



六晶科技

NEEQ :832121

上海六晶科技股份有限公司

Shanghai Leading Technology Co., Ltd.



半年度报告

2017

公 司 半 年 度 大 事 记

2017年5月27日，公司顺利召开了2016年年度股东大会，并对2017年的经营战略做了具体部署。

目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

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	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	上海六晶科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Leading Technology Co., Ltd.
证券简称	六晶科技
证券代码	832121
法定代表人	朱玉斌
注册地址	上海市嘉定工业区汇通路 258 号 2 幢一层 B 区
办公地址	上海市宝山区沪太路 5008 弄 200 号
主办券商	申万宏源证券有限公司
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	印中伟
电话	021-54260308
传真	021-39978635
电子邮箱	yinzw@leadingmetal.com
公司网址	www.leadingmetal.com
联系地址及邮政编码	上海市宝山区沪太路 5008 弄 200 号

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	2015-03-10
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	有色金属冶炼和压延加工业
主要产品与服务项目	高性能、超精度特种稀有合金新材料及制品的研发、生产、销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	10,000,000
控股股东	朱玉斌
实际控制人	朱玉斌、宋晓冬
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	19
公司拥有的“发明专利”数量	8

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	16,897,191.94	12,074,478.07	39.94%
毛利率	28.98%	33.83%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-48,307.85	1,889,622.93	-102.56%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-156,327.06	600,951.29	-126.01%
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）	-0.26%	9.95%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	-0.84%	3.16%	-
基本每股收益（元/股）	0.00	0.19	-100.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	31,520,926.45	33,671,002.87	-6.39%
负债总计	13,974,291.73	15,066,396.41	-7.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	17,490,288.22	18,538,596.07	-5.65%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.75	1.85	-5.41%
资产负债率（母公司）	43.09%	43.80%	-
资产负债率（合并）	44.33%	44.75%	-
流动比率	180.00%	188.00%	-
利息保障倍数	1.30	6.03	-

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	126,925.56	5,295,892.26	-
应收账款周转率	2.21	1.72	-
存货周转率	0.78	0.54	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-6.39%	9.96%	-
营业收入增长率	39.94%	40.97%	-
净利润增长率	-103.08%	11,692.10%	-

第三节管理层讨论与分析

一、商业模式

一、公司主要业务、主要产品及功能

公司定位为全球特种材料和超精密部件组件的首选供应商，及定制化服务和解决方案的最佳提供者。基于自主研发、拥有自主知识产权的材料核心制备技术，根据各领域客户的不同需求，独立研发或与用户联合研发客户所需材料及精密零部件，面向 GE、SIEMENS、PHILIPS、LG 等典型高端客户，采用订单式和差别化生产模式，在保证或优化产品性能的基础上降低客户成本，并建立长期合作关系，最终获取长期持续的收入、利润和现金流。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

（一）主要业务

公司自成立以来，专注于高性能、超精度特种稀有合金新材料及制品的研发、生产与销售，致力于引领非传统合金新材料新技术产业的发展，努力使公司发展成为稀有金属超精材料和零部件的首选供应商及材料解决方案的最佳提供者。

报告期内，公司产品主要基于钨、钼等稀有金属及其合金或复合新材料研制而成，包括：（1）高能射线管理医疗器械零组件，主要应用于 GE Healthcare、SIEMENS、Philips、Analogic 等国际一线高端医疗设备厂商的医疗影像诊断设备、放疗设备等精密医疗器械之中，用于医用高能射线的光路控制和管理；（2）电子元器件热量管理材料及零组件，主要应用于国际知名半导体公司的 LED、激光二极管等半导体器件的芯片级散热封装。此外，基于钨、钼两种金属材料固有的特性及公司自主研发的高比重合金、金属复合材料加工技术，公司可根据客户要求定制不同性能、尺寸和形态的新材料及其制品，可广泛应用于集成电路、安检设备、核电、航空航天等领域。

（二）主要产品或服务及功能

1、高能射线管理医疗器械零组件

医疗领域常用的 X 射线、伽马射线等高能射线具有很强的穿透能力，而射线的光路管理和屏蔽防护是其精确、安全使用的核心，高性能屏蔽和光路管理材料和零部件的制备是其精确、安全使用的前提。目前高能射线管理及屏蔽材料中用量最大的是金属铅及其合金材料，但铅的重金属毒性，以及在选矿、冶炼、加工过程中造成的严重环境污染和人身伤害使得人们谈铅色变，世界各国政府及国际组织都已制定相应的法律法规，最大限度的限制甚至禁止铅材料的冶炼、加工和使用。

公司采用特殊的工艺技术，制成新型绿色屏蔽及光路管理材料，其屏蔽性能高于同等厚度的铅及铅合金，且可以直接制得最终使用的部件，省去了工序繁长、成本高昂及高能耗、高损耗、高污染的材料和部件加工过程，无论是从部件使用成本，还是环境和健康角度衡量，公司制备的稀有金属合金或复合材料均为一种理想的高能射线管理材料。

基于上述技术，公司目前已研发并销售如下产品：

（1）医用钨合金高能射线准直器：公司所生产的高能射线准直器主要应用在高端医疗影像诊断设备中，其功能在于使射线源发出的射线转变成特定宽度和形状的射线，从而能够有效、精确地控制高能射线的方向、位置、截面形状和光通量。准直器包括前准直器和后准直器，前准直器用于射线穿透被检测物体之前的射线方位和光通量控制，后准直器用于射线穿透被检测物体之后的射线方向控制。

（2）医用探测器反散射隔栅片及模块：公司生产的医用探测器反散射隔栅片及模块主要应用于医用 CT 探测器组件，其作用为将穿透被测物体的散射线阻挡并屏蔽，以保证最终成像的清晰度。根据不同的探测器设计要求，公司生产不同的探测器反散射隔栅片，以将原入射方向的射线精确分割成小的射线区域并独立感光，同时最大限度的阻挡和屏蔽掉非入射方向的散射线，减少噪声和干扰，从而使医用探测器达到对探测到的细微图像进行精确识别的效果。

(3) 放疗用钨合金多叶光栅及模块：公司生产的医用钨合金多叶光栅板及系统，主要用于伽玛刀、加速器等高端放疗设备，其作用是在计算机的控制下，及时、快速并动态调整高能射线束的窗口形状，以使照射到病变部位的射线投影形状与该病变区域的横截面形状相吻合，最大限度的杀死病变组织细胞，并最大限度的保护未病变组织细胞。根据不同设计要求，公司生产不同厚度及不同形状的多叶光栅片，并可制造多叶光栅系统。

(4) 高能 X 射线钨钼复合旋转阳极靶：在医学领域中所有 X 射线设备，其 X 光源均由 X 射线管产生，X 射线旋转阳极靶材是 X 射线管的关键部件，其作用是承受高能电子束打击，从而产生 X 射线，工作时其温度可达 2400 摄氏度，因此要求能耐高温冲击，同时要具有一定的强度和韧性，在高温下高速旋转，要求动态平衡性高。

公司生产的高能射线复合旋转阳极靶，主要用于医学领域中的影像设备。靶材为层状复合结构，表层为工作层，采用耐高温的钨或钨铼合金材料，基层为支撑和散热层，采用热容量高、导热性好的钼或钼合金材料，采用粉末冶金和形变加工方法进行生产。根据不同设计要求，公司可生产不同尺寸和形状的高能 X 射线钨钼复合旋转阳极靶。

