500,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 17,600,000.00 | - | 4,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | - | 500,000.00 | - |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | - | - | - |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | - | - | - |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | - | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | | - | 500,000.00 | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 17,600,000.00 | -500,000.00 | 4,500,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | | |
| 加：年初现金及现金等价物余额 | | 10,924,434.92 | 444,423.71 | 300,534.21 |
| 加：年初现金及现金等价物余额 | | 843,907.11 | 399,483.40 | 98,949.19 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 11,768,342.03 | 843,907.11 | 399,483.40 |

公司法定代表人：刘长江

主管会计工作负责人：蔡生林

会计机构负责人：蔡生林



刘长江



10
蔡生林



蔡生林

合并所有者权益变动表

金额单位：人民币元

2015年1-11月

编制单位：厦门烯成行墨烯科技有限公司



| 项目 | 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 |
|-----------------------|--------------|--------|---------------|-------|--------|------|------------|--------|--------------|---------------|
| 一、上年年末余额 | 5,000,000.00 | - | 1,000,000.00 | - | - | - | 401,871.41 | - | 3,260,398.20 | 9,662,269.61 |
| 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、本年初余额 | 5,000,000.00 | | 1,000,000.00 | - | - | - | 401,871.41 | - | 3,260,398.20 | 9,662,269.61 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 952,400.00 | | 15,647,600.00 | - | - | - | - | - | 4,900,491.81 | 21,500,491.81 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 4,900,491.81 | 4,900,491.81 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 952,400.00 | | 16,647,600.00 | - | - | - | - | - | - | 17,600,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 952,400.00 | | 16,647,600.00 | - | - | - | - | - | - | 17,600,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 5,952,400.00 | | 16,647,600.00 | - | - | - | 401,871.41 | - | 8,160,890.01 | 31,162,761.42 |
| | | | -1,000,000.00 | | | | | | | -1,000,000.00 |

江刘印长

刘长江

主管会计工作负责人：蔡生林

林蔡印生

蔡生林

林蔡印生

蔡生林

合并所有者权益变动表

金额单位：人民币元

| 项目 | 2014年度 | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|--------|--------------|-------|--------|------|------------|--------|--------------|--------------|
| | 实收资本 | 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 |
| 一、上年年末余额 | 5,000,000.00 | - | - | - | - | - | 346.68 | - | 3,120.18 | 5,003,466.86 |
| 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、本年年初余额 | 5,000,000.00 | | | | | | 346.68 | | 3,120.18 | 5,003,466.86 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | 1,000,000.00 | | | | 401,524.73 | | 3,257,278.02 | 4,658,802.75 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 3,658,802.75 | 3,658,802.75 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | 1,000,000.00 | | | | | | | 1,000,000.00 |
| 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 | | | 1,000,000.00 | | | | | | | 1,000,000.00 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 401,524.73 | | -401,524.73 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | 401,524.73 | | -401,524.73 | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 5,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | | | 401,871.41 | | 3,260,398.20 | 9,662,269.61 |



江刘印長

刘長江

公司法定代表人：刘长江

主管会计工作负责人：蔡生林

林蔡印生

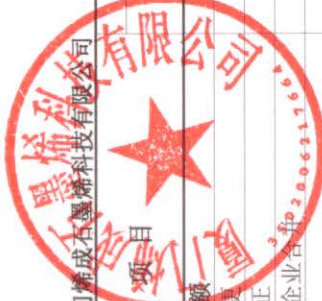
会计机构负责人：蔡生林

林蔡印生

合并所有者权益变动表

金额单位：人民币元

| 项目 | 2013年度 | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|--------|------|-------|--------|------|--------|--------|------------|--------------|
| | 实收资本 | 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 |
| 一、上年年末余额 | 1,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | -12,259.61 | 987,740.39 |
| 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、本年初余额 | 1,000,000.00 | | - | - | - | - | - | - | -12,259.61 | 987,740.39 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 4,000,000.00 | | - | - | - | - | 346.68 | - | 15,379.79 | 4,015,726.47 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 15,726.47 | 15,726.47 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 4,000,000.00 | | | | | | | | | 4,000,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 4,000,000.00 | | | | | | | | | 4,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | -346.68 | -346.68 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | -346.68 | -346.68 |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 5,000,000.00 | | - | - | - | - | 346.68 | - | 3,120.18 | 5,003,466.86 |



江刘印長

刘长江

公司法定代表人：刘长江

林蔡印生

蔡生林

主管会计工作负责人：蔡生林

林蔡印生

蔡生林

会计机构负责人：蔡生林

母公司所有者权益变动表

金额单位：人民币元

编制单位：厦门烁成石墨烯科技有限公司

2015年1-11月

| 项目 | 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 |
|-----------------------|--------------|--------|---------------|-------|--------|------|------------|--------|--------------|---------------|
| 一、上年年末余额 | 5,000,000.00 | - | - | - | - | - | 401,871.41 | - | 3,378,020.04 | 8,779,891.45 |
| 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、本年年年初余额 | 5,000,000.00 | | | | | | 401,871.41 | | 3,378,020.04 | 8,779,891.45 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 952,400.00 | | 16,203,206.10 | | | | | | 5,232,640.78 | 22,388,246.88 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 5,232,640.78 | 5,232,640.78 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 952,400.00 | | 16,203,206.10 | | | | | | | 17,155,606.10 |
| 1. 股东投入的普通股 | 952,400.00 | | 16,203,206.10 | | | | | | | 17,155,606.10 |
| 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 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 5,952,400.00 | | 16,203,206.10 | | | | 401,871.41 | | 8,610,660.82 | 31,168,138.33 |

公司法定代表人：刘长江



刘长江

主管会计工作负责人：蔡生林



蔡生林

会计机构负责人：蔡生林



蔡生林

母公司所有者权益变动表

金额单位：人民币元

编制单位：厦门烯成石墨烯科技有限公司

2014年度

| 项目 | 实收资本 | 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 |
|-----------------------|--------------|--------|------|-------|--------|------|------------|--------|--------------|--------------|
| 一、上年年末余额 | 5,000,000.00 | - | - | - | - | - | 346.68 | - | 3,120.18 | 5,003,466.86 |
| 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、本年初余额 | 5,000,000.00 | | - | - | - | - | 346.68 | - | 3,120.18 | 5,003,466.86 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | | - | - | - | - | 401,524.73 | - | 3,374,899.86 | 3,776,424.59 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 3,776,424.59 | 3,776,424.59 |
| （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 | | | | | | | 401,524.73 | | -401,524.73 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | 401,524.73 | | -401,524.73 | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 5,000,000.00 | | - | - | - | - | 401,871.41 | - | 3,378,020.04 | 8,779,891.45 |

江刘印長

林蔡印生

主管会计工作负责人：蔡生林

会计机构负责人：蔡生林

15

公司法定代表人：刘长江

母公司所有者权益变动表

金额单位：人民币元

| 项目 | 2013年度 | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|--------|------|-------|--------|------|--------|--------|------------|--------------|
| | 实收资本 | 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 |
| 一、上年年末余额 | 1,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | -12,259.61 | 987,740.39 |
| 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、本年初余额 | 1,000,000.00 | | - | - | - | - | - | - | -12,259.61 | 987,740.39 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 4,000,000.00 | | - | - | - | - | 346.68 | - | 15,379.79 | 4,015,726.47 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 15,726.47 | 15,726.47 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 4,000,000.00 | | | | | | | | | 4,000,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 4,000,000.00 | | | | | | | | | 4,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | -346.68 | -346.68 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | -346.68 | -346.68 |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 5,000,000.00 | | - | - | - | - | 346.68 | - | 3,120.18 | 5,003,466.86 |



江刘印长

公司法定代表人：刘长江

主管会计工作负责人：蔡生林

会计机构负责人：蔡生林

蔡生林

蔡生林印

蔡生林

厦门烯成石墨烯科技有限公司

财务报表附注

2013年1月1日—2015年11月30日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

1、公司历史沿革

本公司原名为厦门烯成新材料科技有限公司, 是经厦门市工商行政管理局批准, 由蔡伟伟、陈珊珊、连榕、刘长江、庞斐、王振中、吴成联、张盈利出资设立, 为留学生创业型的自然人投资或控股的有限责任公司。2015年12月30日更名为厦门烯成石墨烯科技有限公司(以下简称公司或本公司)。公司成立于2012年9月28日。统一社会信用代码为91350200051177527N。股权及出资情况如下:

依据公司2012年9月7日章程规定, 注册资本为500万元人民币, 由各股东分两期缴足。截止2013年6月5日, 各股东已按照股东会及章程规定缴足各自认缴注册资本, 股权结构具体如下:

| 股东名称 | 认缴资本(万元) | 出资比例(%) | 实缴资本(万元) |
|------|----------|---------|----------|
| 蔡伟伟 | 155.00 | 31.00 | 155.00 |
| 陈珊珊 | 25.00 | 5.00 | 25.00 |
| 连榕 | 50.00 | 10.00 | 50.00 |
| 刘长江 | 50.00 | 10.00 | 50.00 |
| 庞斐 | 25.00 | 5.00 | 25.00 |
| 王振中 | 95.00 | 19.00 | 95.00 |
| 吴成联 | 50.00 | 10.00 | 50.00 |
| 张盈利 | 50.00 | 10.00 | 50.00 |
| 合计 | 500.00 | 100.00 | 500.00 |

2014年2月20日, 根据股东会决议和修改后的公司章程, 股东张盈利将所持有的占公司10%的股权、股东连榕将所持有的占公司10%的股权、股东庞斐将所持有的占公司5%的股权、股东吴成联将所持有的占公司10%的股权、股东陈珊珊将所持有的占公司5%的股权均转让给刘长江。变更后, 股权结构具体如下:

| 股东名称 | 出资金额(万元) | 出资比例(%) | 实缴资本(万元) |
|------|----------|---------|----------|
| 刘长江 | 250.00 | 50.00 | 250.00 |
| 蔡伟伟 | 155.00 | 31.00 | 155.00 |
| 王振中 | 95.00 | 19.00 | 95.00 |

| | | | |
|----|--------|--------|--------|
| 合计 | 500.00 | 100.00 | 500.00 |
|----|--------|--------|--------|

2014年11月1日，根据股东会决议和修改后的公司章程，股东王振中将所持有的占公司19%的股权、股东刘长江将所持有的占公司50%的股权、股东蔡伟伟将所持有的占公司1%的股权均转让给厦门烯成科技有限公司。转让后，股权结构具体如下：

| 股东名称 | 出资金额（万元） | 出资比例（%） | 实缴资本（万元） |
|------------|----------|---------|----------|
| 厦门烯成科技有限公司 | 350.00 | 70.00 | 350.00 |
| 蔡伟伟 | 150.00 | 30.00 | 150.00 |
| 合计 | 500.00 | 100.00 | 500.00 |

2015年7月8日，根据股东会决议和修改后的公司章程，股东厦门烯成科技有限公司将所持有的占公司12.4%的股权受让给蔡伟伟；股东厦门烯成科技有限公司将所持有的占公司13.5%的股权受让给苏州德尔石墨烯产业投资基金管理有限公司；股东厦门烯成科技有限公司将所持有的占公司12.6%的股权受让给宁波赛宝创业投资合伙企业（有限合伙）；股东厦门烯成科技有限公司将所持有的占公司9%的股权受让给招奕资产管理（上海）中心（有限合伙）；股东厦门烯成科技有限公司将所持有的占公司9%的股权受让给刘长江；股东厦门烯成科技有限公司将所持有的占公司8.1%的股权受让给王振中；股东厦门烯成科技有限公司将所持有的占公司4.5%的股权受让给林行；股东厦门烯成科技有限公司将所持有的占公司0.9%的股权受让给浙江赛伯乐股权投资管理有限公司。变更后，股权结构具体如下：

| 股东名称 | 出资金额（万元） | 出资比例（%） | 实缴资本（万元） |
|---------------------|----------|---------|----------|
| 蔡伟伟 | 212.00 | 42.4000 | 212.00 |
| 宁波赛宝创业投资合伙企业（有限合伙） | 63.00 | 12.6000 | 63.00 |
| 苏州德尔石墨烯产业投资基金管理有限公司 | 67.50 | 13.5000 | 67.50 |
| 招奕资产管理（上海）中心（有限合伙） | 45.00 | 9.0000 | 45.00 |
| 刘长江 | 45.00 | 9.0000 | 45.00 |
| 王振中 | 40.50 | 8.1000 | 40.50 |
| 林行 | 22.50 | 4.5000 | 22.50 |
| 浙江赛伯乐股权投资管理有限公司 | 4.50 | 0.9000 | 4.50 |
| 合计 | 500.00 | 100.00 | 500.00 |

