

证券代码：839683

证券简称：鑫亿鼎

主办券商：新时代证券



鑫亿鼎  
NEEQ :839683

江苏鑫亿鼎石英科技股份有限公司

半年度报告

2017

## 公 司 半 年 度 大 事 记

报告期内，公司无重大事件发生。

# 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	公司第一届董事会第十次会议决议
	公司第一届监事会第三次会议决议
	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
	报告期内在指定网站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	江苏鑫亿鼎石英科技股份有限公司
英文名称及缩写	-
证券简称	鑫亿鼎
证券代码	839683
法定代表人	陶伟
注册地址	沭阳县青伊湖农场埭庄工业园区永成木业东侧
办公地址	沭阳县青伊湖农场埭庄工业园区永成木业东侧
主办券商	新时代证券
会计师事务所	无

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	张波
电话	0527-83221666
传真	0527-83260880
电子邮箱	1302415288@qq.com
公司网址	<a href="http://www.xinyiding.cn/">http://www.xinyiding.cn/</a>
联系地址及邮政编码	沭阳县青伊湖农场埭庄工业园区永成木业东侧, 223600

### 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	2016-11-14
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C30 非金属矿物制品业
主要产品与服务项目	石英制品的研发、生产及销售。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	42,660,000
控股股东	陶伟、陈琼
实际控制人	陶伟、陈琼
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	6
公司拥有的“发明专利”数量	1

## 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	41,709,769.65	20,125,605.34	107.25%
毛利率	28.81%	26.87%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,217,769.15	2,295,885.41	214.38%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,657,885.35	1,978,906.74	236.44%
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）	9.75%	6.48%	-
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）	9.00%	5.59%	-
基本每股收益（元/股）	0.17	0.08	121.08%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	110,532,298.31	89,475,277.53	23.53%
负债总计	32,928,962.79	19,089,711.16	72.50%
归属于挂牌公司股东的净资产	77,603,335.52	70,385,566.37	10.25%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.82	1.65	10.25%
资产负债率	29.79%	21.34%	-
流动比率	265.00%	342.00%	-
利息保障倍数	19.32	25.42	-

### 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	-7,422,013.36	-9,996,060.14	-
应收账款周转率	1.35	1.01	-
存货周转率	2.99	2.62	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	23.53%	91.22%	-
营业收入增长率	107.25%	62.38%	-
净利润增长率	214.38%	-11.90%	-

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为“非金属矿物制品业（C30）”；根据《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》，公司所属行业为“非金属矿物制品业（C30）”中的“技术玻璃制品制造（C3051）”；根据全国中小企业股份转让系统《关于发布挂牌公司行业分类指引及行业分类结果的公告》（股转系统公告（2015）23号），按照《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“技术玻璃制品制造（C3051）”，按照《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“新型功能材料（11101410）”。

公司主营业务为石英产品的研发、生产及销售，是石英制品的专业制造商。公司拥有多项关于石英制品制造的实用新型专利和发明专利，在石英制品的连续熔制工艺方面拥有较丰富的经验，公司主要产品为石英管、石英棒及熔融石英。公司石英管产品主要面向下游电光源行业。电光源石英管主要运用于照明行业及特种光源行业，是电光源产品的基本泡壳材料。石英棒广泛应用于太阳能、半导体工业（电子工业）、光纤制造、航空航天等领域，是上述应用领域的消耗品。公司通过直接销售方式开拓业务，收入主要来源于上述产品的销售收入。报告期内，公司商业模式较上年度未发生重大变化。报告期后至报告披露日，公司商业模式亦未发生变化。

### 二、经营情况

报告期内，公司实现营业收入 4,170.98 万元，较去年同期增长了 107.25%，实现净利润 721.78 万元，较去年同期增长了 214.38%，主要原因为，随着国家对环保查处力度加大，市场对主要用于污水处理、废气处理的杀菌灯需求较大，脱羟石英管是杀菌灯的主要泡壳材料，公司顺应市场发展，加大了脱羟石英管业务开发力度，脱羟石英管杂质少，纯度高，使用寿命长，价格较高，从而导致公司本期营业收入及净利润增长较快。同样因上述原因，本报告期末，公司总资产为 11,053.23 万元，较报告期初上升了 23.53%，净资产为 7,760.33 万元，较报告期初上升了 10.25%，财务状况稳中有进；公司在资产规模及营业收入大幅增加的同时，本报告期公司经营活动产生的现金流量净额为-742.20 万元，较上年同期公司经营活动产生的现金流量净额-999.61 万元有较大增幅，显示公司现金流量状况逐步改善。

报告期内公司营业收入保持平稳较快增长态势。公司管理层准确把握市场行情，坚持稳中求进、客户至上的经营理念，使公司在竞争激烈的市场环境中迈上了一个新的台阶，积累了一些石英制品研发、生产及经营经验，确保了公司在国内石英制品行业中形成了一定的技术优势，使公司在研发、生产制造和销售方面逐步形成了自己的核心竞争力。

### 三、风险与价值

#### 1、实际控制人不当控制的风险

截至本报告公告日，陶伟与陈琼合计持有股份占公司总股本的 59.7750%，为公司的共同控制人。陶伟担任公司董事长，陈琼担任公司总经理，公司日常经营工作由二人主持，能够对公司的经营管理和决策产生重大影响，若其利用相关管理权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则可能损害公司或潜在投资者的利益。

应对措施：公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》等法律法规、规章制定了《公司章程》、“三会”议事规则等制度，确立了关联交易管理办法、纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避制度等制度，能够给所有股东特别是中小股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等

权利。

## 2、技术风险

公司所属行业为新材料小众行业，产品应用在光源（照明、家电、杀菌、办公）、光纤、半导体等多领域。近年来，受“中国制造 2025、互联网+、振兴装备制造业、推进节能减排、去库存、去产能”等政策措施影响，国家对相关设备的创新研发及国产化率提出了更高的要求。虽然公司在行业中已具有一定的竞争优势，具备较好的产品研发和制造经验，但依旧存在新设备、新技术与新产品对公司产品的冲击和替代带来的潜在竞争风险。