(5) 绿色无铅复合屏蔽材料及部件：该系列产品主要以其对高能射线的良好屏蔽性能，应用于高端医疗设备的关键核心部件。

2、电子元器件热管理材料及零组件

(1) 大功率 LED 芯片级散热基板

公司所生产的大功率 LED 用芯片级散热基板，主要包括钨铜、钼铜两大系列，其性能特征是高导热、低膨胀、抗辐射，且材料的热膨胀系数可根据需封装的半导体材料不同而进行相应的调整，以达到两者的膨胀系数相匹配。大功率 LED 是节能照明的必由之路，而芯片散热问题是制约其发展的最大障碍，解决芯片的散热问题是大功率 LED 发展的关键。传统芯片散热基板材料蓝宝石、硅片、碳化硅、氮化铝等均为非金属材料，普遍存在导热系数低、加工困难、成本较高等问题，难以满足大功率 LED 芯片基板用材的要求。相对于传统非金属散热基板材料，公司热管理零组件产品，适合于高温、高功率或高电流环境下使用，是一种理想的传统 LED 芯片基板散热材料。

(2) 其他电子元器件散热模块

公司所生产的钨、钼合金热管理模块还可用于激光二极管、微波通讯、光通讯模块及绝缘栅双极型晶体管 (Insulated Gate Bipolar Transistor) 等电子元器件的的散热。

二、客户类型、销售渠道

基于公司的产品和服务特点，公司在医疗行业的客户主要是最终仪器设备的研发和生产厂家，如高端医疗设备厂家 GE、SIEMENS、PHILIPS 等国际知名大公司，和与之相配套的组件供应商，以及其他相关领域的公司。公司在电子行业的主要客户，主要是芯片生产厂家，以及后续的封装厂家。

对于公司的重点客户，主要采用直接销售的方式。对于其他的分散领域及客户，公司主要采用代理进行销售，截至报告日，公司已先后与美国、日本、韩国、台湾地区以及中国大陆部分地区等相关公司签订了代理协议，利用代理公司的销售渠道，打开市场，推广我们的产品。

三、生产或服务流程及方式

由于公司掌握了较为先进的材料制备技术，可根据客户要求定制研发不同性能、不同形态的材料制品。一般会根据客户需求先研发产品小样，帮助客户优化产品质量和降低成本，经客户检测合格并正式下单后才会组织批量生产或加工。同时，由于公司主要客户多为 GE、SIEMENS、Philips 等国际一线高端医疗设备厂商，对产品质量要求较为严格，公司也会在合作过程中不断改进自身产品性能，最终获得客户认可并建立长期合作关系。

四、公司关键资源要素

（一）公司主要产品的竞争力

公司在稀有金属及其合金材料、复合材料、深加工制品的研发、生产与销售上具备丰富的经验，可以低成本和高利用率加工高性能、高精度超薄材料，并保证批次的稳定性，从而积累了一定的核心技术。

超薄钨基高比重合金材料制备技术：针对传统工艺存在的致密度低、组织不均、成分偏析、杂质较多、能耗较高、污染环境等问题，公司自主研发的工艺技术，可成功制备高性能、高精度、全致密的钨基复合超薄材料，解决了高钨含量复合材料致密化难、加工性能差等难题，实现了高性能超薄钨基复合材料高效快捷、无污染的绿色生产方式，公司对全工艺流程具有自主知识产权。

超薄钨铜复合材料制备技术：随着智能家电、移动互联网等技术迅速发展，集成电路的需求量急剧攀升，而平板电脑、智能手机、微机电系统等移动终端和智能终端需求旺盛，使集成电路的集成度迅猛增加，进而导致芯片发热量急剧上升。芯片温度每升高 10℃，因砷化镓（GaAs）或硅（Si）半导体芯片寿命的缩短而产生的失效就为原来的 3 倍，使芯片寿命下降。解决该问题的关键是进行合理的封装，而电子封装技术的重要支撑是电子封装材料，主要包括基板、布线、框架、层间介质和密封材料。最早用于封装的材料是陶瓷和金属，随着电路密度和功能的不断提高，金属基复合封装材料、金属封装材料得到了更广泛的运用。钨铜复合材料不仅热膨胀系数和半导体材料相近，且具有较高的导热系数，同时具备了金属材料塑性变形的能力，强于铝碳化硅（AlSiC），如果能够制备出高密度超薄的板材，将能适应器件的小型化和集成电路的大规模化要求。但是超薄钨基复合材料的制备一直是一个世界性的难题，制约了该材料的大规模应用。

金属/高分子复合材料制备技术：高密度材料由于具有优异的物理机械性能，得到广泛的重视与研究，并在工、农、国防等其它领域也得到广泛的应用，例如各种飞轮上的加重装置、飞机上的平衡锤、高尔夫球头配重块、子弹、捕鱼坠等。

在高密度物质中，铅曾经被广泛应用。但铅会对空气、渔业、农业灌溉乃至人体健康造成潜在的危害。钨作为一种化学性质很稳定的金属，是理想的替代材料，但由于钨金属具有硬度高、熔点高、脆等性质，其材料成本和加工成本居高不下，限制了钨材料的大规模应用。随着技术的进步，各应用部门对钨基高比重合金零件形状的要求越来越复杂，加工难度越来越大，生产成本居高不下。因此，优化钨基高比重合金的加工工艺，制备易加工高密度复合材料是扩大钨合金应用并取代有毒铅材料的关键。

公司采用“混料+注塑”工艺，替代传统的“制坯+注射+烧结”方法，减少了为提高强度而采取的“烧结”工艺，提高了产品合格率，大大节约了成本，尺寸精确误差在 0.1%内，可满足大部分产品需要，是绿色环保新型、低成本的屏蔽材料。

（二）公司的无形资产

1、公司拥有的专利技术

截至目前，公司已取得 19 项专利，其中发明专利 8 项，另有 12 项专利正在申请中。

出于谨慎性原则，上述专利研发的相关费用已于发生当期确认为期间损益，未确认为无形资产。此外，公司整体变更为股份公司后，上述部分专利权利人或专利申请权人已完成了更名手续。

2、公司拥有的商标情况

截至报告日，公司拥有 2 项注册商标。

出于谨慎性原则，上述商标设计费、申请费等已于发生当期确认为期间损益，未确认无形资产。此外，公司整体变更为股份公司后，上述商标权利人已完成了更名手续。

（三）取得的业务许可资格、资质或质量认证情况

1、业务许可和资质情况

截至报告日，公司从事的业务暂不涉及需获得专门许可或资质的情况。

2、公司通过的质量认证情况

2009 年 10 月 23 日，公司通过 ISO 9001:2008 认证，认证范围为：有色金属合金材料（包括钨、钼、铌、钽、钛和锆）及其复合材料的开发、有色金属材料（包括钨、钼、铌、钽、钛和锆）、相关合

金和复合材料及其零部件的制造。有效期为 2013 年 10 月 29 日至 2015 年 10 月 22 日。2015 年 10 月 9 日-10 日，公司质量体系再次通过了 SGS 公司的换证审核，质量体系证书有效期延至 2018 年 9 月 15 日。

（四）公司重要固定资产

公司的固定资产以生产用的机器设备、运输设备及办公设备为主，这些固定资产均在公司日常经营过程中正常使用，状态良好。公司主要经营用固定资产使用年限均未满，尚在使用年限内，不影响公司的持续经营。

报告期内公司的商业模式无重大变化。

二、经营情况

公司在报告期内的营业收入为 1689.72 万元，比上年度增长 482.27 万元；营业成本为 1200.11 万元，比上年度增长 401.15 万元，主要变化的原因是原有订单稳定，新项目增量使得营业收入增加；归属于母公司所有者的净利润为-4.83 万元，比上年度减少 193.79 万元，主要变化的原因是随着营业收入的增加，公司代理服务费用也随着增加，同时公司扩大了销售队伍，并且补充了管理人员，使得销售费用、管理费用大幅增加，净利润减少。

公司 2017 年上半年经营活动产生的现金流量净额为 12.69 万元，比上年度同期减少 516.90 万元，变动比例为-97.60%，主要原因为去年同期收到挂牌政府补贴，本期公司扩大了销售队伍、补充了中层管理人员，使得工资大幅增加，投资活动产生的现金流量净流出额为 170.43 万元，比上年度同期增加 130.29 万元，变动比例为 324.65%，主要原因为公司购入多台机器设备；筹资活动产生的现金流量净额为 142.04 万元，比上年度同期增加 357.59 元，变动比例为 165.90%，主要原因为公司增加了银行贷款。

