



新达科技
证券代码：838611

山西新达科技股份有限公司
(Shanxi Xinda Technology Co., Ltd.)



半年度报告
2017

公司半年度大事记

全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2017〕691号

关于山西新达科技股份有限公司 股票发行股份登记的函

中国证券登记结算有限责任公司北京分公司：

山西新达科技股份有限公司股票发行的备案申请经我司审查，我司已予以确认。山西新达科技股份有限公司本次股票发行6,000,000股，其中限售4,500,000股，不予限售1,500,000股，请办理登记手续。

此函。

附件：本次股票发行新增股份登记明细表



2017年1月25日，公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于山西新达股份有限公司股票发行股份登记的函，公司第一次定向增发完成。

目录

声明与提示.....	1
一、基本信息	
第一节 公司概况.....	2
第二节 主要会计数据和关键指标.....	4
第三节 管理层讨论与分析.....	6
二、非财务信息	
第四节 重要事项.....	9
第五节 股本变动及股东情况.....	11
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	14
三、财务信息	
第七节 财务报表.....	16
第八节 财务报表附注.....	22

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董事长办公室
备查文件：	1、公司 2017 年第一届董事会第八次会议决议
	2、公司 2017 年第一届监事会第四次会议决议
	3、法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人等签名并盖章的财务报告原件
	4、报告内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	山西新达科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanxi Xinda Technology Co.,Ltd.
证券简称	新达科技
证券代码	838611
法定代表人	陈玉轩
注册地址	山西省运城市闻喜县太风西路 149 号
办公地址	山西省运城市闻喜县太风西路 149 号
主办券商	山西证券
会计师事务所	-

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	吴培莉
电话	0359-7467630
传真	0359-7467220
电子邮箱	872445964@qq.com
公司网址	www.xindaglass.com
联系地址及邮政编码	山西省运城市闻喜县太风西路 149 号 043800

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 8 月 4 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C41 其他制造业
主要产品与服务项目	日用玻璃器皿销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	18,000,000
控股股东	陈玉轩 王兵伟 贾根娣
实际控制人	陈玉轩 王兵伟 贾根娣
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的“发明专利”数量	0

四、自愿披露

无

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	10,474,921.25	18,176,902.56	-42.37%
毛利率	17.40%	16.78%	3.69
归属于挂牌公司股东的净利润	106,279.21	284,299.87	-62.62%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,606.78	203,377.44	-96.75%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.51%	1.93%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.03%	1.38%	-
基本每股收益	0.01	0.02	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	35,946,433.74	31,980,914.99	12.40%
负债总计	12,644,382.33	16,285,142.79	-22.36%
归属于挂牌公司股东的净资产	23,302,051.41	15,695,772.20	48.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.30	1.31	-0.76%
资产负债率	35.18%	50.92%	-
流动比率	2.11	1.20	-
利息保障倍数	2.83	7.38	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-972,686.64	1,710,868.37	-156.85%
应收账款周转率	3.19	3.97	-
存货周转率	0.67	1.52	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	12.40%	-8.96%	-
营业收入增长率	-42.37%	-16.55%	-
净利润增长率	-62.62%	66.11%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
无	-	-	-	-

六、自愿披露

无

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司属于玻璃制品制造业，公司主要业务为生产和销售各类玻璃器皿如花瓶、风灯、水具等。公司多年来深耕玻璃器皿制造行业，公司现在拥有商标 6 项，公司具有质量管理体系认证，环境管理体系认证等，经过多年发展，公司已经成为山西地区规模较大的玻璃器皿生产企业之一。公司采用“以销定产”的生产策略，接到客户的订单后安排生产。公司的主要客户为闻喜县金晶宏洲玻璃制品有限责任公司、东莞裕昌金属制品有限公司、MODERN COLLECTION ION INT'L,INC 等公司。公司与主要客户保持了良好的合作关系，凭借成熟的产品工艺以及多年的生产经验，为客户提供优质的产品实现产品销售，获取相应收入。

根据玻璃器皿行业特点和现有业务情况，公司目前采取直接销售的方式向市场提供产品。公司与客户保持长期合作关系，每年与其签订供货协议，客户通过邮箱及传真方式向公司提供订单，或客户直接与公司签订合同，公司按照订单向客户提供产品，结算货款，在取得客户的货物签收单或报关单后确认收入。目前公司经营模式符合行业实际状况，也符合公司目前的发展阶段。由于公司产品全部采用人工吹制工艺，人工成本高于采用机制工艺的公司，报告期内，公司产品的综合毛利率低于同行业毛利率水平。

二、经营情况

报告期内，公司营业收入全部来源于主营业务收入，公司的主营业务非常突出。主营业务收入按产品类别可分为花瓶、风灯、水具及其它。

报告期内，公司主营业务收入 2017 上半年较 2016 上半年下降了 42.37%，主要原因为①公司基于战略发展的考虑于 2015 年 9 月份检修一盘电熔炉，将该盘电熔炉的容量扩大，主要生产高端产品，该盘电熔炉于 2016 年 3 月检修完成，但是因为该盘电熔炉生产的产能较大，一旦开始，中间出现停止将会给企业带来较大的损失，2016 年至今公司与高端客户的合作在洽谈中，由于订单量太小，不能达到该盘电熔炉的使用效率，导致该盘电熔炉未开始正常的使用运转，高端产品的生产销售产生的收入较少；②市场竞争的激烈以及市场需求的变化导致订单减少，导致主营业务收入下降；③公司与闻喜县金晶宏洲玻璃制品有限责任公司、BROAD YIELD TECH ASTA TNC 公司分别签订 210 万、230 万的销售合同，

该批货物已完工验收入库，等待客户下达发货指令，报告期末未确认收入，闻喜县金晶宏洲玻璃制品有限责任公司所签订的 210 万的订单已于 2017 年 8 月 8 日前全部发出并确认收入。

