

证券代码：836317

证券简称：萨菲尔

主办券商：中泰证券



萨菲尔
NEEQ :836317

山东萨菲尔晶体科技股份有限公司
(Shandong Sapphire Crystal Technology Co.,Ltd.)



半年度报告

2017

公司半年度大事记



2017 年 4 月 5 日，公司获得一项自主研发发明专利，专利名称：焰熔法快速生长刚玉系蓝宝石晶体材料的工艺及设备，专利号：ZL 2014 1 0686325.X

目录

声明与提示.....	1
一、基本信息	
第一节 公司概况.....	2
第二节 主要会计数据和关键指标.....	4
第三节 管理层讨论与分析.....	6
二、非财务信息	
第四节 重要事项.....	9
第五节 股本变动及股东情况.....	11
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	13
三、财务信息	
第七节 财务报表.....	15
第八节 财务报表附注.....	26

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、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告
	2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	山东萨菲尔晶体科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Sapphire Crystal Technology Co.,Ltd.
证券简称	萨菲尔
证券代码	836317
法定代表人	赵景亭
注册地址	山东省淄博市周村区恒星路 36 号
办公地址	山东省淄博市周村区恒星路 36 号
主办券商	中泰证券股份有限公司
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书	耿燕
电话	0533-6681188
传真	0533-6557677
电子邮箱	sdsafeier@sdsafeier.com
公司网址	http://www.sdsafeier.com
联系地址及邮政编码	山东省淄博市周村区恒星路 36 号；邮编：255300

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	2016-03-14
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	蓝宝石、蓝宝石晶体材料、陶瓷材料及陶瓷结构件、纳米微晶晶体材料的生产和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	21,650,000
控股股东	无
实际控制人	王靖波 赵景亭
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	10

公司拥有的“发明专利”数量	2
---------------	---

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	1,748,824.84	14,913,935.12	-88.27%
毛利率	1.31%	22.80%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,285,875.91	24,181.98	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,781,938.91	-278,843.02	-
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）	-16.67%	0.12%	-
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）	-20.29%	-1.42%	-
基本每股收益（元/股）	-0.11	0.00	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	31,140,815.49	36,442,952.14	-14.55%
负债总计	18,569,652.22	21,585,912.96	-13.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	12,571,163.27	14,857,039.18	-15.39%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	0.58	0.69	-15.39%
资产负债率（母公司）	57.13%	57.72%	-
资产负债率（合并）	59.63%	59.23%	-
流动比率	55.06%	73.61%	-
利息保障倍数	-10.78	-8.34	-

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	3,817,136.92	516,639.60	-
应收账款周转率	0.30	1.01	-
存货周转率	0.66	2.34	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-14.55%	1.40%	-
营业收入增长率	-88.27%	-51.58%	-
净利润增长率	-	-98.92%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

无。

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司是处于蓝宝石晶体材料的生产商，拥有一支专业的技术研发和生产团队，在生产及设备改造过程中积累了丰富的行业经验。目前公司拥有 2 项发明专利和 8 项实用新型专利。公司依托这些技术资源优势自主生产出高品质蓝宝石晶体材料，面向下游蓝宝石长晶生产企业，采用“直销”的方式销售给客户产品，从而获取收入、利润和现金流。

公司供应部负责生产所需原材料的采购，根据生产计划进行采购。公司以订单生产为主，同时根据市场供应情况柔性生产。公司以“直销”的方式将产品销售给客户，目前公司与核心客户均建立了长期稳定的合作关系，同时制订了完善的销售回访管理制度，对客户的合同执行情况进行跟踪，分析客户对合同执行的满意程度。

公司以具有市场竞争优势的产品质量、性价比、交期和领先的品牌形象服务于市场的高端客户，并推出多个系列满足客户差异化的产品需求，为客户创造价值的同时实现公司盈利。通过前期合作而积累的较好声誉和稳定的客户群体，确定了以自主研发生产工艺为核心，提供高品质标准化的蓝宝石晶体材料的盈利模式。公司未来将积极提升产品技术含量和独创性，进一步提升公司核心竞争力。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变更。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

二、经营情况

2017 年 1-6 月在蓝宝石行业激烈竞争的环境下，公司抓质量，控成本，完善高纯氧化铝饼料、球料生产线并且提高了高纯氧化铝粉料生产工艺技术，是国内具备多种蓝宝石晶体材料生产能力的企业之一。

报告期内，公司持续加强成本控制，优化生产工艺和流程，对关键生产设备进行技术改造，提高设备生产效率。同时强化生产过程中的产品质量保证的硬件和软件系统，严格落实产品质量控制体系。

报告期内产品质量稳步提高。国内制造业面临着我国经济发展新常态下经济发展速度增长减缓的市场压力，蓝宝石市场也受影响，销售价格激烈竞争，价格不断下滑，公司销售收入减少。利润方面由于销售收入的减少，以及在股份转让系统挂牌费用的增加，影响公司利润的增长。

1、公司财务状况

报告期末，公司资产总额为 31,140,815.49 元，同比减少 14.55%，主要原因为受市场影响销售收入下滑，包括货币资金、应收账款在内的流动资产减少较多；负债总额为 18,569,652.22 元，同比减少 13.97%，主要是因短期借款减少所致；净资产总额为 12,571,163.27

元，同比减少 15.39%，主要原因是本期亏损所致。

2、公司经营成果

报告期内公司实现营业收入 1,748,824.84 元，同比减少 88.27%；营业成本 1,725,924.54 元，同比减少 85.01%；实现归属于公司所有者的净利润-2,285,875.91 元。营业收入和营业成本较上年同期大幅减少是因为报告期内，国内制造业受我国经济发展速度增长减缓的市场压力，蓝宝石市场也受影响，市场竞争激烈，价格不断下滑，产品销售数量下降，产品销售数量由 2016 年上半年的 185.72 吨下降到 2017 年上半年的 17.7 吨，销售单价由 2016 年上半年的平均销售不含税单价 77.46 元/KG 降到 2017 年上半年的 74.83 元/KG，从而导致公司销售收入减少。

3、现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金净流量为 3,817,136.92 元，较去年同期增加 638.84%。主要原因为报告期内公司加强了应收款项的回款力度，使前期应收账款回收，2017 年生产规模缩小，用于购买商品等的现金支出减少，当期现金净流入较上期增加。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额是-1,757,006.17 元，主要是因为蓝宝石市场不景气，公司积极进行产业调整，新上陶瓷材料项目，购入配套陶瓷设备所致。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为-1,954,776.98 元，与 2016 年的差异主要是因 2017 年短期借款减少 200 万元所致。

综上所述，报告期内受宏观经济环境和国内市场价格下降冲击的影响，公司主要产品蓝宝石市场疲软，销售收入下降幅度较大，并进而引起公司利润的亏损，针对此种情况，公司积极开拓新的客户，同时加强研发，努力开发新的产品，以尽快改善公司经营情况。公司 2016 年完善了公司在新领域战略布局，依托现有的中国中材山东工业陶瓷研究院人才资源，在初步合作的基础上，展开多方位的工业陶瓷研究，本公司研发的新型产品如下：

