



鑫亿鼎

NEEQ : 839683

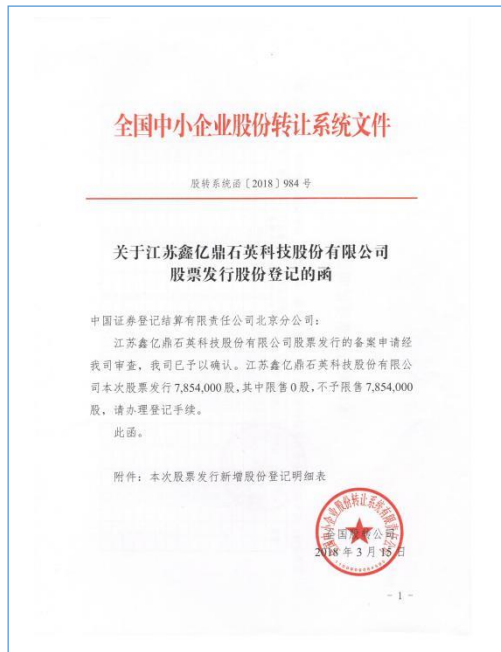
江苏鑫亿鼎石英科技股份有限公司



年度报告

2018

公司年度大事记



公司于 2018 年 3 月 15 日收到全国股转公司关于本公司股票发行股份登记的确认函。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、鑫亿鼎	指	江苏鑫亿鼎石英科技股份有限公司
股东大会	指	江苏鑫亿鼎石英科技股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏鑫亿鼎石英科技股份有限公司董事会
监事会	指	江苏鑫亿鼎石英科技股份有限公司监事会
三会	指	江苏鑫亿鼎石英科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
主办券商、新时代证券	指	新时代证券股份有限公司
中喜、会计师、会计师事务所	指	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日

第一节 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。

公司负责人陶伟、主管会计工作负责人陈琼及会计机构负责人（会计主管人员）张波保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人不当控制的风险	截至本报告期末，陶伟与陈琼合计持有股份占公司总股本的45.5621%，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。
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。
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。

<p>应收账款发生坏账的风险</p>	<p>报告期末，公司应收账款净额为 38,766,508.55 元，占当期营业收入的比例为 37.07%。截止报告期末，1 年以内应收账款占应收账款总额的 94.82%，1-2 年的应收账款占应收账款总额的 4.26%，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。</p>
<p>原材料价格上涨的风险</p>	<p>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。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

第二节 公司概况

一、 基本信息

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
办公地址	沭阳县青伊湖农场埭庄工业园区永成木业东侧

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	张波
职务	财务负责人、董事会秘书
电话	0527-83221666
传真	0527-83260880
电子邮箱	1302415288@qq.com
公司网址	xinyiding.cn
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
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2013年6月3日
挂牌时间	2016年11月14日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-非金属矿物制品业（C30）-玻璃制品制造（C305）-技术玻璃制品制造（C3051）
主要产品与服务项目	石英产品的研发、生产及销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让方式
普通股总股本（股）	65,668,200
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	陶伟 陈琼
实际控制人及其一致行动人	陶伟 陈琼

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	913213220695335694	否
注册地址	沭阳县青伊湖农场埭庄工业园区永成木业东侧	否
注册资本(元)	65,668,200	是
<p>2018年4月12日,公司通过中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成新增股份7,854,000股的登记工作,股本由原股本42,660,000股增加至50,514,000股。2018年5月7日,公司股东大会审议通过2017年年度权益分派方案为:以公司现有总股本50,514,000股为基数,向全体股东每10股送红股3.000000股。本次所送(转)股于2018年6月4日直接记入股东证券账户。分红前本公司总股本为50,514,000股,分红后总股本增至65,668,200股。</p>		

五、 中介机构

主办券商	新时代证券
主办券商办公地址	北京市海淀区北三环西路99号西海国际中心1号楼15层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	马春侠 胡晓岗
会计师事务所办公地址	北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	104,583,037.67	82,471,060.02	26.81%
毛利率%	34.73%	31.97%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	27,468,060.40	16,222,655.70	69.32%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	23,295,993.95	16,222,655.70	43.60%
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)	22.34%	20.67%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	18.95%	19.76%	-
基本每股收益	0.43	0.28	53.57%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	174,650,396.38	142,404,782.17	22.64%
负债总计	29,720,313.91	57,929,560.10	-48.70%
归属于挂牌公司股东的净资产	144,930,082.47	84,475,222.07	71.57%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.21	1.98	11.62%
资产负债率%(母公司)	17.02%	40.68%	-
资产负债率%(合并)	17.02%	40.68%	-
流动比率	4.10	1.70	-
利息保障倍数	33.33	6.66	-

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	5,708,921.20	-24,252,120.00	-
应收账款周转率	3.11	2.84	-
存货周转率	2.67	3.46	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	22.64%	59.16%	-
营业收入增长率%	26.81%	54.39%	-
净利润增长率%	69.32%	70.51%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	65,668,200	42,660,000	53.93%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

2017年度第一次发行股票7,854,000股，股本由原股本42,660,000股增加至50,514,000股。2017年度权益分派向全体股东每10股送红股3.000000股，股本由原股本50,514,000股增加至65,668,200股。

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,910,662.19
非经常性损益合计	4,910,662.19
所得税影响数	738,595.74
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	4,172,066.45

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	23,973,900.00		11,130,100.00	

应收账款	30,682,145.32		27,439,690.74	
应收账款和应收票据		54,656,045.32		38,569,790.74
应付票据				
应付账款	1,712,107.33		1,652,249.14	
应付票据及应付账款		1,712,107.33		1,652,249.14
管理费用	5,677,731.38	2,251,002.11	4,101,967.89	3,691,338.36
研发费用		3,426,729.27		410,629.53

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

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制品的研发、生产及销售。

公司主要产品为石英管、石英棒。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。公司坚持以客户及市场为驱动的业务拓展模式，以产品品质、服务质量为保障的经营模式，以市场发展为导向，为客户提供高品质的石英制品。一方面，公司拥有较为丰富的石英管（棒）生产经验及技术，拥有一批具备丰富从业经验的人才队伍，公司自产产品主要应用于电光源、太阳能、半导体、光通讯等行业，通过近几年努力，公司产品逐步取得了下游客户的广泛认可，公司也逐步树立起了自身在行业内的良好品牌形象；另一方面，公司所处江苏省沭阳县毗邻东海县，东海县是我国最重要的石英产业基地，公司拥有明显的区位优势。公司通过充分利用自身较为丰富的石英制品生产经验技术、从业经验丰富的人力资源，以及明显的区位优势，为下游客户提供质量稳定的石英产品，从而获取收入、利润及现金流。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 10,458.30 万元，较去年同期增长 26.81%，净利润 2,746.81 万元，较去年同期增长了 69.32%；本报告期末，总资产为 17,465.04 万元，较本年年初上升了 22.64%，净资产为 14,493.01 万元，较本年年初上升了 71.57%。报告期内公司营业收入保持平稳较快增长态势，公司自产产品占比有所增加，经销产品占比有所下降。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，使公司的发展在竞争激烈的市场环境下迈上了一个新的台阶，完成了管理层拟定的经营计划。公司近几年逐步积累了一些石英制品研发、生产及经营经验，在国内石英制品行业形成了一定