三、风险与价值

1、业绩波动风险：2015 年 1-6 月、2016 年 1-6 月及 2017 年 1-6 月公司净利润分别为 1.6 万元、188.03 万元及-5.80 万元。公司业绩与国内外经济环境变化、市场波动及公司自身产品结构调整等因素相关，市场需求的波动依然可能导致公司未来业绩波动的风险。同时，公司正持续研发除医疗、电子等领域之外的合金新材料及零部件产品，以减小公司对单一领域应用产品的依赖，并降低市场波动导致公司业绩变动较大的风险。

管理措施：公司将积极维护现有客户和优化现有产品，同时亦将积极开发盈利能力较高的产品，以使业绩向好波动。

2、存货余额较大的风险：基于公司主要客户对于其产品及半成品安全库存的要求，2015 年末、2016 年末、2017 年 6 月末公司存货余额分别为 1,352.96 万元、1,509.73 万元、1565.31 万元，占期末总资产的比例分别为 46.06%、45.04%、46.42%，存货占总资产比重相对较高，且占用了较多的流动资金。随着公司不断发展壮大，存货的规模或持续扩大，未来公司可能面临更大的存货管理压力和跌价风险。

管理措施：公司将优化存货管理和结构，定期组织存货盘点，实时监测存货是否存在跌价可能。且随着后续公司与客户业务合作的深入和公司生产能力的认可，客户可能放宽对公司存货保有量的限制。

3、股权变动风险：公司于 2013 年引进投资人股东景嘉投资，景嘉投资和朱玉斌、郭睿、李建之间签署了《投资协议》，并另行签署了《股东协议》，其中含有涉及股份回购、业绩对赌等对赌条款的约定。后景嘉投资与朱玉斌、郭睿、李建通过签署《补充协议》，对《股东协议》中涉及的对赌条款进行了修订，豁免了公司的股份回购义务、随售义务等一系列与挂牌要求不符的相关义务，将相关条款的权利义务调整为创始人股东与投资人股东之间的权利义务，股份公司不再是股份回购等条款义务的承担者。但由于公司 2013 年度主营业务收入、净利润未能达到《股东协议》中约定的业绩指标，根据《股东协议》及《补充协议》，朱玉斌、郭睿、李建负有以特定价格向景嘉投资回购公司 20%股份之义务。

截至本公开转让说明书签署日，基于对公司未来前景的继续看好，景嘉投资尚未向朱玉斌、郭睿、李建提出回购股份的要求，各方亦未签署任何股份转让协议等文件，但未来公司存在股权变动风险。

管理措施：朱玉斌、郭睿、李建已签署《股东关于〈关于对上海六晶金属科技有限公司进行投资之股东协议之补充协议〉的承诺》，愿意履行《补充协议》中约定的股东义务或责任，包括但不限于回购股权等。同时，亦有承担前述义务或责任之实际履行能力，不会因履行前述义务或责任直接或间接影响公司控制权及正常业务开展。如景嘉投资提出回购要求，朱玉斌、郭睿、李建将会与景嘉投资协商妥善处理有关回购事宜，包括但不限于自筹资金回购、引进新的投资者等方式。若公司成功在全国中小企业股份转让系统挂牌，公司股权价格将得到更大的认可，将吸引新的投资者进入，亦有助于解决景嘉投资股权回购之问题。

此外，公司控股股东朱玉斌已出具《承诺函》，承诺若发生《股东协议》约定的股权回购之情形，其个人履行回购义务后的直接持股比例不会低于目前直接持股比例。此外，另两名负有回购义务的创业股东郭睿、李建亦承诺不会因履行前述义务或责任直接或间接影响公司控制权及正常业务开展。因此，即使发生股权回购之情形，公司控制权也不会发生变动，公司正常经营亦不会受到重大影响。

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	是	二、(一)
是否存在股票发行事项	否	-
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	是	二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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	二、(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	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

(一) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017-6-16	1.00	-	-

报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

公司 2016 年度权益分派方案已获 2017 年 5 月 27 日召开的 2016 年度股东大会审议通过, 2016 年度权益分派方案为：以公司现有总股本 10,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现 1.0000 元人民币现金。

本次分派对象为：截止 2017 年 6 月 15 日下午全国中小企业股份转让系统收市后，在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司（以下简称“中国结算北京分公司”）登记在册的全体股东。投资者 R 日（R 日为权益登记日）买入的证券，享有相关权益；对于投资者 R 日卖出的证券，不享有相关权益。

本公司委托中国结算北京分公司代派的现金红利已于 2017 年 6 月 16 日通过股东托管证券公司直接划入其资金帐户。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
朱玉斌、宋晓冬	关联方为公司银行融资无偿提供担保 455 万	0.00	否

上海六晶科技股份有限公司
2017 半年度报告

	元		
总计	-	0.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内关联方为公司无偿提供担保，利于公司向银行融资，促使公司资金周转更灵活，利于公司扩大经营规模、开发新客户。上述偶发性关联交易符合公司实际经营需求，为公司纯受益行为。该关联交易已经过第二届董事会第三次会议审议通过，并提交股东大会审议。

（三）承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、共同实际控制人朱玉斌、共同实际控制人宋晓冬，公司其他主要股东，董事，监事，高级管理人员也均出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺在持有公司股份或担任公司董事、监事、高级管理人员、核心业务人员期间将不以任何形式取得任何在商业上对股份公司构成竞争的经济实体、机构、经济组织的控制权，或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。综上，公司实际控制人、主要股东、董事、高级管理人员及其控制的其他企业均采取了适当的措施避免与公司构成同业竞争。

2、六晶创投作为公司的持股平台，实际未开展业务，也未投资其他企业，与公司不存在同业竞争，同时六晶创投也已出具《避免同业竞争承诺函》，承诺其未从事与公司存在同业竞争的行为或控制与公司存在同业竞争行为的经济实体、机构、经济组织，与股份公司不存在同业竞争，同时不以任何形式取得从事在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动的实体、机构、经济组织的控制权，愿意承担因违反承诺而给公司造成的经济损失。因此，六晶创投已采取了恰当的措施避免今后出现新的或潜在的同业竞争情形。

3、公司管理层出具了《规范关联交易承诺函》，承诺对于公司在经营过程中发生的关联资金往来行为予以规范。

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	5,180,168	51.80%	-	5,180,168	51.80%
	其中：控股股东、实际控制人	1,038,249	10.38%	-	1,038,249	10.38%
	董事、监事、高管	1,606,610	16.07%	-	1,606,610	16.07%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	4,819,832	48.20%	-	4,819,832	48.20%
	其中：控股股东、实际控制人	3,114,747	31.15%	-	3,114,747	31.15%
	董事、监事、高管	4,819,832	48.20%	-	4,819,832	48.20%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		17				

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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	朱玉斌	4,152,996	-	4,152,996	41.53%	3,114,747	1,038,249
2	郭睿	2,273,446	-	2,273,446	22.74%	1,705,085	568,361
3	景嘉投资	2,000,000	-	2,000,000	20.00%	-	2,000,000
4	六晶创投	1,097,072	-	1,097,072	10.97%	-	1,097,072
5	李建	310,486	-	310,486	3.10%	-	310,486
6	高敏江	100,000	-	100,000	1.00%	-	100,000
7	许樑	15,000	-	15,000	0.15%	-	15,000
8	庞赫	12,000	-	12,000	0.12%	-	12,000
9	陈化容	10,000	-	10,000	0.10%	-	10,000
10	王海林	9,000	-	9,000	0.09%	-	9,000
合计		9,980,000	-	9,980,000	99.80%	4,819,832	5,160,168

前十名股东间相互关系说明：

朱玉斌持有六晶创投 2% 股份，并担任其执行事务合伙人；郭睿持有六晶创投 98% 股份。除此之外，股东之间无其他关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