(1) 指纹识别陶瓷片：已研发成功，正在布局后续加工生产链阶段。(2) 陶瓷手机背板：已研发成功，在布局生产链整合阶段，行业未来三年为爆发期，产品可持续性强。(3) 无线充电用陶瓷板：正在研发阶段，将来会有广阔的市场前景，带来无线充电技术革命，引领消费电子在无线充电方面质的突破。团队建设逐步增强，公司引进晶体专家、陶瓷专家和技术人才通过合作研发的方式，不断加强队伍建设，推动企业可持续发展。

报告期内公司主营业务未发生变化。

三、风险与价值

1、氢气能源供应不足的风险

公司生产蓝宝石晶体材料的工艺方法有焰熔法和电熔法，焰熔法需要耗用大量氢气能源，电熔法主要耗用电能。报告期内，公司产品主要采用焰熔法生产，而氢气的供应主要依赖于公司周边化工企业的生产经营情况，化工企业的生产经营受制于化工行业的景气度。如果化工行

业的景气度下降或者公司周边化工企业经营不善，致使公司生产所需的氢气能源供应不足，将给公司生产经营带来较大不利影响。

应对措施：一方面，公司根据氢气能源的供应情况，结合市场需求情况合理安排生产，储备适量焰熔法生产的晶体材料，此外，公司也在积极寻找新的氢气供应商；另一方面，因电能供应充足，公司正在扩大电熔法生产产品的产能，并加大市场开拓力度，增加客户数量，提升公司盈利能力。

2、核心技术人员流失及核心技术失密的风险

蓝宝石晶体材料对产品研发和生产工艺的要求非常高，技术水平的高低直接决定着产品性能和各项性能指标合规率的高低，进而影响行业企业的盈利能力。随着我国蓝宝石晶体材料生产技术和工艺的不断进步，技术人才的需求也将不断提高。能否保持技术人员队伍的稳定，并不断吸引优秀人才的加盟，是企业能否保持技术创新能力的关键。而核心技术人员的流失将对行业内企业的经营产生不利影响。

应对措施：报告期内，公司员工较为稳定，公司努力建立“以人为本”的企业文化，定期开展各种活动，加强各层面员工的沟通，创造和谐的工作和生活环境。同时，公司成立了银利来投资，实行了股权激励机制，与核心员工建立长期的利益分享机制。

3、应收账款余额较大的风险

截至 2017 年 6 月 30 日，公司期末应收账款账面净值为 415.35 万元，占本期末流动资产的比例为 40.63%，其中，应收鄂尔多斯市达瑞祥光电科技有限公司的款项净值合计 234.36 万元，占期末占应收账款账面价值比例为 56.42%，占应收账款账面余额比例为 50.19%。公司应收账款占资产总额及单一客户应收款占应收账款余额的比例均较大，若公司主要客户经营状况恶化、回款政策改变或其他原因导致销售回款无法及时收回，则将会对公司财务状况及经营成果产生不利影响。

应对措施：针对上述情形，公司将在事前、事中及事后加强应收账款管理。事前，公司在确定赊销客户时，会对客户经营状况、资金实力、信用度等进行调查，确定客户的赊销额度；事中，在合同执行过程中加强与客户的沟通，尽可能要求客户按照合同约定的付款进度付款；事后，公司加强了应收账款的跟踪管理，并将回款作为对销售人员考核的一项重要指标。通过采取上述措施，公司提高了应收账款的质量，降低了应收款项出现坏账的风险。

4、经营业绩持续下滑的风险

为应对蓝宝石行业竞争加剧的局面，公司进行了产品及业务方面的转型，故公司将主要精力投入到新产品研发上，使得业务收入增长乏力，最终本期仅实现营业收入 1,748,824.84 元，同比减少 88.27%。今后，公司如果不能采取有效措施增加蓝宝石销售业务的收入以及新产品上线进度，则有可能导致公司业绩持续低迷。

应对措施：公司将尽快上线新产品，争取尽快培育新的盈利模式及盈利增长点。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	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	是	二、(一)
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	是	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) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	10,000,000.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	20,000,000.00	95,726.49
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 关联方为公司提供担保	30,000,000.00	5,000,000.00
总计	60,000,000.00	5,095,726.49

(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
淄博恒基天力工贸有限公司	为公司借款提供担保	5,000,000.00	否
总计		5,000,000.00	-

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：

2017年4月27日公司关联方淄博恒基天力工贸有限公司、公司董事长王靖波及夫人仇素蕙、公司总经理赵景亭及夫人姚红为公司从中国邮政储蓄银行淄博市周村区支行贷款500.00万提供

担保。其中公司已在第一届董事会第八次会议、2016年第三次临时股东大会中对公司董事长王靖波及夫人仇素蕙、公司总经理赵景亭及夫人姚红为公司担保进行了关联交易预计，未预计关联方淄博恒基天力工贸有限公司为公司的担保。

上述关联交易虽然未及时履行关联交易的决策程序，但系为满足公司生产、经营资金需求作出的决定，对企业生产、经营有积极作用。

上述偶发性关联交易已提交第一届董事会第十一次会议补充审议，并提请 2017 年第一次临时股东大会审议。

(三) 承诺事项的履行情况

1、关联交易的承诺

2015 年 11 月，公司的实际控制人、董事、监事、高级管理人员分别出具《规范关联交易承诺》。

报告期内，公司的实际控制人、董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

2、避免同业竞争承诺

2015 年 11 月，公司的实际控制人、董事、监事、高级管理人员分别出具《避免同业竞争承诺》。

报告期内，公司的实际控制人、董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

(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
房产	抵押	3,639,373.39	11.69%	本公司银行贷款
无形资产	抵押	4,336,375.56	13.92%	本公司银行贷款
累计值	-	7,975,748.95	25.61%	-

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	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	21,650,000	100.00%	0	21,650,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	13,154,759	60.76%	0	13,154,759	60.76%
	董事、监事、高管	20,553,797	94.94%	0	20,553,797	94.94%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		21,650,000		0	21,650,000	
普通股股东人数		4				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王靖波	8,632,266	0	8,632,266	39.87%	8,632,266	0
2	李素华	7,399,038	0	7,399,038	34.18%	7,399,038	0
3	赵景亭	4,522,493	0	4,522,493	20.89%	4,522,493	0
4	淄博银利来投资咨询合伙企业（有限合伙）	1,096,203	0	1,096,203	5.06%	1,096,203	0
合计		21,650,000	-	21,650,000	100.00%	21,650,000	0

前十名股东间相互关系说明：

王靖波、赵景亭是一致行动人关系；赵景亭为淄博银利来投资咨询合伙企业（有限合伙）普通合伙人、执行事务合伙人。除此之外，股东之间无关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