报告期内，2017 年 1-6 月比去年同期净利润下降 36.24%，主要因为公司主营业务收入下降了 42.37%，而公司财务费用比上年同期增长了 23.97%（主要是利息支出），管理费用比上年同期下降了 10.35%，从而导致净利润减少。

报告期内，2017 年 1-6 月、2016 年 1-6 月公司毛利率分别为 17.40%、16.78%，毛利率较为稳定且略有提升，盈利能力一般。

三、风险与价值

（一）市场风险

市场风险包括利率风险、汇率风险、市场需求风险、销售模式风险以及商品价格风险，这些市场因素可能直接对企业产生影响，也可能通过对竞争者、供应商或者消费者间接对企业产生影响。

公司对策：

- 1、认真学习和研究国家有关各项法律法规及金融政策，掌握风险防范的相关知识。
- 2、选择优质的客户和供应商。
- 3、加强销售力量，扩大销售市场。

（二）原材料和能源价格波动的风险

公司生产所需主要原材料为石英砂、纯碱以及其他辅料，能源主要为电力和天然气，原材料、能源占公司产品成本 50% 以上，公司业绩与原材料和能源价格波动的相关性较大。若公司生产所需主要原材料、能源市场价格发生波动，则将对公司业绩产生影响。

公司对策：报告期内纯碱、石英砂、硼砂单价较为稳定，包装物、氧化铈等价格小幅下降，针对未来原材料波动风险，一方面通过及时了解行情情况，全面导入采购招投标机制，减少行情波动给公司带来的风险；另一方面，公司继续提高原材料使用效率，严格控制产品成本，优化工艺流程，加强产线管理等方式，综合降低原材料价格波动对公司业绩的影响。

（三）熟练操作工流失的风险

公司所属行业为密集型行业，熟练操作人员对公司的持续发展起着关键性的作用。为了公司长远发展采取了一系列措施吸引和稳定熟练操作员工，但随着行业竞争的日趋激烈，一旦熟练操作员工离开公司，会给公司的生产经营和发展造成不利影响。

公司对策：一方面继续培训新的熟练操作工，另一方面提高老员工的福利待遇，以便公司正常发展。

（四）节能环保政策风险

随着社会节能环保压力的增大，国家及各级地方政府未来可能出台新的节能环保法规及相应标准，对日用玻璃行业的能源消耗、污染排放提出更高要求。为达到新的更高的节能环保标准，公司可能需要支付更高的节能环保费用，从而对公司业绩产生一定影响。

公司对策：公司加大环保方面的投入，按照玻璃熔窑设计的相关标准和规范发展节能环保型玻璃窑炉，新建生产项目必须达到准入条件规定的生产规模、生产条件、技术及装备水平和落实节能减排措施。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	不适用
董事会就非标准审计意见的说明：	不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	是	本节二(一)
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	本节二(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内的普通股股票发行事项

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2017年1月6日	2017年2月16日	1.25	6,000,000	7,500,000.00	补充流动资金及归还关联方借款

（二）承诺事项的履行情况

1、新达科技全体股东出具《避免同业竞争的承诺》，报告期内严格履行此承诺，未有违背承诺事项；

2、公司股东、董事、监事和高级管理人员均签署了《关于规范关联交易的承诺》，报告期内发生的关联交易均按照公平、合理及正常的商业交易条件并履行了合法程序及时进行信息披露；

- 3、公司股东签署了《股份锁定承诺函》，每年解限售 25%，报告期内未有违背承诺事项；
- 4、公司高级管理人员没有违背未在控股股东、实际控制人控制的企业中兼职或领薪的承诺；
- 5、公司董事、监事及高级管理人员作出的《董事、监事及高级管理人员关于诚信状况的书面说明》，报告期内未有违背。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	3,000,000	25.00%	1,500,000	4,500,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	3,000,000	25.00%	1,500,000	4,500,000	25.00%
	董事、监事、高管	3,000,000	25.00%	1,500,000	4,500,000	25.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	9,000,000	75.00%	4,500,000	13,500,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	9,000,000	75.00%	4,500,000	13,500,000	75.00%
	董事、监事、高管	9,000,000	75.00%	4,500,000	13,500,000	75.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		12,000,000	-	6,000,000	18,000,000	-
普通股股东人数		3				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈玉轩	4,000,000	2,000,000	6,000,000	33.34%	4,500,000	1,500,000
2	王兵伟	4,000,000	2,000,000	6,000,000	33.33%	4,500,000	1,500,000
3	贾根娣	4,000,000	2,000,000	6,000,000	33.33%	4,500,000	1,500,000
合计		12,000,000	6,000,000	18,000,000	100.00%	13,500,000	4,500,000

前十名股东间相互关系说明：

贾根娣为王兵伟的母亲；陈玉轩为王兵伟妻子的哥哥。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

陈玉轩自有限公司成立起即任公司执行董事，现任公司董事长；王兵伟自有限公司成立起即任公司总经理，现任公司副董事长兼总经理；贾根娣现任公司董事；贾根娣与王兵伟系母子关系，陈玉轩为王兵伟妻子的哥哥；三人其对公司董事会决策有重大影响力，一直主导公司的发展战略及重大决策，

实际控制公司的经营管理，三人于2015年10月19日签署了一致行动人协议。根据相关规定，可以认定三人为公司的控股股东及共同实际控制人。

陈玉轩，董事长，男，1955年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1971年5月至1972年12月，就职于闻喜县活塞厂，任职工；1972年12月至1983年9月，就职于闻喜县地方国营玻璃一厂，任车间主任；1983年9月至1985年3月，在山西省党校函授经济管理学院学习；1985年3月至1997年7月，就职于闻喜县地方国营玻璃一厂，任支部书记；1997年7月至2000年12月，就职于闻喜县鑫达玻璃厂，任厂长；2000年12月至2015年3月，就职于闻喜县新达玻璃器皿有限公司，任执行董事；2015年3月至2015年6月，就职于山西新达玻璃器皿股份有限公司，任董事长；2015年6月至2015年10月，就职于山西新达玻璃器皿有限公司，任董事长；2015年10月至今，就职于山西新达科技股份有限公司，任董事长。