的技术优势，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。

(二) 行业情况

高纯度石英材料是电光源及激光光电、光伏、光通讯、半导体、光学镀膜等产业不可或缺的重要基础性材料。随着上述领域的市场高速增长，我国正在成为石英材料的主要生产基地和重要的应用市场，高纯度石英材料的应用技术和市场前景十分广阔。1、农用植物生长灯、固化灯、UV 杀菌灯、投影灯、影院灯、激光灯、半导体光清洗灯等高端光源石英材料市场需求快速增长，面对新的机遇，公司努力抢占全球高端光源石英材料至高点，在高端光源及激光领域迅速提升市场占有率。同时积极开拓石英材料应用新领域，减少 LED 对传统光源的影响。2、大力发展农业应用领域，科学技术的发展不断地改变我们的生活方式，而植物照明为各种高端农业提供植物生长所需的特定光谱，这项技术的成熟应用正使传统农业“面朝黄土，背朝天”的耕种方式出现转变，推动了生态、高效农业的大发展，也为植物照明提供了巨大的市场。3、大力发展环保应用领域，“十三五”将生态环境作为规划的着力点，国家加快发展环保产业，加之紫外线光源在污水处理及废气降解应用的独特优点，得到了环保领域相关行业的普遍青睐，产品的应用实现了爆发式增长。4、大力发展激光应用领域，我国经济在转型升级中步入中高速发展的“新常态”，战略性新兴产业和生产性服务业逆势上行，高技术产业超越发展，激光加工技术与装备作为现代化的加工手段，越来越多的传统产业依靠激光加工技术。石英成为医疗美容、切割、焊接等激光器的主要备件，被广泛应用，同时石英大功率激光器也开始应用于军工尖端技术上。5、进一步开发半导体光清洗领域，随着信息化进程加快，消费类电子产品需求旺盛，与半导体工业密切相关的光清洗也将得到快速发展。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	7,231,853.38	4.14%	5,986,842.33	4.20%	20.8%
应收票据与应收账款	55,033,920.58	31.51%	54,656,045.32	38.38%	0.69%
存货	49,992,038.55	28.62%	19,808,962.24	13.91%	152.37%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	39,150,839.57	22.42%	28,774,199.52	20.21%	36.06%
在建工程	15,384,610.72	8.81%	13,811,255.68	9.7%	11.39%
短期借款	15,000,000	8.59%	18,300,000	12.85%	-18.03%
长期借款					
其他应付款	2,800,694	1.60%	34,455,651	24.2%	-91.87%

资产负债项目重大变动原因：

1、存货

报告期末，存货余额 4,999.20 万元，较上期末增加 3,018.31 万元，增幅 152.37%。

公司致力于高端产品领域，对原材料的要求较高。为保证原材料的供应，公司需要对原材料进行提前储备。由于本期公司新生产线投入运营，公司对原材料的需求增加，期末公司增加了原材料储备，原材料期末余额达 1,648.87 万元，较上期末增加 1,648.87 万元；

由于石英产品应用范围的扩展，市场需求增加，公司经销产品规模扩大。2018 年度，公司经销产品

收入 4,266.43 万元，较上期增幅 42.49%。由于公司经销能力的增加，且出于公司对石英产品市场价格的预判，公司加大了经销产品的储备。期末公司经销库存 1,326.28 万元，较上期末增加 1,290.07 万元。

2、固定资产

报告期末，存货余额 3,915.08 万元，较上期末增加 1,037.66 万元，增幅 36.06%。

公司产品多用于精密仪器、高端材料。随着科技的进度，市场对公司产品的品质及技术性要求越来越高。公司现有的生产技术及设备已不能满足产品更新换代的要求，且随着公司市场的开拓，公司现有设备产能已成为限制公司发展的瓶颈。为保持产品的先进性，扩大产能，本期公司引进先进生产线两条，导致期末固定资产余额大幅度增加。

3、其他应付款

报告期末，其他应付款余额 280.07 万元，较上期末减少 3,165.50 万元，减幅 91.87%。

2017 年度，公司第一届董事会第九次会议及 2017 年第三次临时股东大会先后审议通过了关于《江苏鑫亿鼎石英科技股份有限公司 2017 年第一次股票发行方案》，当年募集资金 3,298.68 万元。由于未能在 2017 年 12 月 31 日前取得股转系统股票发行登记的函，公司将募集资金暂记为其他应付款项目。2018 年 3 月 15 日，全国股转公司出具了《关于江苏鑫亿鼎石英科技股份有限公司票发行登记的函》（股转系统[2018]984 号），对公司股票发行的备案申请予以确认。公司将该款项转入股本，导致公司其他应付款余额大幅度减少。

2. 业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	104,583,037.67	-	82,471,060.02	-	26.81%
营业成本	68,262,526.48	65.27%	56,102,028.994	68.03%	21.68%
毛利率%	34.73%	-	31.97%	-	-
管理费用	3,192,018.48	3.05%	2,251,002.11	2.73%	41.80%
研发费用	2,394,593.88	2.29%	3,426,729.27	4.16%	-30.12%
销售费用	652,261.58	0.62%	227,580.54	0.28%	186.61%
财务费用	996,642.87	0.95%	1,168,394.25	1.42%	-14.70%
资产减值损失	439,337.14	0.42%	245,186.47	0.30%	79.18%
其他收益	0	0%	0	0%	0%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	27,237,538.92	26.04%	17,837,286.08	21.63%	52.70%
营业外收入	4,936,481.62	4.72%	950,129.47	1.15%	419.56%
营业外支出	25,819.43	0.02%	240,299.77	0.29%	-89.26%
净利润	27,468,060.40	26.26%	16,222,655.70	19.67%	69.32%

项目重大变动原因：

本期公司营业收入 10,458.30 万元，较上期增加 2,211.20 万元，增幅 26.81%；营业成本 6,826.25 万元，较上期增加 5,610.20 万元，增幅 21.68%；毛利率 34.73%，较上期增加 3.76 个百分点。

影响营业收入波动的主要因素如下：

1、公司注重技术研发，产品性能质量过硬，且在石英加工行业耕耘多年，在客户群体中口碑良好，在同行业企业中具备规模、技术优势。近年来，高精度石英产品在环保、光电、半导体清洗等诸多领域的使用范围迅速扩展，公司产品供不应求，营业收入的增长是必然趋势。

2、公司为切合市场需求，扩大生产规模，于上期投资大量资金引进先进设备进行升级改造，提高了产品性能，扩大了产能，是营业收入增长的重要影响因素。

随着营业收入的增加，营业成本相应增加。但由于毛利率的提高，营业成本的增加幅度小于营业收入的增加幅度。影响毛利率波动的主要因素如下：

1、公司本期加强了生产管理，提倡节能降耗，再加上由于产量提高，单位产品成本中的固定成本大幅度降低，导致公司产品单位成本下降；

2、公司经营规模不断扩大，市场份额逐年提高，议价能力逐步增强。由于定价策略科学，营销手段切合市场，销售价格较往年有所提高；

3、近年来，公司产品在环保、光缆等高端领域应用范围得到快速扩大。上述领域对产品的质量、性能要求较高。公司产品质量优良，性能先进，能够快速切入该类市场。由于上述领域产品附加值较高，公司毛利率随之提高。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	103,953,703.81	81,899,574.54	26.93%
其他业务收入	629,333.86	571,485.48	10.12%
主营业务成本	67,842,274.55	55,618,988.63	21.98%
其他业务成本	420,251.93	483,040.36	-13.00%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
石英管	90,413,073.39	86.97%	70,682,359.08	86.30%
石英棒	13,540,630.42	13.03%	11,217,215.46	13.70%
合计	103,953,703.81	100%	81,899,574.54	100%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司营业收入构成波动幅度较小。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	连云港苏科石英制品有限公司	37,540,607.81	35.90%	否
2	东海县奥博石英制品有限公司	13,839,661.93	13.23%	否
3	东海县日丰石英制品厂	9,475,915.49	9.06%	否