应对措施：公司注重跟踪行业发展趋势，注重管理团队和人才培养，注重提高管理团队和技术人员素质，加大研发投入力度，提高公司产品附加值，形成公司自身的核心竞争力，有力抵御行业技术革新给公司带来的风险。

## 3、市场风险

当前，国家宏观经济“适度扩大需求，加强供给侧改革”的政策导向指出了当前及今后一段时间中国经济发展的新信号。在“去产能、去库存、去杠杆、降成本、补短板”五大任务面前，各行业的结构调整将使市场在一定时期内承受较大压力，对公司生产经营也会带来不利影响。同时，产业升级与技术改造、节能减排与环境保护和战略性新兴产业发展等所呈现出来的新的市场需求，在为公司提供良好机遇的同时，也对公司快速适应市场变化和响应市场需求的能力提出了较大挑战。

应对措施：公司主要收入及利润来自于公司主要产品石英管及石英棒。石英制品行业属于国家政策大力支持和鼓励的产业，石英材料产品在一些特种光源领域仍然存在较大的市场发展空间，在远红外加热、紫外杀菌灯领域如各种家用电器、杀菌灯、投影仪、印刷固化灯、电影放映灯、捕鱼灯、激光武器等工业和民用乃至军事领域均有较大的市场空间可期。“十三五”期间，石英制品在上述领域的应用还将会保持每年 8% 以上的增长空间，上述产业快速发展的趋势预计在中长期内不会发生改变，本行业的发展也将受到下游行业的推动而受益。

## 4、应收账款发生坏账的风险

报告期末，公司应收账款净额为 34,264,569.08 元，占当期营业收入的比例为 82.15%。截止报告期末，1 年以内应收账款占应收账款总额的 98.82%、1-2 年的应收账款占应收账款总额的 1.18%，以上数据表明，报告期内公司应收账款账龄结构总体良好。公司一直以来本着谨慎性原则对应收账款提取坏账准备，并制定了完善的应收账款催收和管理制度。公司的主要客户信誉良好，报告期内不存在发生过坏账的情况。但由于公司应收账款占用营运资金较多，如果未来因下游客户经营状况等原因导致公司无法及时足额收回货款，将致使公司产生坏账损失，并对公司的现金流量和经营业绩产生不利影响。

应对措施：报告期内公司应收账款账龄结构总体良好。公司一直以来本着谨慎性原则对应收账款提取坏账准备，并制定了完善的应收账款催收和管理制度。公司的主要客户相对稳定，历年极少有出现坏账发生的情况。

## 5、原材料价格上涨的风险

从天然岩石矿物中提纯生产高纯度石英砂是目前世界生产高纯度石英砂的最先进技术，目前全球能够批量供应半导体用高纯石英砂的厂商较少，美国高纯石英砂在行业中处于垄断地位，俄罗斯、德国、日本等国家具有高纯砂的提纯技术，但供应能力稍弱。公司石英棒产品广泛应用于太阳能、半导体工业（电子工业）、光纤制造、航空航天等领域，是上述应用领域的消耗品，其所使用原材料主要为进口高纯石英砂。因此一旦出现原料供应紧张或产能不足的情况，或上游高纯石英砂供应商利用其市场垄断地位对原材料价格施加影响，公司将面临成本上升、经营业绩下滑的不利风险。

应对措施：公司多年来与上游供应商一直保持者良好、稳定的合作关系，因而短期内公司的原材料采购成本出现大幅度波动的可能性较小。此外，随着我国石英砂生产技术的不断发展，国内石英砂生产企业未来将会在高端石英砂市场占据重要地位，逐步打破国外厂商对高端原材料供应的垄断格局，本行业原材料成本预期将出现逐渐下降趋势。



## 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	第四节 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	第四节 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	第四节 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	是	第四节 二、(四)
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 年 7 月 12 日	0.50	0.00	0.00

#### 报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

2017 年 5 月 15 日，公司召开 2016 年年度股东大会，审计通过了《关于江苏鑫亿鼎石英科技股份有限公司 2016 年度利润分配方案调整的议案》。因公司流动资金不足，公司未能在报告期内实施上述利润分配方案，公司已于 2017 年 7 月 4 日发布《江苏鑫亿鼎石英科技股份有限公司 2016 年年度权益分派实施公告》，并于 2017 年 7 月 12 日实施完毕。

#### (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
陶伟、陈琼	为公司向商业银行申请融资提供股权质押反担保	10,000,000.00	是
总计	-	10,000,000.00	-

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

江苏鑫亿鼎石英科技股份有限公司第一届董事会第六次会议及 2017 年第二次临时股东大会审议通过了《关于陶伟、陈琼拟为江苏鑫亿鼎石英科技股份有限公司向商业银行申请融资提供股权质押反担保的议案》。

本次关联交易所反担保的融资，主要用于公司资金周转和购买原材料等，以解决公司业务和经营发展

的资金需求。反担保所获取的信贷资金注入有利于增强公司的经营能力,对公司的健康发展有着积极的作用。

本次关联方为公司提供反担保,助推了公司的发展,不存在损害公司股东利益的情况,不会对公司产生不利影响。

### (三) 承诺事项的履行情况

公司申请挂牌时,公司实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》和《关于不占用公司资产、资金或由公司提供担保的承诺》,且公司持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》,在报告期内均严格履行了上述承诺,未有任何违背。

### (四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位:元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋建筑物	抵押	7,037,753.40	6.37%	向商业银行申请借款
机器设备	抵押	1,894,899.19	1.71%	向商业银行申请借款
累计值	-	8,932,652.59	8.08%	-

## 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	12,660,000	29.68%	1,500,000	14,160,000	33.19%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件 股份	有限售股份总数	30,000,000	70.32%	-1,500,000	28,500,000	66.81%
	其中：控股股东、实际控制人	25,500,000	59.77%	0	25,500,000	59.77%
	董事、监事、高管	25,500,000	59.77%	0	25,500,000	59.77%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
<b>总股本</b>		<b>42,660,000</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>42,660,000</b>	<b>-</b>
<b>普通股股东人数</b>		<b>103</b>				