报告期内，公司股东人数较少，股权较为分散，没有一名股东通过持股数量能够对公司实施控制。因此，公司不存在控股股东。

（二）实际控制人情况

自 2013 年 1 月以来，王靖波、赵景亭两人合并持有公司股权的比例在公司股东中一直位列第一，对公司构成了共同控制。王靖波、赵景亭两人直接、间接合并持有公司股权的比例一直保持在 50.00% 以上，两人各自持有公司股权的比例均未超过 50.00%，两人任何一人凭借其股权均无法单独对公司股东大会决议、董事会选举和公司的重大经营决策实施决定性影响；自 2012 年 3 月公司成立以来，王靖波、赵景亭长期分别担任执行董事、总经理并密切合作，对公司发展战略、重大经营决策、日常经营活动均有相同的意见、共同实施重大影响，在公司历次股东（大）会、董事会上均有相同的表决意见。综上，王靖波、赵景亭两人在股权关系上构成了对公司的共同控制。

（1）王靖波，男，1964 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1982 年 9 月至 1986 年 9 月就职于淄博染丝厂，任车间主任；1986 年 10 月至 1997 年 10 月就职于淄博市东方地毯厂，任副厂长；1997 年 11 月至 2012 年 2 月，从事自由职业；2012 年 3 月，共同出资设立萨菲尔有限公司；2012 年 3 月至 2012 年 11 月，就职于萨菲尔有限，任执行董事；2012 年 12 月至 2015 年 5 月，就职于萨菲尔有限，实际参与公司的经营管理；2015 年 6 月至 2015 年 10 月，就职于萨菲尔有限，任执行董事；2015 年 10 月至今，就职于公司，任董事长。

（2）赵景亭，男，1967 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1984 年 7 月至 1995 年 5 月就职于淄博制酸厂，任销售员；1995 年 6 月至 2001 年 5 月从事个体经营；2001 年 6 月至 2012 年 2 月，就职于淄博恒基天力工贸有限公司，任总经理；2012 年 3 月，共同出资设立萨菲尔有限；2012 年 3 月至 2015 年 9 月，就职于萨菲尔有限，任总经理；2015 年 7 月至今就职于淄博恒基天力工贸有限公司，任监事；2015 年 10 月至今，就职于公司，任董事、总经理。

本报告期内，公司的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
王靖波	董事长	男	54	高中	2015.10.20-2018.10.19	是
赵景亭	董事、总经理	男	51	初中	2015.10.20-2018.10.19	是
文典清	董事、副总经理	男	70	本科	2015.10.20-2018.10.19	是
耿燕	董事、董事会秘书、财务负责人	女	52	高中	2015.10.20-2018.10.19	是
陈殿祥	董事	男	51	高中	2015.10.20-2018.10.19	是
李明	董事	男	46	初中	2015.10.20-2018.10.19	是
于永江	董事	男	45	初中	2015.10.20-2018.10.19	是
李素华	监事会主席	女	70	专科	2015.10.20-2018.10.19	否
刘文超	监事	女	33	本科	2015.10.20-2018.10.19	是
郭天水	职工监事	男	34	中专	2015.10.20-2018.10.19	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3
董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:						
公司实际控制人为董事长王靖波，公司董事、总经理赵景亭。王靖波与公司董事李明为舅甥关系。其余董事、监事、高级管理人员及控股股东、实际控制人之间无关联关系。						

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
王靖波	董事长	8,632,266	-	8,632,266	39.87%	-
赵景亭	董事、总经理	4,522,493	-	4,522,493	20.89%	-
文典清	董事、副总经理	-	-	-	-	-
耿燕	董事、董事会秘书、财务负责人	-	-	-	-	-
陈殿祥	董事	-	-	-	-	-
李明	董事	-	-	-	-	-
于永江	董事	-	-	-	-	-
李素华	监事会主席	7,399,038	-	7,399,038	34.18%	-

刘文超	监事	-	-	-	-	-
郭天水	职工监事	-	-	-	-	-
合计	-	20,553,797	-	20,553,797	94.94%	-

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

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	2	2
截止报告期末的员 工人数	42	42

核心员工变动情况：

截至报告期末，公司尚未认定核心员工。

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（未经审计）

（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	第八节、二、1	317,235.86	431,882.09
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	第八节、二、2	300,000.00	1,310,000.00
应收账款	第八节、二、3	4,153,521.95	7,439,024.46
预付款项	第八节、二、4	610,251.95	2,079,601.81
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	第八节、二、5	577,908.82	7,280.96
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第八节、二、6	2,390,097.39	2,818,688.13
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	第八节、二、7	1,874,877.70	1,801,877.88
流动资产合计	-	10,223,893.67	15,888,355.33
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	第八节、二、8	16,580,546.26	16,170,569.13
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	第八节、二、9	4,336,375.56	4,384,027.68
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	20,916,921.82	20,554,596.81
资产总计	-	31,140,815.49	36,442,952.14
流动负债：	-	-	-
短期借款	第八节、二、10	5,000,000.00	7,000,000.00
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	第八节、二、11	8,386,152.82	9,552,003.01
预收款项	第八节、二、12	2,000.00	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	第八节、二、13	1,515,421.91	1,183,445.47
应交税费	第八节、二、14	-376,480.68	-351,065.52
应付利息	第八节、二、15	7,854.17	11,660.00
应付股利	-	-	-
其他应付款	第八节、二、16	4,034,704.00	4,189,870.00
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	18,569,652.22	21,585,912.96
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	-	18,569,652.22	21,585,912.96

所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	第八节、二、17	21,650,000.00	21,650,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节、二、18	9,078.90	9,078.90
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第八节、二、19	-9,087,915.63	-6,802,039.72
归属于母公司所有者权益合计	-	12,571,163.27	14,857,039.18
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	12,571,163.27	14,857,039.18
负债和所有者权益总计	-	31,140,815.49	36,442,952.14

法定代表人： 赵景亭 主管会计工作负责人： 潘晓楠 会计机构负责人： 耿燕

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	285,164.28	413,293.79
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	-	300,000.00	1,310,000.00
应收账款	第八节、八、1	4,153,521.95	7,437,970.66
预付款项	-	250,343.43	1,718,958.62
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第八节、八、2	4,862,846.46	4,221,303.27
存货	-	2,390,097.39	2,818,500.04
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	-	1,645,568.81	1,547,559.47
流动资产合计	-	13,887,542.32	19,467,585.85
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	第八节、八、3	2,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	11,332,846.42	10,546,356.17
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	-	4,336,375.56	4,384,027.68
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	17,669,221.98	16,930,383.85
资产总计	-	31,556,764.30	36,397,969.70
流动负债：	-		
短期借款	-	5,000,000.00	7,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	7,938,469.82	9,054,320.01
预收款项	-	2,000.00	-
应付职工薪酬	-	1,422,387.49	1,096,708.00
应交税费	-	-375,490.80	-342,829.87
应付利息	-	7,854.17	11,660.00
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	4,034,704.00	4,189,870.00
划分为持有待售的负债	-	-	-