2015年7月9日，根据股东会决议和修改后的公司章程，公司注册资本由500万元增加至595.24万元，新增注册资本由新股东杭州赛圣谷海大创业投资合伙企业（有限合伙）以货币形式认缴23.81万元，股东苏州德尔石墨烯产业投资基金管理有限公司以货币形式认缴53.5725万元，招奕资产管理（上海）中心（有限合伙）以货币形式认缴17.8575万元。变更后，股权结构具体如下：

| 股东名称 | 出资金额 (万元) | 出资比例 (%) | 实缴资本 (万元) |
|-----------------------|--------------|-------------|--------------|
| 蔡伟伟 | 212.00 | 35.6159 | 212.00 |
| 宁波赛宝创业投资合伙企业(有限合伙) | 63.00 | 10.584 | 63.00 |
| 苏州德尔石墨烯产业投资基金管理有限公司 | 121.0725 | 20.3401 | 121.0725 |
| 招奕资产管理(上海)中心(有限合伙) | 62.8575 | 10.560 | 62.8575 |
| 刘长江 | 45.00 | 7.56 | 45.00 |
| 王振中 | 40.50 | 6.804 | 40.50 |
| 林行 | 22.50 | 3.78 | 22.50 |
| 浙江赛伯乐股权投资管理有限公司 | 4.50 | 0.756 | 4.50 |
| 杭州赛圣谷海大创业投资合伙企业(有限合伙) | 23.81 | 4.000 | 23.81 |
| 合计 | 595.24 | 100.00 | 595.24 |

截至2015年8月11日, 股东新增资本已出资到位。表列股东出资金额已经厦门市景舜联合会计师事务所审验, 并出具厦景舜验[2015]第Y013号验资报告。

2015年10月29日, 根据股东会决议和修改后的公司章程, 股东招奕资产管理(上海)中心(有限合伙)将所持有的占公司10.56%的股权转让给厦门乾盈领金股权投资合伙企业(有限合伙)。变更后, 股权结构具体如下:

| 股东名称 | 出资金额 (万元) | 出资比例 (%) | 实缴资本 (万元) |
|-----------------------|--------------|-------------|--------------|
| 蔡伟伟 | 212.00 | 35.6159 | 212.00 |
| 宁波赛宝创业投资合伙企业(有限合伙) | 63.00 | 10.584 | 63.00 |
| 苏州德尔石墨烯产业投资基金管理有限公司 | 121.0725 | 20.3401 | 121.0725 |
| 厦门乾盈领金股权投资合伙企业(有限合伙) | 62.8575 | 10.560 | 62.8575 |
| 刘长江 | 45.00 | 7.56 | 45.00 |
| 王振中 | 40.50 | 6.804 | 40.50 |
| 林行 | 22.50 | 3.78 | 22.50 |
| 浙江赛伯乐股权投资管理有限公司 | 4.50 | 0.756 | 4.50 |
| 杭州赛圣谷海大创业投资合伙企业(有限合伙) | 23.81 | 4.000 | 23.81 |
| 合计 | 595.24 | 100.00 | 595.24 |

2、公司注册地、组织形式、组织架构、经营地址和营业期限

本公司注册地址: 厦门火炬高新区创业园伟业楼南楼 S301C 室。

本公司的组织形式: 有限公司。

本公司下设总经理室、行政人事部、财务部、销售部、技术部、生产部、采购部等部门。

本公司经营地址: 厦门火炬高新区创业园伟业楼南楼 S301C 室。

法定代表人: 刘长江。

本公司经营期限：2012年9月28日至2042年9月27日。

3、公司主要经营活动

本公司经营范围：新材料技术推广服务；其他机械设备及电子产品批发；信息技术咨询服务。

4、财务报告的批准报出者和报出日期

本财务报告于2015年12月30日经公司董事会专项会议批准报出。

二、合并财务报表范围

截至2015年11月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 名称 | 持股比例% | 表决权比例% | 注册资本(万元) | 经营范围 |
|------------------|--------|--------|----------|--|
| 无锡市惠诚石墨烯技术应用有限公司 | 100.00 | 100.00 | 500.00 | 石墨烯材料及其制品的研发、销售、技术转让、技术咨询及技术服务；仪器仪表及检测设备的开发、租赁、销售、维护及技术服务；知识产权的咨询服务；以下限分支机构经营：仪器仪表、检测设备的制造、加工。（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） |

2014至2015年11月合并财务报表范围新增子公司无锡市惠诚石墨烯技术应用有限公司，该公司由蔡伟伟于2014年9月15日出资设立，2015年7月28日蔡伟伟将其所持无锡市惠诚石墨烯技术应用有限公司全部股份转让给本公司。

三、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起12个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

四、重要会计政策、会计估计和前期差错

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司2015年11月30日、2014年12月31日、2013年12月31日的财务状况以及2015年度1-11月份、2014年度、2013年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以一年（12个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价和按照合并日在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值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。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

（2）非同一控制下的企业合并

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

6、合并财务报表的编制方法

母公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。子公司所有者权益中不属于本公司所拥有的份额作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

8、外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单独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 | 应收款项账面余额大于 50 万元的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| | |
|--------------------|---|
| 根据信用风险特征组合确定的依据 | |
| 账龄组合 | 已单独计提减值准备的应收款项外，根据以前年度与之相同或类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现实情况分析法确定坏账准备计提的比例 |
| 性质组合 | 应收款项中政府补贴、保证金、备用金、押金等 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的方法 | |
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 性质组合 | 账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账 龄 | 应收账款 (%) | 其他应收款 (%) |
|---------|----------|-----------|
| 6 个月以内 | 0 | 0 |
| 7-12 个月 | 5 | 5 |
| 1 至 2 年 | 10 | 10 |
| 2 至 3 年 | 30 | 30 |
| 3 至 4 年 | 50 | 50 |
| 4 至 5 年 | 80 | 80 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| | |
|-------------|--------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 上述两种情况以外但有客观证据表明应收款项发生减值的单项应收款 |
| 坏账准备的计提方法 | 账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失 |

10、存货

(1) 存货的分类

存货按取得时的实际成本计价，主要为生产和研发产品的原材料、在产品、产成品等。本公司产品分为石墨烯及导热薄膜的生产相关设备以及石墨烯导热材料等。

(2) 发出存货的计价方法

设备产品采用个别计价法核算，石墨烯导热材料按加权平均法核算。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

11、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

公司对于持有待售资产按预计可收回金额（但不超过符合持有待售条件时原账面价值）调整其账面价值，原账面价值高于调整后预计可收回金额部分作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产、无形资产不计提折旧、摊销，按账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售确认条件的某项资产或处置组，应停止将其划归为持有待售，并按下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

12、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认净资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③ 其他方式取得的长期投资

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

C. 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

(2) 长期股权投资的后续计量

① 能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算。

② 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

(3) 共同控制和重要影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应当首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计

年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率 | 年折旧率 |
|-------|-----------|--------|--------------|
| 房屋建筑物 | 20年 | 5% | 4.75% |
| 机器设备 | 3-6年 | 5% | 15.83-31.67% |
| 电子设备 | 3年 | 5% | 31.67% |
| 运输设备 | 4年 | 5% | 23.75% |
| 办公设备 | 3年 | 5% | 31.67% |

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

14、在建工程

(1) 在建工程的类别及计价

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

在建工程按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ① 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ② 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④ 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，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。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- 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状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司的无形资产为管理软件。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

(2) 无形资产摊销方法和期限：

管理软件按5年摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，减值损失一经计提，在资产存续期内不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

- ① 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ② 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- ③ 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- ④ 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

(4) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目在研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有

可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

17、商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买单位可辨认净资产于取得日或购买日公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉，至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

18、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

本公司长期待摊费用分类及摊销期如下：

| 项目分类 | 摊销方法 | 摊销期限 |
|------------|------------|------|
| 洁净实验室改造装修费 | 依受益年限直线法摊销 | 3年 |

19、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价

值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

22、收入

(1) 收入确认原则

①产品销售收入

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

②让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

a 利息收入金额：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

b 使用费收入金额：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

③提供劳务收入

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和未完成任务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的采用完工百分比法确认营业收入的实现。

(2)、收入确认的具体方法

本公司主要生产销售石墨烯制备设备、薄膜生产设备、石墨烯导热塑料等。提供的主要劳务为石墨烯检测。

①销售商品收入的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

销售设备的，在产品发出后买方验收合格并已确认收货时，确认销售收入实现；销售石墨烯导热材料，在产品发出后买方收到货物验收合格后确认销售收入实现。

②让渡资产使用权收入的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

租赁收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

③劳务收入的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

检测劳务在检测完成，出具检测报告时确认收入。

23、政府补助

(1) 政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

(2) 政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

(3) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(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，确定该计税基础为其差额），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) 递延所得税资产的确认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，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。

25、租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

(1) 经营租赁

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，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 主要会计政策变更说明

2014 年初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号及 16 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报

表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，本次会计政策变更未对本公司报告期间的资产总额、负债总额和净资产以及净利润产生影响。

（2）主要会计估计变更说明

无

26、前期会计差错更正

无

五、税项

1. 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|------------|--------------|
| 增值税 | 产品销售收、服务收入 | 17%、6% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%，25%（子公司） |

2. 税收优惠

2013年11月本企业被认定为高新技术企业，证书编号：GR201335100104，2013-2015年间企业所得税按15%优惠税率计缴。

六、财务报表重要项目注释

1. 货币资金

（1）货币资金分类

| 项目 | 2015年11月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|--------|---------------|--------------|-------------|
| 现金 | 421.18 | 49,769.54 | 47,672.12 |
| 银行存款 | 11,997,320.42 | 1,434,997.35 | 351,811.28 |
| 其他货币资金 | - | - | - |
| 合计 | 11,997,741.60 | 1,484,766.89 | 399,483.40 |

注：至2015年11月30日，银行存款中包括定期存款10,000,000.00元，到期日为2016年2月20日。

2. 应收账款

(1) 应收账款分类列示

| 种 类 | 2015年11月30日 | | | | |
|------------------------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 账龄组合 | 9,267,070.00 | 100.00 | 97,590.00 | 1.05 | 9,169,480.00 |
| 性质组合 | - | - | - | - | - |
| 组合小计 | 9,267,070.00 | 100.00 | 97,590.00 | 1.05 | 9,169,480.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 合 计 | 9,267,070.00 | 100.00 | 97,590.00 | 1.05 | 9,169,480.00 |

| 种 类 | 2014年12月31日 | | | | |
|------------------------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 账龄组合 | 1,417,710.00 | 100.00 | 17,410.00 | 1.23 | 1,400,300.00 |
| 性质组合 | - | - | - | - | - |
| 组合小计 | 1,417,710.00 | 100.00 | 17,410.00 | 1.23 | 1,400,300.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 合 计 | 1,417,710.00 | 100.00 | 17,410.00 | 1.23 | 1,400,300.00 |

| 种 类 | 2013年12月31日 | | | | |
|----------------------|--------------|--------|--------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 账龄组合 | 1,408,900.00 | 100.00 | 310.00 | 0.02 | 1,408,590.00 |
| 性质组合 | - | - | - | - | - |
| 组合小计 | 1,408,900.00 | 100.00 | 310.00 | 0.02 | 1,408,590.00 |

| 种类 | 2013年12月31日 | | | | 账面价值 |
|------------------------|--------------|--------|--------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 1,408,900.00 | 100.00 | 310.00 | 0.02 | 1,408,590.00 |

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 2015年11月30日 | | | |
|--------|--------------|--------|-----------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 6个月以内 | 7,854,520.00 | 84.76 | - | - |
| 6个月至1年 | 1,277,300.00 | 13.78 | 63,865.00 | 5.00 |
| 1至2年 | 34,250.00 | 0.37 | 3,425.00 | 10.00 |
| 2至3年 | 101,000.00 | 1.09 | 30,300.00 | 30.00 |
| 合计 | 9,267,070.00 | 100.00 | 97,590.00 | 1.05 |

| 账龄 | 2014年12月31日 | | | |
|--------|--------------|--------|-----------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 6个月以内 | 1,243,610.00 | 87.72 | - | - |
| 6个月至1年 | - | - | - | - |
| 1至2年 | 174,100.00 | 12.28 | 17,410.00 | 10.00 |
| 合计 | 1,417,710.00 | 100.00 | 17,410.00 | 1.23 |

| 账龄 | 2013年12月31日 | | | |
|--------|--------------|--------|--------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 6个月以内 | 1,402,700.00 | 99.56 | - | - |
| 6个月至1年 | 6,200.00 | 0.44 | 310.00 | 5.00 |
| 1至2年 | - | - | - | - |
| 合计 | 1,408,900.00 | 100.00 | 310.00 | 0.02 |

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 80,180.00 元。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无

(5) 截止 2015 年 11 月 30 日, 按欠款方归集的应收账款余额较大单位情况

| 单位名称 | 余额 | 占应收账款期末余额的比例(%) | 坏账余额 |
|----------------|--------------|-----------------|-----------|
| 厦门泰启力飞电子科技有限公司 | 3,594,000.00 | 38.78 | - |
| 无锡科拓生物科技有限公司 | 1,773,100.00 | 19.13 | - |
| 电子科技大学 | 776,500.00 | 8.38 | 38,825.00 |
| 厦门同昌源电子有限公司 | 760,000.00 | 8.20 | - |
| 上海傲仁实验设备有限公司 | 636,650.00 | 6.87 | - |
| 合计 | 7,540,250.00 | 81.36 | 38,825.00 |