### 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	陶伟	13,500,000	0	13,500,000	31.65%	13,500,000	0
2	陈琼	12,000,000	0	12,000,000	28.13%	12,000,000	0
3	王晶晶	4,500,000	-50,000	4,450,000	10.43%	3,000,000	1,450,000
4	吴佳复	700,000	0	700,000	1.64%	0	700,000
5	克彩君	500,000	0	500,000	1.17%	0	500,000
6	陆唯	343,000	24,000	367,000	0.86%	0	367,000
7	唐建新	360,000	0	360,000	0.84%	0	360,000
8	王琰	300,000	0	300,000	0.70%	0	300,000
9	卫志刚	300,000	0	300,000	0.70%	0	300,000
10	於雅琴	300,000	0	300,000	0.70%	0	300,000
10	沈宝东	300,000	0	300,000	0.70%	0	300,000
10	张跃	300,000	0	300,000	0.70%	0	300,000
10	沈玉根	300,000	0	300,000	0.70%	0	300,000
<b>合计</b>		<b>33,703,000</b>	<b>-</b>	<b>33,677,000</b>	<b>78.94%</b>	<b>28,500,000</b>	<b>5,177,000</b>

前十名股东间相互关系说明：

公司前十名股东之间不存在关联关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

陶伟,男,1983年12月生,中国籍,无境外永久居留权,毕业于南京体育学院运动训练专业,本科学历。2007年6月至2009年7月任东海县烟草专卖局职工;2009年7月至2009年12月任东海县公安局巡警大队职工;2009年12月至2013年5月任东海县矿龙石英制品厂副总经理;2013年6月至2016年5月,任有限公司执行董事、总经理;2016年5月至今,任股份公司董事长、法定代表人。

陈琼,男,1980年11月生,中国籍,无境外永久居留权。毕业于南京体育学院社会体育指导与管理专业,本科学历。2003年9月至2004年12月任南京金陵十四中学职工;2004年12月至2007年10月,历任连云港市体育局职工、东海县体育局职工;2007年10月至2009年6月任东海县圣达石英制品有限公司销售经理;2009年7月至2015年12月,任东海县矿龙石英制品厂总经理;2013年6月至2016年5月,任有限公司监事、副总经理;2016年5月至今,任股份公司董事、总经理。报告期内,公司控股股东未发生变化。

## (二) 实际控制人情况

截至本公告日,陶伟持有公司13,500,000股股份,占公司总股本的31.6456%;陈琼持有公司12,000,000股股份,占公司总股本的28.1294%,二人合计持有公司59.7750%的股份,且签订了《一致行动协议》,为公司的控股股东、实际控制人。陶伟、陈琼情况见控股股东情况。

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
陶伟	董事长、法定代表人	男	34	本科	2016年5月至2019年5月	是
陈琼	董事、总经理	男	37	本科	2016年5月至2019年5月	是
谢大春	董事、副总经理	男	55	专科	2016年5月至2019年5月	是
郭露村	董事	男	60	博士研究生	2016年5月至2019年5月	否
支川	董事	男	44	硕士研究生	2016年5月至2019年5月	否
梁海东	监事会主席	男	32	高中	2016年5月至2019年5月	是
王伟	监事	男	42	高中	2016年5月至2019年5月	是
罗娅妮	职工监事	女	36	高中	2016年5月至2019年5月	是
张波	财务负责人、董事会秘书	男	40	大专	2016年5月至2019年5月	是
陈东	副总经理	男	38	高中	2016年5月至2019年5月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

### 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
陶伟	董事长、法定代表人	13,500,000	0	13,500,000	31.65%	-
陈琼	董事、总经理	12,000,000	0	12,000,000	28.13%	-
谢大春	董事、副总经理	-	-	-	-	-
郭露村	董事	-	-	-	-	-
支川	董事	-	-	-	-	-
梁海东	监事会主席	-	-	-	-	-
王伟	监事	-	-	-	-	-
罗娅妮	职工监事	-	-	-	-	-
张波	财务负责人、董事会秘书	-	-	-	-	-
陈东	副总经理	-	-	-	-	-
合计	-	25,500,000	-	25,500,000	59.78%	-

### 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	0	0
核心技术人员	1	1
截止报告期末的员工人数	32	43

##### 核心员工变动情况:

报告期内, 公司董事、监事、高级管理人员及核心员工未发生变化。

## 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	无
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) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>	-		
货币资金	四、(一)	1,065,146.71	5,712,768.62
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	四、(二)	15,114,082.00	11,130,100.00
应收账款	四、(三)	34,264,569.08	27,439,690.74
预付款项	四、(四)	21,477,819.95	8,278,958.36
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	四、(五)	80,709.00	80,709.00
买入返售金融资产	-	-	-
存货	四、(六)	15,278,285.51	12,579,210.06
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	四、(七)	-	1,690.00

<b>流动资产合计</b>	-	87,280,612.25	65,223,126.78
<b>非流动资产:</b>	-		
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	四、(八)	21,632,121.42	22,697,658.90
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	四、(九)	1,156,243.78	1,168,500.76
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	四、(十)	463,320.86	385,991.09
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	23,251,686.06	24,252,150.75
<b>资产总计</b>	-	110,532,298.31	89,475,277.53
<b>流动负债:</b>	-		
短期借款	四、(十一)	21,300,000.00	9,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	四、(十二)	1,322,240.41	1,652,249.14
预收款项	四、(十三)	51,879.00	51,879.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	四、(十四)	367,925.00	190,420.00
应交税费	四、(十五)	5,087,925.41	5,662,292.05
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	四、(十六)	4,798,992.97	2,532,870.97
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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>32,928,962.79</b>	<b>19,089,711.16</b>
<b>非流动负债:</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>32,928,962.79</b>	<b>19,089,711.16</b>
<b>所有者权益 (或股东权益):</b>	-		
股本	四、(十七)	42,660,000.00	42,660,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	四、(十八)	19,110,106.44	19,110,106.44
减: 库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	四、(十九)	861,545.99	861,545.99
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	四、(二十)	14,971,683.09	7,753,913.94
归属于母公司所有者权益合计	-	77,603,335.52	70,385,566.37
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>77,603,335.52</b>	<b>70,385,566.37</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>110,532,298.31</b>	<b>89,475,277.53</b>