一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	18,029,924.68	21,009,728.14
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	-	18,029,924.68	21,009,728.14
所有者权益：	-		
股本	-	21,650,000.00	21,650,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	9,078.90	9,078.90
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	-8,132,239.28	-6,270,837.34
所有者权益合计	-	13,526,839.62	15,388,241.56
负债和所有者权益合计	-	31,556,764.30	36,397,969.70

法定代表人： 赵景亭 主管会计工作负责人： 潘晓楠 会计机构负责人： 耿燕

(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	-	1,748,824.84	14,913,935.12
其中：营业收入	第八节、二、20	1,748,824.84	14,913,935.12
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	4,530,763.75	15,230,177.73
其中：营业成本	第八节、二、20	1,725,924.54	11,513,554.89
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	第八节、二、21	126,146.36	62,795.10
销售费用	第八节、二、22	115,903.87	280,918.01
管理费用	第八节、二、23	2,314,695.93	3,004,461.79
财务费用	第八节、二、24	198,359.17	236,996.80
资产减值损失	第八节、二、25	49,733.88	131,451.14
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）	-	-2,781,938.91	-316,242.61
加：营业外收入	第八节、二、26	500,000.00	356,500.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	第八节、二、27	3,937.00	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-2,285,875.91	40,257.39
减：所得税费用	第八节、二、28	-	16,075.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-2,285,875.91	24,181.98
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	-	-2,285,875.91	24,181.98
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-2,285,875.91	24,181.98
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-0.11	0.00
（二）稀释每股收益	-	-0.11	0.00

法定代表人： 赵景亭 主管会计工作负责人： 潘晓楠 会计机构负责人： 耿燕

(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	第八节、八、4	1,748,824.84	14,386,242.78
减：营业成本	第八节、八、4	1,718,312.38	11,221,220.58
税金及附加	-	116,317.06	56,810.77
销售费用	-	115,903.87	280,918.01
管理费用	-	1,931,282.86	2,784,371.49
财务费用	-	198,229.68	235,821.45
资产减值损失	-	26,243.93	106,520.01
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）	-	-2,357,464.94	-299,419.53
加：营业外收入	-	500,000.00	356,500.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	3,937.00	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-1,861,401.94	57,080.47
减：所得税费用	-	-	15,184.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-1,861,401.94	41,895.89
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	-1,861,401.94	41,895.89
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-		
（二）稀释每股收益	-		

法定代表人： 赵景亭 主管会计工作负责人： 潘晓楠 会计机构负责人： 耿燕

(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	-	6,277,271.09	13,903,943.32
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	-	17,208.70	-
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、二、29	500,667.62	1,061,755.51
经营活动现金流入小计	-	6,795,147.41	14,965,698.83
购买商品、接受劳务支付的现金	-	845,059.00	10,176,100.65
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	-	926,594.21	2,438,250.10
支付的各项税费	-	118,885.12	720,379.31
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、30	1,087,472.16	1,114,329.17
经营活动现金流出小计	-	2,978,010.49	14,449,059.23
经营活动产生的现金流量净额	-	3,817,136.92	516,639.60
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,757,006.17	1,451,079.81
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	1,757,006.17	1,451,079.81
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,757,006.17	-1,451,079.81
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	-	10,000,000.00	12,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	第八节、二、31	220,000.00	200,000.00
筹资活动现金流入小计	-	10,220,000.00	12,700,000.00
偿还债务支付的现金	-	12,000,000.00	12,500,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	174,776.98	194,799.14
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	第八节、二、32	-	220,000.00
筹资活动现金流出小计	-	12,174,776.98	12,914,799.14
筹资活动产生的现金流量净额	-	-1,954,776.98	-214,799.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	105,353.77	-1,149,239.35
加：期初现金及现金等价物余额	-	211,882.09	1,370,142.75
六、期末现金及现金等价物余额	-	317,235.86	220,903.40

法定代表人： 赵景亭 主管会计工作负责人： 潘晓楠 会计机构负责人： 耿燕

(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	-	6,276,161.83	13,375,009.04
收到的税费返还	-	17,208.70	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	500,664.63	1,061,725.87
经营活动现金流入小计	-	6,794,035.16	14,436,734.91
购买商品、接受劳务支付的现金	-	967,701.02	10,710,719.42
支付给职工以及为职工支付的现金	-	810,938.01	1,642,657.60
支付的各项税费	-	116,317.06	630,773.10
支付其他与经营活动有关的现金	-	1,095,425.43	1,594,906.90
经营活动现金流出小计	-	2,990,381.52	14,579,057.02
经营活动产生的现金流量净额	-	3,803,653.64	-142,322.11
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,757,006.17	819,484.98
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	-	1,757,006.17	819,484.98
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,757,006.17	-819,484.98
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	-	10,000,000.00	12,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	220,000.00	200,000.00
筹资活动现金流入小计	-	10,220,000.00	12,700,000.00
偿还债务支付的现金	-	12,000,000.00	12,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	174,776.98	194,799.14
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	220,000.00
筹资活动现金流出小计	-	12,174,776.98	12,914,799.14
筹资活动产生的现金流量净额	-	-1,954,776.98	-214,799.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	91,870.49	-1,176,606.23
加：期初现金及现金等价物余额	-	193,293.79	1,363,529.96
六、期末现金及现金等价物余额	-	285,164.28	186,923.73

法定代表人：赵景亭 主管会计工作负责人：潘晓楠 会计机构负责人：耿燕

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

以下注释项目除特别注明外，“年初余额”指 2016 年 12 月 31 日余额，“期末余额”指 2017 年 6 月 30 日余额，“上期发生额”指 2016 年 1 月至 6 月，“本期发生额”指 2017 年 1 月至 6 月。

注释 1、货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	14,640.22	29,582.08
银行存款	302,595.64	182,300.01
其他货币资金		220,000.00
其中：存放在境外的款项总额		
合 计	317,235.86	431,882.09

1、截至 2017 年 6 月 30 日，货币资金中除其他货币资金外无其他抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

2、其他货币资金为贷款保证金。

注释 2、应收票据

1、应收票据的分类

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	200,000.00	1,310,000.00
商业承兑汇票	100,000.00	
合 计	300,000.00	1,310,000.00

应收票据期末较期初减少 77.10%，主要因公司对供应商的付款方式调整为支付承兑汇票，承兑库存量减少。

2、期末无已质押的应收票据情况。

3、期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的票据情况。

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	920,000.00	
商业承兑汇票	200,000.00	
合 计	1,120,000.00	