朱玉斌直接持有公司 41.53%股份，同时通过作为六晶创投执行事务合伙人间接控制公司 10.97%股份，且其自公司成立至今先后担任公司董事长（或执行董事）、总经理等职位，能够对公司经营决策产生重大影响并实际支配。朱玉斌之妻宋晓冬系公司董事，能够对公司经营决策产生重大影响。因此，认定朱玉斌为公司的控股股东。

朱玉斌先生，1964 年 12 月出生，中国籍，无境外永久居留权，双博士，教授，博士生导师。1985 年 7 月毕业于中南大学学习物理专业，获工学学士学位；1995 年 3 月毕业于东北大学学习金属材料及热处理专业，获工学硕士学位；1998 年 8 月毕业于东北大学材料学专业，获工学博士学位；2001 年 7 月毕业于法国巴黎十一大学材料无机化学专业，获博士学位。1985 年 8 月至 2001 年 8 月于西北有色金属研究院历任助理工程师、工程师、高级工程师、教授级高级工程师，并先后担任材料物理研究所副所长、化学物理研究所副所长、市场营销处处长等职务，其中 1990 年 3 月至 1991 年 4 月作为访问学者于德国 Clausthal 工业大学工作；2001 年 9 月至 2003 年 8 月于西部金属材料股份有限公司任总经理助理、副总经理；2003 年 9 月至今于上海大学任教授、博士生导师；2011 年 10 月至今于上海陆金任执行董事；2012 年 9 月至今于苏州六晶任董事长；2013 年 5 月至今于六晶创投任执行事务合伙人；2006 年 1 月至 2013 年 8 月任有限公司总经理、董事长；2013 年 9 月至今任股份公司董事长。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

朱玉斌直接持有公司 41.53%股份，同时通过作为六晶创投执行事务合伙人间接控制公司 10.97%股份，且其自公司成立至今先后担任公司董事长（或执行董事）、总经理等职位，能够对公司经营决策产生重大影响并实际支配。朱玉斌之妻宋晓冬系公司董事，能够对公司经营决策产生重大影响。因此，认定朱玉斌、宋晓冬为公司共同实际控制人。

朱玉斌先生，详见本节“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

宋晓冬女士，1968 年 3 月出生，中国籍，无境外永久居留权，专科学历。1988 年 6 月毕业于宝钛集团技工学校真空熔炼专业。1988 年 8 月至 2000 年 9 月于西北有色金属研究院材料（化学）物理研究所任检验员；2000 年 9 月至 2003 年 8 月于西北有色金属研究院稀有金属材料加工国家工程研究中心任成本核算、文秘；2003 年 9 月至 2005 年 12 月于上海大学任实验员；2006 年 1 月至 2013 年 8 月于有限公司任出纳、项目经理。2014 年 9 月至今，任苏州六晶董事。2013 年 9 月至今任股份公司董事。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

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
朱玉斌	董事长、总经理	男	54	博士	2016.9-2019.8	是
宋晓冬	董事	女	50	专科	2016.9-2019.8	是
郭睿	董事	女	59	本科	2016.9-2019.8	否
代海	董事、副总经理	男	34	本科	2016.9-2019.8	是
徐毅律	董事	男	44	硕士	2016.9-2019.8	否
王道臻	监事会主席	男	34	博士	2016.9-2019.8	否
朱治伟	监事	男	44	高中	2016.9-2019.8	是
张丽娟	职工监事	女	37	硕士	2016.9-2019.8	是
印中伟	董秘、财务总监	男	36	本科	2016.9-2019.8	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
朱玉斌	董事长、总经理	4,152,996	-	4,152,996	41.53%	-
郭睿	董事	2,273,446	-	2,273,446	22.74%	-
合计	-	6,426,442	-	6,426,442	64.27%	-

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	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

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	6	6
截止报告期末的员工人数	73	78

核心员工变动情况:

报告期内未发生变化。

第七节财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	六、1	1,054,088.36	1,202,907.95
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	六、2	6,960,147.22	8,321,265.13
预付款项	六、3	951,207.79	2,957,718.02
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	六、4	495,659.90	649,357.28
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、5	15,653,103.58	15,097,295.87

上海六晶科技股份有限公司
2017 半年度报告

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	-	38,891.88	151,881.45
流动资产合计	-	25,153,098.73	28,380,425.70
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	六、6	5,634,276.75	4,624,179.44
在建工程	六、7	211,642.36	-
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	43,998.94	48,473.38
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	六、9	472,052.15	612,066.83
递延所得税资产	六、10	5,857.52	5,857.52
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	6,367,827.72	5,290,577.17
资产总计	-	31,520,926.45	33,671,002.87
流动负债：	-		
短期借款	六、11	8,050,000.00	5,080,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	六、12	4,820,040.98	7,487,875.67
预收款项	六、13	259,868.45	1,041,532.37
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、14	205,609.43	677,161.44
应交税费	六、15	8,146.43	40,301.19
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、16	480,626.44	289,525.74

上海六晶科技股份有限公司
2017 半年度报告

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	六、17	150,000.00	450,000.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	13,974,291.73	15,066,396.41
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	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	13,974,291.73	15,066,396.41
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	六、18	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、19	6,373,021.50	6,373,021.50
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、20	324,208.13	324,208.13
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、21	793,058.59	1,841,366.44
归属于母公司所有者权益合计	-	17,490,288.22	18,538,596.07
少数股东权益	-	56,346.50	66,010.39
所有者权益合计	-	17,546,634.72	18,604,606.46
负债和所有者权益总计	-	31,520,926.45	33,671,002.87

法定代表人：朱玉斌 主管会计工作负责人：王萍 会计机构负责人：印中伟

（二）母公司资产负债表

单位：元

上海六晶科技股份有限公司
2017 半年度报告

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	1,009,293.83	1,152,259.26
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	十三、1	6,960,147.22	8,321,265.13
预付款项	-	951,207.79	2,956,940.02
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十三、2	1,569,731.50	1,610,558.61
存货	-	15,638,358.88	15,082,551.17
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	-	38,891.88	151,881.45
流动资产合计	-	26,167,631.10	29,275,455.64
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	十三、3	365,802.00	365,802.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	5,623,990.94	4,593,688.90
在建工程	-	211,642.36	-
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	-	43,998.94	48,473.38
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	472,052.15	612,066.83
递延所得税资产	-	5,857.52	5,857.52
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	6,723,343.91	5,625,888.63
资产总计	-	32,890,975.01	34,901,344.27
流动负债：	-		
短期借款	-	8,050,000.00	5,080,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-

上海六晶科技股份有限公司
2017 半年度报告

应付账款	-	5,335,578.96	7,992,945.36
预收款项	-	259,868.45	1,041,532.37
应付职工薪酬	-	204,814.87	629,863.79
应交税费	-	10,869.24	40,432.82
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	160,057.71	51,467.04
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	150,000.00	450,000.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	14,171,189.23	15,286,241.38
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	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	14,171,189.23	15,286,241.38
所有者权益：	-		
股本	-	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	6,373,021.50	6,373,021.50
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	334,676.42	324,208.13
未分配利润	-	2,012,087.86	2,917,873.26
所有者权益合计	-	18,719,785.78	19,615,102.89
负债和所有者权益合计	-	32,890,975.01	34,901,344.27

法定代表人：朱玉斌 主管会计工作负责人：王萍 会计机构负责人：印中伟

上海六晶科技股份有限公司
2017 半年度报告

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	16,897,191.94	-
其中：营业收入	六、22	16,897,191.94	-
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	17,063,182.89	-
其中：营业成本	六、22	12,001,073.83	-
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	六、23	3,702.75	-
销售费用	六、24	1,404,727.33	-
管理费用	六、25	3,390,395.59	-
财务费用	六、26	263,283.39	-
资产减值损失	六、27	-	-
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	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-165,990.95	-
加：营业外收入	六、28	133,200.05	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	六、29	25,180.84	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-57,971.74	-
减：所得税费用	六、30	-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-57,971.74	-
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	-	-48,307.85	-
少数股东损益	-	-9,663.89	-
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	-	-	-