法定代表人: 陶伟

主管会计工作负责人: 陈琼

会计机构负责人: 张波

## (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	四、(二十一)	41,709,769.65	20,125,605.34
其中: 营业收入	四、(二十一)	41,709,769.65	20,125,605.34
利息收入	-	-	-

已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	<b>四、(二十一)</b>	<b>32,832,589.18</b>	<b>17,492,550.93</b>
其中: 营业成本	四、(二十一)	29,692,344.45	14,717,468.63
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	四、(二十二)	593,720.83	230,423.27
销售费用	四、(二十三)	121,773.41	80,978.51
管理费用	四、(二十四)	1,589,324.90	2,236,094.86
财务费用	四、(二十五)	526,106.52	244,049.39
资产减值损失	四、(二十六)	309,319.07	-16,463.73
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	-	-	-
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>	<b>-</b>	<b>8,877,180.47</b>	<b>2,633,054.41</b>
加: 营业外收入	四、(二十七)	797,625.00	530,242.00
其中: 非流动资产处置利得	-	-	-
减: 营业外支出	四、(二十八)	38,334.95	80,702.83
其中: 非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>	<b>-</b>	<b>9,636,470.52</b>	<b>3,082,593.58</b>
减: 所得税费用	四、(二十九)	2,418,701.37	786,708.17
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>	<b>-</b>	<b>7,217,769.15</b>	<b>2,295,885.41</b>
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	-	7,217,769.15	2,295,885.41
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
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	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	7,217,769.15	2,295,885.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益:</b>	-		
(一) 基本每股收益	-	0.17	0.08
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人: 陶伟

主管会计工作负责人: 陈琼

会计机构负责人: 张波

### (三) 现金流量表

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	37,991,570.15	17,829,292.28
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	四、(三十)	3,064,055.23	17,790,152.14
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	41,055,625.38	35,619,444.42
购买商品、接受劳务支付的现金	-	36,846,749.71	22,818,181.43
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	-	696,525.40	678,716.40
支付的各项税费	-	9,671,026.70	7,409,061.70
支付其他与经营活动有关的现金	四、(三十)	1,263,336.93	14,709,545.03
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	48,477,638.74	45,615,504.56
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-7,422,013.36	-9,996,060.14
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>	-		

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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	9,000,000.00	-
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	9,000,000.00	-
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-9,000,000.00	-
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	16,393,000.00
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	-	15,300,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	15,300,000.00	19,393,000.00
偿还债务支付的现金	-	3,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	525,608.55	241,042.00
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	3,525,608.55	3,241,042.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	11,774,391.45	16,151,958.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-4,647,621.91	6,155,897.86
加：期初现金及现金等价物余额	四、(三十一)	5,712,768.62	121,700.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	四、(三十一)	1,065,146.71	6,277,598.21

法定代表人：陶伟

主管会计工作负责人：陈琼

会计机构负责人：张波

## 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	是
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:

根据财政部 2017 年 5 月 10 日修订并发布的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）之规定，公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。该准则自 2017 年 6 月 12 日起施行。本次公司会计政策变更系根据国家财政部规定变更，本次会计政策的变更及其决策程序符合有关法律、法规的相关规定，不存在损害公司及股东利益的情形，对公司利润无影响。

### 二、报表项目注释

-

# 江苏鑫亿鼎石英科技股份有限公司

## 2017年1-6月份财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

#### (一) 公司简介

公司名称：江苏鑫亿鼎石英科技股份有限公司

注册资本：人民币4266万元

实收资本：人民币4266万元

法定代表人：陶伟

成立日期：2013年6月3日

公司类型：其他股份有限公司（非上市）

公司住所：沭阳县青伊湖农场埭庄工业园区永成木业东侧

#### (二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：一般制造业

经营范围：石英制品、LED高效节能灯具、卤素灯、泡壳研发、生产、销售，水晶制品加工、销售，自营和代理各类商品和技术的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

#### (三) 公司历史沿革

##### (1) 有限公司设立及历史沿革

江苏鑫亿鼎石英科技股份有限公司（以下简称“鑫亿鼎”或“本公司”）原名江苏鑫亿鼎石英科技有限公司由自然人陶伟和陈琼出资设立。

2013年6月3日宿迁天恒会计师事务所有限公司出具宿天会验字（2013）216号《验资报告》对第一期出资情况进行了审验，截止2013年6月3日公司收到股东以货币资金投入的注册资本1000万元。出资比例如下：陶伟1000万元，持股100%。

2015年12月2日，北京筑标会计师事务所有限公司出具筑标验字[2015]第109号《验资报告》对第二期出资情况进行了审验，截止2015年12月2日累计收到股东以货币资金投入的注册资本3000万元。出资比例如下：陶伟1500万元，持股50%；陈琼1500万元，持股50%。

2016年3月30日，本公司股东会作出决议同意股东陶伟将其持有的本公司5%的股权共计150万元转让给新股东王晶晶，股东陈琼将其持有的本公司10%的股权共计300万元转让给新股东王晶晶。2016年3月31日公司完成了股权转让事项的工商变更登记，本次股权转让完成后公司股权比例如下：陶伟1350万元，持股45%；陈琼1200万元，持股40%；王晶晶450万元，持股15%。

##### (2) 股份公司设立

2016年5月11日，经公司创立大会暨第一次股东大会审议通过，同意由全体3名股东作为发起人，以截至2016年3月31日经审计净资产35,154,106.44元为基础整体折股变更为股份有限公司，变更后股份有限公司注册资本3000万元，股份总额为3000万股，净资产高于注册资本的部分计入股份公司资本公积。

2016年5月12日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字【2016】61020001号《验资报告》对股份公司出资情况进行了审验，验证截至2016年5月13日，公司已收到全体发起人以其拥有的江苏鑫亿鼎石英科技有限公司的净资产折合的股本3000万元。