王兵伟，副董事长兼总经理，男，1966年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1985年6月至1990年7月，就职于闻喜县活塞厂，任供应科科长；1990年7月至1992年6月，在山西省党校函授经济管理学院学习；1992年6月至1997年7月，就职于闻喜县活塞厂，任供应科科长；1997年7月至2000年12月，就职于闻喜县鑫达玻璃厂，任生产厂长；2000年12月至2015年3月，就职于闻喜县新达玻璃器皿有限公司，任总经理；2015年3月至2015年6月，就职于山西新达玻璃器皿股份有限公司，任副董事长、总经理兼董事会秘书；2015年6月至2015年10月，就职于山西新达玻璃器皿有限公司，任副董事长兼总经理；2015年10月至今，就职于山西新达科技股份有限公司，任副董事长兼总经理。

贾根娣，董事，女，1943年7月15日出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1960年7月至1979年12月，务农；1979年12月至1997年6月，就职于闻喜县地方国营玻璃一厂，任职工；1997年6月至2000年12月，就职于闻喜县鑫达玻璃厂，任厂长；2000年12月至2015年3月，就职于闻喜县新达玻璃器皿有限公司，任行政后勤科副科长；2015年3月至2015年6月，就职于山西新达玻璃器皿股份有限公司，任董事；2015年6月至2015年10月，就职于山西新达玻璃器皿有限公司，任董事；2015年10月至今，任山西新达科技股份有限公司董事。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

（二）实际控制人情况

详见本半年报第五节“股本变动及股东情况之三、控股股东、实际控制人情况之（一）控股股东情况”。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈玉轩	董事长	男	62	大专	2015.10.08至2018.10.07	是
王兵伟	副董事长兼总经理	男	51	大专	2015.10.08至2018.10.07	是
贾根娣	董事	女	74	初中	2015.10.08至2018.10.07	否
王新文	董事、供应科长	男	42	高中	2015.10.08至2018.10.07	是
王兵爱	董事	女	54	高中	2015.10.08至2018.10.07	否
张志义	监事会主席、办公室主任	男	71	高中	2015.10.08至2018.10.07	是
仇建平	监事、企管科长	男	59	中专	2015.10.08至2018.10.07	是
柴林戌	职工监事、销售科副科长	男	35	中专	2015.10.08至2018.10.07	是
吴培莉	副总经理、财务总监兼董事会秘书	女	54	大专	2015.10.08至2018.10.07	是
张道正	副总经理、技术厂长	男	48	大专	2015.10.08至2018.10.07	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
陈玉轩	董事长	4,000,000	2,000,000	6,000,000	33.34%	0
王兵伟	副董事长兼总经理	4,000,000	2,000,000	6,000,000	33.34%	0
贾根娣	董事	4,000,000	2,000,000	6,000,000	33.34%	0
合计	-	12,000,000	6,000,000	18,000,000	100.00%	-

三、变动情况

董事长是否发生变动	否
总经理是否发生变动	否

信息统计	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
无	-	-	-	-

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	516	516

核心员工变动情况：

无

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	八、二、(一)	4,184,484.39	71,398.09
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	八、二、(二)	2,561,039.59	3,685,729.53
预付款项	八、二、(三)	366,451.78	190,506.35
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	八、二、(四)	-	143,746.22
买入返售金融资产		-	-
存货	八、二、(五)	13,612,617.22	12,022,966.15
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		20,724,592.98	16,114,346.34
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
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	八、二、(六)	8,873,757.79	9,432,826.64
在建工程		-	-
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	八、二、(七)	6,291,885.08	6,362,617.08
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	八、二、(八)	56,197.89	71,124.93
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		15,221,840.76	15,866,568.65
资产总计		35,946,433.74	31,980,914.99
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	八、二、(九)	2,963,064.53	3,785,985.67
预收款项	八、二、(十)	875,046.60	747,227.86
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	八、二、(十一)	616,692.05	897,795.40
应交税费	八、二、(十二)	1,066,167.98	1,252,459.03
应付利息	八、二、(十三)	81,789.90	169,215.10
应付股利		-	-
其他应付款	八、二、(十四)	4,204,354.45	6,562,296.34
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		9,807,115.51	13,414,979.40
非流动负债：			

长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益	八、二、(十五)	2,837,266.82	2,870,163.39
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		2,837,266.82	2,870,163.39
负债合计		12,644,382.33	16,285,142.79
所有者权益（或股东权益）：			
股本	八、二、(十六)	18,000,000.00	12,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	八、二、(十七)	4,206,360.96	2,706,360.96
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	八、二、(十八)	98,941.12	98,941.12
一般风险准备		-	-
未分配利润	八、二、(十九)	996,749.33	890,470.12
归属于母公司所有者权益合计		23,302,051.41	15,695,772.20
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		23,302,051.41	15,695,772.20
负债和所有者权益总计		35,946,433.74	31,980,914.99

法定代表人：陈玉轩

主管会计工作负责人：王兵伟

会计机构负责人：吴培莉

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		10,474,921.25	18,176,902.56
其中：营业收入	八、二、(二十)	10,474,921.25	18,176,902.56
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		10,446,209.49	17,925,361.59
其中：营业成本	八、二、(二十)	8,651,856.70	15,126,630.04

利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	八、二、(二十一)	16,888.01	32,036.15
销售费用	八、二、(二十二)	481,164.00	1,373,481.29
管理费用	八、二、(二十三)	1,216,820.22	1,327,432.05
财务费用	八、二、(二十四)	139,188.72	112,274.80
资产减值损失	八、二、(二十五)	-59,708.16	-46,492.74
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）		-	-
其他收益	八、二、(二十六)	132,896.57	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		161,608.33	251,540.97
加：营业外收入	八、二、(二十七)	-	107,896.57
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		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		161,608.33	359,437.54
减：所得税费用	八、二、(二十八)	55,329.12	75,137.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		106,279.21	284,299.87
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		106,279.21	284,299.87
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-