(6) 截止 2015 年 11 月 30 日，因金融资产转移而终止确认的应收款项情况

无

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产负债情况

无

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄列示

| 账 龄 | 2015 年 11 月 30 日 | | 2014 年 12 月 31 日 | | 2013 年 12 月 31 日 | |
|---------|------------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
| | 余额 | 比例 (%) | 余额 | 比例 (%) | 余额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 172,453.90 | 100.00 | 5,584,871.81 | 99.80 | 297,742.84 | 59.49 |
| 1 至 2 年 | - | - | 11,110.39 | 0.20 | 202,737.20 | 40.51 |
| 合 计 | 172,453.90 | 100.00 | 5,595,982.20 | 100.00 | 500,480.04 | 100.00 |

期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 截止 2015 年 11 月 30 日，预付款项金额前五名单位情况

| 客户名称 | 余额 | 占预付款项期末余额的比例% |
|---------------|------------|---------------|
| 厦门联信诚有限公司 | 40,884.72 | 23.71 |
| 上海华械自动化设备有限公司 | 33,190.00 | 19.25 |
| 北京博远微纳科技有限公司 | 26,000.00 | 15.08 |
| 天津市中环实验电炉有限公司 | 22,492.30 | 13.04 |
| 厦门良机工业有限公司 | 9,500.00 | 5.51 |
| 合 计 | 132,067.02 | 76.59 |

(3) 其他说明

无

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类列示

| 种 类 | 2015 年 11 月 30 日 |
|-----|------------------|
|-----|------------------|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|-------------------------|------------|--------|------|---------|------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 账龄组合 | 20,023.81 | 6.00 | - | - | 20,023.81 |
| 性质组合 | 313,814.35 | 94.00 | - | - | 313,814.35 |
| 组合小计 | 333,838.16 | 100.00 | - | - | 333,838.16 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 合 计 | 333,838.16 | 100.00 | - | - | 333,838.16 |

| 种 类 | 2014年12月31日 | | | | |
|-------------------------|-------------|--------|------|---------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 账龄组合 | 10,448.46 | 3.54 | - | - | 10,448.46 |
| 性质组合 | 284,554.85 | 96.46 | - | - | 284,554.85 |
| 组合小计 | 295,003.31 | 100.00 | - | - | 295,003.31 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 合 计 | 295,003.31 | 100.00 | - | - | 295,003.31 |

| 种 类 | 2013年12月31日 | | | | |
|-------------------------|--------------|--------|------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 账龄组合 | 2,404,250.00 | 97.79 | - | - | 2,404,250.00 |
| 性质组合 | 109,354.85 | 2.21 | - | - | 109,354.85 |
| 组合小计 | 2,513,604.85 | 100.00 | - | - | 2,513,604.85 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 合 计 | 2,513,604.85 | 100.00 | - | - | 2,513,604.85 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账 龄 | 2015年11月30日 | |
|-----|-------------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 |
| | | |

| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
|--------|-----------|--------|----|---------|
| 6个月以内 | 20,023.81 | 100.00 | - | - |
| 6个月至1年 | - | - | - | - |
| 1至2年 | - | - | - | - |
| 合计 | 20,023.81 | 100.00 | - | - |

| 账龄 | 2014年12月31日 | | | |
|--------|-------------|-------|------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 6个月以内 | 10,448.46 | 100 | - | - |
| 6个月至1年 | - | - | - | - |
| 1至2年 | - | - | - | - |
| 合计 | 10,448.46 | 100 | - | - |

| 账龄 | 2013年12月31日 | | | |
|--------|--------------|-------|------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 6个月以内 | 2,404,250.00 | 100 | - | - |
| 6个月至1年 | - | - | - | - |
| 1至2年 | - | - | - | - |
| 合计 | 2,404,250.00 | 100 | - | - |

组合中，截止2015年11月30日采用性质组合计提坏账准备的其他应收款：

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 说明 |
|----------------------|------------|------|------|-------|
| 无锡惠开石墨烯技术及应用研发中心有限公司 | 200,000.00 | - | - | 保证金 |
| 叶春妹 | 29,159.50 | - | - | 备用金 |
| 高新技术创业中心 | 64,654.85 | - | - | 房屋押金 |
| 电子科技大学 | 20,000.00 | - | - | 投标保证金 |
| 合计 | 313,814.35 | - | - | - |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款中按款项性质分类情况

| 款项性质 | 2015年11月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|--------|-------------|-------------|--------------|
| 拆借资金往来 | - | - | 2,400,000.00 |

| 款项性质 | 2015年11月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|------------|-------------|-------------|--------------|
| 保证金、押金、备用金 | 313,814.35 | 284,554.85 | 109,354.85 |
| 其他暂付款 | 20,023.81 | 10,448.46 | 4,250.00 |
| 其他 | - | - | - |
| 合计 | 333,838.16 | 295,003.31 | 2,513,604.85 |

(5) 截止2015年11月30日，按欠款方归集的期末余额前四名的其他应收款情况

| 单位名称 | 其他应收款性质或内容 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------------|------------|------------|-------|------------------|----------|
| 无锡惠开石墨烯技术及应用研发中心有限公司 | 保证金 | 200,000.00 | 1至2年 | 59.91 | - |
| 高新技术创业中心 | 房屋押金 | 64,654.85 | 3年以内 | 19.37 | - |
| 叶春妹 | 备用金 | 29,159.50 | 6个月以内 | 8.73 | - |
| 成都电子科技大学 | 保证金 | 10,000.00 | 1-2年 | 3.00 | - |
| 合计 | - | 303,814.35 | - | 91.01 | - |

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 截止2015年11月30日，因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无

5. 存货

(1) 存货种类分项列示

| 存货项目 | 2015年11月30日 | | |
|------|-------------|------|------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 277,442.23 | - | 277,442.23 |
| 库存商品 | 64,169.63 | - | 64,169.63 |
| 在产品 | 92,307.69 | - | 92,307.69 |
| 合计 | 433,919.55 | - | 433,919.55 |

| 存货项目 | 2014年12月31日 | | |
|------|-------------|------|------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 446,847.24 | - | 446,847.24 |
| 库存商品 | 310,844.40 | - | 310,844.40 |
| 合计 | 757,691.64 | - | 757,691.64 |

| 存货项目 | 2013年12月31日 | | |
|------|-------------|------|------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 143,253.04 | - | 143,253.04 |
| 库存商品 | - | - | - |
| 合计 | 143,253.04 | - | 143,253.04 |

(2) 存货跌价准备

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

6. 其他流动资产

| 项目 | 2015年11月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|------------------|--------------|-------------|-------------|
| 代扣个人所得税 | 17.97 | 1,346.47 | - |
| 待抵扣增值税进项税额 | - | 636,637.38 | - |
| 理财产品(不可随时提取)*(注) | 6,218,583.00 | - | - |
| 合计 | 6,218,600.97 | 637,983.85 | - |

*注: 2015年11月26日, 本公司向中金支付有限公司支付1,000,000.00元, 购买招商银行股份有限公司e+企业定期理财项目【ZL2015111727】, 预期年化收益率4.00%, 到期日2015年12月1日;

2015年11月26日, 本公司向中金支付有限公司支付850,000.00元, 购买招商银行股份有限公司e+企业定期理财项目【NC20150343】, 预期年化收益率3.90%, 到期日2015年12月3日;

2015年11月26日, 本公司向中金支付有限公司支付1,778,583.00元, 购买招商银行股份有限公司e+企业定期理财项目【ZL2015111707】, 预期年化收益率4.00%, 到期日2015年12月1日;

2015年11月27日, 本公司向中金支付有限公司支付2,590,000.00元, 购买招商银行股份有限公司e+企业定期理财项目【JN20150580】, 预期年化收益率4.00%, 到期日2015年12月28日。

7. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

| 项目 | 房屋建筑物 | 电子设备 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备 | 合计 |
|---------------|-------|------------|--------------|------------|-----------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1、2014年12月31日 | - | 403,962.57 | 4,910,268.58 | 332,820.10 | 47,082.99 | 5,694,134.24 |

| 项 目 | 房屋建筑物 | 电子设备 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备 | 合计 |
|---------------|-------|------------|--------------|------------|-----------|--------------|
| 2、2015年增加金额 | - | 5,015.38 | 170,051.28 | - | - | 175,066.66 |
| (1) 购置 | - | 5,015.38 | 170,051.28 | - | - | 175,066.66 |
| (2) 在建工程转入 | - | - | - | - | - | - |
| (3) 企业合并增加 | - | - | - | - | - | - |
| 3、2015年减少金额 | - | - | 434,188.02 | - | - | 434,188.02 |
| (1) 处置或报废 | - | - | 434,188.02 | - | - | 434,188.02 |
| (2) 转入投资性房地产 | - | - | - | - | - | - |
| 4、2015年11月30日 | - | 408,977.95 | 4,646,131.84 | 332,820.1 | 47,082.99 | 5,435,012.88 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1、2014年12月31日 | - | 142,832.46 | 240,334.36 | 6,587.06 | 14,900.61 | 404,654.49 |
| 2、2015年增加金额 | - | 116,649.33 | 851,629.79 | 72,457.66 | 13,667.16 | 1,054,403.94 |
| (1) 计提 | - | 116,649.33 | 851,629.79 | 72,457.66 | 13,667.16 | 1,054,403.94 |
| (2) 其他 | - | - | - | - | - | - |
| 3、2015年减少金额 | - | - | 130,374.60 | - | - | 130,374.60 |
| (1) 处置或报废 | - | - | 130,374.60 | - | - | 130,374.60 |
| (2) 其他 | - | - | - | - | - | - |
| 4、2015年11月30日 | - | 259,481.79 | 961,589.55 | 79,044.72 | 28,567.77 | 1,328,683.83 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1、2014年12月31日 | - | - | - | - | - | - |
| 2、2015年增加金额 | - | - | - | - | - | - |
| 计提 | - | - | - | - | - | - |
| 3、2015年减少金额 | - | - | - | - | - | - |
| 处置或报废 | - | - | - | - | - | - |
| 4、2015年11月30日 | - | - | - | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1、2015年11月30日 | - | 149,496.16 | 3,684,542.29 | 253,775.38 | 18,515.22 | 4,106,329.05 |
| 2、2014年12月31日 | - | 261,130.11 | 4,669,934.22 | 326,233.04 | 32,182.38 | 5,289,479.75 |

| 项 目 | 房屋建筑物 | 电子设备 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备 | 合计 |
|---------------|-------|------------|--------------|------------|-----------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1、2013年12月31日 | - | 235,313.10 | 154,160.31 | - | 27,356.49 | 416,829.90 |
| 2、2014年增加金额 | - | 168,649.47 | 4,756,108.27 | 332,820.10 | 19,726.50 | 5,277,304.34 |
| (1) 购置 | - | 168,649.47 | 4,564,315.34 | 332,820.10 | 19,726.50 | 5,085,511.41 |
| (2) 在建工程转入 | - | - | - | - | - | - |
| (3) 企业合并增加 | - | - | - | - | - | - |
| (4) 其他 | - | - | 191,792.93 | - | - | 191,792.93 |
| 3、2014年减少金额 | - | - | - | - | - | - |
| (1) 处置或报废 | - | - | - | - | - | - |
| (2) 转入投资性房地产 | - | - | - | - | - | - |

| 项 目 | 房屋建筑物 | 电子设备 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备 | 合计 |
|---------------|-------|------------|--------------|------------|-----------|--------------|
| 4、2014年12月31日 | - | 403,962.57 | 4,910,268.58 | 332,820.10 | 47,082.99 | 5,694,134.24 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1、2013年12月31日 | - | 28,717.55 | 2,092.76 | - | 2,073.23 | 32,883.54 |
| 2、2014年增加金额 | - | 114,114.91 | 238,241.60 | 6,587.06 | 12,827.38 | 371,770.95 |
| (1) 计提 | - | 114,114.91 | 238,241.60 | 6,587.06 | 12,827.38 | 371,770.95 |
| (2) 其他 | - | - | - | - | - | - |
| 3、2014年减少金额 | - | - | - | - | - | - |
| (1) 处置或报废 | - | - | - | - | - | - |
| (2) 其他 | - | - | - | - | - | - |
| 4、2014年12月31日 | - | 142,832.46 | 240,334.36 | 6,587.06 | 14,900.61 | 404,654.49 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1、2013年12月31日 | - | - | - | - | - | - |
| 2、2014年增加金额 | - | - | - | - | - | - |
| 计提 | - | - | - | - | - | - |
| 3、2014年减少金额 | - | - | - | - | - | - |
| 处置或报废 | - | - | - | - | - | - |
| 4、2014年12月31日 | - | - | - | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1、2014年12月31日 | - | 261,130.11 | 4,669,934.22 | 326,233.04 | 32,182.38 | 5,289,479.75 |
| 2、2013年12月31日 | - | 206,595.55 | 152,067.55 | - | 25,283.26 | 383,946.36 |