4	东海县凯凯石英制品有限公司	6,947,257.87	6.64%	否
5	深圳市奇辉石英电热制品有限公司	6,284,191.41	6.01%	否
合计		74,087,634.51	70.84%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	东海县联诚光伏石英有限公司	16,814,397.43	33.71%	否
2	连云港市广源石英制品厂	5,892,310.34	11.81%	否
3	东海县锋瑞照明有限公司	5,887,844.78	11.80%	否
4	东海县曲阳乡大张矿产品经营部	5,073,786.41	10.17%	否
5	东海县曲阳乡加林矿产品经营部	2,907,961.17	5.83%	否
合计		36,576,300.13	73.32%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	5,708,921.20	-24,252,120.00	-
投资活动产生的现金流量净额	-1,905,336.34	-13,413,514.55	-
筹资活动产生的现金流量净额	-2,558,573.81	37,939,708.26	-106.74%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量

本期公司经营活动产生的现金流量净额为 570.89 万元，较去年同期增加 2,996.10 万元，主要经营活动现金流量如下：

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金

本期销售商品、提供劳务收到的现金 8,521.47 万元，较上期增加 3,491.60 万元，增幅 69.42%，主要影响因素如下：

- 1) 本期营业收入增加幅度较大，增幅达 26.81%，相应销售商品、提供劳务收到的现金大幅度增加；
- 2) 上期公司与客户、供应商之间以应收票据进行结算比例较大，相应销售商品、提供劳务收到的现金较少。

(2) 收到其他与经营活动有关的现金

本期收到其他与经营活动有关的现金 493.74 万元，较上期增加 160.55 万元，增幅 48.19%，主要影响因素如下：

- 1) 本期收到青伊湖农场招商引资奖励资金 493.65 万元；
- 2) 上期收到的其他往来资金 238.10 万元。

(3) 购买商品、接受劳务支付的现金

本期收到购买商品、接受劳务支付的现金 6,518.10 万元，较上期增加 1,231.05 万元，增幅 23.28%。导致购买商品、接受劳务支付的现金波动的影响因素同销售商品、提供劳务收到的现金。另外，由于公司毛利率的提高，购买商品、接受劳务支付的现金增幅低于销售商品、提供劳务收到的现金。

(4) 支付给职工以及为职工支付的现金

本期支付给职工以及为职工支付的现金 294.21 万元，较上期增加 84.20 万元，增幅 40.09%。本期由于公司营业收入大增幅增加，公司为满足生产经营需要，新投入部分生产线且当年开始运营，公司相应增加了生产工人数量，导致支付给职工以及为职工支付的现金增加。

(5) 支付其他与经营活动有关的现金

本期支付其他与经营活动有关的现金 239.08 万元，较上期减少 619.07 万元，减幅-61.38%。主要是本期减少了往来款的支付所致。

本期经营活动产生的现金流量净额 473.51 万元，与净利润差异-2,175.91 万元。具体原因详见“第十一节财务报告”之“二、财务报表”项下“财务报表附注”之“34、现金流量表补充资料”

2、投资活动产生的现金流量

本期公司投资活动产生的现金流量净额为-190.53 万元，较去年同期增加 1,150.82 万元。

本期主要投资活动为购建固定资产，发生购建固定资产支出 93.15 万元。上期公司为满足生产经营需要，进行了较大规模的设备升级改造工程，导致购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较大，达 1,341.35 万元。由于基本建设投资已于上期完成，本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金相应减少。

3、筹资活动产生的现金流量

本期公司筹资活动产生的现金流量净额为-255.86 万元，较去年同期减少 4,049.83 万元，减幅 106.74%。

上期公司经营董事会、股东大会审议批准，增发股份 785.40 万股，募集资金 3,298.68 万元，导致公司筹资活动产生的现金流量净额远大于本期。

本期主要筹资活动包括向银行及非金融机构借款并偿付利息。其中：向银行借款 1,500.00 万元，向非金融机构借款 262.57 万元，偿还银行借款 1,830.00 万元，偿还非金融机构借款 89.00 万元，并支付利息 99.43 万元。

由于公司已于上期完成要设备升级改造工程，无需进行大规模的固定资产投资，且经营活动产生的现金流量净额大幅度增加，公司运营资金充足，故使用的银行借款要少于上期，相应支付的利息大幅度减少。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

财政部于 2018 年度发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，对现行财务报表格式进行了修订，本公司参照文件规定对财务报表格式进行了修订，并对比较期间财务报表列报进行调整。。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司始终在创造利润、对股东承担法律责任的同时，用专业负责的态度服务客户，努力履行着作为企业的社会责任，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。公司未来将积极并继续履行社会责任，将社会责任意识融入到发展实践中，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

三、持续经营评价

公司所处行业为非金属矿物制品业，公司主营业务为石英制品的研发、生产及销售。公司主要产品为石英管、石英棒。公司产品广泛应用于电光源、光伏、光通讯等行业，公司主营业务明确，且报告期内，公司主营业务未发生变化。根据中喜会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司 2018 年度审计报告，公司主营业务收入为 104,583,037.67 元，较上年同期增长 26.81%。公司所处行业具备良好的成长性，商业模式及盈利模式清晰，公司拥有与生产经营相关的要素或资源，不存在法律法规或章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况，公司具有持续经营记录。因此，公司业务明确，具有持续经营能力。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

五、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

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 45.5621%，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：公司非常重视技术研发，并于 2017 年度获批高新技术企业，关键设备通过自身努力，升

级改造，同时通过市场调研寻求新设备与公司原有生产线的匹配度以适应市场需求；同时公司克服技术上的重重困难，对市场急需的大口径石英管、棒的技术研发已在生产中得到实际应用。

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 3876.65 万元，占当期营业收入的比例为 37.07%。截止报告期末，1 年以内应收账款占应收账款总额的 94.82%，1-2 年的应收账款占应收账款总额的 4.26%，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。同时公司也安装石英砂生产线，其技术在同行业中比较领先，在一定程度上保障公司原料的供应。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10% 及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
陈琼	借款给公司	2,300,000	已事后补充履行	2018年8月24日	2018-037
陈琼	借款给公司	8,694	已事后补充履行	2019年4月23日	2019-011
陈琼	为公司在银行借款提供担保	5,000,000	已事后补充履行	2019年4月23日	2019-010

陶伟	为公司在银行借款提供担保	5,000,000	已事后补充履行	2019年4月23日	2019-010
----	--------------	-----------	---------	------------	----------

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

共三次关联交易，目的均是为支持公司发展，有效增加公司的流动资金，不存在损害公司股东利益的情况，不会对公司独立性产生不利影响，对公司的健康发展有着积极的作用。

(三) 承诺事项的履行情况

公司于2017年度第一次发行股票，在取得《股份登记函》前使用了募集资金，公司及控股股东、实际控制人陶伟、陈琼出具《承诺函》。主要承诺如下：“公司未来将严格遵守《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规、《公司章程》及公司内部管理制度规定，杜绝任何违规使用募集资金的行为；公司及控股股东、实际控制人将严格履行上述承诺事项，如有违反承诺给本公司及投资者造成损失的，由控股股东、实际控制人承担连带赔偿责任。本报告期内公司未发行股票，所以公司及控股股东、实际控制人均很好的履行承诺。

(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	6,441,983.28	3.67%	向商业银行申请借款
机器设备	抵押	1,468,120.20	0.84%	向商业银行申请借款
总计	-	7,910,103.48	4.51%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	17,160,000	40.23%	15,358,200	32,518,200	49.52%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,000,000	7.03%	-2,330,200	669,800	1.02%	
	董事、监事、高管	3,000,000	7.03%	-2,330,200	669,800	1.02%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	25,500,000	59.77%	7,650,000	33,150,000	50.48%	
	其中：控股股东、实际控制人	22,500,000	52.74%	6,750,000	29,250,000	44.54%	
	董事、监事、高管	22,500,000	52.74%	6,750,000	29,250,000	44.54%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		42,660,000	-	23,008,200	65,668,200	-	
普通股股东人数							197