2016年5月13日，沭阳县市场监督管理局向本公司换发了三证合一的《营业执照》，统一社会信用代码：913213220695335694。公司法人代表：陶伟。注册地址：沭阳县青伊湖农场埭庄工业园区永成木业东侧。注册资本为3000万元，公司类型为股份有限公司（非上市）。

### （3）股份公司第一次增发

2016年6月8日，经股份公司第三次临时股东大会审议通过，同意以1.90元/股向47名特定自然人发行股份900万股，募集资金1710万元，其中900万元作为股本，其余810万元作为公司资本公积。增资后，公司注册资本由3000万元增至3900万元，股东人数50人。

2016年6月14日，公司完成本次增资变更登记，沭阳县市场监督管理局向公司换发了《营业执照》，变更后注册资本3900万元。

### （4）股份公司第二次增发

2016年8月16日，经股份公司第四次临时股东大会审议通过，同意以2.60元/股向35名特定自然人发行股份366万股，募集资金951.60万元，其中366万元作为股本，其余585.60万元作为公司资本公积。增资后，公司注册资本由3900万元增至4266万元，股东人数83人。

2016年9月2日，公司完成本次增资变更登记，沭阳县市场监督管理局向公司换发了《营业执照》，变更后注册资本4266万元。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

本财务报表以本公司持续经营为基础列报，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和41项具体会计准则、其后颁布的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”）的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### （二）遵循企业会计准则的声明

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

### （三）会计期间

采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

### （四）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。

## （五）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。本公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

## （六）持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## （七）编制现金流量表时现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## （八）金融工具的确认和计量

### 1、金融工具的分类：

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或交易性金融负债、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

B、持有至到期投资；

C、应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

### 2、金融工具的确认依据和计量标准

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

（2）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。

（3）应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司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、应收票据、预付账款、长期应收款等，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账款项账面价值之间的差额计入当期损益。

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

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，将原计入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，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移的金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### 5、金融资产（不含应收款项）减值损失的计量

本公司在每个资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有客观证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

##### ①持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

##### ②可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。可供出售权益工具投资发生的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

#### （九）应收款项坏账准备

本公司计提坏账准备的应收款项主要包括应收账款和其他应收款，坏账的确认标准为：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项，或者因债务人逾期未履行其偿债义务且有明显特征表明无法收回的应收款项。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

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

#### 1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100 万；其他应收款余额大于 50 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### 2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

账龄组合	账龄分析法	
关联方、备用金组合	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	5	5
1 至 2 年	15	15
2 至 3 年	40	40
3 至 4 年	60	60
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

### 3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值的，如：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以及期末账龄超过 3 年的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### （十）存货核算方法

##### 1、存货的分类：

存货主要包括原材料、库存商品、产成品等。

##### 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。领用和发出时按月末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：

存货可变现净值是按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是，已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。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

##### 4、存货盘存制度

存货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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### (十一) 固定资产

#### 1、固定资产的确认条件：

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本公司；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、固定资产的计价方法：

a、购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金以及为使固定资产达到预定可使用状态前发生的可直接归属于该资产的其他支出计价；

b、自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；

c、投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

d、固定资产的后续支出，根据这些后续支出是否能够提高相关固定资产原先预计的创利能力，确定是否将其予以资本化；

e、盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。如果同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；

f、接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价；接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

#### 3、固定资产折旧：

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本公司提供经济效益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

固定资产类别	折旧年限(年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	20	5	4.75
运输设备	4	5	23.75
机器设备	10	5	9.5
办公设备	3	5	31.67
电子设备	3	5	31.67

#### 4、固定资产减值测试方法、减值准备计提方法：

本公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

固定资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间做相应的调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## （十二）无形资产计价和摊销方法

### 1、无形资产的计价方法

#### （1）初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，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。非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

#### （2）后续计量

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，在为本公司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公司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。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

使用寿命有限无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地	50 年	年限平均法

### 2、研究与开发支出

本公司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、无形资产减值准备原则：

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

①某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②某项无形资产的市价在当期大幅下跌,剩余摊销年限内预期不会恢复；

③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

④其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间做相应的调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### （十三）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工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，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

本公司在职工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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1)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。(2)本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。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。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划

的有关规定进行处理。除此情形外，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产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：(1)服务成本。(2)其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。(3)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。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

#### **(十四) 收入确认原则**

##### **①销售商品**

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

##### **②公司收入确认原则**

公司主要生产和销售石英管、石英棒及熔融石英等石英加工产品，本公司在发出货物、客户验收合格后确认商品销售收入。

#### **(十五) 政府补助的会计处理**

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。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。政府补助在企业能够满足政府补助所附条件及能够收到时予以确认：

与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补贴，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；如果政府补贴用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

已确认的政府补助需要返还的，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

公司将与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。同时，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。

#### **(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债**

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性

差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

### (十七) 主要会计政策、会计估计的变更

#### 1、会计政策变更

根据财政部 2017 年 5 月 10 日修订并发布的《企业会计准则第 16 号——政府补助》(财会(2017)15 号)之规定，公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。该准则自 2017 年 6 月 12 日起施行。该政策变化对公司报告期无影响。

#### 2、会计估计变更

本报告期内，公司无需披露的重大会计估计变更。

### 三、税项

#### 1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
城市维护建设税	按实际缴增值税计征	5%
教育费附加	按实际缴增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴增值税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

### 四、财务报表项目附注

#### (一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	38,823.46	391.80
银行存款	1,026,323.25	5,712,376.82



其他货币资金		
合计	1,065,146.71	5,712,768.62
其中：存放在境外的款项总额		

(二) 应收票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	15,114,082.00	11,130,100.00
商业承兑汇票		
合计	15,114,082.00	11,130,100.00

(三) 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	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	36,117,852.51	100.00	1,853,283.43	5.13	34,264,569.08
其中：账龄组合	36,117,852.51	100.00	1,853,283.43	5.13	34,264,569.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	36,117,852.51	100.00	1,853,283.43	5.13	34,264,569.08