4、期末无出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

注释 3、应收账款

1、应收账款分类披露

期末余额					
项 目	金 额	比例 (%)	坏账准备	提取比 例(%)	账面价值
单项金额重大并单项计 提坏账准备的应收账款					
按组合特征计提坏账准 备的应收款项	4,669,914.60	100.00	516,392.65	11.06	4,153,521.95
其中：(1)账龄组合	4,669,914.60	100.00	516,392.65	11.06	4,153,521.95
(2)关联方组合					
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收 账款					
合 计	4,669,914.60	100.00	516,392.65	11.06	4,153,521.95
年初余额					
项 目	金 额	比例(%)	坏账准备	提取比 例(%)	账面价值
单项金额重大并单项计 提坏账准备的应收账款					
按组合特征计提坏账准 备的应收款项	7,956,647.28	100.00	517,622.82	6.51	7,439,024.46
其中：(1)账龄组合	7,956,647.28	100.00	517,622.82	6.51	7,439,024.46
(2)关联方组合					

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	7,956,647.28	100.00	517,622.82	6.51	7,439,024.46

应收账款账面价值较期初减少 44.17%，主要是因为一方面 2017 年度 1-6 月销售收入减少，另一方面前期应收账款在本期得以收回导致。

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

期末余额			
账 龄	金 额	提取比例（%）	坏账准备
1 年以内	742,858.20	5.00	37,142.91
1-2 年	3,061,615.40	10.00	306,161.54
2-3 年	865,441.00	20.00	173,088.20
合 计	4,669,914.60	-----	516,392.65
年初余额			
账 龄	金 额	提取比例（%）	坏账准备
1 年以内	5,572,816.02	5.00	278,640.80
1-2 年	2,377,842.26	10.00	237,784.22
2-3 年	5,989.00	20.00	1,197.80
合 计	7,956,647.28	-----	517,622.82

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2017 年 1-6 月转回坏账准备金额 1,230.17 元。

4、本报告期有实际核销的应收款项：报告期内宁夏佳晶科技有限公司与萨菲尔协商，宁夏佳晶科技有限公司支付萨菲尔 33,000.00 元，免除剩余货款 20,931.00 元。

5、无因金融转移而终止确认的应收款项

6、应收账款期末欠款前五名明细情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收款比例(%)	坏账准备余额
鄂尔多斯市达瑞祥光电科技有限公司	非关联方	2,604,000.00	1-2 年	55.76	260,400.00
新疆紫晶光电技术有限公司	非关联方	673,393.20	1 年以内	14.42	33,669.66
陕西蓝晶光电科技有限公司	非关联方	659,986.60	2-3 年	14.13	131,997.32
兰州四联光电科技有限公司	非关联方	298,895.00	1-2 年	6.40	29,889.50
洛阳金诺机械工程有限公司	非关联方	154,700.00	2-3 年	3.31	30,940.00
合计		4,390,974.80		94.02	486,896.48

注释 4、预付款项

1、预付款项的账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	105,324.12	17.26	2,077,272.97	99.89
1-2 年	502,598.99	82.36		
2-3 年			2,328.84	0.11
3 年以上	2,328.84	0.38		
合计	610,251.95	100.00	2,079,601.81	100.00

2、预付款项期末前五名明细情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款比例(%)	性质
山东昊邦化学有限公司	非关联方	261,998.90	1 年以内, 1-2 年	42.93	原材料采购款
淄博嘉周热力有限公司	非关联方	100,000.00	1-2 年	16.39	预付电费
河曲县万联节能材料有限公司	非关联方	52,500.00	1 年以内	8.60	原材料采购款
寿光康鹏化工有限公司	非关联方	46,499.95	1-2 年	7.62	土地租赁费
淄博市临淄朗源化工有限公司	非关联方	32,392.71	1-2 年	5.31	原材料采购款
合计		493,391.56		80.85	

注释 5、其他应收款

1、其他应收款分类披露

项目	期末余额			提取比例(%)	账面价值
	金额	比例(%)	坏账准备		

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合特征计提坏账准备的应收款项	608,325.08	60.72	30,416.26	5.00	577,908.82
其中：(1)账龄组合	608,325.08	60.72	30,416.26	5.00	577,908.82
(2)关联方组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	393,513.91	39.28	393,513.91	100.00	
合 计	1,001,838.99	100.00	423,930.17	42.32	577,908.82

年初余额

项 目	金 额	比例(%)	坏账准备	提取比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合特征计提坏账准备的应收款项	7,664.17	1.91	383.21	5.00	7,280.96
其中：(1)账龄组合	7,664.17	1.91	383.21	5.00	7,280.96
(2)关联方组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	393,513.91	98.09	393,513.91	100.00	
合 计	401,178.08	100.00	393,897.12	98.19	7,280.96

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

期末余额

账 龄	金 额	提取比例 (%)	坏账准备
1 年以内	608,325.08	5.00	30,416.26
合 计	608,325.08	5.00	30,416.26

年初余额

账 龄	金 额	提取比例 (%)	坏账准备
1 年以内	7,664.17	5.00	383.21
合 计	7,664.17	5.00	383.21

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单 位 名 称	与本公司关系	性 质	金 额	账 龄	占比 (%)	坏账准备期末余额
寿光康鹏化工有限公司	非关联方	往来款	356,419.80	1-2 年	39.28	393,513.91

			37,094.11	2-3 年		
合 计			393,513.91		39.28	393,513.91

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2017 年 1-6 月计提其他应收款坏账准备 30,033.05 元。

4、其他应收款按款项性质分类情况

款 项 性 质	期 末 余 额	年 初 余 额
代缴个人社保费	8,325.08	7,664.17
往来款	393,513.91	393,513.91
押金	600,000.00	
合 计	1,001,838.99	401,178.08

其他应收款期末较上期增加 149.72%，主要是因为公司支付氢气使用押金 60 万元所致。

5、截至 2017 年 6 月 30 日其他应收款欠款前五名明细情况

单 位 名 称	与本公司关系	性 质	金 额	账 龄	占 比 (%)	坏账准备期末余额
山东昊邦化学有限公司	非关联方	押金	600,000.00	1 年以内	59.89	30,000.00
寿光康鹏化工有限公司	非关联方	往来款	356,419.80	1-2 年	39.28	393,513.91
			37,094.11	2-3 年		
代缴个人社保费	非关联方	代缴个人社保费	8,325.08	1 年以内	0.83	416.26
合 计			1,001,838.99		100.00	423,930.17

注释 6、存货及存货跌价准备

1、明细情况

项 目	期 末 余 额			年 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	282,467.02		282,467.02	475,179.87		475,179.87
库存商品	2,312,059.08	204,428.71	2,107,630.37	2,547,936.97	204,428.71	2,343,508.26
合 计	2,594,526.10	204,428.71	2,390,097.39	3,023,116.84	204,428.71	2,818,688.13

说明：（1）2017 年 6 月 30 日余额中无用于抵押或担保的存货。（2）2017 年 6 月 30 日余额中无所有权受到限制的存货。

2、存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	204,428.71					204,428.71

注释 7、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣税项	1,874,877.70	1,801,877.88
合计	1,874,877.70	1,801,877.88