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陶伟	13,500,000	4,050,000	17,550,000	26.72%	17,550,000	0
2	陈琼	11,577,000	792,800	12,369,800	18.84%	11,700,000	669,800
3	王晶晶	3,513,000	455,900	3,968,900	6.04%	3,900,000	68,900
4	陈典松	2,000,000	600,000	2,600,000	3.96%	0	2,600,000
5	吴佳复	700,000	210,000	910,000	1.39%	0	910,000
合计		31,290,000	6,108,700	37,398,700	56.95%	33,150,000	4,248,700

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司前五名股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

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。

截至本报告期末，陶伟持有公司17,550,000股股份，占公司总股本的26.7253%；陈琼持有公司12,369,800股股份，占公司总股本的18.8368%，二人合计持有公司45.5621%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。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年10月23日	2018年4月23日	4.2	7,854,000	32,986,800	0	0	35	0	0	否

募集资金使用情况：

2018年3月15日，全国股转公司出具《关于江苏鑫亿鼎石英科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2018]984号）（以下简称《股份登记函》），对公司2017年第一次股票发行备案申请予以确认。

因本次股份发行目的为补充流动资金，发行期间正值公司原材料采购高峰期，公司资金周转困难，因此，公司在取得《股份登记函》之前，动用本次募集资金采购原材料及商品。公司提前使用募集资金违反了《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》关于“挂牌公司在取得股份登记函之前，不得使用本次股票发行募集的资金”的规定，且未履行相关审议程序。

为有效整改和规范上述违规行为，公司已采取以下纠正措施：

1、组织学习和培训，严格按照《非上市公众公司监管问答——定向发行（一）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》、《挂牌公司股票发行常见问题解答（二）——连续发行》、《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》等规章制度、业务规则及规范性文件的规定募集、管理和使用募集资金，并严格履行相应的审批程序，切实提升公司规范治理水平，确保类似事件不再发生，真实、准确、及时、完整履行信息披露义务。

2、及时召开董事会和股东大会，对上述提前使用募集资金事项履行补充审议程序，并及时履行信息披露义务。2018年4月20日，公司第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于追认提前使用募集资金的议案》，并提请股东大会审议。

3、公司及控股股东、实际控制人陶伟、陈琼出具《承诺函》：“公司未来将严格遵守《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规、《公司章程》及公司内部管理制度规定，杜绝任何违规使用募集资金的行为；公司及控股股东、实际控制人将严格履行上述承诺事项，如有违反承诺给本公司及投资者造成损失的，由控股股东、实际控制人承担连带赔偿责任。”

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、 间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	江苏农村商业银行 沭阳支行	3,000,000	8.417%	2017年3月22 日至2018年3 月21日	否
银行借款	江苏农村商业银行 沭阳支行	2,000,000	8.417%	2017年8月9日 至2018年8月7 日	否
银行借款	中国农业银行沭阳 支行	7,300,000	5.22%	2017年6月28 日至2018年6 月27日	否
银行借款	中国银行沭阳支行	1,000,000	6.481%	2017年10月27 日至2018年7 月24日	否
银行借款	苏州银行沭阳支行	5,000,000	6.09%	2017年3月16 日至2018年3 月14日	否
银行借款	江苏农村商业银行 沭阳支行	3,000,000	7.917%	2018年6月26 日至2019年6 月14日	否
银行借款	江苏农村商业银行 沭阳支行	2,000,000	7.612%	2018年10月15 日至2019年10 月11日	否
银行借款	中国农业银行沭阳 支行	5,000,000	4.77%	2018年7月10 日至2019年6 月26日	否
银行借款	苏州银行沭阳支行	5,000,000	6.31%	2019年3月7日 至2020年3月6 日	否
合计	-	33,300,000	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/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
2018 年 6 月 4 日		3	
合计		3	

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陶伟	董事长、法定代表人	男	1983年12月	本科	2016年5月至2019年5月	是
陈琼	董事、总经理	男	1980年11月	本科	2016年5月至2019年5月	是
谢大春	董事、副总经理	男	1962年11月	专科	2016年5月至2019年5月	是
郭露村	董事	男	1957年11月	博士研究生	2016年5月至2019年5月	否
支川	董事	男	1973年12月	硕士研究生	2016年5月至2019年5月	否
梁海东	监事会主席	男	1985年1月	高中	2016年5月至2019年5月	是
王伟	监事	男	1975年4月	高中	2016年5月至2019年5月	是
罗娅妮	职工监事	女	1981年10月	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	1977年1月	专科	2016年5月至2019年5月	是
陈东	副总经理	男	1979年11月	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

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：

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(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
陶伟	董事长、法定代表人	13,500,000	4,050,000	17,550,000	26.7253%	0
陈琼	董事、总经理	11,577,000	792,800	12,369,800	18.8368%	0
谢大春	董事、副总经理	0	0	0	0%	0
郭露村	董事	0	0	0	0%	0
支川	董事	0	0	0	0%	0
梁海东	监事会主席	0	0	0	0%	0
王伟	监事	0	0	0	0%	0
罗娅妮	职工监事	0	0	0	0%	0
张波	财务负责人、董事会秘书	0	0	0	0%	0
陈东	副总经理	0	0	0	0%	0
合计	-	25,077,000	4,842,800	29,919,800	45.5621%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	8	8
生产人员	22	39
销售人员	3	4
技术人员	2	2
财务人员	3	3

员工总计	38	56
------	----	----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	2	2
专科	4	4
专科以下	32	50
员工总计	38	56

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

随着市场的快速崛起，公司人员总体规模也在逐步增长，为吸引、留住优秀人才，公司多渠道、多角度、多层次、多形式展开员工激励与培养计划。报告期内公司进一步修正完善薪酬管理制度、和绩效考核制度，公司薪酬政策依据员工能力、岗位价值及绩效并结合市场水平制定，薪酬结构包括基本工资、岗位工资、绩效工资、福利和保险等。福利包括带薪假期、员工生日福利等；保险包括医疗保险、失业保险、生育保险、工伤保险、养老保险。公司依据年度经营计划，充分结合各部门、岗位具体情况，制定统一年度培训计划，采用内部培训与外部培训、全员培训与重点培养、岗位技能与管理提升相结合，多层次、多渠道、多形式地开展员工培训工作，提高培训内容的针对性与实用性。截至报告期末公司不存在需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

股份公司成立以来，按照《公司法》等相关法律的要求，公司建立了由股东大会、董事会、监事会组成的法人治理结构，健全了股东大会、董事会、监事会的相关制度。公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保制度》、《关联交易管理办法》、《投融资管理制度》等制度规则。上述《公司章程》及各项内部管理制度能够从制度层面保证公司治理机制为所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权，同时也对投资者关系管理、纠纷解决机制以及财务管理、风险控制事项进行了相应的规定。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司结合自身的经营特点和风险因素，已建立较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度。相应公司制度能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东回避制度，以及涉及财务管理、风险控制等方面的内部管理制度。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均依据《公司法》、《公司章程》及相关的内部控制制度进行。根据各项审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过，才予以执行。截止报告期末，公司重大决策程序运作情况良好。

4、 公司章程的修改情况

2017年度第一次发行股票7,854,000股，股本由原股本42,660,000股增加至50,514,000股。2017年度权益分派向全体股东每10股送红股3.000000股，股本由原股本50,514,000股增加至65,668,200股。二次股本增加均对公司章程注册资金相关条款进行修改。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
------	-------------	----------------