续表 1

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	28,983,655.10	100.00	1,543,964.36	5.33	27,439,690.74
其中：账龄组合	28,983,655.10	100.00	1,543,964.36	5.33	27,439,690.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	28,983,655.10	100.00	1,543,964.36	5.33	27,439,690.74

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	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	35,643,944.51	98.69	1,782,197.23	28,035,839.10	96.73	1,401,791.96
1 至 2 年	473,908.00	1.31	71,086.20	947,816.00	3.27	142,172.40
2 至 3 年						

3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	36,117,852.51	100.00	1,853,283.43	28,983,655.10	100.00	1,543,964.36

## 2、本期计提、收回、转回或核销的坏账准备情况

项目	本期	上期
计提坏账准备金额	309,319.07	753,876.96
收回或转回坏账准备金额		
核销坏账准备金额		

## 3、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	占应收账款余额比例(%)	账龄	坏账准备余额	性质或内容
连云港苏科石英制品有限公司	非关联方	6,597,744.00	18.27	1 年以内	329,887.20	货款
东海县奥博石英制品有限公司	非关联方	2,801,422.00	7.76	1 年以内	140,071.10	货款
连云港凯成照明电器有限公司	非关联方	2,693,544.00	7.46	1 年以内	134,677.20	货款
东海县汇丰石英制品有限公司	非关联方	2,047,268.25	5.67	1 年以内	102,363.41	货款
东海县中睿石英制品有限公司	非关联方	1,255,686.70	3.48	1 年以内	62,784.34	货款
合计		15,395,664.95	42.64		769,783.25	

4、应收账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况。

5、本公司报告期无以应收账款为标的进行资产证券化的情况。

## （四）预付款项

### 1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
1 年以内	21,473,811.95	99.98	8,274,950.36	99.95
1-2 年			4,008.00	0.05
2-3 年	4,008.00	0.02		
3 年以上				
合计	21,477,819.95	100.00	8,278,958.36	100.00

### 2、期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	款项性质
东海县杨帆机械有限公司	非关联方	11,050,000.00	51.45	1 年以内	机器设备款
沭阳县和聚石英制品厂	非关联方	1,498,825.00	6.98	1 年以内	采购原材料
东海县乐财石英科技有限公司	非关联方	1,270,000.00	5.91	1 年以内	采购原材料
沭阳县大伟石英制品厂	非关联方	1,100,000.00	5.12	1 年以内	采购原材料

沭阳县晶盛石英制品有限公司	非关联方	984,100.60	4.58	1 年以内	采购原材料
合计	--	15,902,925.60	74.04	--	采购原材料

3、本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(五) 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	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	80,709.00	100.00			80,709.00
其中：关联方、备用金组合	80,709.00	100.00			80,709.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	80,709.00	100.00			80,709.00

续表 1

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	80,709.00	100.00			80,709.00
其中：关联方、备用金组合	80,709.00	100.00			80,709.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	80,709.00	100.00			80,709.00

2、其他应收款按照款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	60,000.00	60,000.00
股东借款		
应扣个人社保	20,709.00	20,709.00
合计	80,709.00	80,709.00

3、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	余额	账龄	占其他应收款余额比例(%)	坏账准备余额
谭安巧	备用金	60,000.00	1 年以内	74.35	
应扣个人社保	社保款	20,709.00	1 年以内	25.65	
合计		80,709.00	--	100.00	

- 4、本报告期其他应收账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况。  
5、本公司报告期其他应收款无为标的进行证券化的情况  
6、本报告期无通过重组等其他方式收回的其他应收款金额

(六) 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,029,254.13		4,029,254.13	7,643,201.64		7,643,201.64
库存商品	10,772,034.83		10,772,034.83	3,624,572.24		3,624,572.24
产成品	476,996.55		476,996.55	1,311,436.18		1,311,436.18
合计	15,278,285.51		15,278,285.51	12,579,210.06		12,579,210.06

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预交个人所得税		1,690.00
合计		1,690.00

(八) 固定资产

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值						
1、年初余额	16,001,018.00	12,178,584.64	45,500.00	111,915.73	336,039.31	28,673,057.68
2、本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 在建工程转入						
3、本期减少金额						
4、期末余额	16,001,018.00	12,178,584.64	45,500.00	111,915.73	336,039.31	28,673,057.68
二、累计折旧						
1、年初余额	2,138,661.10	3,457,142.87	11,706.76	100,412.88	267,475.17	5,975,398.78
2、本期增加金额	380,024.16	611,910.96	5,403.12	5,719.92	62,479.32	1,065,537.48
计提	380,024.16	611,910.96	5,403.12	5,719.92	62,479.32	
3、本期减少金额						
4、期末余额	2,518,685.26	4,069,053.83	17,109.88	106,132.80	329,954.49	7,040,936.26
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本期增加金额						
3、本期减少金额						
4、期末余额						
四、账面价值						
1、期末账面价值	13,482,332.74	8,109,530.81	28,390.12	5,782.93	6,084.82	21,632,121.42

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
2、年初账面价值	13,862,356.90	8,721,441.77	33,793.24	11,502.85	68,564.14	22,697,658.90

固定资产抵押情况：详见（三十二）所有权或使用权受限制的资产。

#### （九）无形资产

项目	土地使用权	专利权	合计
一、账面原值			
1、年初余额	1,225,700.00		1,225,700.00
2、本期增加金额			
3、本期减少金额			
4、期末余额	1,225,700.00		1,225,700.00
二、累计摊销			
1、年初余额	57,199.24		57,199.24
2、本期增加金额	12,256.98		12,256.98
(1) 计提	12,256.98		12,256.98
3、本期减少金额			
4、期末余额	69,456.22		69,456.22
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本期增加金额			
3、本期减少金额			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	1,156,243.78		1,156,243.78
2、年初账面价值	1,168,500.76		1,168,500.76

#### （十）递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：	463,320.86	1,853,283.43	385,991.09	1,543,964.36
资产减值准备	463,320.86	1,853,283.43	385,991.09	1,543,964.36
合计	463,320.86	1,853,283.43	385,991.09	1,543,964.36

#### 资产减值准备明细

项目	期初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回数	转销数	
坏账准备	1,543,964.36	309,319.07			1,853,283.43
合计	1,543,964.36	309,319.07			1,853,283.43