注释 8、固定资产及累计折旧

1、明细情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	8,467,864.57	10,058,943.39	1,347,323.60	212,773.62	577,609.23	20,664,514.41
2.本期增加		1,635,940.17				1,635,940.17
3.本期减少						
4.期末余额	8,467,864.57	11,694,883.56	1,347,323.60	212,773.62	577,609.23	22,300,454.58
二、累计折旧						
1.期初余额	1,350,379.34	2,185,661.42	670,068.81	92,534.94	195,300.77	4,493,945.28
2.本期增加	255,467.62	813,681.70	106,538.94	20,202.90	30,071.88	1,225,963.04
3.本期减少						
4.期末余额	1,605,846.96	2,999,343.12	776,607.75	112,737.84	225,372.65	5,719,908.32
三、账面价值						
1.期末	6,862,017.61	8,695,540.44	570,715.85	100,035.78	352,236.58	16,580,546.26
2.期初	7,117,485.23	7,873,281.97	677,254.79	120,238.68	382,308.46	16,170,569.13

说明：期末用于抵押或担保的固定资产参见本附注 34、所有权或使用权受到限制的资产。

2、期末对各项固定资产进行检查，未发现存在减值迹象的固定资产，故未计提固定资产减值准备。

3、未办妥产权证书的情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

房屋建筑物	1,863,239.50	土地为租赁，无法办理房屋产权证
-------	--------------	-----------------

注释 9、无形资产

1、明细情况

项 目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	4,765,246.00	4,765,246.00
2.本期增加		
3.本期减少		
4.期末余额	4,765,246.00	4,765,246.00
二、累计摊销		
1.期初余额	381,218.32	381,218.32
2.本期增加	47,652.12	47,652.12
3.本期减少		
4.期末余额	428,870.44	428,870.44
三、账面价值		
1.期末	4,336,375.56	4,336,375.56
2.期初	4,384,027.68	4,384,027.68

说明：期末用于抵押或担保的无形资产参见本附注 34、所有权或使用权受到限制的资产

2、无未办妥产权证书的土地使用权情况。

注释 10、短期借款

借款条件	期末余额	年初余额
抵押借款	5,000,000.00	7,000,000.00
合 计	5,000,000.00	7,000,000.00

1、公司于 2017 年 4 月 27 日与中国邮政储蓄银行淄博市周村区支行签订《小企业授信额度合同》授信额度为 500.00 万，授信有效期为 2017 年 4 月 27 日至 2018 年 4 月 26 日，同时签订《小企业流动资金借款合同》，约定：借款金额 500.00 万元，借款期限 1 年，按月还息，按计划还本（第九个月还本 200.00 万，余额到期一次性偿还），借款利率以中国人民银行公布的同时同档次贷款利率为基准利率最低上浮 30%。以公司鲁（2017）淄博周村区不动产第 0002789 号为该借款合同提供抵押，签订《小企业最高额抵押合同》。公司关联方淄博恒基天力工贸有限公司、公司董事长王靖波及夫人仇素蕙、

公司总经理赵景亭及夫人姚红、寿光萨菲尔晶体材料有限公司为该项贷款提供连带责任保证担保，并分别签订《小企业最高额保证合同》。至 2017 年 6 月 30 日，该借款合同的余额为 500.00 万元。

注释 11、应付账款

项 目	期末余额	年初余额
应付账款	8,386,152.82	9,552,003.01
合 计	8,386,152.82	9,552,003.01

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还原因
山东科恒晶体材料有限公司	6,253,318.41	经和供应商协商暂缓付款
淄博恒基天力工贸有限公司	1,102,341.60	公司董事赵景亭配偶控制的企业，经协商暂缓付款
苏州朗瑞杰自动化科技有限公司	398,935.00	为质量保证金，暂缓付款
合 计	7,754,595.01	

注释 12、预收账款

项 目	期末余额	年初余额
预收账款	2,000.00	
合 计	2,000.00	

注释 13、应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,183,445.47	1,146,975.05	814,998.61	1,515,421.91
二、离职后福利-提存计划		78,919.20	78,919.20	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	1,183,445.47	1,225,894.25	893,917.81	1,515,421.91

1、短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	656,005.75	1,059,009.66	767,448.18	947,567.23
二、职工福利费		3,290.60	3,290.60	
三、社会保险费		37,019.36	37,019.36	
其中：医疗保险		28,721.70	28,721.70	
工伤保险		4,395.35	4,395.35	

生育保险		3,902.31	3,902.31	
四、住房公积金				
五、工会经费	200,741.62	21,180.19		221,921.81
六、职工教育经费	326,698.10	26,475.24	7,240.47	345,932.87
合计	1,183,445.47	1,146,975.05	814,998.61	1,515,421.91

2、设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		76,020.84	76,020.84	
2、失业保险费		2,898.36	2,898.36	
合计		78,919.20	78,919.20	

注释 14、应交税费

项目	期末余额	年初余额
企业所得税	-406,254.45	-406,254.45
个人所得税	9,692.75	42,369.15
水利建设基金		
房产税	20,081.02	12,819.78
合计	-376,480.68	-351,065.52

注释 15、应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款利息	7,854.17	11,660.00
合计	7,854.17	11,660.00

应付利息期末较期初减少 32.64%，主要因公司短期借款减少 200 万元，应付利息减少。

注释 16、其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付工程设备款	1,664,104.00	1,785,170.00
暂借款	2,370,000.00	2,400,000.00
应付费用	600.00	4,700.00
合计	4,034,704.00	4,189,870.00

2、账龄超过 1 年的重要其他应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
赵景亭	1,950,000.00	为公司补充流动资金借款，经协商可以继续借用
河南联合磨料磨具有限公司	1,419,225.00	在采购设备时，双方协议以河南联合磨料磨具有限公司采购萨菲尔的货款金额抵减设备款
刘学军	420,000.00	为公司补充流动资金借款，经协商可以继续借用
合计	3,789,225.00	

注释 17、股本

股东名称	2017 年 1-6 月				
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	持股比例 (%)
赵景亭	4,522,493.00			4,522,493.00	20.89
李素华	7,399,038.00			7,399,038.00	34.18
淄博银利来投资咨询合伙企业(有限合伙)	1,096,203.00			1,096,203.00	5.06
王靖波	8,632,266.00			8,632,266.00	39.87
合计	21,650,000.00			21,650,000.00	100.00

注释 18、资本公积

股东名称	2017 年 1-6 月			
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	9,078.90			9,078.90
合计	9,078.90			9,078.90

注释 19、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上年末未分配利润	-6,802,039.72	-1,966,707.42
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	-6,802,039.72	-1,966,707.42
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-2,285,875.91	24,181.98
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取职工奖励及福利基金		
分配普通股股利		

转作股本的普通股股利		
其他转出		
期末未分配利润	-9,087,915.63	-1,942,525.44

注释 20、营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,748,824.84	1,725,924.54	14,913,935.12	11,513,554.89
其他业务				
合 计	1,748,824.84	1,725,924.54	14,913,935.12	11,513,554.89

营业收入较上年同期减少 88.27%，营业成本同比减少了 85.01%，是因为报告期内，国内制造业受我国经济增速放缓的拖累，蓝宝石市场也受影响，市场竞争激烈，价格不断下滑，产品销售数量下降，从而导致公司销售收入减少。