董事会	3	审议更正发行方案；审议 2017 年年报；审议 2018 年半年报。
监事会	2	审议 2017 年年报；审议 2018 年半年报。
股东大会	2	审议 2017 年年报；审议关联交易

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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。

股份公司成立以来，按照《公司法》等相关法律的要求，公司建立了由股东大会、董事会、监事会组成的法人治理结构，健全了股东大会、董事会、监事会的相关制度。公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保制度》、《关联交易管理办法》、《投融资管理制度》等制度规则。上述《公司章程》及各项内部管理制度能够从制度层面保证公司治理机制为所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权，同时也对投资者关系管理、纠纷解决机制以及财务管理、风险控制事项进行了相应的规定。

公司能够依照《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；“三会”决议基本完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议均能够正常签署。公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，基本能够按照“三会”议事规则履行其义务。公司建立了与生产经营及规模相适应的组织机构，设立了销售部、采购部、生产部、财务部等职能部门，建立健全了内部经营管理机构，制订了相应的内部管理制度，比较科学的划分了每个部门的职责权限，形成了相互配合、相互制衡的机制。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司依据相关法律、法规的要求，依法经营、规范运作，未出现违法违规情形，公司治理的实际情况符合相关法规的要求，公司重大事项均通过董事会、股东大会审议，公司所有重大事项及时通过全国中小企业股份转让系统平台披露公告，公司董事会秘书负责答复股东来电咨询，接待前来公司的股东，从多方面确保了股东参与公司治理的权利。今后，公司将加强董事、监事及高级管理人员的学习、培训，以进一步提高公司规范治理水平，切实促进公司的发展，切实维护股东权益，回报社会。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过信息披露与交流，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益。为此，《公司章程》第十二章专门对投资者关系管理作出了相关规定，包括了投资者关系管理的工作内容、沟通方式等。

报告期内，在日常工作中，公司通过电话、现场调研等方式与潜在投资者进行互动交流，以确保和公司的投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务分开情况

公司主营业务为石英制品的研发、生产及销售。公司在业务上独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，拥有独立完整的业务系统，独立开展业务。公司的采购、生产、销售和研发系统等重要职能完全由公司承担，具有完整的业务流程以及采购、销售渠道。同时，公司实际控制人陶伟、陈琼出具了避免同业竞争的承诺函，承诺避免与公司发生同业竞争。

2、资产分开情况

公司资产独立完整、权属清晰。公司拥有与日常生产经营所必需的办公场所、厂房、经营设备及其他资产的权属。公司资产与股东资产严格分开，不存在与股东共有的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权。公司不存在其他资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

3、人员分开情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举、聘任产生；公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬；公司财务人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职；公司员工均由公司自行聘用、管理，独立执行劳动、人事及工资管理制度。

4、财务分开情况

公司设有独立的财务会计部门，配备了合格的财务人员，独立开展财务工作和进行财务决策，不受股东或其他单位干预或控制。公司建立了规范的会计核算体系和财务管理制度，并实施严格的财务监督管理。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账户，不存在与股东共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

5、机构分开情况

公司依法设立了股东大会、董事会、监事会，根据公司章程的规定聘任了管理层，同时根据公司业务发展的需要设置了职能部门，并规定了相应的管理办法，独立行使经营管理职权。公司各组织机构的设置、运行和管理完全独立，不存在与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合实际，公司制定了符合现代企业特点的管理制度，在完整性和合规性方面不存在重大缺陷。在公司运营过程中，内部管理制度都能够得到贯彻执行，对公司的经营风险起到有效的制约作用。

1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身

情况出发，制定了会计核算的具体制度，并严格按照制度，进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及相关制度的指引下，做到有序工作、严格管理。

3、关于风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制、事后评估与改进等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

已建立

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中喜审字【2019】第 0920 号
审计机构名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层 1101 室
审计报告日期	2019 年 4 月 22 日
注册会计师姓名	马春侠 胡晓岗
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

中喜审字【2019】第 0920 号

江苏鑫亿鼎石英科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了江苏鑫亿鼎石英科技股份有限公司（以下简称“鑫亿鼎”）财务报表，包括2018年12月31日的资产负债表，2018年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鑫亿鼎2018年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于江苏鑫亿鼎石英科技股份有限公司，并履行了职业道德方面

的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

鑫亿鼎管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括2018年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估鑫亿鼎的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算鑫亿鼎、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督鑫亿鼎的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对鑫亿鼎持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致鑫亿鼎不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：马春侠

中国 北京

中国注册会计师：胡晓岗

二〇一九年四月二十三日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(六、1)	7,231,853.38	5,986,842.33
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	(六、2)	55,033,920.58	54,656,045.32
预付款项	(六、3)	4,642,454.15	9,289,705.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(六、4)	209,692.56	
买入返售金融资产			
存货	(六、5)	49,992,038.55	19,808,962.24
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(六、6)		
流动资产合计		117,109,959.22	89,741,555.35
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(六、7)	39,150,839.57	28,774,199.52
在建工程	(六、8)	15,384,610.72	13,811,255.68
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(六、9)	1,119,472.84	1,143,986.8
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(六、10)	133,770.44	206,736.2
递延所得税资产	(六、11)	334,273.19	268,372.62
其他非流动资产	(六、12)	1,417,470.4	8,458,676

非流动资产合计		57,540,437.16	52,663,226.82
资产总计		174,650,396.38	142,404,782.17
流动负债：			
短期借款	(六、13)	15,000,000.00	18,300,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	(六、14)	2,669,249.09	1,712,107.33
预收款项	(六、15)	291,502.40	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(六、16)	448,328.00	169,400.25
应交税费	(六、17)	7,359,862.92	3,292,401.52
其他应付款	(六、18)	2,800,694.00	34,455,651.00
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		28,569,636.41	57,929,560.10
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			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	(六、11)	1,150,677.50	
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,150,677.50	0
负债合计		29,720,313.91	57,929,560.10
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(六、19)	65,668,200.00	42,660,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	(六、20)	44,242,906.44	19,110,106.44
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(六、21)	5,230,617.60	2,483,811.56
一般风险准备			
未分配利润	(六、22)	29,788,358.43	20,221,304.07
归属于母公司所有者权益合计		144,930,082.47	84,475,222.07
少数股东权益			
所有者权益合计		144,930,082.47	84,475,222.07
负债和所有者权益总计		174,650,396.38	142,404,782.17

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		104,583,037.67	82,471,060.02
其中：营业收入	(六、23)	104,583,037.67	82,471,060.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		77,345,498.75	64,633,773.94
其中：营业成本	(六、23)	68,262,526.48	56,102,028.99
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、24)	1,408,118.32	1,212,852.31
销售费用	(六、25)	652,261.58	227,580.54
管理费用	(六、26)	3,192,018.48	2,251,002.11
研发费用	(六、27)	2,394,593.88	3,426,729.27
财务费用	(六、28)	996,642.87	1,168,394.25
其中：利息费用		994,267.81	1,141,996.77
利息收入		894.52	742.85
资产减值损失	(六、29)	439,337.14	245,186.47
信用减值损失			

加：其他收益			
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			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		27,237,538.92	17,837,286.08
加：营业外收入	（六、30）	4,936,481.62	950,129.47
减：营业外支出	（六、31）	25,819.43	240,299.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,148,201.11	18,547,115.78
减：所得税费用	（六、32）	4,680,140.71	2,324,460.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,468,060.40	16,222,655.70
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		27,468,060.40	16,222,655.70
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		27,468,060.40	16,222,655.70
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）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 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		27,468,060.40	16,222,655.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		27,468,060.40	16,222,655.70
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		0.43	0.28
（二）稀释每股收益		0.43	0.28