#### （十一）短期借款

**1、短期借款明细情况**

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	21,300,000.00	9,000,000.00
信用借款		
合计	21,300,000.00	9,000,000.00

**(十二) 应付账款**

**1、应付账款明细情况**

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,213,091.61	1,423,100.34
1 至 2 年	109,148.80	229,148.80
2 至 3 年		
3 年以上		
合计	1,322,240.41	1,652,249.14

**(十三) 预收账款**

**1、预收账款明细情况**

项目	期末余额	期初余额
1 年以内		
1 至 2 年		2,179.00
2 至 3 年	2,179.00	49,700.00
3 年以上	49,700.00	
合计	51,879.00	51,879.00

**2、账龄超过 1 年的大额预收账款**

债权单位名称	期末余额	未结转原因
佛山市晶煜照明电器有限公司	49,700.00	多收货款，尚未退款
连云港海博石英制品有限公司	2,179.00	多收货款，尚未退款
合计	51,879.00	

**(十四) 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
1、短期薪酬列示	188,152.00	845,590.40	670,605.40	363,137.00
2、设定提存计划列示	2,268.00	28,440.00	25,920.00	4,788.00
合计	190,420.00	874,030.40	696,525.40	367,925.00

**2、短期薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	182,779.00	831,860.00	659,665.00	354,974.00
二、职工福利费				

三、社会保险费	5,373.00	13,730.40	10,940.40	8,163.00
其中：医疗保险费	5,373.00	11,916.00	9,342.00	7,947.00
工伤保险费		1,166.40	1,166.40	-
生育保险费		648.00	432.00	216.00
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	188,152.00	845,590.40	670,605.40	363,137.00

### 3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
养老保险费	216.00	25,920.00	24,624.00	1,512.00
失业保险费	2,052.00	2,520.00	1,296.00	3,276.00
合计	2,268.00	28,440.00	25,920.00	4,788.00

### (十五) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,041,606.74	901,523.07
城市维护建设税	12,677.11	18,490.35
教育费附加	70,632.70	37,207.28
地方教育费附加	2,887.47	25,734.22
房产税	162,039.33	162,042.73
土地使用税	24,728.91	24,732.00
企业所得税	3,758,477.39	4,485,906.71
印花税	14,875.76	6,655.69
合计	5,087,925.41	5,662,292.05

### (十六) 其他应付款

#### 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
借入资金	4,475,776.00	2,490,776.00
其他	323,216.97	42,094.97
合计	4,798,992.97	2,532,870.97

### (十七) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	42,660,000.00						42,660,000.00

### (十八) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

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）	19,110,106.44			19,110,106.44
其他资本公积				
合计	19,110,106.44			19,110,106.44

**（十九）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	861,545.99			861,545.99
合计	861,545.99			861,545.99

**（二十）未分配利润**

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	7,753,913.94	3,830,004.24
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	7,753,913.94	3,830,004.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,217,769.15	9,514,006.10
减：提取法定盈余公积		951,400.61
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		4,638,695.79
期末未分配利润	14,971,683.09	7,753,913.94

**（二十一）营业收入及营业成本**

**1、营业收入及营业成本按照类别列示**

项目	2017 年 1-6 月份		2016 年 1-6 月份	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	41,138,284.17	29,186,611.00	20,125,605.34	14,717,468.63
其中：经销产品	16,852,449.11	15,192,482.87	11,014,198.99	10,342,275.97
自产产品	24,285,835.06	13,994,128.13	9,111,406.35	4,375,192.66
其他业务收入	571,485.48	505,733.45		
合计	41,709,769.65	29,692,344.45	20,125,605.34	14,717,468.63

**2、公司本期前五名客户收入情况**

单位名称	营业收入	占全部营业收入比例%
连云港苏科石英制品有限公司	17,950,991.45	43.04
连云港凯成照明电器有限公司	3,869,316.24	9.28
东海县奥博石英制品有限公司	3,614,661.54	8.67
连云港市恒亮照明电器有限公司	2,149,815.38	5.15
东海县汇丰石英制品有限公司	1,624,122.44	3.89
合计	29,208,907.05	70.03



(二十二) 税金及附加

项目	2017 年 1-6 月份	2016 年 1-6 月份
城市维护建设税	296,860.41	118,735.65
教育费附加	178,116.25	71,241.39
地方教育费附加	80,251.43	40,446.23
印花税	12,522.94	
土地使用税	12,366.00	
房产税	13,603.80	
合计	593,720.83	230,423.27

(二十三) 销售费用

项目	2017 年 1-6 月份	2016 年 1-6 月份
职工薪酬	54,894.00	22,108.00
差旅费	4,699.69	14,739.00
交通费		11,435.00
业务招待费		13,473.00
运输费	53,894.32	10,938.11
展览及广告费		
折旧费	8,285.40	8,285.40
合计	121,773.41	80,978.51

(二十四) 管理费用

项目	2017 年 1-6 月份	2016 年 1-6 月份
研发费用	228,547.01	344,078.68
职工薪酬	416,135.40	318,369.19
办公费	53,146.81	49,193.20
保险费	1,800.00	12,000.00
残疾人保障金		0.00
差旅费	219,521.51	65,914.50
交通费	48,500.00	26,669.00
各项税费		15,127.50
通讯费	2,500.00	5,188.00
维修费	63,850.00	20,984.34
无形资产摊销	12,256.98	12,256.98
业务招待费	127,545.59	57,423.50
折旧费	271,541.76	271,617.32
新三板挂牌费		903,000.00
消防器材费		
其他	143,979.84	134,272.65
合计	1,589,324.90	2,236,094.86

(二十五) 财务费用

项目	2017年1-6月份	2016年1-6月份
利息支出	525,608.55	241,042.00
减：利息收入	308.23	2,004.93
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	806.2	5,012.32
<b>合计</b>	<b>526,106.52</b>	<b>244,049.39</b>