上海六晶科技股份有限公司
2017 半年度报告

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	-	-57,971.74	-
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-48,307.85	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-9,663.89	-
八、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	0.00	-
(二) 稀释每股收益	-	0.00	-

法定代表人：朱玉斌 主管会计工作负责人：王萍 会计机构负责人：印中伟

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	16,897,191.94	12,074,478.07
减：营业成本	十三、4	12,001,073.83	7,989,566.63
税金及附加	-	3,702.75	18,362.81
销售费用	-	1,404,727.33	464,586.69
管理费用	-	3,217,825.93	2,474,506.08
财务费用	-	261,423.60	261,580.51
资产减值损失	-	-	12,402.44
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	-	-	-
其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	8,438.50	853,472.91
加：营业外收入	-	133,056.66	1,516,084.28
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	25,180.84	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	116,314.32	2,369,557.19
减：所得税费用	-	11,631.43	325,535.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	104,682.89	2,044,021.25
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-

上海六晶科技股份有限公司
2017 半年度报告

(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	-	104,682.89	2,044,021.25
七、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：朱玉斌主管会计工作负责人：王萍会计机构负责人：印中伟

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	19,187,591.31	-
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	-	143.39	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、31	1,139,296.43	-
经营活动现金流入小计	-	20,327,031.13	-
购买商品、接受劳务支付的现金	-	13,756,143.71	-
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	-	4,270,154.63	-
支付的各项税费	-	264,899.80	-
支付其他与经营活动有关的现金	六、31	1,908,907.43	-
经营活动现金流出小计	-	20,200,105.57	-
经营活动产生的现金流量净额	六、31	126,925.56	5,295,892.26
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	-	103,725.84	-
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	-	103,725.84	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,808,004.90	-
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	-	-	-

上海六晶科技股份有限公司
2017 半年度报告

投资活动现金流出小计	-	1,808,004.90	-
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,704,279.06	-
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	4,550,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	4,550,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	1,880,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,249,575.00	-
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	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	3,129,575.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	1,420,425.00	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	8,108.91	-
五、现金及现金等价物净增加额	六、32	-148,819.59	-
加：期初现金及现金等价物余额	六、32	-	607,663.95
六、期末现金及现金等价物余额	六、32	1,054,088.36	-

法定代表人：朱玉斌 主管会计工作负责人：王萍 会计机构负责人：印中伟

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	19,187,591.31	13,255,419.10
收到的税费返还	-	-	214,881.22
收到其他与经营活动有关的现金	-	989,218.22	5,729,102.94
经营活动现金流入小计	-	20,176,809.53	19,199,403.26
购买商品、接受劳务支付的现金	-	13,750,944.71	8,293,272.47
支付给职工以及为职工支付的现金	-	4,073,280.22	2,581,621.76
支付的各项税费	-	262,834.45	814,866.83
支付其他与经营活动有关的现金	-	1,956,970.43	2,235,398.32
经营活动现金流出小计	-	20,044,029.81	13,925,159.38
经营活动产生的现金流量净额	-	132,779.72	5,274,243.88
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	-	103,725.84	-
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	-	103,725.84	-

上海六晶科技股份有限公司
2017 半年度报告

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,808,004.90	401,338.65
投资支付的现金	-	-	-
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	-	1,808,004.90	401,338.65
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,704,279.06	-401,338.65
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	4,550,000.00	1,580,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	4,550,000.00	1,580,000.00
偿还债务支付的现金	-	1,880,000.00	3,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,249,575.00	235,430.15
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	3,129,575.00	3,735,430.15
筹资活动产生的现金流量净额	-	1,420,425.00	-2,155,430.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	8,108.91	42,548.64
五、现金及现金等价物净增加额	-	-142,965.43	2,760,023.72
加：期初现金及现金等价物余额	-	-	589,278.23
六、期末现金及现金等价物余额	-	1,009,293.83	-

法定代表人：朱玉斌 主管会计工作负责人：王萍 会计机构负责人：印中伟

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

二、报表项目注释

-

上海六晶科技股份有限公司
2017 年 1-6 月财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

上海六晶科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”, 本公司及其子公司统称“”)前身为上海六晶金属科技有限公司(以下简称“有限公司”)是经上海市工商行政管理局徐汇分局于 2006 年 1 月 17 日核准登记, 注册地为中华人民共和国上海市桂平路 680 号 518 室。企业法人: 朱玉斌。营业执照注册号: 310104000335296。

本公司成立于 2006 年 1 月 17 日, 设立时的注册资本为人民币 500.00 万元, 分别由股东瞿卫启、徐靖和张韬分别认缴人民币 300.00 万元、150.00 万元和 50.00 万元。此次出资已由上海佳华会计师事务所审验并出具了佳业内验字(2005)5128 号验资报告。

2010 年 1 月 18 日, 有限公司通过股东会决议, 注册资本由人民币 500.00 万元增加至人民币 800.00 万元, 新增注册资本人民币 300.00 万元, 出资形式为货币, 各股东实缴出资分别为: 朱玉斌, 实缴出资人民币 125.265 万元; 时晓明, 实缴出资人民币 65.92 万元; 李建, 实缴出资人民币 55.00 万元; 罗建军, 实缴出资人民币 20.00 万元; 李淑君, 实缴出资人民币 33.815 万元。此次出资已由上海沪江诚信会计师事务所有限公司审验并出具了沪诚验(2010)12-018 号验资报告。

2013 年 1 月 23 日, 有限公司通过股东会决议, 注册资本由人民币 800.00 万元增加至人民币 901.3158 万元, 新增注册资本人民币 101.3158 万元, 出资形式为货币, 由上海景嘉创业接力投资中心(有限合伙)投资 600.00 万元, 其中实收资本 101.3158 万元, 溢缴人民币 498.6842 万元, 列入资本公积。此次出资已由上海佳安会计师事务所有限公司审验并出具了佳安会验(2013)478 号验资报告。

2013 年 7 月 31 日, 有限公司在苏州市国际科技园区(星湖街 328 号 6 栋 102 室)召开董事会会议, 全体董事决议通过由公司现有股东作为发起人, 以整体变更的方式设立股份有限公司。同日, 召开临时股东会会议, 出席本次会议的股东共 5 人, 代表公司股东 100.00%的表决权, 会议全票通过以整体变更的方式设立股份有限公司。根据发起人协议, 变更后设立的股份有限公司名称为: 上海六晶科技股份有限公司, 公司住所为: 上海市嘉定工业园区汇通路 258 号 2 幢一层。公司的股本总额为 10,000,000.00 元人民币, 以有限公司 2013 年 6 月 30 日为基准日, 经审计的净资产为人民币 16,373,021.50 元, 以净资产折合成股份有限公司股本, 共计折合股本 10,000,000.00 股, 每股面值 1 元, 缴纳注册资本人民币 10,000,000.00 元, 余额 6,373,021.50 元作为资本公积。

此次股改后, 股权变更为: 朱玉斌持股 4,019,260.00 股, 占总股本的 40.1926%;

郭睿持股 2,773,450.00 股，占总股本的 27.7345%；上海景嘉创业接力投资中心（有限合伙）持股 2,000,000.00 股，占总股本的 20.0000%；李建持股 610,220.00 股，占总股本的 6.1022%；上海六晶创业投资合伙企业（有限合伙）持股 597,070.00 股，占总股本的 5.9707%。此次股改已由北京金正元资产评估有限责任公司出具金评报字[2013]第 081 号评估报告，中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了中瑞岳华验字[2013]第 0311 号验资报告。

本公司 2013 年 3 月 10 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：六晶科技，证券代码：832121。

截止 2017 年 6 月 30 日，公司注册资本为 1,000.00 万元，法定代表人朱玉斌，注册地址为上海市嘉定工业区汇通路 258 号 2 幢一层 B 区。