| 项 目 | 房屋建筑物 | 电子设备 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备 | 合计 |
|-------------------|-------|------------|------------|------|-----------|------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1、2012年12月31日 | - | - | - | - | - | - |
| 2、2013年增加金额 | - | 235,313.10 | 154,160.31 | - | 27,356.49 | 416,829.90 |
| (1) 购置 | - | 235,313.10 | 43,778.91 | - | 27,356.49 | 306,448.50 |
| (2) 在建工程转入 | - | - | - | - | - | - |
| (3) 企业合并增加 | - | - | - | - | - | - |
| (4) 其他 | - | - | 110,381.40 | - | - | 110,381.40 |
| 3、2013年减少金额 | - | - | - | - | - | - |
| (1) 处置或报废 | - | - | - | - | - | - |
| (2) 转入投资性房地 地产 | - | - | - | - | - | - |
| 4、2013年12月31日 | - | 235,313.10 | 154,160.31 | - | 27,356.49 | 416,829.90 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1、2012年12月31日 | - | - | - | - | - | - |
| 2、2013年增加金额 | - | 28,717.55 | 2,092.76 | - | 2,073.23 | 32,883.54 |
| (1) 计提 | - | 28,717.55 | 2,092.76 | - | 2,073.23 | 32,883.54 |
| (2) 其他 | - | - | - | - | - | - |
| 3、2013年减少金额 | - | - | - | - | - | - |
| (1) 处置或报废 | - | - | - | - | - | - |

| 项 目 | 房屋建筑物 | 电子设备 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备 | 合计 |
|---------------|-------|------------|------------|------|-----------|------------|
| (2) 其他 | - | - | - | - | - | - |
| 4、2013年12月31日 | - | 28,717.55 | 2,092.76 | - | 2,073.23 | 32,883.54 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1、2012年12月31日 | - | - | - | - | - | - |
| 2、2013年增加金额 | - | - | - | - | - | - |
| 计提 | - | - | - | - | - | - |
| 3、2013年减少金额 | - | - | - | - | - | - |
| 处置或报废 | - | - | - | - | - | - |
| 4、2013年12月31日 | - | - | - | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1、2013年12月31日 | - | 206,595.55 | 152,067.55 | - | 25,283.26 | 383,946.36 |
| 2、2012年12月31日 | - | - | - | - | - | - |

8. 无形资产

(1) 无形资产情况

| 项 目 | 土地使用权 | 专利权 | 管理软件 | 合计 |
|---------------|-------|-----|------------|------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1、2014年12月31日 | - | - | 268,000.00 | 268,000.00 |
| 2、2015年增加金额 | - | - | - | - |
| (1) 购置 | - | - | - | - |
| (2) 内部研发 | - | - | - | - |
| (3) 企业合并增加 | - | - | - | - |
| 3、2015年减少金额 | - | - | - | - |
| (1) 处置 | - | - | - | - |
| (2) 其他 | - | - | - | - |
| 4、2015年11月30日 | - | - | 268,000.00 | 268,000.00 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1、2014年12月31日 | - | - | 107,200.08 | 107,200.08 |
| 2、2015年增加金额 | - | - | 49,133.37 | 49,133.37 |
| (1) 计提 | - | - | 49,133.37 | 49,133.37 |
| (2) 其他 | - | - | - | - |
| 3、2015年减少金额 | - | - | - | - |
| (1) 处置 | - | - | - | - |
| (2) 其他 | - | - | - | - |
| 4、2015年11月30日 | - | - | 156,333.45 | 156,333.45 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1、2014年12月31日 | - | - | - | - |
| 2、2015年增加金额 | - | - | - | - |

| 项 目 | 土地使用权 | 专利权 | 管理软件 | 合计 |
|---------------|-------|-----|------------|------------|
| 计提 | - | - | - | - |
| 3、2015年减少金额 | - | - | - | - |
| 处置 | - | - | - | - |
| 4、2015年11月30日 | - | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1、2015年11月30日 | - | - | 111,666.55 | 111,666.55 |
| 2、2014年12月31日 | - | - | 160,799.92 | 160,799.92 |

| 项 目 | 土地使用权 | 专利权 | 管理软件 | 合计 |
|---------------|-------|-----|------------|------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1、2013年12月31日 | - | - | 268,000.00 | 268,000.00 |
| 2、2014年增加金额 | - | - | - | - |
| (1) 购置 | - | - | - | - |
| (2) 内部研发 | - | - | - | - |
| (3) 企业合并增加 | - | - | - | - |
| 3、2014年减少金额 | - | - | - | - |
| (1) 处置 | - | - | - | - |
| (2) 其他 | - | - | - | - |
| 4、2014年12月31日 | - | - | 268,000.00 | 268,000.00 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1、2013年12月31日 | - | - | 53,600.04 | 53,600.04 |
| 2、2014年增加金额 | - | - | 53,600.04 | 53,600.04 |
| (1) 计提 | - | - | 53,600.04 | 53,600.04 |
| (2) 其他 | - | - | - | - |
| 3、2014年减少金额 | - | - | - | - |
| (1) 处置 | - | - | - | - |
| (2) 其他 | - | - | - | - |
| 4、2014年12月31日 | - | - | 107,200.08 | 107,200.08 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1、2013年12月31日 | - | - | - | - |
| 2、2014年增加金额 | - | - | - | - |
| 计提 | - | - | - | - |
| 3、2014年减少金额 | - | - | - | - |
| 处置 | - | - | - | - |
| 4、2014年12月31日 | - | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1、2014年12月31日 | - | - | 160,799.92 | 160,799.92 |

| 项 目 | 土地使用权 | 专利权 | 管理软件 | 合计 |
|---------------|-------|-----|------------|------------|
| 2、2013年12月31日 | - | - | 214,399.96 | 214,399.96 |

| 项 目 | 土地使用权 | 专利权 | 管理软件 | 合计 |
|---------------|-------|-----|------------|------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1、2012年12月31日 | - | - | - | - |
| 2、2013年增加金额 | - | - | 268,000.00 | 268,000.00 |
| (1) 购置 | - | - | 268,000.00 | 268,000.00 |
| (2) 内部研发 | - | - | - | - |
| (3) 企业合并增加 | - | - | - | - |
| 3、2013年减少金额 | - | - | - | - |
| (1) 处置 | - | - | - | - |
| (2) 其他 | - | - | - | - |
| 4、2013年12月31日 | - | - | 268,000.00 | 268,000.00 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1、2012年12月31日 | - | - | - | - |
| 2、2013年增加金额 | - | - | 53,600.04 | 53,600.04 |
| (1) 计提 | - | - | 53,600.04 | 53,600.04 |
| (2) 其他 | - | - | - | - |
| 3、2013年减少金额 | - | - | - | - |
| (1) 处置 | - | - | - | - |
| (2) 其他 | - | - | - | - |
| 4、2013年12月31日 | - | - | 53,600.04 | 53,600.04 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1、2012年12月31日 | - | - | - | - |
| 2、2013年增加金额 | - | - | - | - |
| 计提 | - | - | - | - |
| 3、2013年减少金额 | - | - | - | - |
| 处置 | - | - | - | - |
| 4、2013年12月31日 | - | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1、2013年12月31日 | - | - | 214,399.96 | 214,399.96 |
| 2、2012年12月31日 | - | - | - | - |

9. 研发支出

| 项 目 | 2015年11月30日 | | | |
|-----|-------------|------|------|------|
| | 期初余额 | 本期增加 | 本期摊销 | 期末余额 |
| | | | | |

| 项 目 | 2015年11月30日 | | | | | 期末余额 |
|--------------|-------------|--------------|----|---------|--------------|------|
| | 期初余额 | 本期增加 | | 本期摊销 | | |
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 石墨烯生长设备及产品研发 | - | 2,386,982.33 | - | - | 2,386,982.33 | - |
| 合 计 | - | 2,386,982.33 | - | - | 2,386,982.33 | - |

| 项 目 | 2014年12月31日 | | | | | 期末余额 |
|--------------|-------------|--------------|----|---------|--------------|------|
| | 期初余额 | 本期增加 | | 本期摊销 | | |
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 石墨烯生长设备及产品研发 | - | 1,952,434.04 | - | - | 1,952,434.04 | - |
| 合 计 | - | 1,952,434.04 | - | - | 1,952,434.04 | - |

| 项 目 | 2013年12月31日 | | | | | 期末余额 |
|--------------|-------------|------------|----|---------|------------|------|
| | 期初余额 | 本期增加 | | 本期摊销 | | |
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 石墨烯生长设备及产品研发 | - | 825,135.97 | - | - | 825,135.97 | - |
| 合 计 | - | 825,135.97 | - | - | 825,135.97 | - |

10. 长期待摊费用

长期待摊费用情况

| 项 目 | 2015年11月30日 | | | |
|------------|-------------|------|------------|------------|
| | 期初余额 | 本期增加 | 本期摊销 | 期末余额 |
| 实验室及洁净室装修费 | 329,211.82 | - | 138,361.52 | 190,850.30 |
| 合 计 | 329,211.82 | - | 138,361.52 | 190,850.30 |

| 项 目 | 2014年12月31日 | | | |
|------------|-------------|------------|------------|------------|
| | 期初余额 | 本期增加 | 本期摊销 | 期末余额 |
| 实验室及洁净室装修费 | 201,892.39 | 232,960.89 | 105,641.46 | 329,211.82 |
| 合 计 | 201,892.39 | 232,960.89 | 105,641.46 | 329,211.82 |

| 项 目 | 2013年12月31日 | | | |
|------------|-------------|------------|-----------|------------|
| | 期初余额 | 本期增加 | 本期摊销 | 期末余额 |
| 实验室及洁净室装修费 | - | 219,857.09 | 17,964.70 | 201,892.39 |
| 合 计 | - | 219,857.09 | 17,964.70 | 201,892.39 |

11. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

| 项 目 | 2015年11月30日 | | 2014年12月31日 | | 2013年12月31日 | |
|--------|-------------|------------|-------------|-----------|-------------|---------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 97,590.00 | 14,638.50 | 17,410.00 | 2,611.50 | 310.00 | 46.50 |
| 可弥补亏损 | 590,141.06 | 147,535.26 | 155,525.93 | 38,881.48 | - | - |
| 递延收益 | - | - | - | - | - | - |
| 合 计 | 687,731.06 | 162,173.76 | 172,935.93 | 41,492.98 | 310.00 | 46.50 |

(2) 递延所得税负债

| 项 目 | 2015年11月30日 | | 2014年12月31日 | | 2013年12月31日 | |
|--------|--------------|------------|--------------|------------|-------------|---------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 资产加速折旧 | 1,501,256.22 | 225,188.44 | 1,592,151.41 | 238,822.71 | - | - |
| 合 计 | 1,501,256.22 | 225,188.44 | 1,592,151.41 | 238,822.71 | - | - |

12. 其他非流动资产

| 项 目 | 2015年11月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-------|-------------|-------------|-------------|
| 预付设备款 | - | 158,960.00 | 10,225.00 |
| 合 计 | - | 158,960.00 | 10,225.00 |

13. 应付账款

(1) 应付账款列示

| 项目 | 2015年11月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-----------|-------------|-------------|-------------|
| 应付材料(工程)款 | 376,872.96 | 465,769.64 | 194,639.38 |
| 其他 | - | - | - |
| 合 计 | 376,872.96 | 465,769.64 | 194,639.38 |

(2) 应付账款账龄分析

| 账 龄 | 2015年11月30日 | | 2014年12月31日 | | 2013年12月31日 | |
|------|-------------|--------|-------------|--------|-------------|--------|
| | 余额 | 比例(%) | 余额 | 比例(%) | 余额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 370,035.35 | 98.19 | 456,268.00 | 97.96 | 194,639.38 | 100.00 |
| 1至2年 | 6,837.61 | 1.81 | 9,501.64 | 2.04 | - | - |
| 2至3年 | - | - | - | - | - | - |
| 3年以上 | - | - | - | - | - | - |
| 合 计 | 376,872.96 | 100.00 | 465,769.64 | 100.00 | 194,639.38 | 100.00 |

(3) 截止2015年11月30日，应付账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 余额 | 占应付账款期末余额的比例% |
|------|----|---------------|
| | | |

| 单位名称 | 余额 | 占应付账款期末余额的比例% |
|---------------|------------|---------------|
| 安捷伦科技(中国)有限公司 | 66,666.66 | 17.69 |
| 厦门睿动智能科技有限公司 | 59,572.66 | 15.81 |
| 厦门鑫凯业塑胶模具有限公司 | 51,282.05 | 13.61 |
| 北京颇特仪器有限公司 | 27,180.34 | 7.21 |
| 厦门宏元盛精密金属有限公司 | 26,102.56 | 6.93 |
| 合计 | 230,804.27 | 61.25 |