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
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		85,214,742.69	50,298,720.54
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	(六、33)	4,937,376.14	3,331,876.16
经营活动现金流入小计		90,152,118.83	53,630,596.70
购买商品、接受劳务支付的现金		65,180,970.07	52,870,523.41
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		2,942,056.52	2,100,088.96
支付的各项税费		13,929,413.99	16,721,379.28
支付其他与经营活动有关的现金	(六、33)	2,390,757.05	6,190,725.05
经营活动现金流出小计		84,443,197.63	77,882,716.70
经营活动产生的现金流量净额		5,708,921.20	-24,252,120.00
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		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,905,336.34	13,413,514.55
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		1,905,336.34	13,413,514.55
投资活动产生的现金流量净额		-1,905,336.34	-13,413,514.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			32,986,800.00
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		15,000,000.00	18,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(六、33)	2,625,694.00	4,739,000.00
筹资活动现金流入小计		17,625,694.00	56,025,800.00
偿还债务支付的现金		18,300,000.00	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		994,267.81	3,274,996.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(六、33)	890,000.00	5,811,094.97
筹资活动现金流出小计		20,184,267.81	18,086,091.74
筹资活动产生的现金流量净额		-2,558,573.81	37,939,708.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		1,245,011.05	274,073.71
加：期初现金及现金等价物余额		5,986,842.33	5,712,768.62
六、期末现金及现金等价物余额		7,231,853.38	5,986,842.33

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

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	42,660,000.00				19,110,106.44				2,483,811.56		20,221,304.07		84,475,222.07
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	42,660,000.00				19,110,106.44				2,483,811.56		20,221,304.07		84,475,222.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,008,200.00				25,132,800.00				2,746,806.04		9,567,054.36		60,454,860.40
（一）综合收益总额											27,468,060.40		27,468,060.40
（二）所有者投入和减少资本	7,854,000.00				25,132,800.00								32,986,800.00
1. 股东投入的普通股	7,854,000.00				25,132,800.00								32,986,800.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									2,746,806.04		-2,746,806.04		

1. 提取盈余公积									2,746,806.04		-2,746,806.04		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	15,154,200.00										-15,154,200.00		
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他	15,154,200.00										-15,154,200.00		
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	65,668,200.00				44,242,906.44				5,230,617.60		29,788,358.43		144,930,082.47

项目	上期												少数 股东 权益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润			
优先 股		永 续 债	其他											

									备			
一、上年期末余额	42,660,000.00				19,110,106.44				861,545.99		7,753,913.94	70,385,566.37
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	42,660,000.00				19,110,106.44				861,545.99		7,753,913.94	70,385,566.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,622,265.57		12,467,390.13	14,089,655.70
（一）综合收益总额											16,222,655.70	16,222,655.70
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									1,622,265.57		-3,755,265.57	-2,133,000.00
1. 提取盈余公积									1,622,265.57		-1,622,265.57	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-2,133,000.00	-2,133,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	42,660,000.00				19,110,106.44				2,483,811.56		20,221,304.07		84,475,222.07

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

江苏鑫亿鼎石英科技股份有限公司

2018年度财务报表附注

(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6566.82万元

实收资本：人民币6566.82万元

法定代表人：陶伟

设立日期：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》，统一社会信用代码号：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900万元作为注册资本，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366万元作为注册资本，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。

（5）股份公司第三次增发

2017年8月7日，经股份公司2017年第三次临时股东大会审议通过了《关于〈江苏鑫亿鼎石英科技股份有限公司2017年第一次股票发行方案〉的议案》，同意以每股人民币4.2元向35名自然人发行785.4万股，募集资金3298.68万元，其中785.4万元作为注册资本，其余2513.28万元作为公司资本公积。增资后，公司注册资本由4266万元增至5051.4万元。

2018年5月16日，公司完成本次增资变更登记，宿迁市工商行政管理局向公司换发了《营业执照》，变更后注册资本5051.4万元。

（6）股份公司权益分派

2018年5月8日，经股份公司2017年年度股东大会决议公告，同意以2017年12月31日未分配利润向全体股东每10股送红股3股。2018年5月28日，股份公司发布2017年年度权益分派实施公告，分红前股份公司公司总股本为50,514,000股，分红后总股本增至65,668,200股。

2018年12月5日，宿迁市工商行政管理局向公司换发了《营业执照》，变更后注册资本为6566.82万元。

本财务报表已经本公司董事会于2019年4月23日决议批准报出。

二、财务报表编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、与2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。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。

（二）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。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的财务状况及2018年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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。

（五）金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负

债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产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以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产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。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

(4) 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的控制。

若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，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有

的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

（六）应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司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

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组

合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

不同组合的确定依据：

项目	计提方法
无风险组合	保证金、质保金、员工备用金、押金等性质的应收款项
账龄组合	除无风险组合外的应收款项

不同组合计提坏账准备的计提方法：

组合名称	坏账准备计提方法
无风险组合	不计提坏账准备
账龄组合	账龄分析法

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。

a. 采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内	5.00	5.00
1至2年	15.00	15.00
2至3年	40.00	40.00
3至4年	60.00	60.00
4至5年	80.00	80.00
5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

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(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。

(4) 对预付账款、应收票据等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备，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。

(七) 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：

直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

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、存货盘存制度

存货盘存采用永续盘存制。

（八）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：

（1）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；

（2）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；

（3）投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

(4) 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;

(5) 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;

(6) 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。

(九) 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）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。

公司向职工提供的其他长期福利，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。

（十一）收入

①销售商品

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

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。

本公司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公司收入确认具体原则

公司主要生产和销售石英管、石英棒等石英加工产品，本公司在发出货物、客户签收后确认商品销售收入。

（十二）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。

1、公司取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2、除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3、与公司日常经营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。与公司日常经营活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（十三）递延所得税资产和递延所得税负债

（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、清偿负债同时进行时，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。

（十四）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。

本公司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。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（十五）所得税的会计处理

（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报告期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

在资产负债表日，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。

递延所得税资产的确认以本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。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。

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。适用税率发生变化的，应对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，应当将其影响数计入变化当期的所得税费用。

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。

(十六) 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

财政部于 2018 年度发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对现行财务报表格式进行了修订，本公司参照文件规定对财务报表格式进行了修订，并对比较期间财务报表列报进行调整。

(2) 会计估计变更

本报告期内主要会计估计未发生变更

五、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%、16%
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	15%
房产税	按房产原值一次减除 30% 后的余值计征	1.2%
土地使用税	按应税土地的实际占用面积计征	2 元/平方米/年

本公司发生增值税应税销售行为，原适用 17% 税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，适用税率调整为 16%。

2、税收优惠批文

本公司于 2017 年 12 月 27 日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合复核并颁发《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。”的规定，公司报告期内适用 15% 的所得税税率。

六、财务报表项目附注

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2017 年 12

月 31 日，“年末”指 2018 年 12 月 31 日；“本年”指 2018 年度，“上年”指 2017 年度。

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	349.98	290.16
银行存款	7,231,503.40	5,986,552.17
其他货币资金		
合 计	7,231,853.38	5,986,842.33

2、应收票据及应收账款

项 目	年末余额	年初余额
应收票据	18,495,900.00	23,973,900.00
应收账款	36,538,020.58	30,682,145.32
合 计	55,133,920.58	54,656,045.32

(1) 应收票据

①应收票据分类

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	18,495,900.00	23,973,900.00
合 计	18,495,900.00	23,973,900.00

②年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	6,932,235.00	
合 计	6,932,235.00	

(2) 应收账款

①应收账款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	38,766,508.55	100.00	2,228,487.97	5.75	36,538,020.58
其中：账龄组合	38,766,508.55	100.00	2,228,487.97	5.75	36,538,020.58
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	38,766,508.55	100.00	2,228,487.97	5.75	36,538,020.58