经营范围主要包括：金属材料及制品、自动化控制设备的研发、生产及销售，有色金属复合材料的研发、生产及销售，模具制造，相关工艺及装备的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，从事货物及技术进出口业务。

本公司下属 2 家二级子公司，分别为上海陆金材料科技有限公司（以下简称“上海陆金”）、六晶金属科技（苏州）有限公司（以下简称“苏州六晶”）。

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 8 月 24 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

根据企业会计准则的相关规定，会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

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 2017 年 6 月 30 日的财务状况及 2017 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1. 会计期间

的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2. 营业周期

正常营业周期是指从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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。

3. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4.合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以

外，其余一并转为当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6. 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②（仅适用于存在采用套期会计方法核算的套期保值的情况）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本

位币金额计量。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。

7. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法
将金额为人民币 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	账龄状态
其他组合	可收回押金及保证金

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
其他组合	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
----	-------------	-------------

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	0.00	0.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项, 单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。如: 应收关联方款项; 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项; 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的, 按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

8. 存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按约当产量计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时, 以取得的确凿证据为基础, 同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时, 提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货, 按存货类别计提存货跌价准备; 对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, 可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后, 如果以前减记存货价值的影响因素已经消失, 导致存货的可变现净值高于其账面价值的, 在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回, 转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

9.长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资,作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算,本公司不涉及该类金融资产。

共同控制,是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响,是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照被合并方股东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,按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本,合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资,按成本进行初始计量,该成本视长期股权投资取得方式的不同,分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制(构成共同经营者除外)或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。此外,公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长

期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权

投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

10. 固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
办公设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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、14“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致

的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

11.无形资产

（1）无形资产

无形资产是指拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

12. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括房屋装修费、厂房监控系统律师费与券商服务费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

13. 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。

14.职工薪酬

职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。

其中:

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险,相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的,按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,计入当期损益(辞退福利)。

向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划的,按照设定提存计划进行会计处理,除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

15.收入

(1) 商品销售收入

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。

(2) 提供劳务收入

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。

与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用货币资金的时间和实际利率计算确定

16.政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的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。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

17.递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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。

与商誉的初始确认有关，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应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入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。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间

内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

18. 租赁

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

19. 重要会计政策、会计估计的变更

本公司本期度无需要披露的重要会计政策、会计估计变更事项。

20. 重大会计判断和估计

在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、

费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（6）所得税

本公司在正常的经营活动中,有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异,则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的1%-5%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、25%计缴(详见下表)。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体,披露情况如下:

纳税主体名称	所得税税率
上海六晶科技股份有限公司	15%
上海陆金材料科技有限公司	25%
六晶金属科技(苏州)有限公司	25%

2、税收优惠及批文

根据财税(2008)21号、国科发火(2008)172号、国科发火(2008)362号、沪科合(2008)25号文规定,本公司自【2015】年起至【2017】年减按15.00%税率征收企业所得税。

六、合并财务报表项目注释

1.货币资金

项目	期末	期初
现金	3,330.00	
银行存款	1,050,758.36	1,202,907.95
合计	1,054,088.36	1,202,907.95

2.应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额		比例 (%)		计提比例 (%)
	金额	比例 (%)	金额	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	6,998,294.68	100.00	38,147.46	0.55	6,960,147.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	6,998,294.68	100.00	38,147.46	0.55	6,960,147.22

(续)

类别	期初				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	8,359,412.59	100.00	38,147.46	0.46	8,321,265.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	8,359,412.59	100.00	38,147.46	0.46	8,321,265.13

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	6,887,343.90		0.00%
1 至 2 年	80,892.58	8,089.26	10.00%
2 至 3 年			
3 年以上	30,058.20	30,058.20	100.00%
合计	6,998,294.68	38,147.46	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 按欠款方归集的期末前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末前五名应收账款汇总金额为 6,000,710.74 元，占应收账款期末合计数的比例为 85.74%，相应计提的坏账准备期末汇总金额为

0.00 元。

单位名称	期末			
	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
航卫通用电气医疗系统有限公司	客户	2,328,618.16	1 年以内	33.27
上海西门子医疗器械有限公司	客户	1,853,524.35	1 年以内	26.49
ANALOGIC CORPORATION	客户	871,454.60	1 年以内	12.45
LG,KOERA	客户	721,432.94	1 年以内	10.31
以色列 GE	客户	225,680.69	1 年以内	3.22
合计		6,000,710.74		85.74

3.预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末		期初	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	515,746.47	54.22	2,522,256.70	85.28
1 至 2 年	429,652.32	45.17	429,652.32	14.52
2 至 3 年	5,809.00	0.61	5,809.00	0.20
3 年以上				
合计	951,207.79	100.00	2,957,718.02	100.00

(2) 按预付对象归集的期末前五名的预付款情况

单位名称	期末			
	与本公司关系	金额	年限	占预付账款总额的比例 (%)
江苏中信建设集团有限公司上海七分	供应商	291,512.00	1 年以内	30.65
西安海泰金属材料有限公司	供应商	226,900.00	1 年以内	23.85
东莞市盛雄激光设备有限公司	供应商	156,000.00	1 年以内	16.40
西安时轩金属材料有限公司	供应商	151,500.00	1 年以内	15.93
益阳精益机器制造有限公司	供应商	72,000.00	1 年以内	7.57
合计		897,912.00		94.40

本公司按预付对象归集的期末前五名预付账款汇总金额为 897,912.00 元，占预付账款期末合计数的比例为 94.40%。

4.其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末				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	496,562.58	100.00	902.68	0.18	495,659.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	496,562.58	100.00	902.68	0.18	495,659.90

(续)

类别	期初				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	650,259.96	100.00	902.68	0.14	649,357.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	650,259.96	100.00	902.68	0.14	649,357.28

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 至 2 年	9,026.80	902.68	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
合计			

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
无收回风险组合	487,535.78		
合计	487,535.78		

注：将可收回的押金，保证金归入无收回风险组合核算。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	280,000.00	280,000.00
押金	188,291.58	297,846.10
员工备用金	28,271.00	
合计	496,562.58	577,846.10

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末	账龄	占其他应收款期末合计数的比例 (%)
上海浦东国际机场海关	保证金	280,000.00	1 年以内	56.49
上海巍富资产管理有限公司	押金	85,000.00	1-2 年	9.98
苏州工业园区科技发展有限公司	房租押金	49,466.90	3 年以上	17.15
上海宝氢气体工业有限公司	房租押金	42,518.00	3 年以上	8.58
员工备用金	备用金	28,271.00	1 年以内	5.70
合计		485,255.9		97.90

5. 存货

(1) 存货分类

项目	期末		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,592,142.93		2,592,142.93
在产品	11,374,114.07		11,374,114.07
库存商品	1,686,846.58		1,686,846.58
合计	15,653,103.58		15,653,103.58

(续)

项目	期初		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,821,986.45		1,821,986.45
在产品	12,018,240.34		12,018,240.34
库存商品	1,257,069.08		1,257,069.08
发出商品			
合计	15,097,295.87		15,097,295.87

6. 固定资产

项目	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值				
1、期初	11,696,476.33	241,825.00	613,688.33	12,551,989.66

上海六晶科技股份有限公司
2017 半年度报告

项目	机器设备	运输工具	办公设备	合计
2、本期增加金额	1,591,410.36		102,514.05	1,693,924.41
购置	1,591,410.36		102,514.05	1,693,924.41
3、本期减少金额				
4、期末	12,980,313.84	241,825.00	716,202.38	13,938,341.22
二、累计折旧				
1、期初	7,288,825.52	168,471.60	470,513.10	7,927,810.22
2、本期增加金额	577,382.16	22,925.04	38,340.18	638,647.38
计提	577,382.16	22,925.04	38,340.18	638,647.38
3、本期减少金额	262,393.13			262,393.13
4、期末	7,603,814.55	191,396.64	508,853.28	8,304,064.47
三、减值准备				
四、账面价值				
1、年末账面价值	5,376,499.29	50,428.36	207,349.10	5,634,276.75
2、年初账面价值	4,407,650.81	73,353.40	143,175.23	4,624,179.44