注释 21、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城建税		33,812.76
教育费附加		14,491.17
地方教育费附加		9,660.79
水利建设基金		4,830.38
房产税	51,876.80	
印花税	944.40	
土地使用税	73,325.16	
合 计	126,146.36	62,795.10

税金及附加较年初数增加 100.89%：因原计入管理费用的房产税、印花税、土地使用税转为计入税金及附加。

注释 22、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	51,000.00	94,500.00
广告及宣传费用	8,550.00	4,160.00
展会费	41,000.00	65,304.70
运费	5,475.05	80,554.13
其他	9,878.82	36,399.18

合 计	115,903.87	280,918.01
-----	------------	------------

销售费用较上年同期减少 58.74%，其中：

- (1) 职工薪酬减少 46.03%，主要系销售人员工资降低所致。
- (2) 广告及宣传费用增加 105.53%，公司根据产品的调整重新制作了宣传片，支付制作费金额 5,000.00 元所致。
- (3) 展会费减少 37.22%，因公司效益下滑，减少展会费用的支出所致。
- (4) 运费减少 93.20%，因销售收入减少 88.27%，运输费用减少所致。
- (5) 其他费用减少 72.86%，因公司效益下滑，减少其他费用的支出所致。

注释 23、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	630,118.82	757,122.96
招待费	9,081.00	115,570.42
费用性税金	-	131,224.87
差旅费	53,568.64	59,214.40
办公费	35,734.99	84,728.57
停工损失	790,064.37	
汽车费用	50,634.77	76,896.72
折旧费	199,792.36	189,771.51
无形资产摊销	47,652.12	47,652.12
研发费用	435,684.62	923,426.44
中介机构	24,339.62	368,665.00
其他	38,024.62	250,188.78
合 计	2,314,695.93	3,004,461.79

管理费用较上年同期减少 22.96%，其中：

- (1) 招待费减少 92.14%，主要因为蓝宝石市场不景气，公司减少各项开支费用所致。
- (2) 办公费减少 57.82%，主要因公司加强管理，压缩办公费支出所致。
- (3) 停工损失增加 790,064.37 元，主要因部分生产设备停工期间计提的机器设备折旧费用。
- (4) 汽车费用减少 34.15%，主要因公司效益下滑，减少费用的支出所致。
- (5) 研发费用减少 52.82%，主要因为目前蓝宝石市场环境变化较快，公司制定了

以调研为主的技术开发方向，因此公司减少了研发投入。

(6) 中介机构费用减少 93.40%，主要为公司 2016 年上半年挂牌产生的费用较多所致。

(7) 其他费用减少 84.80%，主要因公司 2016 年车间新产品投入的各类支出较多，而 2017 年上半年效益下滑，减少其他费用的支出所致。

注释 24、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	194,040.48	233,558.27
减:利息收入	667.62	1,222.52
汇兑损益	1,082.62	1,333.11
手续费等	3,903.69	3,327.94
合 计	198,359.17	236,996.80

利息费用较上年同期减少 16.30%，其中

(1) 利息支出减少 16.92%，主要系贷款减少 200.00 万元所致。

(2) 利息收入减少 45.39%，主要系贷款保证金减少，公司流动银行存款减少所致。

注释 25、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	49,733.88	131,451.14
合 计	49,733.88	131,451.14

资产减值损失发生额较上年同期减少 62.17%：公司应收账款原值由年初的 795.66 万元降至 2017 年 6 月的 466.99 万元，因本报告期内核销了宁夏佳晶科技有限公司的应收款 20,931.00 元，公司补提应收款坏账准备金 19,700.83 元。

注释 26、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	500,000.00	356,500.00	500,000.00
其他			
合 计	500,000.00	356,500.00	500,000.00

2017 年 2 月，收到淄博市周村区财政局挂牌企业补助款 500,000.00 元。

注释 27、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	3,937.00		3,937.00
合 计	3,937.00		3,937.00

营业外支出 3,937.00 元为进口俄罗斯高纯氧化铝粉 4 吨,因报关延迟缴纳进口货物滞纳金所致。

注释 28、所得税费用

1、所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用		24,502.10
递延所得税费用		-8,426.69
合 计		16,075.41

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-2,285,875.91	40,257.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	-342,881.39	6,038.61
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
子公司适用不同税率的影响	-43,095.24	6,828.56
税率变动对递延所得税资产的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	597.70	6,622.53
加计扣除		
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	385,378.93	-3,414.29
所得税费用		16,075.41

注释 29、收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款		704,032.99

收到的政府补贴	500,000.00	356,500.00
收到的利息收入	667.62	1,222.52
收到的其他		
合 计	500,667.62	1,061,755.51

注释 30、支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款	634,760.91	203,804.31
支付的管理费用、销售费用	444,870.56	907,196.92
支付的手续费	3,903.69	3,327.94
支付的其他	3,937.00	
合 计	1,087,472.16	1,114,329.17

注释 31、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
贷款保证金	220,000.00	200,000.00
合 计	220,000.00	200,000.00

注释 32、支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
贷款保证金		220,000.00
合 计		220,000.00

注释 33、现金流量表补充资料**1、现金流量表补充资料**

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,285,875.91	24,181.98
加：资产减值准备	49,733.88	131,451.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,225,963.04	1,020,900.06
无形资产摊销	47,652.12	47,652.12
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）	170,971.15	191,787.36
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）		-8,426.69
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）	428,590.74	1,717,508.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,165,421.63	-3,597,256.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-985,319.73	502,987.10
其他		485,854.90
经营活动产生的现金流量净额	3,817,136.92	516,639.60
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	317,235.86	220,903.40
减：现金的期初余额	211,882.09	1,370,142.75
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	105,353.77	-1,149,239.35

2、现金和现金等价物的构成

项 目	2017.6.30	2016.6.30
一、现金	317,235.86	220,903.40
其中：库存现金	14,640.22	106,373.18
可随时用于支付的银行存款	302,595.64	114,530.22
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	317,235.86	220,903.40

注释 34、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	3,639,373.39	抵押借款
无形资产	4,336,375.56	抵押借款
合 计	7,975,748.95	

三、在其他主体中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
寿光萨菲尔晶体材料有限公司	潍坊寿光	潍坊寿光	宝石晶体生产加工	100.00		投资设立

四、关联方及关联交易**(一) 本公司的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(二) 本公司的其他关联方情况

单位名称	与本企业的关系	组织机构代码	备注
淄博恒基天力工贸有限公司	股东赵景亭配偶投资的公司	91370304729274452K	
河南联合磨料磨具有限公司	股东李素华投资的公司	914101007407042147	
王靖波	持有 5% 以上股权的股东	不适用	
仇素蕙	王靖波之配偶	不适用	
李素华	持有 5% 以上股权的股东	不适用	
赵景亭	持有 5% 以上股权的股东、总经理	不适用	
姚红	赵景亭之配偶	不适用	