**(二十六) 资产减值损失**

项目	2017年1-6月份	2016年1-6月份
一、坏账损失	309,319.07	-16,463.73
二、存货跌价损失		
<b>合计</b>	<b>309,319.07</b>	<b>-16,463.73</b>

**(二十七) 营业外收入**

项目	2017年1-6月份	2016年1-6月份	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
青伊湖农场招商引资奖励资金	797,625.00	530,242.00	797,625.00
<b>合计</b>	<b>797,625.00</b>	<b>530,242.00</b>	<b>797,625.00</b>

**(二十八) 营业外支出**

项目	2017年1-6月份	2016年1-6月份	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
税收滞纳金及罚款	38,334.95	80,702.83	38,334.95
<b>合计</b>	<b>38,334.95</b>	<b>80,702.83</b>	<b>38,334.95</b>

**(二十九) 所得税费用**

**1、所得税费用表**

项目	2017年1-6月份	2016年1-6月份
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,496,031.14	782,592.24

项目	2017 年 1-6 月份	2016 年 1-6 月份
递延所得税调整	-77,329.77	4,115.93
<b>合计</b>	<b>2,418,701.37</b>	<b>786,708.17</b>

## 2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	2017 年 1-6 月份	2016 年 1-6 月份
利润总额	9,636,470.52	3,082,593.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,409,117.63	770,648.40
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		-13,323.53
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,583.74	29,383.30
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		
研发支出加计扣除的所得税影响		
所得税费用	2,418,701.37	786,708.17

### (三十) 现金流量表项目注释

#### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年 1-6 月份	2016 年 1-6 月份
保险赔款		
财务费用--利息收入	308.23	2,004.93
营业外收入	797,625.00	530,242.00
其他往来资金	2,266,122.00	17,257,905.21
<b>合计</b>	<b>3,064,055.23</b>	<b>17,790,152.14</b>

#### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年 1-6 月份	2016 年 1-6 月份
财务费用账户--银行手续费	806.2	5,012.32
付现销售费用	58,594.01	50,585.11
付现管理费用	889,390.76	1,567,925.66
罚款及滞纳金	38,334.95	80,702.83
其他往来资金	276,211.01	13,005,319.11
<b>合计</b>	<b>1,263,336.93</b>	<b>14,709,545.03</b>

### (三十一) 现金流量表补充资料

#### 1、现金流量表补充资料

补充资料	2017 年 1-6 月份	2016 年 1-6 月份
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

补充资料	2017 年 1-6 月份	2016 年 1-6 月份
净利润	7,217,769.15	2,295,885.41
加：资产减值准备	309,319.07	-16,463.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,065,537.48	1,065,613.04
无形资产摊销	12,256.98	12,256.98
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）	525,608.55	241,042.00
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）	-77,329.77	4,115.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,699,075.45	-8,005,589.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,315,351.00	3,445,972.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,539,251.63	-9,038,892.15
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-7,422,013.36</b>	<b>-9,996,060.14</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,065,146.71	6,277,598.21
减：现金的期初余额	5,591,068.27	121,700.35
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	-4,525,921.56	6,155,897.86

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	2017 年 1-6 月份	2016 年 1-6 月份
一、现金	1,065,146.71	6,277,598.21
其中：库存现金	38,823.46	2245.04
可随时用于支付的银行存款	1,026,323.25	6,275,353.17
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月到期的债券投资		
三、现金和现金等价物余额	1,065,146.71	6,277,598.21
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**(三十二) 所有权或使用权受限制的资产**

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产-机器设备	1,894,899.19	2,046,366.79
固定资产-房屋建筑物	7,037,753.40	7,236,343.44
合计	8,932,652.59	9,282,710.23

注：上述资产所有权受限原因为向沐阳县中小企业信用担保有限责任公司设定抵押反担保。

**五、关联方关系**

**(一) 本公司实际控制人情况**

关联方名称	股权比例	关联关系
陶伟	31.64%	董事长、共同实际控制人
陈琼	28.13%	总经理、共同实际控制人

注：股东陶伟和陈琼合并持有公司 2550 万股，占总股本的 59.77%，且二人签署《一致行动协议》，约定在公司重大事项上保持一致意见，报告期内，股东陶伟兼任公司董事长，股东陈琼兼任公司总经理，二人可通过股东会或董事会决定公司财务、经营政策及重大人事任免，故股东陶伟、陈琼为公司的控股股东和共同实际控制人。

**(二) 本公司的子公司情况**

无。

**(三) 偶发性关联交易**

2017 年 2 月 9 日，本公司与陶伟、陈琼于公司会议室签订协议，交易标的为江苏鑫亿鼎石英科技股份有限公司拟向商业银行申请融资，公司大股东陶伟、陈琼拟以其所持公司股份为公司提供反担保。

本次关联交易中，关联方为江苏鑫亿鼎石英科技股份有限公司向商业银行申请融资提供反担保，不收取任何费用。协议期限为 2017 年 2 月 9 日至 2020 年 2 月 8 日。

本次关联交易，目的是为公司申请银行融资提供反担保，有效增加公司的流动资金，所提供的反担保不收取任何费用，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

本次关联交易所反担保的融资，主要用于公司资金周转和购买原材料等，以解决公司业务和经营发展的资金需求。反担保所获取的信贷资金注入有利于增强公司的经营能力，对公司的健康发展有着积极的作用。

本次关联方为公司提供反担保，助推了公司的发展，不存在损害公司股东利益的情况，不会对公司产生不利影响。

江苏鑫亿鼎石英科技股份有限公司第一届董事会第六次会议及 2017 年第二次临时股东大会审议通过了《关于陶伟、陈琼拟为江苏鑫亿鼎石英科技股份有限公司向商业银行申请融资提供股

权质押反担保的议案》。

## 六、承诺及或有事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

## 七、其他重大事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 八、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

项目	2017 年 1-6 月份	2016 年 1-6 月份
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）		
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期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	759,290.05	449,539.17
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	759,290.05	449,539.17
所得税影响额	199,406.25	132,560.50

少数股东权益影响额		
合计	559,883.80	316,978.67

## 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	9.75	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.00	0.16	0.16

江苏鑫亿鼎石英科技股份有限公司

2017年8月23日