(4) 截止2014年12月31日, 应付账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 余额 | 占应付账款期末余额的比例% |
|---------------|------------|---------------|
| 厦门睿动智能科技有限公司 | 199,990.00 | 42.94 |
| 天津市中环实验电炉有限公司 | 70,000.00 | 15.03 |
| 上海华械自动化设备有限公司 | 63,200.00 | 13.57 |
| 武汉先河激光技术有限公司 | 43,800.00 | 9.40 |
| 福建省龙岩银河实业有限公司 | 28,076.00 | 6.03 |
| 合计 | 405,066.00 | 86.97 |

(5) 截止2013年12月31日, 应付账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 余额 | 占应付账款期末余额的比例% |
|-----------------|------------|---------------|
| 厦门欣宏翔彩钢夹芯板有限公司 | 160,000.00 | 82.20 |
| 厦门市和祥会计师事务所有限公司 | 6,000.00 | 3.08 |
| 上海晶纯实业有限公司 | 4,756.64 | 2.44 |
| 北京智讯通诚咨询服务有限公司 | 3,900.00 | 2.00 |
| 厦门市绿茵试剂玻仪有限公司 | 3,589.32 | 1.84 |
| 合计 | 178,245.96 | 91.56 |

14. 预收款项

(1) 预收款项列示

| 项目 | 2015年11月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|------|-------------|-------------|-------------|
| 预收货款 | 23,125.00 | 592,000.00 | 800.00 |
| 其他 | - | - | - |
| 合计 | 23,125.00 | 592,000.00 | 800.00 |

(2) 预收账款账龄分析

| 账龄 | 2015年11月30日 | | 2014年12月31日 | | 2013年12月31日 | |
|------|-------------|--------|-------------|--------|-------------|--------|
| | 余额 | 比例(%) | 余额 | 比例(%) | 余额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 23,125.00 | 100.00 | 592,000.00 | 100.00 | 800.00 | 100.00 |
| 1至2年 | - | - | - | - | - | - |
| 2至3年 | - | - | - | - | - | - |

| 账龄 | 2015年11月30日 | | 2014年12月31日 | | 2013年12月31日 | |
|------|-------------|--------|-------------|--------|-------------|--------|
| | 余额 | 比例(%) | 余额 | 比例(%) | 余额 | 比例(%) |
| 3年以上 | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 23,125.00 | 100.00 | 592,000.00 | 100.00 | 800.00 | 100.00 |

15. 应付职工薪酬

(1) 2015年11月末应付职工薪酬列示

| 项目 | 2014年12月31日 | 2015年增加 | 2015年减少 | 2015年11月30日 |
|----------------|-------------|--------------|--------------|-------------|
| 一、短期薪酬 | 681,700.00 | 1,587,387.46 | 2,188,725.56 | 80,361.90 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | - | 89,374.71 | 89,374.71 | - |
| 其中：养老保险 | - | 81,815.26 | 81,815.26 | - |
| 失业保险 | - | 7,559.45 | 7,559.45 | - |
| 三、辞退福利 | - | - | - | - |
| 四、一年内到期的其他福利 | - | - | - | - |
| 合计 | 681,700.00 | 1,676,762.17 | 2,278,100.27 | 80,361.90 |

2015年11月短期薪酬列示

| 项目 | 2014年12月31日 | 2015年增加 | 2015年减少 | 2015年11月30日 |
|---------------|-------------|--------------|--------------|-------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 681,700.00 | 1,390,636.17 | 1,991,974.27 | 80,361.90 |
| 2、职工福利费 | - | 87,377.48 | 87,377.48 | - |
| 3、社会保险费 | - | 51,065.83 | 51,065.83 | - |
| 其中：医疗保险费 | - | 43,416.59 | 43,416.59 | - |
| 工伤保险费 | - | 3,077.74 | 3,077.74 | - |
| 生育保险费 | - | 4,571.50 | 4,571.50 | - |
| 4、住房公积金 | - | 56,419.82 | 56,419.82 | - |
| 5、工会经费和职工教育经费 | - | 1,888.16 | 1,888.16 | - |
| 6、短期带薪缺勤 | - | - | - | - |
| 7、短期利润分享计划 | - | - | - | - |
| 合计 | 681,700.00 | 1,587,387.46 | 2,188,725.56 | 80,361.90 |

(2) 2014年应付职工薪酬列示

| 项目 | 2013年12月31日 | 2014年增加 | 2014年减少 | 2014年12月31日 |
|----------------|-------------|--------------|--------------|-------------|
| 一、短期薪酬 | 103,700.00 | 1,880,125.07 | 1,302,125.07 | 681,700.00 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | - | 77,680.63 | 77,680.63 | - |
| 其中：养老保险 | - | 69,783.31 | 69,783.31 | - |
| 失业保险 | - | 7,897.32 | 7,897.32 | - |
| 三、辞退福利 | - | - | - | - |
| 四、一年内到期的其他福利 | - | - | - | - |

| | | | | |
|----|------------|--------------|--------------|------------|
| 利 | | | | |
| 合计 | 103,700.00 | 1,957,805.70 | 1,379,805.70 | 681,700.00 |

2014年短期薪酬列示

| 项目 | 2013年12月31日 | 2014年增加 | 2014年减少 | 2014年12月31日 |
|---------------|-------------|--------------|--------------|-------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 103,700.00 | 1,771,695.00 | 1,193,695.00 | 681,700.00 |
| 2、职工福利费 | - | 28,167.90 | 28,167.90 | - |
| 3、社会保险费 | - | 47,506.21 | 47,506.21 | - |
| 其中： 医疗保险费 | - | 40,235.79 | 40,235.79 | - |
| 工伤保险费 | - | 2,059.45 | 2,059.45 | - |
| 生育保险费 | - | 5,210.97 | 5,210.97 | - |
| 4、住房公积金 | - | 17,000.00 | 17,000.00 | - |
| 5、工会经费和职工教育经费 | - | 15,755.96 | 15,755.96 | - |
| 6、短期带薪缺勤 | - | - | - | - |
| 7、短期利润分享计划 | - | - | - | - |
| 合计 | 103,700.00 | 1,880,125.07 | 1,302,125.07 | 681,700.00 |

(3) 2013年应付职工薪酬列示

| 项目 | 2012年12月31日 | 2013年增加 | 2013年减少 | 2013年12月31日 |
|----------------|-------------|------------|------------|-------------|
| 一、短期薪酬 | - | 892,167.81 | 788,467.81 | 103,700.00 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | - | 52,711.80 | 52,711.80 | - |
| 其中：养老保险 | - | 47,959.80 | 47,959.80 | - |
| 失业保险 | - | 4,752.00 | 4,752.00 | - |
| 三、辞退福利 | - | - | - | - |
| 四、一年内到期的其他福利 | - | - | - | - |
| 合计 | - | 944,879.61 | 841,179.61 | 103,700.00 |

2013年短期薪酬列示

| 项目 | 2012年12月31日 | 2013年增加 | 2013年减少 | 2013年12月31日 |
|---------------|-------------|------------|------------|-------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | - | 833,471.09 | 729,771.09 | 103,700.00 |
| 2、职工福利费 | - | 20,845.98 | 20,845.98 | - |
| 3、社会保险费 | - | 32,350.74 | 32,350.74 | - |
| 其中： 医疗保险费 | - | 27,371.30 | 27,371.30 | - |
| 工伤保险费 | - | 1,188.00 | 1,188.00 | - |
| 生育保险费 | - | 3,791.44 | 3,791.44 | - |
| 4、住房公积金 | - | 5,500.00 | 5,500.00 | - |
| 5、工会经费和职工教育经费 | - | - | - | - |
| 6、短期带薪缺勤 | - | - | - | - |
| 7、短期利润分享计划 | - | - | - | - |

| | | | | |
|-----|---|------------|------------|------------|
| 合 计 | - | 892,167.81 | 788,467.81 | 103,700.00 |
|-----|---|------------|------------|------------|

16. 应交税费

| 税 种 | 2015 年 11 月 30 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|------------------|
| 增值税 | 633,039.88 | - | 24,245.68 |
| 城建税 | 46,280.15 | - | 1,697.13 |
| 企业所得税 | 304,245.77 | 246,435.12 | 11,052.68 |
| 个人所得税 | 5,639.95 | 3,139.50 | - |
| 教育费附加 | 33,057.25 | - | 1,212.23 |
| 印花税 | 47.70 | 8.30 | - |
| 防洪基金 | - | - | 481.29 |
| 合 计 | 1,022,310.70 | 249,582.92 | 38,689.01 |

17. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 项 目 | 2015 年 11 月 30 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|------------------|
| 保证金、押金 | - | - | - |
| 资金往来 | - | 4,253,469.00 | 500,000.00 |
| 其他 | 6,433.42 | 8,058.48 | - |
| 合 计 | 6,433.42 | 4,261,527.48 | 500,000.00 |

(2) 其他应付款账龄分析

| 账 龄 | 2015 年 11 月 30 日 | | 2014 年 12 月 31 日 | | 2013 年 12 月 31 日 | |
|---------|------------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 6,433.42 | 100.00 | 4,261,527.48 | 100.00 | 500,000.00 | 100.00 |
| 1 至 2 年 | - | - | - | - | - | - |
| 2 至 3 年 | - | - | - | - | - | - |
| 3 年以上 | - | - | - | - | - | - |
| 合 计 | 6,433.42 | 100.00 | 4,261,527.48 | 100.00 | 500,000.00 | 100.00 |

18. 实收资本

| 投资者名称 | 2014 年 12 月 31 日 | | 本期增加额 | 本期减少额 | 2015 年 11 月 30 日 | |
|---------------------|------------------|--------|--------------|-------|------------------|---------|
| | 投资金额 | 比例 (%) | | | 投资金额 | 比例 (%) |
| 蔡伟伟 | 1,500,000.00 | 30.00 | 620,000.00 | - | 2,120,000.00 | 35.6159 |
| 苏州德尔石墨烯产业投资基金管理有限公司 | - | - | 1,210,725.00 | - | 1,210,725.00 | 20.3401 |
| 宁波赛宝创业投资合伙企业 | - | - | 630,000.00 | - | 630,000.00 | 10.584 |

| | | | | | | |
|----------------------|--------------|--------|--------------|--------------|--------------|--------|
| 招奕资产管理上海中心（有限合伙） | - | - | 628,575.00 | 628,575.00 | - | - |
| 厦门乾盈领金股权投资合伙企业（有限合伙） | - | - | 628,575.00 | - | 628,575.00 | 10.560 |
| 刘长江 | - | - | 450,000.00 | - | 450,000.00 | 7.56 |
| 王振中 | - | - | 405,000.00 | - | 405,000.00 | 6.804 |
| 杭州赛圣谷海大创业投资合伙企业 | - | - | 238,100.00 | - | 238,100.00 | 4.000 |
| 林行 | - | - | 225,000.00 | - | 225,000.00 | 3.78 |
| 浙江赛伯乐股权投资管理有限公司 | - | - | 45,000.00 | - | 45,000.00 | 0.756 |
| 厦门烯成科技有限公司 | 3,500,000.00 | 70.00 | - | 3,500,000.00 | - | - |
| 合计 | 5,000,000.00 | 100.00 | 5,080,975.00 | 4,128,575.00 | 5,952,400.00 | 100.00 |

注：上述实收资本余额已经厦门市景舜联合会计师事务所审验，并出具夏景舜（2015）第 Y013 号验资报告。

| 投资者名称 | 2013年12月31日 | | 本期增加额 | 本期减少额 | 2014年12月31日 | |
|------------|--------------|--------|--------------|--------------|--------------|--------|
| | 投资金额 | 比例（%） | | | 投资金额 | 比例（%） |
| 刘长江 | 500,000.00 | 10.00 | - | 500,000.00 | - | - |
| 连榕 | 500,000.00 | 10.00 | - | 500,000.00 | - | - |
| 吴成联 | 500,000.00 | 10.00 | - | 500,000.00 | - | - |
| 庞斐 | 250,000.00 | 5.00 | - | 250,000.00 | - | - |
| 陈珊珊 | 250,000.00 | 5.00 | - | 250,000.00 | - | - |
| 张盈利 | 500,000.00 | 10.00 | - | 500,000.00 | - | - |
| 蔡伟伟 | 1,550,000.00 | 31.00 | - | 50,000.00 | 1,500,000.00 | 30.00 |
| 王振中 | 950,000.00 | 19.00 | - | 950,000.00 | - | - |
| 厦门烯成科技有限公司 | - | - | 3,500,000.00 | - | 3,500,000.00 | 70.00 |
| 合计 | 5,000,000.00 | 100.00 | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 | 5,000,000.00 | 100.00 |

| 投资者名称 | 2012年12月31日 | | 本期增加额 | 本期减少额 | 2013年12月31日 | |
|-------|--------------|--------|--------------|-------|--------------|--------|
| | 投资金额 | 比例（%） | | | 投资金额 | 比例（%） |
| 刘长江 | 100,000.00 | 10.00 | 400,000.00 | - | 500,000.00 | 10.00 |
| 连榕 | 100,000.00 | 10.00 | 400,000.00 | - | 500,000.00 | 10.00 |
| 吴成联 | 100,000.00 | 10.00 | 400,000.00 | - | 500,000.00 | 10.00 |
| 庞斐 | 50,000.00 | 5.00 | 200,000.00 | - | 250,000.00 | 5.00 |
| 陈珊珊 | 50,000.00 | 5.00 | 200,000.00 | - | 250,000.00 | 5.00 |
| 张盈利 | 100,000.00 | 10.00 | 400,000.00 | - | 500,000.00 | 10.00 |
| 蔡伟伟 | 310,000.00 | 31.00 | 1,240,000.00 | - | 1,550,000.00 | 31.00 |
| 王振中 | 190,000.00 | 19.00 | 760,000.00 | - | 950,000.00 | 19.00 |
| 合计 | 1,000,000.00 | 100.00 | 4,000,000.00 | - | 5,000,000.00 | 100.00 |