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,471,296.15	100.00	1,789,150.83	5.51	30,682,145.32
其中：账龄组合	32,471,296.15	100.00	1,789,150.83	5.51	30,682,145.32
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	32,471,296.15	100.00	1,789,150.83	5.51	30,682,145.32

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	36,756,630.65	1,837,831.53	5
1 至 2 年	1,653,178.90	247,976.84	15
2 至 3 年	356,699.00	142,679.60	40
合计	38,766,508.55	2,228,487.97	

(续)

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	30,815,435.88	1,540,771.79	5.00
1 至 2 年	1,655,860.27	248,379.04	15.00
合计	32,471,296.15	1,789,150.83	

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额	上期发生额
计提坏账准备金额	439,337.14	245,186.47
收回或转回坏账准备金额		
核销坏账准备金额		

③按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	余额	账龄	占应收账款余额比例 (%)	坏账准备余额
连云港苏科石英制品有限公司	非关联方	货款	13,998,170.12	一年以内	36.11	699,908.51
东海县奥博石英制品有限公司	非关联方	货款	3,378,700.16	一年以内	8.72	168,935.01
东海县日丰石英制品厂	非关联方	货款	3,251,620.00	一年以内	8.39	162,581.00

东海县佳奥石英制品厂	非关联方	货款	2,890,168.00	一年以内	7.46	144,508.40
东海县凯凯石英制品有限公司	非关联方	货款	2,059,727.50	一年以内	5.31	102,986.38
合计			25,578,385.78		65.98	1,278,919.30

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,592,983.12	98.93	9,289,705.46	100.00
1 至 2 年	49,471.03	1.07		
合计	4,642,454.15	100.00	9,289,705.46	100.00

(2) 按预付对象归集的年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
江苏光达石英制品有限公司	非关联方	2,392,000.00	51.52	1 年以内
沭阳县大伟石英制品厂	非关联方	979,347.07	21.10	1 年以内
东海县黄川镇朱孔仁石英制品销售部	非关联方	310,679.61	6.69	1 年以内
连云港金宏气体制造有限公司	非关联方	277,000.00	5.97	1 年以内
莒南县宏远包装有限公司	非关联方	184,840.00	3.98	1 年以内
合计		4,143,866.68	89.26	

4、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	209,692.56	
合计	209,692.56	

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	209,692.56	100.00			209,692.56
其中：账龄组合					
无风险组合	209,692.56	100.00			209,692.56
单项金额不重大但单独计提坏					

账准备的其他应收款				
合 计	209,692.56	100.00		209,692.56

②其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
投标保证金	200,000.00	
社保	9,692.56	
合 计	209,692.56	

③按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
中天科技精密材料有限公司	投标保证金	200,000.00	一年以内	95.38	
社保	多缴社保	9,692.56	一年以内	4.62	
合 计		209,692.56		100.00	

5、存货

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,298,897.50		25,298,897.50
库存商品	13,262,785.44		13,262,785.44
产成品	10,147,535.61		10,147,535.61
委托加工物资	1,282,820.00		1,282,820.00
合 计	49,992,038.55		49,992,038.55

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,810,173.19		8,810,173.19
库存商品	362,085.10		362,085.10
产成品	10,636,703.95		10,636,703.95
委托加工物资			
合 计	19,808,962.24		19,808,962.24

6、固定资产

项 目	年末余额	年初余额
固定资产	39,150,839.57	28,774,199.52
固定资产清理		
合 计	39,150,839.57	28,774,199.52

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	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	20,248,670.06	87,294.87	111,915.73	336,039.31	36,784,937.97
2、本年增加金额	67,563.64	11,420,931.03	1,277,020.68		510,535.52	13,276,050.87
(1) 购置	67,563.64	1,172,931.03	1,277,020.68		510,535.52	3,028,050.87
(2) 在建工程转入		10,248,000.00				10,248,000.00
3、本年减少金额						
4、年末余额	16,068,581.64	31,669,601.09	1,364,315.55	111,915.73	846,574.83	50,060,988.84
二、累计折旧						
1、年初余额	2,898,709.42	4,678,325.90	29,130.52	106,319.52	298,253.09	8,010,738.45
2、本年增加金额	760,583.20	1,990,780.82	92,895.87		55,150.93	2,899,410.82
(1) 计提	760,583.20	1,990,780.82	92,895.87		55,150.93	2,899,410.82
3、本年减少金额						
4、年末余额	3,659,292.62	6,669,106.72	122,026.39	106,319.52	353,404.02	10,910,149.27
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本年增加金额						
(1) 计提						
3、本年减少金额						
(1) 处置或报废						
4、年末余额						
四、账面价值						
1、年末账面价值	12,409,289.02	25,000,494.37	1,242,289.16	5,596.21	493,170.81	39,150,839.57
2、年初账面价值	13,102,308.58	15,570,344.16	58,164.35	5,596.21	37,786.22	28,774,199.52

7、在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	15,384,610.72	13,811,255.68
工程物资		
合计	15,384,610.72	13,811,255.68

(1) 在建工程

① 在建工程情况

项目	年末余额			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

拉管炉建设	4,517,000.00		4,517,000.00	7,690,000.00		7,690,000.00
石英砂生产线建设	6,941,550.29		6,941,550.29	6,121,255.68		6,121,255.68
厂房建设	3,926,060.43		3,926,060.43			
合 计	15,384,610.72		15,384,610.72	13,811,255.68		13,811,255.68

②重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
拉管炉建设	18,000,000.00	7,690,000.00	7,075,000.00	10,248,000.00		4,517,000.00
石英砂生产线建设	8,750,000.00	6,121,255.68	820,294.61			6,941,550.29
厂房建设	5,000,000.00		3,926,060.43			3,926,060.43
合 计		13,811,255.68	11,821,355.04	10,248,000.00		15,384,610.72

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
拉管炉建设	82.03	82.03				自有资金
石英砂生产线建设	79.33	79.33				自有资金
厂房建设	78.52	78.52				自有资金
合 计						

8、无形资产

(1) 无形资产情况

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、本年增加金额			
(1) 购置			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额	1,225,700.00		1,225,700.00
二、累计摊销			
1、年初余额	81,713.20		81,713.20
2、本年增加金额	24,513.96		24,513.96
(1) 计提	24,513.96		24,513.96
3、本年减少金额			
4、年末余额	106,227.16		106,227.16
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			

3、本年减少金额			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	1,119,472.84		1,119,472.84
2、年初账面价值	1,143,986.80		1,143,986.80

9、长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
房租	206,736.20		72,965.76		133,770.44
合 计	206,736.20		72,965.76		133,770.44

10、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,228,487.97	334,273.19	1,789,150.83	268,372.62
合 计	2,228,487.97	334,273.19	1,789,150.83	268,372.62

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项 目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
税前一次性扣除固定资产	7,671,183.31	1,150,677.50		
合 计	7,671,183.31	1,150,677.50		

11、其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
预付设备采购款	1,417,470.40	8,458,676.00
合 计	1,417,470.40	8,458,676.00

12、短期借款

项 目	年末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	15,000,000.00	18,300,000.00
信用借款		
合 计	15,000,000.00	18,300,000.00

13、应付票据及应付账款

种 类	年末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	2,669,249.09	1,712,107.33
合 计	2,669,249.09	1,712,107.33

(1) 应付账款

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内	2,642,856.95	1,503,393.19
1-2 年		208,714.14
2-3 年	26,392.14	
合 计	2,669,249.09	1,712,107.33

本公司本年无账龄超过 1 年的重要应付账款。

14、预收款项

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内	291,502.40	
合 计	291,502.40	