5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		106,279.21	284,299.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		106,279.21	284,299.87
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.01	0.02
（二）稀释每股收益		0.01	0.02

法定代表人：陈玉轩

主管会计工作负责人：王兵伟

会计机构负责人：吴培莉

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,493,873.51	16,019,282.24
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		95,789.51	39,447.03
收到其他与经营活动有关的现金	八、二、（二十九）	132,581.45	3,538,274.25
经营活动现金流入小计		12,722,244.47	19,597,003.52
购买商品、接受劳务支付的现金		8,115,390.44	10,297,196.35
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		4,940,366.54	6,313,260.48
支付的各项税费		331,149.43	386,016.05
支付其他与经营活动有关的现金	八、二、（二十九）	308,024.70	889,662.27
经营活动现金流出小计		13,694,931.11	17,886,135.15
经营活动产生的现金流量净额		-972,686.64	1,710,868.37
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
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支付的现金		-	151,600.00
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		-	151,600.00
投资活动产生的现金流量净额		-	-151,600.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		7,500,000.00	-
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	八、二、(二十九)	4,000,000.00	130,000.00
筹资活动现金流入小计		11,500,000.00	130,000.00
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		-	65,451.00
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	八、二、(二十九)	6,414,227.06	1,950,490.00
筹资活动现金流出小计		6,414,227.06	2,015,941.00
筹资活动产生的现金流量净额		5,085,772.94	-1,885,941.00
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		4,113,086.30	-326,672.63
加：期初现金及现金等价物余额		71,398.09	667,660.90
六、期末现金及现金等价物余额		4,184,484.39	340,988.27

法定代表人：陈玉轩

主管会计工作负责人：王兵伟

会计机构负责人：吴培莉

第八节 财务报表附注

一、附注事项

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

附注详情：

无

二、报表项目注释

一、财务报表编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41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相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司继续以持续经营为基础编制报告期内财务报表。

二、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经

营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表折算

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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

（七）金融工具

1、持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该

预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

2、应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

3、可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（八）应收款项坏账准备

报告期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：	单项金额在 100 万元以上（含 100 万元）的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
组合 1：账龄组合	单项金额不重大的应收款项。
组合 2：关联方及备用金	按关联方及备用金划分组合。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法
关联方及备用金组合	单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年（含 2 年）	20	20
2—3 年（含 3 年）	50	50
3 年以上	100	100

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊的减值事由的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（九）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、低值易耗品、包装物、在产品等。

2、发出存货的计价方法

存货购入按实际成本法计价，发出时按全月一次加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

报告期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

报告期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十) 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋建筑物、生产设备、运输工具、办公设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

(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、固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

3、固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

4、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务经济利益，则选择不同折旧率或折

旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)	预计残值率(%)
1	房屋建筑物	20	4.75	5.00
2	机器设备	10	9.50	5.00
3	运输工具	8	11.88	5.00
4	办公设备	3	31.67	5.00

(十一) 借款费用

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(十二) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	摊销年限	依据
土地使用权	50年	预计可使用年限

报告期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

（十三）非流动非金融资产减值准备

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，如果有迹象表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每报告期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

（十四）职工薪酬

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

1、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- （1）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- （2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职

工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十五）收入

1、销售商品收入的确认

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

公司出口外销业务，均以离岸价（FOB）结算。离岸价（FOB）也称为船上交货（指定装运港）条款。是指当货物于指定装运港越过船舷时，卖方即完成其交货义务。公司具体是以货物报关离境为准（出口报关单上的出口日期），确认收入实现。公司收款一般采用汇付方式，货到港口后，外方客户按装箱单将货款电汇致公司账户，公司开具发票，外方才取得提货单，完成销售流程。

企业内销收入按照销售合同上的交货地点分两种确认收入，交货地在公司厂区的，按照发货通知单确认收入；交货地点为客户指定地点的，货物运送到指定地点，经客户签收的验收单或入库清单确认收入实现。

2、提供劳务收入的确认

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

3、让渡资产使用权收入的确认

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：

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。

（十六）政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

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。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(十八) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

- 11、持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；
- 12、直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- 13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；
- 14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；
- 15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

（十九）重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

本期本公司重要会计政策未发生变更。

2、重要会计估计变更

本期本公司主要会计估计未发生变更。

三、税项

本公司报告期内适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%
城市维护建设税	按应缴纳的流转税	1.00%
教育费附加	按应缴纳的流转税	3.00%
地方教育费附加	按应缴纳的流转税	2.00%
价格调控基金	按应缴纳的流转税（2015年4月1日起山西省政府取消征收）	1.50%
土地使用税	按应税土地的实际占用面积 13,334 平方米	1.5 元/每平方米

四、财务报表项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“期初”指 2017 年 1 月 1 日，“期末”指 2017 年 6 月 30 日，“本期”指 2017 年 1-6 月，“上期”指 2016 年 1-6 月。

（一）货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	12,866.09	5,577.84
银行存款	4,171,618.30	65,820.25
其他货币资金		
合 计	4,184,484.39	71,398.09

公司总体资金状况良好，不存在受限货币资金情况。

报告期末，无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的货币资金。

期末货币资金较期初上升 5,760.78%，主要原因为公司急需购买自动加料流水线于 2017 年 5 月 25 日向员工借款 400 万元，报告期内该流水线尚未完工，材料款尚未支付导致期末银行存款增加。

（二）应收账款

（1）应收账款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
账龄组合	2,695,831.15	100.00	134,791.56	5.00	2,561,039.59
组合小计	2,695,831.15	100.00	134,791.56	5.00	2,561,039.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	2,695,831.15	100.00	134,791.56	5.00	2,561,039.59

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
账龄组合	3,879,715.29	100.00	193,985.76	5.00	3,685,729.53
组合小计	3,879,715.29	100.00	193,985.76	5.00	3,685,729.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	3,879,715.29	100.00	193,985.76	5.00	3,685,729.53