7.在建工程

项目	期末			期初		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
需安装机器设备	211,642.36		211,642.36			
合计	211,642.36		211,642.36			

8.1 重要在建工程项目本期变动情况

项目	期初	本期增加金额	本期转入固 定资产金额	本期转入长期 待摊费用	期末
需安装机器设备		211,642.36			211,642.36
合计		211,642.36			211,642.36

8.无形资产

项目	财务软件	合计
一、账面原值		
1、期初	89,489.08	89,489.08
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末	85,014.64	85,014.64
二、累计摊销		
1、期初	41,015.70	41,015.70
2、本期增加金额	4,474.44	4,474.44
计提	4,474.44	4,474.44
3、本期减少金额		

上海六晶科技股份有限公司
2017 半年度报告

项目	财务软件	合计
4、期末	45,490.14	45,490.14
三、减值准备		
1、期初		
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末		
四、账面价值		
1、年末账面价值	43,998.94	43,998.94
2、年初账面价值	48,473.38	48,473.38

9.长期待摊费用

项目	期初	本期增加金 额	本期摊销金额	其他减少金 额	期末
厂房装修费	456,506.43		97,561.86		358,944.57
律师费	155,560.40		42,452.82		113,107.58
合计	612,066.83		140,014.68		472,052.15

10.递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末		期初	
	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	39,050.14	5,857.52	39,050.14	5,857.52
合计	39,050.14	5,857.52	39,050.14	5,857.52

11.短期借款

短期借款分类

项目	期末	期初
保证借款	8,050,000.00	5,080,000.00
合计	8,050,000.00	5,080,000.00

注：

(1) 与上海银行签订合同编号为“213160063”的流动资金借款合同，借款金额 3,500,000.00 元，借款期限为 12 个月，到期日为 2017 年 7 月 12 日。由上海创业接力融资担保有限公司和朱玉斌共同提供保证担保，并由朱玉斌提供资产抵押担保。

(2) 与南京银行股份有限公司上海分行签订合同编号为“Ba1009901701050003”的流动资金借款合同，借款金额 4,550,000.00 元，借款期限为 12 个月，到期日为 2018 年 1 月 4 日。由朱玉斌，宋晓冬提供保证担保。

12.应付账款

应付账款列示

帐龄	期末	期初
1 年以内	4,381,287.84	7,049,122.53
1 至 2 年	356,715.64	356,715.64
2 至 3 年	80,275.50	80,275.50
3 年以上	1,762.00	1,762.00
合计	4,820,040.98	7,487,875.67

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末	未偿还或结转的原因
宝鸡市蕴杰金属制品有限公司	559,545.05	未到结算期
昆山承麟激光科技有限公司	266,169.00	未到结算期
合计	825,714.05	

13. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末	期初
1 年以内	191,713.25	973,377.17
1-2 年	6,886.00	6,886.00
2-3 年	48,983.70	48,983.70
3 年以上	12,285.50	12,285.50
合计	259,868.45	1,041,532.37

14. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初	本期增加	本期减少	期末
一、短期薪酬	640,097.02	3,199,087.97	3,634,205.66	204,979.33
二、离职后福利-设定提存计划	37,064.42	254,004.19	290,438.51	630.10
合计	677,161.44	3,453,092.16	3,924,644.17	205,609.43

(2) 短期薪酬列示

项目	期初	本期增加	本期减少	期末
1、工资、奖金、津贴和补贴	456,820.54	2,987,388.75	3,372,471.06	71,738.23
2、职工福利费				0
3、社会保险费	20,591.34	133,659.76	153,922.20	328.90
其中：医疗保险费	18,120.40	119,474.81	137,303.20	292.01
工伤保险费	823.66	1,956.46	2,773.97	6.15
生育保险费	1,647.28	12,228.49	13,845.03	30.74

上海六晶科技股份有限公司
2017 半年度报告

项目	期初	本期增加	本期减少	期末
4、住房公积金	29,788.40	78,039.46	107,812.40	15.46
5、工会经费和职工教育经费	132,896.74	0	0	132,896.74
合计	640,097.02	3,199,087.97	3,634,205.66	204,979.33

(3) 设定提存计划列示

项目	期初	本期增加	本期减少	期末
1、基本养老保险	34,593.46	243,756.59	277,735.31	614.74
2、失业保险费	2,470.96	10,247.60	12,703.20	15.36
合计	37,064.42	254,004.19	290,438.51	630.10

15.应交税费

项目	期末	期初
增值税	-1,559.67	804.92
企业所得税		
个人所得税	9,706.10	39,307.25
城市维护建设税		85.92
教育费附加		85.92
其他税费		17.18
合计	8,146.43	40,301.19

16.其他应付款

按款项账龄列示其他应付款

账龄	期末	期初
1 年以内	474,626.44	283,525.74
1-2 年		
2-3 年		
3 年以上	6,000.00	6,000.00
合计	480,626.44	289,525.74

17.一年内到期的非流动负债

项目	期末	期初
一年内到期的长期借款	150,000.00	450,000.00
合计	150,000.00	450,000.00

注：本公司与南京银行股份有限公司上海分行签订合同编号为“Ba1009901509060044”的流动资金借款合同，借款金额 600,000.00 元，借款期限为 24 个月，本期已归还 450,000.00 元，剩余借款到期日为 2017 年 9 月 6 日，由朱玉斌，宋晓冬提供最高额保证担保。

18.股本

项目	期初	本期增减变动 (+、-)					期末
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00

19.资本公积

项目	期初	本期增加	本期减少	期末
股本溢价	6,373,021.50			6,373,021.50
合计	6,373,021.50			6,373,021.50

20.盈余公积

项目	期初	本期增加	本期减少	期末
法定盈余公积	324,208.13			324,208.13
合计	324,208.13			324,208.13

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

21.未分配利润

项目	本期	提取或分配比例%
年初未分配利润	1,841,366.44	
加：本期净利润	-48,307.85	
减：提取盈余公积		10
应付普通股股利	1,000,000.00	
其他		
年末未分配利润	793,058.59	

22.营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,750,901.61	10,797,896.33	11,887,999.77	7,840,383.99
其他业务	1,146,290.33	1,203,177.50	186,478.30	149,182.64
合计	16,897,191.94	12,001,073.83	12,074,478.07	7,989,566.63

23.税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	1,775.84	8,346.73
教育费附加	1,775.85	8,346.74
其他	151.06	1,669.34
合计	3,702.75	18,362.81

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

24.销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	347,835.82	101,926.59
佣金	181,344.51	248,826.27
运输费	32,373.43	39,768.62
快递费	44,312.99	11,132.08
宣传费	24,047.03	22,731.71
代理服务费	684,349.90	
其他	2,523.41	90.00
业务招待费	3,097.69	2,128.00
折旧费	1,896.90	1,082.61
交通费	3,338.00	13,636.51
办公费	877.00	266.00
差旅费	78,730.65	22,998.30
合计	1,404,727.33	464,586.69

25.管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	1,180,411.25	968,600.10
研究开发费	1,402,926.19	1,129,929.64
差旅及交通费	72,649.64	28,909.80
租赁费	5,854.10	24,100.00
中介服务及咨询费	422,946.97	176,199.98
业务招待费	27,105.29	16,825.49
车辆使用费	35,326.87	20,603.54
办公费	49,530.13	61,648.97
通讯费	16,904.58	12,705.98
折旧及摊销	35,221.51	37,477.47
水电费		318.10
相关税费		341.80
其他	105,469.06	133,459.35
专利费	36,050.00	25,265.00
合计	3,390,395.59	2,636,385.22