(三) 关联交易情况**1、采购**

单位：元

关联方名称	本期发生额	上期发生额
淄博恒基天力工贸有限公司		1,529,914.52

2、销售

关联方名称	本期发生额	上期发生额
河南联合磨料磨具有限公司	95,726.49	207,264.96

(四) 关联方应收应付款项

关联方名称	科目名称	期末余额	年初余额
淄博恒基天力工贸有限公司	应付账款	1,102,341.60	1,102,341.60
河南联合磨料磨具有限公司	应收账款		
河南联合磨料磨具有限公司	应付账款		
河南联合磨料磨具有限公司	其他应付款	1,419,225.00	1,531,225.00
赵景亭	其他应付款	1,950,000.00	1,950,000.00

(五) 关联方担保

公司于 2017 年 4 月 27 日与中国邮政储蓄银行淄博市周村区支行签订《小企业授信额度合同》授信额度为 500.00 万,授信有效期为 2017 年 4 月 27 日至 2018 年 4 月 26 日,同时签订《小企业流动资金借款合同》,约定:借款金额 500.00 万元,借款期限 1 年,按月还息,按计划还本(第九个月还本 200.00 万,余额到期一次性偿还),借款利率以中国人民银行公布的同时同档次贷款利率为基准利率最低上浮 30%。以公司鲁(2017)淄博周村区不动产第 0002789 号为该借款合同提供抵押,签订《小企业最高额抵押合同》。公司关联方淄博恒基天力工贸有限公司、公司董事长王靖波及夫人仇素蕙、公司总经理赵景亭及夫人姚红、寿光萨菲尔晶体材料有限公司为该项贷款提供连带责任保证担保,并分别签订《小企业最高额保证合同》。至 2017 年 6 月 30 日,该借款合同的余额为 500.00 万元。

五、承诺及或有事项

本公司无需要披露的承诺及或有事项。

六、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

七、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

八、母公司财务报表主要项目注释

注释 1、应收账款

1、应收账款分类披露

期末余额

项 目	金 额	比例(%)	坏账准备	提取比 例(%)	净 额
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款	4,669,914.60	100.00	516,392.65	11.06	4,153,521.95
按组合特征计提坏账准备 的应收款项	4,669,914.60	100.00	516,392.65	11.06	4,153,521.95
其中：(1)账龄组合					
(2)关联方组合					
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款					
合 计	4,669,914.60	100.00	516,392.65	11.06	4,153,521.95

年初余额

项 目	金 额	比例(%)	坏账准备	提取比 例(%)	净 额
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款					
按组合特征计提坏账准备 的应收款项	7,955,538.02	100.00	517,567.36	6.51	7,437,970.66
其中：(1)账龄组合	7,955,538.02	100.00	517,567.36	6.51	7,437,970.66
(2)关联方组合					
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款					
合 计	7,955,538.02	100.00	517,567.36	6.51	7,437,970.66

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

期末余额

账 龄	金 额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	742,858.20	5.00	37,142.91
1-2年	3,061,615.40	10.00	306,161.54
2-3年	865,441.00	20.00	173,088.20
合 计	4,669,914.60	-----	516,392.65

年初余额

账 龄	金 额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	5,571,706.76	5.00	278,585.33
1-2年	2,377,842.26	10.00	237,784.23
2-3年	5,989.00	20.00	1,197.80

合 计	7,955,538.02	----	517,567.36
-----	--------------	------	------------

3、应收账款各期末欠款前五名明细情况

期末余额					
单位名称	公司关系	金 额	账龄	比例 (%)	坏账准备
鄂尔多斯市达瑞祥光电科技有限公司	非关联方	2,604,000.00	1-2 年	55.76	260,400.00
新疆紫晶光电技术有限公司	非关联方	673,393.20	1 年以内	14.42	33,669.66
陕西蓝晶光电科技有限公司	非关联方	659,986.60	2-3 年	14.13	131,997.32
兰州四联光电科技有限公司	非关联方	298,895.00	1-2 年	6.40	29,889.50
洛阳金诺机械工程有限公司	非关联方	154,700.00	2-3 年	3.31	30,940.00
合 计		4,390,974.80		94.02	486,896.48

注释 2、其他应收款

1、其他应收款分类披露

期末余额					
项 目	金 额	比例(%)	坏账准备	计提比例 (%)	净 额
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2、按组合计提坏账准备的其他应收款	4,912,220.44	100.00	49,373.98	1.01	4,862,846.46
其中：(1)账龄组合	6,294.33	0.13	314.72	5.00	5,979.61
(2)关联方组合	4,905,926.11	99.87	49,059.26	1.00	4,856,866.85
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	4,912,220.44	100.00	49,373.98	1.01	4,862,846.46

年初余额					
项 目	金 额	比例(%)	坏账准备	计提比例 (%)	净 额
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2、按组合计提坏账准备的其他应收款	4,264,189.61	100.00	42,886.34	1.01	4,221,303.27
其中：(1)账龄组合	6,111.00	0.14	305.55	5.00	5,805.45
(2)关联方组合	4,258,078.61	99.86	42,580.79	1.00	4,215,497.82
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	4,264,189.61	100.00	42,886.34	1.00	4,221,303.27

2、按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

期末余额			
账 龄	金 额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	6,294.33	5.00	314.72
合 计	6,294.33	5.00	314.72
年初余额			
账 龄	金 额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	6,111.00	5.00	305.55
合 计	6,111.00	5.00	305.55

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
代缴个人社保	6,294.33	6,111.00
往来款	4,905,926.11	4,258,078.61
合 计	4,912,220.44	4,264,189.61

4、截至 2017 年 6 月 30 日其他应收款欠款前五名明细情况

单 位 名 称	性 质	金 额	账 龄	占 比 (%)	坏 账 准 备 期末余额
寿光萨菲尔晶体材料有限公司	往来款	97,402.50	1 年以内	99.87	49,059.26
		4,808,523.61	1-2 年		
代缴个人社保费	代缴社保	6,294.33	1 年以内	0.13	314.72
合 计		4,912,220.44		100.00	49,373.98

注释 3、长期股权投资

项 目	期末余额			年初余额		
	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	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合 计	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
寿光萨菲尔晶体材料有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
合 计	2,000,000.00			2,000,000.00

注释 4、营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,748,824.84	1,718,312.38	14,386,242.78	11,221,220.58
其他业务				
合计	1,748,824.84	1,718,312.38	14,386,242.78	11,221,220.58

九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额
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）	500,000.00
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	
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	-3,937.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	496,063.00
减：所得税影响数	
非经常性损益净额	496,063.00
归属于少数股东的非经常性损益净额	
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	496,063.00

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2,781,938.91
-------------------------	---------------

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	本期发生额		
	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	-16.67	-0.11	-0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-20.29	-0.13	-0.13

本财务报表经本公司于2017年8月17日召开的第一届董事会第十一次会议批准报出。

山东萨菲尔晶体科技股份有限公司

董事会

2017年8月17日