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2017年6月30日			2016年6月30日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	2,695,831.15	100.00	134,791.56	4,437,913.00	95.17	215,353.50
1至2年				225,129.35	4.83	45,025.87
合计	2,695,831.15	100.00	134,791.56	4,663,042.35	100.00	260,379.37

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例
闻喜县金晶宏洲玻璃制品有限责任公司	非关联方	2,400,499.18	1年以内	89.05%
东莞裕昌金属制品有限公司	非关联方	194,634.21	1年以内	7.22%
MODERN COLLECTION ION INT'L, INC	非关联方	99,778.95	1年以内	3.70%

HWA HAN (H.K.)COMPANYLIMITED	非关联方	918.81	1年以内	0.03%
合 计		2,695,831.15		100.00%

(三) 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	366,451.78	100.00	137,506.35	72.18
1至2年			53,000.00	27.82
合 计	366,451.78	100.00	190,506.35	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	款项性质	余额	占总额比例 (%)
济南欧达自控设备有限公司	设备款	180,000.00	49.12
淄博联峰商贸有限公司	材料款	15,720.00	4.29
中国石化销售有限公司山西运城石油分公司	材料款	12,363.44	3.37
闻喜县城镇职工医疗保险管理服务中心	保险费款	10,869.60	2.97
丹马士环球物流(上海)有限公司	港杂费款	9,872.86	2.69
合 计		228,825.90	62.44

报告期末，预付款项中主要为预付的设备货款。

报告期末，公司预付款项较期初增加 92.35%，主要原因为本期预付自动送料设备货款 18 万。

报告期末预付款项中无预付持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项情况。

(四) 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
关联方及备用金组合					
账龄组合	90,000.00	100.00	90,000.00	100.00	
组合小计	90,000.00	100.00	90,000.00	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

合 计	90,000.00	100.00	90,000.00	100.00	
-----	-----------	--------	-----------	--------	--

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
关联方及备用金组合	133,981.00	57.19			133,981.00
账龄组合	100,279.18	42.81	90,513.96	90.26	9,765.22
组合小计	234,260.18	100.00	90,513.96	38.64	143,746.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	234,260.18	100.00	90,513.96	38.64	143,746.22

(2) 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内				10,279.18	10.25	513.96
1至2年						
2至3年						
3年以上	90,000.00	100.00	90,000.00	90,000.00	89.75	90,000.00
合计	90,000.00	100.00	90,000.00	100,279.18	100.00	90,513.96

(3) 按关联方及备用金组合的其他应收款列示

单位名称	与本公司关系	期末余额	期初余额
备用金 (除关联方外的备用金)	非关联方		133,981.00
合 计			133,981.00

(4) 报告期末其他应收款前五名的情况

单位名称	是否关联方	款项的性质	余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
闻喜洁能燃气有限公司	否	押金	50,000.00	3年以上	55.56	50,000.00

国网山西省电力公司闻喜供电公司	否	押金	40,000.00	3年以上	44.44	40,000.00
合 计			90,000.00		100.00	90,000.00

(五)、存货

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,758,243.80		1,758,243.80
在产品	6,213,851.35		6,213,851.35
库存商品	5,640,522.07		5,640,522.07
合 计	13,612,617.22		13,612,617.22

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,373,525.19		1,373,525.19
在产品	5,839,397.06		5,839,397.06
库存商品	4,810,043.90		4,810,043.90
合 计	12,022,966.15		12,022,966.15

公司采取“以销定产”策略产品，产品毛利率较为稳定，客户回款能力较强。

报告期内存货比年初上升 13.22%，主要原因为，本期投入生产相对稳定但收入下降，从而导致报告期末库存商品和在产品相对期初略有上升。

报告期内未发现存货减值迹象，存货不存在减值的情形，公司未计提存货跌价准备。

(六) 固定资产

项 目	房屋、建筑物	生产设备	运输工具	办公设备	合 计
一、账面原值					
1、期初余额	10,319,817.39	11,883,451.92	1,163,075.48	325,181.96	23,691,526.75
2、本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额	10,319,817.39	11,883,451.92	1,163,075.48	325,181.96	23,691,526.75
二、累计折旧					
1、期初余额	4,601,241.15	8,503,645.27	863,138.33	290,675.36	14,258,700.11

2、本期增加金额	245,704.50	245,686.55	61,132.80	6,545.00	559,068.85
（1）计提	245,704.50	245,686.55	61,132.80	6,545.00	559,068.85
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
4、期末余额	4,846,945.65	8,749,331.82	924,271.13	297,220.36	14,817,768.96
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
（1）计提					
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	5,472,871.74	3,134,120.10	238,804.35	27,961.60	8,873,757.79
2、期初账面价值	5,718,576.24	3,379,806.65	299,937.15	34,506.60	9,432,826.64

公司固定资产主要系保证公司正常经营管理的房产及设备。公司的固定资产符合公司实际情况。公司的固定资产金额在报告期内基本保持稳定，无重大变化。

报告期末，固定资产中不存在抵押、司法冻结等受限情况，无暂时闲置的固定资产情况，固定资产使用状况良好，不存在减值情形，因此报告期内公司未对固定资产计提减值准备。

（七）无形资产

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	7,234,050.00			7,234,050.00
2、本期增加金额				
（1）购置				
（2）内部研发				
（3）企业合并增加				
3、本期减少金额				
（1）处置				
4、期末余额	7,234,050.00			7,234,050.00
二、累计摊销				
1、期初余额	871,432.92			871,432.92
2、本期增加金额	70,732.00			70,732.00
（1）计提	70,732.00			70,732.00
3、本期减少金额				
（1）处置				

4、期末余额	942,164.92			942,164.92
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	6,291,885.08			6,291,885.08
2、期初账面价值	6,362,617.08			6,362,617.08

报告期末，无形资产中不存在抵押、司法冻结等受限情况，不存在减值情形，因此报告期内公司未对无形资产计提减值准备。

(八) 递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	224,791.56	56,197.89	284,499.72	71,124.93
合 计	224,791.56	56,197.89	284,499.72	71,124.93