19. 资本公积

| 项 目 | 2014年12月 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2015年11月 |
|------------------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | 31日 | | | 30日 |
| 资本溢价 | - | 16,647,600.00 | - | 16,647,600.00 |
| 其他资本公积 | - | - | - | - |
| 其中：划入资产（含拨款） | - | - | - | - |
| 投资性房地产转换日公允价值变动形成 | - | - | - | - |
| 同一控制下企业合并比较期被合并方实收资本中合并方出资部分 | 1,000,000.00 | - | 1,000,000.00 | - |
| 合 计 | 1,000,000.00 | 16,647,600.00 | 1,000,000.00 | 16,647,600.00 |

| 项 目 | 2013年12月 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2014年12月 |
|------------------------------|----------|--------------|-------|--------------|
| | 31日 | | | 31日 |
| 资本溢价 | - | - | - | - |
| 其他资本公积 | - | - | - | - |
| 其中：划入资产（含拨款） | - | - | - | - |
| 投资性房地产转换日公允价值变动形成 | - | - | - | - |
| 同一控制下企业合并比较期被合并方实收资本中合并方出资部分 | - | 1,000,000.00 | - | 1,000,000.00 |
| 合 计 | - | 1,000,000.00 | - | 1,000,000.00 |

注：根据2015年7月1日签署的《苏州德尔石墨烯产业投资基金管理有限公司、招奕资产管理（上海）中心（有限合伙）与蔡伟伟、王振中、林行、刘长江、宁波赛宝创业投资合伙企业（有限合伙）浙江赛伯乐股权投资管理有限公司，杭州赛圣谷海创业投资合伙企业（有限合伙）关于厦门烯成科技有限公司，厦门烯成新材料科技有限公司之投资协议》：

（1）苏州德尔石墨烯产业投资基金管理有限公司以人民币990万元对厦门烯成新材料科技有限公司进行增资，其中53.5725万元计入注册资本，936.4275万元计入资本公积；

（2）招奕资产管理（上海）中心（有限合伙）以人民币330万元对厦门烯成新材料科技有限公司进行增资，其中17.8575万元计入注册资本，312.1425万元计入资本公积；

（3）杭州赛圣谷海大创业投资合伙企业（有限合伙）以人民币440万元对厦门烯成新材料科技有限公司进行增资，其中23.81万元计入注册资本，416.19万元计入资本公积。

20. 盈余公积

(1) 盈余公积变动情况

| 项 目 | 2014年12月31日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2015年11月30日 |
|--------|-------------|-------|-------|-------------|
| 法定盈余公积 | 401,871.41 | - | - | 401,871.41 |
| 任意盈余公积 | - | - | - | - |
| 合 计 | 401,871.41 | - | - | 401,871.41 |

| 项 目 | 2013年12月31日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2014年12月31日 |
|--------|-------------|------------|-------|-------------|
| 法定盈余公积 | 346.68 | 401,524.73 | - | 401,871.41 |
| 任意盈余公积 | - | - | - | - |
| 合 计 | 346.68 | 401,524.73 | - | 401,871.41 |

| 项 目 | 2012年12月31日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2013年12月31日 |
|--------|-------------|--------|-------|-------------|
| 法定盈余公积 | - | 346.68 | - | 346.68 |
| 任意盈余公积 | - | - | - | - |
| 合 计 | - | 346.68 | - | 346.68 |

(2) 盈余公积变动说明

根据公司章程的规定，按当年扣除以前年度累计亏损后的净利润10%计提法定盈余公积。

21. 未分配利润

| 项 目 | 2015年11月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-------------------|--------------|--------------|-------------|
| 年初未分配利润 | 3,260,398.20 | 3,120.18 | -12,259.61 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 4,900,491.81 | 3,658,802.75 | 15,726.47 |
| 减：提取法定盈余公积 | - | 401,524.73 | 346.68 |
| 提取任意盈余公积 | - | - | - |
| 提取一般风险准备 | - | - | - |
| 应付普通股股利 | - | - | - |
| 转作股本的普通股股利 | - | - | - |
| 期末未分配利润 | 8,160,890.01 | 3,260,398.20 | 3,120.18 |

22. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本分项列示

| 项目 | 2015年1-11月 | 2014年度 | 2013年度 |
|-----------|---------------|--------------|--------------|
| 1、营业收入 | 21,226,172.71 | 4,186,742.85 | 3,108,150.01 |
| 其中：主营业务收入 | 21,226,172.71 | 4,186,742.85 | 2,338,919.23 |
| 2、营业成本 | 13,143,303.98 | 1,665,806.43 | 1,873,129.29 |
| 其中：主营业务成本 | 13,143,303.98 | 1,665,806.43 | 1,138,086.53 |

(2) 主营业务收入及成本按业务类型列示

| 产品或劳务名称 | 2015年1-11月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|---------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 石墨烯制备设备 | 6,105,213.61 | 1,832,237.93 | 3,988,956.41 | 1,614,127.41 | 2,299,562.83 | 1,127,380.56 |
| 薄膜生产设备 | 13,811,965.97 | 11,159,065.49 | - | - | - | - |
| 石墨烯导热塑料 | 256,410.27 | 92,307.69 | - | - | - | - |
| 服务费 | 688,447.04 | | 39,769.40 | | - | - |
| 其他 | 364,135.82 | 59,692.87 | 158,017.04 | 51,679.02 | 39,356.40 | 10,705.97 |
| 合计 | 21,226,172.71 | 13,143,303.98 | 4,186,742.85 | 1,665,806.43 | 2,338,919.23 | 1,138,086.53 |

(3) 主营业务收入按地区列示

| 地区名称 | 2015年1-11月 | 2014年度 | 2013年度 |
|---------|---------------|--------------|--------------|
| 1、国内 | 21,226,172.71 | 4,186,742.85 | 2,338,919.23 |
| 其中：华东地区 | 17,944,186.41 | 2,310,708.69 | 1,170,970.52 |
| 华南地区 | 224,174.34 | 421,111.11 | 470,085.45 |
| 华北地区 | 1,344,829.06 | 1,034,358.95 | 225,641.03 |
| 华中地区 | 740,256.43 | 166,666.66 | - |
| 西北地区 | 22,264.97 | 3,162.39 | 273,504.28 |
| 西南地区 | 949,606.80 | 46,717.95 | 427.35 |
| 东北地区 | 854.7 | 204,017.10 | 198,290.60 |
| 2、国外 | | | |
| 合计 | 21,226,172.71 | 4,186,742.85 | 2,338,919.23 |

23. 营业税金及附加

| 项目 | 计缴标准 | 2015年1-11月 | 2014年度 | 2013年度 |
|-------|------|------------|----------|----------|
| 城市建设税 | 7% | 64,565.39 | 1,475.73 | 3,048.46 |
| 教育费附加 | 5% | 46,118.13 | 1,054.10 | 2,177.47 |
| 合计 | | 110,683.52 | 2,529.83 | 5,225.93 |

24. 销售费用

| 项目 | 2015年1-11月 | 2014年度 | 2013年度 |
|-------|------------|-----------|-----------|
| 运输费 | 75,597.61 | 16,565.82 | 12,465.50 |
| 广告宣传费 | 8,747.17 | - | - |
| 合计 | 84,344.78 | 16,565.82 | 12,465.50 |

25. 管理费用

| 项目 | 2015年1-11月 | 2014年度 | 2013年度 |
|------------|--------------|--------------|------------|
| 研发支出-费用化支出 | 2,386,982.33 | 1,952,434.04 | 825,135.97 |
| 职工薪酬 | 376,979.92 | 505,401.76 | 238,913.68 |
| 房屋租赁费 | 209,819.40 | 420,440.49 | 152,402.08 |
| 办公费 | 165,290.23 | 156,930.78 | 35,842.40 |

| 项目 | 2015年1-11月 | 2014年度 | 2013年度 |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 差旅费 | 52,041.10 | 111,978.30 | 36,622.00 |
| 折旧 | 114,813.39 | 46,249.81 | 21,914.79 |
| 长期待摊费用 | - | - | - |
| 无形资产摊销 | 49,133.37 | 53,600.04 | 53,600.04 |
| 业务招待费 | 38,153.84 | 41,220.80 | 13,020.52 |
| 水电费 | 43,550.49 | 37,206.69 | 11,888.86 |
| 物业费 | 19,086.46 | 32,772.69 | 11,027.22 |
| 汽车使用费 | 45,636.96 | 75,925.20 | 271.00 |
| 汽车保险费 | 9,894.56 | 15,160.87 | - |
| 税金 | 20,203.16 | 6,476.39 | 3,861.78 |
| 其他 | 31,957.40 | 35,030.60 | 17,938.12 |
| 合计 | 3,563,542.61 | 3,490,828.46 | 1,422,438.46 |

26. 财务费用

| 项目 | 2015年1-11月 | 2014年度 | 2013年度 |
|--------|------------|-----------|----------|
| 利息支出 | - | - | - |
| 减：利息收入 | 13,100.19 | 3,631.93 | 624.98 |
| 汇兑损失 | - | - | - |
| 减：汇兑收益 | - | - | - |
| 手续费支出 | 1,544.00 | 1,688.19 | 1,531.45 |
| 其他支出 | - | - | - |
| 合计 | -11,556.19 | -1,943.74 | 906.47 |

27. 资产减值损失

| 项目 | 2015年1-11月 | 2014年度 | 2013年度 |
|----------------|------------|-----------|--------|
| 一、坏账损失 | 80,180.00 | 17,100.00 | 310.00 |
| 二、存货跌价损失 | - | - | - |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | - | - | - |
| 四、持有至到期投资减值损失 | - | - | - |
| 五、长期股权投资减值损失 | - | - | - |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | - | - | - |
| 合计 | 80,180.00 | 17,100.00 | 310.00 |

28. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

| 项目 | 2015年1-11月 | 2014年度 | 2013年度 |
|-------------|------------|--------|--------|
| 非流动资产处置利得合计 | 110,289.16 | - | - |
| 其中：固定资产处置利得 | 110,289.16 | - | - |

| 项 目 | 2015年1-11月 | 2014年度 | 2013年度 |
|------------|--------------|--------------|------------|
| 无形资产处置利得 | - | - | - |
| 债务重组利得 | - | - | - |
| 非货币性资产交换利得 | - | - | - |
| 政府补助利得 | 1,218,722.16 | 5,106,757.88 | 233,057.32 |
| 其他 | 425.64 | 0.17 | 0.97 |
| 合 计 | 1,329,436.96 | 5,106,758.05 | 233,058.29 |

(2) 政府补助利得明细

| 项 目 | 2015年1-11月 | 2014年度 | 2013年度 | 批文/用途 |
|----------------|--------------|--------------|------------|---|
| 小微企业专精特新产品补助资金 | 500,000.00 | - | - | 厦门市经济和信息化局、厦门市财政局厦经信企业【2015】199号文 |
| 双百领军型创业启动资金 | - | 4,000,000.00 | - | 中共厦门市委组织部厦委组【2013】105号文 |
| 省百人计划补助资金 | - | 750,000.00 | - | 中共厦门市委组织部厦委组【2014】90号文 |
| 留学人员企业资助 | - | - | 100,000.00 | 留学人员企业十万元专项资助金管理协议 |
| 创新资金 | 180,000.00 | 140,000.00 | - | 厦门市科学技术局、厦门市财政局厦科联(2015)21号文 厦门火炬高技术产业开发区管理委员会厦委组【2014】211号文 |
| 创新创业大赛二等奖 | 400,000.00 | - | - | 厦门市科学技术局、厦门市财政局厦科联(2015)55号文 |
| 择优资助经费 | 30,000.00 | - | - | |
| 租金补贴 | 104,909.70 | 209,819.40 | 131,419.14 | |
| 社保补差 | 3,812.46 | 3,738.48 | 1,638.18 | |
| 软件和信息服务发展专项基金 | - | 2,000.00 | - | |
| 专利申请补贴 | - | 1,200.00 | - | |
| 合 计 | 1,218,722.16 | 5,106,757.88 | 233,057.32 | |