26.财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	252,102.86	235,430.15

上海六晶科技股份有限公司
2017 半年度报告

项目	本期发生额	上年同期发生额
减：利息收入	2,606.07	1,568.06
汇兑损益	-8,108.91	10,244.70
手续费	21,895.51	19,348.32
合计	263,283.39	263,455.11

27.资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失		12,402.44
合计		12,402.44

28.营业外收入

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	83,726.96		83,726.96
其中：固定资产处置利得	83,726.96		83,726.96
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	37,122.00	1,173,820.00	37,122.00
其他	12,351.09	342,264.28	12,351.09
合计	133,200.05	1,516,084.28	133,200.05

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上年同期发生数	与资产相关/与收益相关
嘉定区财政扶持金		1,150,000.00	与收益相关
履约贷款保费补贴	37,122.00		与收益相关
专利资助费		23,820.00	与收益相关
合计	37,122.00	1,173,820.00	

29.营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	25,180.84		25,180.84
其中：固定资产处置损失	25,180.84		25,180.84
合计	25,180.84		25,180.84

30.所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上年同期发生额
当期所得税费用		323,675.57

上海六晶科技股份有限公司
2017 半年度报告

项目	本期发生额	上年同期发生额
递延所得税费用		1,860.37
合计		325,535.94

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-57,971.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
本期确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	

31.现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
政府补贴	37,122.00	1,173,820.00
利息收入	2,606.07	1,568.06
往来款等	1,099,568.36	4,603,784.68
合计	1,139,296.43	5,779,172.74

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
往来款等	1,016,557.90	1,636,928.95
付现费用等	892,349.53	488,944.77
合计	1,908,907.43	2,125,873.72

32.现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		

补充资料	本期金额	上年同期金额
净利润	-57,971.74	1,880,267.51
加：资产减值准备		12,402.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	704,944.04	584,785.99
无形资产摊销	4,474.44	4,474.44
长期待摊费用摊销	140,014.68	73,142.71
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）	-58,546.12	
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）	251,434.79	235,430.15
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）		1,860.37
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）	-555,807.71	-2,413,888.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,520,666.82	1,881,807.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,822,283.64	3,035,609.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	126,925.56	5,295,892.26
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	1,054,088.36	3,389,336.05
减：现金的期初余额	1,202,907.95	607,663.95
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	-148,819.59	2,781,672.10
(2) 现金及现金等价物的构成		
项目	期末	期初

上海六晶科技股份有限公司
2017 半年度报告

项目	期末	期初
一、现金	1,054,088.36	1,202,907.95
其中：库存现金	3,330.00	
可随时用于支付的银行存款	1,050,758.36	1,202,907.95
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、年末现金及现金等价物余额	1,054,088.36	1,202,907.95

七、合并范围的变更

截至期末，本公司无合并范围的变更。

八、子公司情况

1. 子公司情况

(1) 企业集团的构成

子公司名称	注册地	注册资本	实际出资	业务性质	持股比例	取得方式
					(%)	
					直接	
苏州六晶	苏州	300 万人民币	50 万	电子智能控制器软件销售及研发	83.33	投资设立
陆金材料	上海	100 万人民币	100 万	控制器及软件产品生产开发	100.00	投资设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
苏州六晶	16.67%	-9,663.89		56,346.50

九、关联方及关联交易

1. 本公司的实际控制人情况

本公司的实际控制人为朱玉斌和宋晓冬夫妇，持股比例为 41.53%。

2. 本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与关系
李建	股东

郭睿	股东
上海景嘉创业接力投资中心（有限合伙）	股东
上海六晶创业投资合伙企业（有限合伙）	股东

4.关联方交易情况

关联担保情况

担保方	被担保方	担保类型	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
朱玉斌 宋晓冬	上海六晶科技股份有限公司	保证担保	3,500,000.00	2016-7-13	2017-7-12	尚未履行完毕
朱玉斌 宋晓冬	上海六晶科技股份有限公司	保证担保	4,550,000.00	2017-1-5	2018-1-4	尚未履行完毕
朱玉斌 宋晓冬	上海六晶科技股份有限公司	保证担保	600,000.00	2015-9-7	2017-9-6	尚未履行完毕

5.关联方应收应付款项

项目名称	期末	期初
其他应付款：		
宋晓冬	220,000.00	220,000.00
合计	220,000.00	220,000.00

十、承诺及或有事项

截止期末，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至审计报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截止期末，本公司无其他需说明的重要事项。

十三、公司财务报表主要项目注释

1.应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末				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	6,998,294.68	100.00	38,147.46	0.55	6,960,147.22

类别	期末				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	6,998,294.68	100.00	38,147.46	0.55	6,960,147.22

(续)

类别	期初				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	8,359,412.59	100.00	38,147.46	0.46	8,321,265.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	8,359,412.59	100.00	38,147.46	0.46	8,321,265.13

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	6,887,343.90		0.00%
1 至 2 年	80,892.58	8,089.26	10.00%
2 至 3 年			
3 年以上	30,058.20	30,058.20	100.00%
合计	6,998,294.68	38,147.46	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 按欠款方归集的期末前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末前五名应收账款汇总金额为 6,000,710.74 元，占应收账款期末合计数的比例为 85.74%，相应计提的坏账准备期末汇总金额为 0.00 元。

单位名称	期末
------	----

	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
航卫通用电气医疗系统有限公司	客户	2,328,618.16	1 年以内	33.27
上海西门子医疗器械有限公司	客户	1,853,524.35	1 年以内	26.49
ANALOGIC CORPORATION	客户	871,454.60	1 年以内	12.45
LG,KOERA	客户	721,432.94	1 年以内	10.31
以色列 GE	客户	225,680.69	1 年以内	3.22
合计		6,000,710.74		85.74

2.其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	1,570,634.18	100.00%	902.68	0.06	1,569,731.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,570,634.18	100.00%	902.68	0.06	1,569,731.50

(续)

类别	期初				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	650,259.96	100.00	902.68	0.14	649,357.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	650,259.96	100.00	902.68	0.14	649,357.28

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 至 2 年	9,026.80	902.68	10.00

账龄	期末		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
2至3年			
3年以上			
合计			

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
无收回风险组合	1,570,634.18	902.68	0.06%
合计	1,570,634.18	902.68	0.06%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况
本期计提坏账准备金额 0 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	1,133,942.50	1,021,072.23
保证金	280,000.00	280,000.00
押金	128,420.68	248,379.20
员工备用金	28,271.00	
合计	1,570,634.18	1,549,451.43

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末	账龄	占其他应收款期末合计数的比例 (%)
上海陆金材料科技有限公司	往来款	1,133,942.50	1 年以内	72.20%
上海浦东国际机场海关	保证金	280,000.00	1 年以内	17.83%
上海巍富资产管理有限公司	押金	85,000.00	1-2 年	5.41%
上海宝氢气体工业有限公司	押金	42,518.00	3 年以上	2.71%
员工备用金	备用金	28,271.00	1 年以内	1.80%
合计		1,569,731.50		97.39

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末			期初		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,500,000.00	1,134,198.00	365,802.00	1,500,000.00	1,134,198.00	365,802.00
合计	1,500,000.00	1,134,198.00	365,802.00	1,500,000.00	1,134,198.00	365,802.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初	本期增加	本期减少	期末	本期计提减值准备	减值准备期末
上海陆金	1,000,000.00			1,000,000.00		1,000,000.00
苏州六晶	500,000.00			500,000.00		134,198.00
合计	1,500,000.00			1,500,000.00		1,134,198.00

4. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,750,901.61	10,797,896.33	11,887,999.77	7,840,383.99
其他业务	1,146,290.33	1,203,177.50	186,478.30	149,182.64
合计	16,897,191.94	12,001,073.83	12,074,478.07	7,989,566.63

十四、补充资料

1. 本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	58,546.12	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	37,122.00	
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		

项目	金额	说明
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	12,351.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	108,019.21	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	108,019.21	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

2.净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.26	0.00	0.00
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-0.84	0.00	0.00