递延所得税资产主要为应收账款坏账准备、其他应收款坏账准备计提引起。递延所得税较期初下降20.99%，主要原因为本期冲回上期坏账导致可抵扣暂时性差异金额下降。

(九) 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

项 目	期末余额	期初余额
1年以内	2,142,940.95	3,608,946.78
1至2年	798,546.50	104,966.35
2至3年	5,679.50	29,020.10
3年以上	15,897.58	43,052.44
合 计	2,963,064.53	3,785,985.67

(2) 期末应付账款前五名情况

单位名称	款项性质	余额	账龄	占总额比例 (%)
闻喜县华夏包装厂	包装款	650,182.28	1年以内	21.94
闻喜县鑫泉纸箱厂	包装款	565,573.88	1年以内	19.09

安徽省晶硅科技发展有限公司	硅碳棒款	232,425.20	1年以内	7.84
山西鼎鑫物流有限公司	运费款	216,774.40	1年以内	7.32
闻喜县月红泡沫制品有限公司	泡沫款	166,564.18	1年以内	5.62
合计		1,831,519.94		61.81

公司应付账款为采购材料所形成的未付款项。公司能较好地按照付款期限付款，未曾出现逾期未付的情形，树立了良好的商业信誉，有较强的信用议价能力。公司与主要供应商已有多年合作，关系较为稳定。

（十）预收款项

（1）预收款项按账龄列示

项 目	期末余额	期初余额
1年以内	875,046.60	747,227.86
合 计	875,046.60	747,227.86

（2）期末预收账款前四名情况

单位名称	款项性质	余额	账龄	占总额比例（%）
BROAD YIELD IECH ASIA INC	货款	444,444.66	1年以内	50.79
青岛活力家居有限公司	货款	269,886.50	1年以内	30.85
CAMICO INVOVATIVE LIMITED	货款	117,815.44	1年以内	13.46
深圳市天一坊精品制造有限公司	货款	42,900.00	1年以内	4.90
合计		875,046.60		100.00

预收款项主要为与收入合同相关产生的预收款，期末预收款项较期初增加 17.11%，主要原因为公司按照合同条款确认的发货前的预收货款。

（十一）应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	897,795.40	4,481,063.00	4,762,166.35	616,692.05
二、离职后福利-设定提存计划		178,200.19	178,200.19	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	897,795.40	4,659,263.19	4,940,366.54	616,692.05

（2）短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	897,795.40	4,395,596.92	4,676,700.27	616,692.05
2、职工福利费				

3、社会保险费		75,466.08	75,466.08	
其中：医疗保险费		75,466.08	75,466.08	
工伤保险费				
生育保险费				
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费		10,000.00	10,000.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	897,795.40	4,481,063.00	4,762,166.35	616,692.05

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		178,200.19	178,200.19	
2、失业保险费				
合 计		178,200.19	178,200.19	

(十二) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	11,834.96	16,038.59
企业所得税	663,041.78	840,252.89
城市维护建设税	83,385.12	83,413.31
教育费附加	275,788.46	275,873.03
地方教育费附加	32,117.66	31,880.96
土地使用税		5,000.25
合 计	1,066,167.98	1,252,459.03

(十三) 应付利息

项 目	期末余额	期初余额	备 注
个人借款利息	81,789.90	169,215.10	2017年1-6月个人借款年利率5.655%
合 计	81,789.90	169,215.10	

应付利息期末余额较期初下降 51.67%，主要原因为公司向股东及关联方还款减少导致。

(十四) 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	4,100,083.97	143,739.23
1至2年（含2年）	1,612.00	5,768,557.11
2至3年（含3年）	102,658.48	100,000.00
3年以上		550,000.00
合 计	4,204,354.45	6,562,296.34

(2) 报告期内款项性质情况

项目	期末余额	期初余额
个人借款（有利息）	4,000,000.00	3,914,227.06
关联方（无利息）	102,658.48	2,602,658.48
其他往来	101,695.97	45,410.80
合 计	4,204,354.45	6,562,296.34

(3) 期末其他应付款前四名

项 目	期末余额	款项性质
徐涛	1,700,000.00	个人借款
赵青竹	1,400,000.00	个人借款
李来忠	900,000.00	个人借款
山西恒达新型金属制品有限公司	102,658.48	往来款
合 计	4,102,658.48	

报告期内，个人借款是为解决公司流动资金需求发生的，2017年5月向员工借款400万元，约定年利率为银行同期贷款基准利率上浮30%；

公司期末余额较期初下降35.93%，主要是大幅度归还关联方借款所致。

(十五) 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,870,163.39		32,896.57	2,837,266.82	土地返还
合 计	2,870,163.39		32,896.57	2,837,266.82	

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2009年取得土地返还款	2,036,316.72		23,816.57		2,012,500.15	与资产相关

2012年取得土地返还款	833,846.67		9,080.00		824,766.67	与资产相关
合计	2,870,163.39		32,896.57		2,837,266.82	

（十六）股本

（一）普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	3,000,000	25.00	1,500,000	4,500,000	25.00	
	其中：控股股东、实际控制人	3,000,000	25.00	1,500,000	4,500,000	25.00	
	董事、监事、高管	3,000,000	25.00	1,500,000	4,500,000	25.00	
	核心员工	-	-				
有限售条件股份	有限售股份总数	9,000,000	75.00	4,500,000	13,500,000	75.00	
	其中：控股股东、实际控制人	9,000,000	75.00	4,500,000	13,500,000	75.00	
	董事、监事、高管	9,000,000	75.00	4,500,000	13,500,000	75.00	
	核心员工	-	-				
总股本		12,000,000	100.00	6,000,000	18,000,000	100.00	
普通股股东人数							3

（二）普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈玉轩	4,000,000	20,000,000	6,000,000	33.34	4,500,000	1,500,000
2	王兵伟	4,000,000	20,000,000	6,000,000	33.33	4,500,000	1,500,000
3	贾根娣	4,000,000	20,000,000	6,000,000	33.33	4,500,000	1,500,000
合计		12,000,000	6,000,000	18,000,000	100.00	13,500,000	4,500,000