29. 所得税费用

(1) 所得税费用表

| 项 目 | 2015年1-11月 | 2014年度 | 2013年度 |
|------------------|-------------|------------|-----------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 818,914.59 | 246,435.12 | 11,052.68 |
| 递延所得税调整 | -134,315.05 | 197,376.23 | -46.50 |
| 合 计 | 684,599.54 | 443,811.35 | 11,006.18 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目 | 2015年1-11月 | 2014年度 | 2013年度 |
|-----|------------|--------|--------|
|-----|------------|--------|--------|

| 项 目 | 2015年1-11月 | 2014年度 | 2013年度 |
|-----------------------|--------------|--------------|------------|
| 利润总额 | 5,585,091.35 | 4,102,614.10 | 26,732.65 |
| 按适用税率计算的所得税费用 | 837,763.70 | 615,392.12 | 4,009.89 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -44,080.27 | -15,650.33 | - |
| 调整以前期间所得税的影响 | - | - | - |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 5,676.47 | 4,133.60 | 28,204.97 |
| 研发支出加计扣除的影响 | -114,760.36 | -160,064.04 | -21,208.68 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | - | - | - |
| 所得税费用 | 684,599.54 | 443,811.35 | 11,006.18 |

30. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 2015年1-11月 | 2014年度 | 2013年度 |
|---------|--------------|---------------|--------------|
| 利息收入 | 13,100.19 | 3,631.93 | 624.98 |
| 政府补助 | 1,218,722.16 | 5,106,757.88 | 233,057.32 |
| 其他暂收暂付款 | 7,677,005.52 | 10,339,575.94 | 3,819,678.15 |
| 合 计 | 8,908,827.87 | 15,449,965.75 | 4,053,360.45 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 2015年1-11月 | 2014年度 | 2013年度 |
|-----------|---------------|--------------|--------------|
| 管理费用/销售费用 | 503,636.95 | 1,091,534.22 | 433,248.33 |
| 手续费 | 1,544.00 | 1,688.19 | 1,531.45 |
| 其他暂收暂付款 | 12,129,295.34 | 4,311,100.74 | 5,713,837.86 |
| 合 计 | 12,634,476.29 | 5,404,323.15 | 6,148,617.64 |

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 2015年1-11月 | 2014年度 | 2013年度 |
|------------|------------|-----------|------------|
| 向其他单位或个人借款 | - | 50,000.00 | 500,000.00 |
| 合 计 | - | 50,000.00 | 500,000.00 |

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 2015年1-11月 | 2014年度 | 2013年度 |
|-------------|------------|------------|--------|
| 偿还其他单位或个人借款 | 50,000.00 | 500,000.00 | - |
| 合 计 | 50,000.00 | 500,000.00 | - |

31. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 项 目 | 2015年1-11月 | 2014年度 | 2013年度 |
|---------------------------|--------------|--------------|-----------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | | |
| 净利润 | 4,900,491.81 | 3,658,802.75 | 15,726.47 |

| 项 目 | 2015年1-11月 | 2014年度 | 2013年度 |
|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 加：资产减值准备 | 80,180.00 | 17,100.00 | 310.00 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,054,403.94 | 371,770.95 | 32,883.54 |
| 无形资产摊销 | 49,133.37 | 53,600.04 | 53,600.04 |
| 长期待摊费用摊销 | 138,361.52 | 105,641.46 | 17,964.70 |
| 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） | -110,289.16 | - | - |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | - | - | - |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | - | - | - |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | - | - | - |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | - | - | - |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -120,680.78 | -41,446.48 | -46.50 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -13,634.27 | 238,822.71 | - |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 323,772.09 | -614,438.60 | -143,253.04 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -1,821,929.24 | -2,887,565.24 | -3,529,786.99 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -4,252,383.57 | 6,066,304.62 | 235,711.82 |
| 其他 | - | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 227,425.71 | 6,968,592.21 | -3,316,889.96 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | | |
| 债务转为资本 | - | - | - |
| 一年内到期的可转换公司债券 | - | - | - |
| 融资租入固定资产 | - | - | - |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | | |
| 现金的期末余额 | 11,997,741.60 | 1,484,766.89 | 399,483.40 |
| 减：现金的期初余额 | 1,484,766.89 | 399,483.40 | 98,949.19 |
| 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 | 10,512,974.71 | 1,085,283.49 | 300,534.21 |

（2）当期取得或处置子公司及其他营业单位的相关情况

2015年7月28日，取得新增子公司无锡市惠诚石墨烯技术应用有限公司，该公司成立于2014年9月15日，由蔡伟伟出资。2015年7月28日转让给本公司，属于同一控制下的企业合并。

（3）现金及现金等价物的构成

| 项 目 | 2015年11月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|--------------|---------------|--------------|-------------|
| 一、现金 | 11,997,741.60 | 1,484,766.89 | 399,483.40 |
| 其中：库存现金 | 421.18 | 49,769.54 | 47,672.12 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 11,997,320.42 | 1,434,997.35 | 351,811.28 |

| 项 目 | 2015年11月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-----------------------|---------------|--------------|-------------|
| 可随时用于支付的其他货币资金 | - | - | - |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | - | - | - |
| 存放同业款项 | - | - | - |
| 拆放同业款项 | - | - | - |
| 二、现金等价物 | - | - | - |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | - | - | - |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 11,997,741.60 | 1,484,766.89 | 399,483.40 |

32. 所有者权益变动表项目注释

无

33. 所有权或使用权受到限制的资产

无

七、合并范围的变更

1. 非同一控制下的企业合并

无。

2. 同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|------------------|--------------|-------------------|------------|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| 无锡市惠诚石墨烯技术应用有限公司 | 100% | 母子公司报告期最终控制方均为蔡伟伟 | 2015年7月31日 | 投资协议 | 68,679.65 | 326,772.06 | 34,521.53 | -117,621.84 |

注：比较期间为无锡市惠诚石墨烯技术应用有限公司2014年度数据。

(2) 合并成本

| 合并成本 | 无锡市惠诚石墨烯技术应用有限公司 |
|---------------|------------------|
| 现金 | 1,000,000.00 |
| 非现金资产的账面价值 | - |
| 发行或承担的债务的账面价值 | - |
| 发行的权益性证券的面值 | - |
| 或有对价 | - |

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

| 项 目 | 无锡市惠诚石墨烯技术应用有限公司 | |
|------------|-------------------|-------------------|
| | 合并日 | 上期期末 |
| 资产 | | |
| 货币资金 | 191,539.49 | 640,859.78 |
| 应收款项 | 232,364.15 | 248,460.00 |
| 存货 | 5,572.90 | - |
| 固定资产 | 4,459.63 | 5,470.08 |
| 无形资产 | - | - |
| 其他资产 | 147,464.50 | 40,736.10 |
| 负债 | | |
| 借款 | - | - |
| 应付款项 | 25,794.57 | 53,147.80 |
| 净资产 | 555,606.10 | 882,378.16 |
| 减：少数股东权益 | - | - |
| 取得的净资产 | 555,606.10 | 882,378.16 |

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

企业集团的构成

| 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 | |
| 无锡市惠诚石墨烯技术应用有限公司 | 江苏无锡 | 江苏无锡 | 石墨烯产品检测等 | 100% | | 同一控制下企业合并 |

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

3. 在联营企业中的权益

无。

九、与金融相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司股东会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是股东会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。股东会通过财务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

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

低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临产品销售尾款导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

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

2、市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司因无银行借款，暂时无人民币基准利率变动风险。

（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。本公司无外币业务，故无外汇风险。

3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，本公司未有约定1年以上到期的流动负债。

十、关联方及关联交易

1. 控股股东及最终控制方

根据蔡伟伟、王振中、刘长江签署的《一致行动协议书》，确认自烯成石墨烯设立以来在烯成石墨烯经营决策，以及股东会表决时采取一致行动；2014年11月至2015年7月，蔡伟伟、刘长江、王振中确认各方通过烯成科技对烯成石墨烯的相关事项表决采取一致行动。

蔡伟伟、刘长江、王振中合计持有烯成石墨烯49.98%股权，为烯成石墨烯控股股东、实

际控制人。

2. 其他持股 5%以上的股东

| 公司名称 | 关联关系 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (人民币：万元) | 公司对本企业的 持股比例(%) |
|--------------------------|------|------|------|------------------|--------------------|
| 宁波赛宝创业投资合伙企业 (有限合伙) | 股东 | 浙江宁波 | 投资管理 | 10,150.00 | 10.584 |
| 苏州德尔石墨烯产业投资基金 管理有限公司 | 股东 | 江苏苏州 | 投资管理 | 50,000.00 | 20.3401 |
| 厦门乾盈领金股权投资合伙 企业(有限合伙) | 股东 | 福建厦门 | 投资管理 | 1,708.00 | 10.560 |

3. 控股股东、实际控制人控制的，或担任董事、监事的除烯成石墨烯及其子公司外的 其他企业

| 其他关联方名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (人民币：万元) |
|------------------------|------|--|------------------|
| 厦门烯成科技有限公司 | 福建厦门 | 集成电路设计 | 412.00 |
| 厦门变格新材料科技有限公司 | 福建厦门 | 新技术推广服务等 | 10.00 |
| 无锡治洁超材料科技有限公司 | 江苏无锡 | 保洁新材料的技术研发、销售、技术服务、技术咨询、技术转让；知识产权的咨询、转让服务 | 250.00 |
| 无锡鑫材资本投资管理有限公司 | 江苏无锡 | 利用自有资金对外投资 | 300.00 |
| 厦门伟立达电子科技有限公司 | 福建厦门 | 电子产品研发、生产、加工 | 300.00 |
| 北京变格新材料科技有限公司 | 北京 | 技术开发，投资管理 | 10.00 |
| 北京科锐精仪科技有限公司 | 北京 | 技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务等 | 100.00 |
| 厦门科讯捷信息技术有限公司 | 福建厦门 | 计算机系统硬件技术和软件工程的研发，并提供相关技术服务及咨询等 | 500.00 |
| 兆华伟泰(厦门)股权投资 管理有限公司 | 福建厦门 | 受托管理非证券类股权投资及相关咨询服务；投资管理；资产管理；对第一产业、第二产业、第三产业的投资或；企业管理咨询；投资咨询；投资管理咨询。(法律、法规另有规定除外) | 1,000.00 |

4. 子公司的情况

| 公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (人民币:万元) | 本公司对企业的持股比例(%) |
|------------------|------|---------|------------------|----------------|
| 无锡市惠诚石墨烯技术应用有限公司 | 江苏无锡 | 石墨烯检测服务 | 500.00 | 100.00 |

注：2015年7月，受让股东蔡伟伟持有的无锡市惠诚石墨烯技术应用有限公司100%股权。

5. 关联交易情况

(1) 销售商品、提供劳务的关联交易

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 2015年1-11月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|---------------|-----------|------------|---------------|-----------|---------------|--------------|---------------|
| | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 北京科锐精仪科技有限公司 | 销售石墨烯生长系统 | | | 673675.21 | 16.89 | | |
| 厦门伟立达电子科技有限公司 | 销售机台 | - | - | - | - | 769,230.78 | 24.75 |
| 厦门科讯捷信息技术有限公司 | 采购原材料 | | | | | 235,132.65 | 10.74 |
| 合计 | - | - | - | 673675.21 | 16.89 | 1,004,363.43 | |

(2) 本报告期内无关联托管/承包情况。

(3) 本报告期无关联租赁情况。

(4) 本报告期无关联担保情况。

(5) 本报告期内关联方资金占用情况

单位：万元

| 关联方名称 | 性质 | 2015年1-11月 | 2014年度 | 2013年度 |
|-------|----------------|------------|--------|--------|
| 连榕 | 各期累计向烯成石墨烯借款金额 | - | 349.27 | 316.46 |
| 刘长江 | 各期累计借款给烯成石墨烯金额 | 771.09 | 420.35 | - |

(6) 本报告期内关联方资产转让情况

① 无偿受让无形资产

2015年6月29日，烯成石墨烯与烯成科技签署《专利权（专利申请权）转让合同》及其补充协议，约定烯成科技将其所有的已授权专利以及已受理的专利申请权全部无偿转让给烯

成石墨烯。已授权专利包括专利号为 201520310719.5、201520085865.2 和 201420682977.1 的三项专利。已受理的专利申请权包括申请号为 201510001977.X、201410733664.9、201410673428.2、201510135212.5、201510134872.1 和 201510173888.3 的六项。

② 本报告期内无关联方其他资产转让情况

(7) 其他关联交易

| 项目 | 2015年1-11月 | 2014年度 | 2013年度 |
|----------------|------------|--------|--------|
| 高级管理人员当期薪酬（万元） | 15.60 | 31.23 | 14.89 |

6. 关联方应收应付款项

| 项目名称 | 关联方 | 2015年11月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-------|---------------|-------------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 连榕 | - | - | 2,000,000.00 |
| 其他应付款 | 刘长江 | - | 4,203,469.00 | - |
| 其他应收款 | 叶春妹 | 29,159.50 | - | - |
| 其他应收款 | 厦门伟立达电子科技有限公司 | - | - | 400,000.00 |
| 应收账款 | 北京科锐精仪科技有限公司 | - | 430,000.00 | - |
| 应收账款 | 厦门伟立达电子科技有限公司 | - | - | 900,000.00 |
| 应付帐款 | 厦门科讯捷信息技术有限公司 | - | - | 370,158.60 |