前十名股东间相互关系说明：

贾根娣为王兵伟的母亲；陈玉轩为王兵伟妻子的哥哥

（十七）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,706,360.96	1,500,000.00		4,206,360.96

合 计	2,706,360.96	1,500,000.00		4,206,360.96
-----	--------------	--------------	--	--------------

(十八) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	98,941.12			98,941.12
合 计	98,941.12			98,941.12

(十九) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	890,470.12	-81,323.90
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	890,470.12	-81,323.90
加：本期归属于母公司股东的净利润	106,279.21	284,299.87
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	996,749.33	202,975.97

(二十)、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,474,921.25	8,651,856.70	18,176,902.56	15,126,630.04
其他业务				
合 计	10,474,921.25	8,651,856.70	18,176,902.56	15,126,630.04

(2) 主营业务分产品

产品 名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
花瓶	3,587,285.62	3,045,798.51	4,605,566.75	3,909,836.47
风灯	3,475,678.58	3,013,284.75	4,085,925.24	3,542,346.04
水具	3,057,987.52	2,465,351.87	9,081,789.03	7,319,326.91

其它	353,969.53	127,421.57	403,621.54	355,120.62
合计	10,474,921.25	8,651,856.70	18,176,902.56	15,126,630.04

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
一、国内	6,211,260.03	5,104,314.56	12,018,354.99	9,901,395.29
陕西省	1,074,750.20	865,173.91	3,723,094.15	3,052,937.02
山西省	3,483,753.96	2,891,515.79	5,496,969.94	4,601,189.43
山东省	974,588.10	818,654.00	1,997,916.00	1,618,311.96
天津市			466,427.16	368,477.36
其他国内省	678,167.77	528,970.86	333,947.74	260,479.52
二、国外	4,263,661.22	3,547,542.14	6,158,547.57	5,225,234.75
香港	4,059,865.29	3,378,391.52	5,205,479.11	4,424,657.24
其他境外国家	203,795.93	169,150.62	953,068.46	800,577.51
合计	10,474,921.25	8,651,856.70	18,176,902.56	15,126,630.04

(4) 收入前五名情况

项目名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
东莞裕昌金属制品有限公司	3,293,102.26	31.44
CAMICO INNOVATIVE LIMITED	3,059,865.29	29.21
闻喜县金晶宏洲玻璃制品有限公司	1,989,730.14	19.00
西安富艺实业有限公司	827,735.20	7.91
青岛活力家居有限公司	714,738.50	6.82
合计	9,885,171.39	94.38

收入下滑，较上期下降 42.37%，主要原因为①公司与闻喜县金晶宏洲玻璃制品有限责任公司、BROAD YIELD TECH ASTA TNC 公司分别签订 210 万、230 万的销售合同，该批货物已完工验收入库，等待客户下达发货指令，未确认收入。②报告期内因市场需求变化比上年同期签订的订单减少（主要是金额大的订单减少），所以导致主营业务收入下降。

(二十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	628.81	11,360.81

教育费附加	1,886.41	16,703.48
地方教育费附加	1,257.61	3,971.86
印花税	1,438.80	
车船使用税	920.20	
土地使用税	10,756.18	
合 计	16,888.01	32,036.15

本期发生额较上期金额下降 88.22%，主要原因为本期应缴纳的流转税下降导致。

（二十二）销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
专设销售机构职工薪酬	87,346.00	86,649.00
港杂费及代理费	178,303.40	171,527.73
佣金		59,370.97
运输费	215,514.60	884,908.89
广告宣传费		135,762.50
其他		35,262.20
合 计	481,164.00	1,373,481.29

销售费用本期相比上期下降幅度较大，主要是因为运输费用、佣金的大幅度下降导致，其中运输费较上年同期下降 75.65%，一方面因为公司与客户合同约定的交货地点在本厂区的较多，运费由客户自己承担，另一方面本期销售收入有所下降，运输费用也随之下降；佣金较上年同期下降 100.00%，主要原因公司改变国外销售的模式，由公司与终端客户直接对接，减少了中间商造成的。

（二十三）管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	324,470.00	338,410.86
办公费	295,111.97	264,754.57
差旅费	138,907.90	131,278.70
招待费	45,976.00	20,826.00
修理费	78,002.87	66,894.38
税费	18,142.05	16,680.50
折旧费	150,526.89	323,159.13
无形资产摊销	70,732.00	72,340.50
其他	94,950.54	93,087.41
合 计	1,216,820.22	1,327,432.05

（二十四）财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	142,734.80	115,079.25
减：利息收入	6,296.01	4,349.68
汇兑净损失	3.13	
手续费支出	2,768.80	1,545.23
合 计	139,188.72	112,274.80

财务费用上升主要原因为报告期内新增了员工借款，导致利息支出增加。

（二十五）、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-59,708.16	-46,492.74
合 计	-59,708.16	-46,492.74

（二十六）、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	132,896.57	
合 计	132,896.57	

政府补助明细如下：

项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
2009年取得土地返还款	23,816.57		与资产相关
2012年取得土地返还款	9,080.00		与资产相关
1.5万吨/年玻璃炉窑节能技术改造项目 -2013年			与资产相关
色料干锅炉电熔化技术改造项目	50,000.00		与收益相关
电熔炉熔制新技术开发项目	50,000.00		与收益相关
合 计	132,896.57		

（二十七）营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
政府补助		107,896.57
罚款收入		
其它		
合 计		107,896.57

政府补助明细如下：

项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
2009年取得土地返还款		23,816.57	与资产相关
2012年取得土地返还款		9,080.00	与资产相关
1.5万吨/年玻璃炉窑节能技术改造项目-2013年		75,000.00	与资产相关
色料干锅炉电熔化技术改造项目			与收益相关
电熔炉熔制新技术开发项目			与收益相关
合计		107,896.57	

(二十八)、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	40,402.08	63,514.48
递延所得税费用	14,927.04	11,623.19
合计	55,329.12	75,137.67

(二十九) 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用-利息收入	6,296.01	4,349.68
政府补助收入	100,000.00	
其他（往来）	26,285.44	3,533,924.57
合计	132,581.45	3,538,274.25

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	2,746.80	1,545.23
办公费	58,332.19	164,754.57
差旅费	38,907.98	131,278.70
招待费	45,976.00	20,826.00
修理费	18,002.87	66,894.38
港杂及代理费	27,685.86	171,527.73

佣金		59,370.97
运输费	26,373.00	182,173.34
其他费用	90,000.00	91,291.35
其他（往来）		
合 计	308,024.70	889,662.27

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到个人借款	4,000,000.00	130,000.00
合 计	4,000,000.00	130,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
归还关联方借款	6,414,227.06	1,950,490.00
合 计	6,414,227.06	1,950,490.00

(5) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	181,279.21	284,299.87
加：资产减值准备	-59,708.16	-46,492.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	559,068.85	323,159.13
无形资产摊销	70,732.00	72,340.50
长期待摊费用摊销		
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）		
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）	142,734.80	115,079.25
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）	14,927.04	11,623.19
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,589,651.07	2,345,353.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	906,073.51	146,044.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,198,142.82	-1,540,538.80
其他		

经营活动产生的现金流量净额	-972,686.64	1,710,868.37
---------------	-------------	--------------

(6) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	上期余额
一、现金	4,184,484.39	340,988.27
其中：库存现金	12,866.09	25,149.63
可随时用于支付的银行存款	4,171,618.30	315,838.64
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	4,184,484.39	340,988.27

二、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

根据《公司法》和《企业会计准则第 36 号-关联方披露》的相关规定，本公司关联方及关联关系如下：

(1) 控股股东及实际控制人及其控制的其他企业

关联方	与本公司关系	持股比例（%）
陈玉轩	股东、董事长	33.34
王兵伟	股东、副董事长、总经理	33.33
贾根娣	股东、董事	33.33

陈玉轩自有限公司成立起即任公司执行董事，现任公司董事长，王兵伟自有限公司成立起即任公司总经理，现任公司副董事长兼总经理，贾根娣现任公司董事；贾根娣与王兵伟系母子关系，陈玉轩为王兵伟妻子的哥哥；三人其对公司董事会决策有重大影响，一直主导公司的发展战略及重大决策，实际控制公司的经营管理，三人于 2015 年 10 月 19 日签署了一致行动人协议，因此认定三人为公司的共同实际控制人、控股股东。

(2) 其他持有本公司 5%以上的股东及其控制的其他企业

无

(3) 报告期内的全资子公司、控股公司及参股公司

无

(4) 董事、监事、高级管理人员

关联方	与本公司关系
陈玉轩	股东、董事长
王兵伟	股东、副董事长、总经理
贾根娣	股东、董事

王兵爱	董事、王兵伟之姊
王新文	董事
张志义	监事会主席
柴林戌	职工监事
仇建平	监事
吴培莉	副总经理、财务总监兼董事会秘书
张道正	副总经理

(5) 公司的董事、监事、高级管理人员控制或担任重要职务的其他企业

无

(6) 公司的董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业

本公司关键管理人员的关系密切的家庭成员，是指在处理与公司的交易时可能影响该个人或受该个人影响的家庭成员，包括配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母。

关联方	与本公司关系
王新伟	贾根娣之子、王兵伟之弟
陈桂花	王兵伟之妻、陈玉轩之妹
陈爱叶	陈玉轩之妹
王海云	王兵伟之姑姑
杨文英	王兵伟之姐夫
杨金凤	王兵伟之外甥女
董文华	陈玉轩之表弟
董小芳	陈玉轩之表妹
张永福	陈玉轩之妹夫
潘朋桥	陈玉轩之表弟
陈玉芳	陈玉轩之堂弟
陈新标	陈玉轩之堂弟
闻喜县瑞格镁业有限公司	王新伟投资的企业
山西恒达新型金属制品有限公司	陈桂花与陈玉轩投资的企业
闻喜县瑞联商贸有限公司	王兵爱投资的企业
上海闻喜银光镁业有限公司	王新伟投资的企业
上海瑞格镁业有限公司	王新伟投资的企业

(7) 公司历史上的关联方

无

(二) 关联交易情况**1、 关联方交易**

采购商品、接受劳务情况表

	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2017年1-6月		2016年1-6月	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
闻喜县瑞格镁业有限公司	购煤	市场价			16,395.32	100.00

3、 关联方资金拆借

无

4、 关联方担保

无

5、 关键管理人员报酬

项目名称	2017年1-6月	2016年1-6月
关键管理人员报酬	74,231.00	60,120.00

(三) 关联方应付款项**应付项目****应付账款**

债权人	2017年6月30日	2016年12月31日
闻喜县瑞格镁业有限公司		63,847.81
合计		63,847.81

应付利息

债权人	2017年6月30日	2016年12月31日
贾根娣	14,209.00	29,202.00
董文华	9,403.00	19,324.85
陈玉轩	27,791.00	57,115.65
王兵伟	30,386.90	63,572.60
合计	81,789.90	169,215.10

其他应付款

债权人	2017年6月30日	2016年12月31日
陈玉轩		1,330,000.00
山西恒达新型金属制品有限公司	102,658.48	2,602,658.48

王兵伟		1,454,227.06
贾根娣		680,000.00
董文华		450,000.00
合 计	102,658.48	6,516,885.54

三、承诺及或有事项

无

四、资产负债表日后事项

无

五、其他重要事项

无

六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	2017年1-6月	2016年1-6月	说明
非流动资产处置损益			
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	132,896.57	107,896.57	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生			

的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出			
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
总额	132,896.57	107,896.57	
所得税影响额	33,224.14	26,974.14	
少数股东权益影响额			
合计	99,672.43	80,922.43	

（二）净资产收益率及每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求，本公司本期加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.51	0.0066	0.0066
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.03	0.0004	0.0004