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2015 年 11 月 30 日止，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2015 年 11 月 30 日止，本公司不存在应披露的未决诉讼。

截至 2015 年 11 月 30 日止，本公司不存在对外担保事项。

十一、资产负债表日后事项

2015 年 12 月 29 日，根据公司董事会决议，注册资本增加至人民币 2000 万元。由资本公积-投资溢价转增资本 1404.76 万元，已由厦门加捷慧景联合会计师事务所（普通合伙）审验，并出具厦加捷慧景验字（2015）第 NY0193 号验资报告。

十二、其他重要事项

子公司无锡市惠诚石墨烯技术应用有限公司与无锡惠开石墨烯技术及应用研发中心有限公司签订《石墨烯技术与应用研发中心公共仪器设备平台委托管理协议》，约定由无锡市惠诚石墨烯技术应用有限公司对研发中心公共仪器设备平台相关仪器设备进行运营、管理与维护。

由无锡市惠诚石墨烯技术应用有限公司的职责是：全方位负责平台的日常运营管理，承担平台日常运营所产生的10%的水电费和物业管理费；利用平台资源，引进石墨烯相关研发、技术团队，推进产业化应用等。无锡惠开石墨烯技术及应用研发中心有限公司承担平台运营所产生的90%的水电费和物业管理费；为平台提供50万元/年的运营维护费和100万元/年的仪器设备维修费用等。无锡市惠诚石墨烯技术应用有限公司向无锡惠开石墨烯技术及应用研发中心有限公司支付仪器设备使用押金20万元。

十三、补充财务资料

(1) 非经常性损益明细表

| 项目 | 2015年1-11月 | 2014年度 | 2013年度 |
|-----------------------------|--------------|--------------|------------|
| 非流动资产处置损益 | 110,289.16 | - | - |
| 计入当期损益的政府补助 | 1,218,722.16 | 5,106,757.88 | 233,057.32 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | - | - | - |
| 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 | -326,772.06 | -117,621.84 | - |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 424.97 | 0.17 | 0.97 |
| 非经常性损益合计 | 1,002,664.23 | 4,989,136.21 | 233,058.29 |
| 减：所得税费用影响数 | 199,415.44 | 766,013.71 | 34,958.74 |
| 少数股东损益影响数 | - | - | - |
| 扣除企业所得税及少数股东权益后的非经常性损益 | 803,248.79 | 4,223,122.50 | 198,099.55 |

(2) 净资产收益率及每股收益

| 2015年1-11月 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益（元） | |
|-------------------------|------------|---------|--------|
| | | 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 | 27.98% | - | - |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 23.22% | - | - |

| 2014年 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益（元） | |
|-------------------------|------------|---------|--------|
| | | 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 | 52.27% | - | - |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -8.19% | - | - |

| 2013年 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益（元） | |
|-------------------------|------------|---------|--------|
| | | 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 | 0.47% | - | - |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -5.48% | - | - |

十四、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类列示

| 种 类 | 2015年11月30日 | | | | 帐面价值 |
|------------------------|--------------|--------|-----------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 账龄组合 | 9,074,270.00 | 100.00 | 97,590.00 | 1.08 | 8,976,680.00 |
| 性质组合 | - | - | - | - | - |
| 组合小计 | 9,074,270.00 | 100.00 | 97,590.00 | 1.08 | 8,976,680.00 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 合 计 | 9,074,270.00 | 100.00 | 97,590.00 | 1.08 | 8,976,680.00 |

| 种 类 | 2014年12月31日 | | | | 帐面价值 |
|------------------------|--------------|--------|-----------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 账龄组合 | 1,379,250.00 | 100.00 | 17,410.00 | 1.26 | 1,361,840.00 |
| 性质组合 | - | - | - | - | - |
| 组合小计 | 1,379,250.00 | 100.00 | 17,410.00 | 1.26 | 1,361,840.00 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 合 计 | 1,379,250.00 | 100.00 | 17,410.00 | 1.26 | 1,361,840.00 |

| 种 类 | 2013年12月31日 | | | | 帐面价值 |
|------------------------|--------------|--------|--------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 账龄组合 | 1,408,900.00 | 100.00 | 310.00 | 0.02 | 1,408,590.00 |
| 性质组合 | - | - | - | - | - |
| 组合小计 | 1,408,900.00 | 100.00 | 310.00 | 0.02 | 1,408,590.00 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 合 计 | 1,408,900.00 | 100.00 | 310.00 | 0.02 | 1,408,590.00 |

注：单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，经减值测试后不存在减值，故未计提坏账准备。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄 | 2015年11月30日 | | | |
|--------|--------------|--------|-----------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 6个月以内 | 7,661,720.00 | 84.43 | - | - |
| 6个月至1年 | 1,277,300.00 | 14.08 | 63,865.00 | 5.00 |
| 1至2年 | 34,250.00 | 0.38 | 3,425.00 | 10.00 |
| 2至3年 | 101,000.00 | 1.11 | 30,300.00 | 30.00 |
| 合 计 | 9,074,270.00 | 100.00 | 97,590.00 | 1.08 |

| 账 龄 | 2014年12月31日 | | | |
|--------|--------------|--------|-----------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 6个月以内 | 1,205,150.00 | 87.38 | - | - |
| 6个月至1年 | - | - | - | - |
| 1至2年 | 174,100.00 | 12.62 | 17,410.00 | 10.00 |
| 合 计 | 1,379,250.00 | 100.00 | 17,410.00 | 1.26 |

| 账 龄 | 2013年12月31日 | | | |
|--------|--------------|--------|--------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 6个月以内 | 1,402,700.00 | 99.56 | - | - |
| 6个月至1年 | 6,200.00 | 0.44 | 310.00 | 5.00 |
| 合 计 | 1,408,900.00 | 100.00 | 310.00 | 0.02 |

(3) 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况

本期计提坏账准备 80,180.00 元。

(4) 本期实际核销的应收账款

无

(5) 截止 2015 年 11 月 30 日，按欠款方归集的应收账款金额较大单位情况

| 单位名称 | 余额 | 占应收账款期末余额的比例(%) | 坏账余额 |
|----------------|--------------|-----------------|-----------|
| 厦门泰启力飞电子科技有限公司 | 3,594,000.00 | 39.61 | - |
| 无锡科拓生物科技有限公司 | 1,773,100.00 | 19.54 | - |
| 电子科技大学 | 776,500.00 | 8.56 | 38,825.00 |
| 厦门同昌源电子有限公司 | 760,000.00 | 8.38 | - |
| 上海傲仁实验设备有限公司 | 636,650.00 | 7.02 | - |
| 合 计 | 7,540,250.00 | 83.09 | 38,825.00 |

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收帐款:

无

(7) 转移应收帐款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类列示

| 种 类 | 2015年11月30日 | | | | 帐面价值 |
|-------------------------|-------------|--------|------|---------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 账龄组合 | 215,090.39 | 67.45 | - | - | 215,090.39 |
| 性质组合 | 103,814.35 | 32.55 | - | - | 103,814.35 |
| 组合小计 | 318,904.74 | 100.00 | - | - | 318,904.74 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 合 计 | 318,904.74 | 100.00 | - | - | 318,904.74 |

| 种 类 | 2014年12月31日 | | | | 帐面价值 |
|-------------------------|-------------|--------|------|---------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 账龄组合 | 10,448.46 | 12.29 | - | - | 10,448.46 |
| 性质组合 | 74,554.85 | 87.71 | - | - | 74,554.85 |
| 组合小计 | 85,003.31 | 100.00 | - | - | 85,003.31 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 合 计 | 85,003.31 | 100.00 | - | - | 85,003.31 |

| 种 类 | 2013年12月31日 | | | | 帐面价值 |
|-----------------------|-------------|-------|------|---------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |

| 种类 | 2013年12月31日 | | | | 帐面价值 |
|-------------------------|--------------|--------|------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 账龄组合 | 2,404,250.00 | 97.79 | - | - | 2,404,250.00 |
| 性质组合 | 109,354.85 | 2.21 | | | 109,354.85 |
| 组合小计 | 2,513,604.85 | 100.00 | - | - | 2,513,604.85 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 2,513,604.85 | 100.00 | - | - | 2,513,604.85 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 2015年11月30日 | | | |
|-------|-------------|--------|------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 6个月以内 | 215,090.39 | 100.00 | - | - |
| 合计 | 215,090.39 | 100.00 | - | - |

| 账龄 | 2014年12月31日 | | | |
|-------|-------------|--------|------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 6个月以内 | 10,448.46 | 100.00 | - | - |
| 合计 | 10,448.46 | 100.00 | - | - |

| 账龄 | 2013年12月31日 | | | |
|-------|--------------|-------|------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 6个月以内 | 2,404,250.00 | 100 | - | - |
| 合计 | 2,404,250.00 | 100 | - | - |

组合中，截止2015年11月30日采用其他性质组合计提坏账准备的其他应收款：

| 单位名称 | 期末余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 说明 |
|----------|------------|------|------|-------|
| 高新技术创业中心 | 64,654.85 | - | - | 房屋押金 |
| 叶春妹 | 29,159.50 | - | - | 备用金 |
| 电子科技大学 | 10,000.00 | - | - | 投标保证金 |
| 合计 | 103,814.35 | - | - | - |

(2) 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况:

| 款项性质 | 2015年11月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|------------|-------------|-------------|--------------|
| 拆借资金往来 | - | - | 2,400,000.00 |
| 保证金、押金、备用金 | 103,814.35 | 74,554.85 | 109,354.85 |
| 其他暂付款 | 215,090.39 | 10,448.46 | 4,250.00 |
| 合计 | 318,904.74 | 85,003.31 | 2,513,604.85 |

(5) 截止2015年11月30日,按欠款方归集的期末余额前三名的其他应收款情况

| 单位名称 | 其他应收款性质或内容 | 余额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|------------|------------|-------|----------------|----------|
| 无锡市惠诚石墨烯技术应用有限公司 | 保证金 | 200,000.00 | 6个月以内 | 62.71 | - |
| 高新技术创业中心 | 房屋押金 | 64,654.85 | 3年以内 | 20.27 | - |
| 叶春妹 | 备用金 | 29,159.50 | 6个月以内 | 9.14 | - |
| 合计 | - | 293,814.35 | - | 92.12 | - |

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 截止2015年11月30日,因金融资产转移而终止确认的其他应收款项:

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3. 长期股权投资

| 项目 | 2015年11月30日 | | | 2014年12月31日 | | | 2013年12月31日 | | |
|------------|-------------|------|------------|-------------|------|------|-------------|------|------|
| | 帐面余额 | 减值准备 | 帐面价值 | 帐面余额 | 减值准备 | 帐面价值 | 帐面余额 | 减值准备 | 帐面价值 |
| 对子公司投资 | 555,606.10 | - | 555,606.10 | - | - | - | - | - | - |
| 对联营、合营企业投资 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 555,606.10 | - | 555,606.10 | - | - | - | - | - | - |

(1) 对子公司投资

| 被投资单位 | 2014年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2015年11月30日 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------|-------------|------------|------|-------------|----------|----------|
| 无锡市惠诚石墨烯技术应用有限公司 | - | 555,606.10 | - | 555,606.10 | - | - |
| 合计 | - | 555,606.10 | - | 555,606.10 | - | - |

(2) 对联营、合营企业投资

无

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本分项列示

| 项目 | 2015 年 1-11 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|-----------|---------------|--------------|--------------|
| 1、营业收入 | 20,798,097.48 | 4,152,221.32 | 3,108,150.01 |
| 其中：主营业务收入 | 20,798,097.48 | 4,152,221.32 | 2,338,919.23 |
| 2、营业成本 | 13,135,625.75 | 1,665,806.43 | 1,873,129.29 |
| 其中：主营业务成本 | 13,135,625.75 | 1,665,806.43 | 1,138,086.53 |

(2) 主营业务收入及成本按业务类型列示

| 产品或劳务名称 | 2015 年 1-11 月 | | 2014 年度 | | 2013 年度 | |
|---------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| G-CVD 石墨烯生长、转移及相关设备 | 6,105,213.61 | 1,832,237.93 | 3,988,956.41 | 1,614,127.41 | 2,299,562.83 | 1,127,380.56 |
| 透明导电薄膜生产设备 | 13,811,965.97 | 11,159,065.49 | - | - | - | - |
| 石墨烯导热塑料 | 256,410.27 | 92,307.69 | - | - | - | - |
| 服务费 | 437,179.47 | - | 22,222.23 | - | - | - |
| 其他 | 187,328.16 | 52,014.64 | 141,042.68 | 51,679.02 | 39,356.40 | 10,705.97 |
| 合计 | 20,798,097.48 | 13,135,625.75 | 4,152,221.32 | 1,665,806.43 | 2,338,919.23 | 1,138,086.53 |

(此页无正文)

厦门烯成新材料科技有限公司

2015 年 12 月 30 日

第 17 页至第 73 页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

签名: _____

签名: _____

签名: _____

日期: _____

日期: _____

日期: _____