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	167,472.00	3,125,719.73	2,844,863.73	448,328.00
二、离职后福利-设定提存计划	1,928.25	54,987.74	56,915.99	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	169,400.25	3,180,707.47	2,901,779.72	448,328.00

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	162,639.00	2,801,496.00	2,515,807.00	448,328.00
2、职工福利费		245,803.79	245,803.79	
3、社会保险费	4,833.00	24,275.94	29,108.94	
其中：医疗保险费	4,833.00	20,246.25	25,079.25	
工伤保险费		1,852.19	1,852.19	
生育保险费		2,177.50	2,177.50	
4、住房公积金		54,144.00	54,144.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	167,472.00	3,125,719.73	2,844,863.73	448,328.00

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		53,575.62	53,575.62	

2、失业保险费	1,928.25	1,412.12	3,340.37
3、企业年金缴费			
合 计	1,928.25	54,987.74	56,915.99

16、应交税费

项 目	年末余额	年初余额
企业所得税	6,091,912.63	2,600,251.64
增值税	896,877.29	411,323.48
土地使用税	24,728.91	24,728.91
房产税	248,982.76	209,169.63
城市维护建设税	44,039.01	22,652.72
教育费附加	44,039.01	22,419.13
代扣代缴个人所得税	7,335.00	1,856.01
印花税	1,948.31	
合 计	7,359,862.92	3,292,401.52

17、其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,800,694.00	34,455,651.00
合 计	2,800,694.00	34,455,651.00

(1) 其他应付款

①按款项性质列示

项 目	年末余额	年初余额
借入资金	2,800,694.00	1,065,000.00
社保		8,075.00
定向增发股票款		32,986,800.00
其他		395,776.00
合 计	2,800,694.00	34,455,651.00

18、股本

项目	年初余额	本年增减变动(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	42,660,000.00	7,854,000.00	15,154,200.00			23,008,200.00	65,668,200.00

注：(1) 2017年8月7日，经股份公司2017年第三次临时股东大会审议通过了《关于〈江苏鑫亿鼎石英科技股份有限公司2017年第一次股票发行方案〉的议案》，同意以每股人民币4.2元向35名自然人发行785.4万股，募集资金3298.68万元，其中785.4万元作为注册资本，其余2513.28万元作为公司资本公积。增资后，公司注册资本由4266万元增至5051.4万元。

2018年5月16日，公司完成本次增资变更登记，宿迁市工商行政管理局向公司换发了《营业执照》，变更后注册资本5051.4万元。

(2) 2018年5月8日，经股份公司2017年年度股东大会决议公告，同意以2017年12月31日未分配利润向全体股东每 10 股送红股 3 股。2018年5月28日，股份公司发布2017年年度权益分派实施公告，分红前股份公司公司总股本为 50,514,000 股，分红后总股本增至65,668,200股。

2018年12月5日，宿迁市工商行政管理局向公司换发了《营业执照》，变更后注册资本为6566.82万元。

19、资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	19,110,106.44	25,132,800.00		44,242,906.44
其他资本公积				
合 计	19,110,106.44	25,132,800.00		44,242,906.44

注：(1) 2017年8月7日，经股份公司2017年第三次临时股东大会审议通过了《关于〈江苏鑫亿鼎石英科技股份有限公司2017年第一次股票发行方案〉的议案》，同意以每股人民币4.2元向35名自然人发行785.4万股，募集资金3298.68万元，其中785.4万元作为注册资本，其余2513.28万元作为公司资本公积。增资后，公司注册资本由4266万元增至5051.4万元。

20、盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	2,483,811.56	2,746,806.04		5,230,617.60
任意盈余公积				
企业发展基金				
其他				
合 计	2,483,811.56	2,746,806.04		5,230,617.60

21、未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年末未分配利润	20,221,304.07	7,753,913.94
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	20,221,304.07	7,753,913.94
加：本年归属于母公司股东的净利润	27,468,060.40	16,222,655.70
减：提取法定盈余公积	2,746,806.04	1,622,265.57
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		2,133,000.00
转作股本的普通股股利	15,154,200.00	

年末未分配利润

29,788,358.43

20,221,304.07

22、营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	103,953,703.81	67,842,274.55	81,899,574.54	55,618,988.63
其中：经销产品	42,664,342.18	38,544,821.58	35,045,749.43	31,792,866.40
自产产品	61,289,361.63	29,297,452.97	46,853,825.11	23,826,122.23
其他业务	629,333.86	420,251.93	571,485.48	483,040.36
合 计	104,583,037.67	68,262,526.48	82,471,060.02	56,102,028.99

23、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
房产税	74,337.90	74,337.90
城市维护建设税	637,632.86	547,718.55
教育费附加	382,579.70	328,631.13
地方教育费附加	255,053.14	219,087.42
印花税	33,782.72	18,345.31
土地使用税	24,732.00	24,732.00
合 计	1,408,118.32	1,212,852.31

24、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
差旅费	20,615.51	20,228.74
职工薪酬	123,910.00	108,088.00
折旧费	23,603.75	14,353.98
运输费	5,700.00	59,154.70
业务招待费	10,573.58	9,737.85
房屋租赁费	448,770.06	12,160.95
其他	19,088.68	3,856.32
合 计	652,261.58	227,580.54

25、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	975,810.47	872,077.76
业务招待费	326,614.33	30,396.02
差旅费	79,536.44	151,795.48
办公费	571,983.02	121,692.24
通讯费	500.00	5,600.00

折旧费	534,763.74	450,937.22
保险费	29,043.98	9,206.85
维修费	22,662.07	27,646.42
残疾人保障金	9,999.00	8,100.00
无形资产摊销	24,513.96	24,513.96
车辆使用费	196,348.19	2,205.00
中介服务费	332,075.10	401,796.57
其他	88,168.18	145,034.59
合 计	3,192,018.48	2,251,002.11

26、研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
直接材料	1,888,346.60	1,113,547.01
直接人工	469,800.00	346,012.45
折旧费	14,112.38	
差旅费	22,334.90	
委外投入		1,967,169.81
合 计	2,394,593.88	3,426,729.27

27、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	994,267.81	1,141,996.77
减：利息收入	894.52	742.85
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	3,269.58	27,140.33
合 计	996,642.87	1,168,394.25

28、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	439,337.14	245,186.47
合 计	439,337.14	245,186.47

29、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
青伊湖农场招商引资奖励资金	4,936,481.62	950,129.47	4,936,481.62
合 计	4,936,481.62	950,129.47	4,936,481.62

30、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
-----	-------	-------	---------------

滞纳金及罚款	25,809.43	240,299.77	25,809.43
其他	10.00		10.00
合 计	25,819.43	240,299.77	25,819.43

31、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	3,595,363.78	2,206,841.61
递延所得税费用	1,084,776.93	117,618.47
合 计	4,680,140.71	2,324,460.08

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	32,148,201.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,822,230.17
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	37,505.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发支出加计扣除的所得税影响	-179,594.54
所得税费用	4,680,140.71

32、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
财务费用—利息收入	894.52	742.52
营业外收入	4,936,481.62	950,129.47
其他往来资金		2,381,004.17
合 计	4,937,376.14	3,331,876.16

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
财务费用账户—银行手续费	3,269.58	27,140.33
付现销售费用	504,747.83	105,138.56
付现管理费用	1,656,930.21	3,497,142.22
罚款及滞纳金	25,809.43	240,299.77

其他往来资金	200,000.00	2,321,004.17
合 计	2,390,757.05	6,190,725.05

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
非金融机构借款	2,625,694.00	4,739,000.00
合 计	2,625,694.00	4,739,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
非金融机构还款	890,000.00	5,811,094.97
合 计	890,000.00	5,811,094.97

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	27,468,060.40	16,222,655.70
加：资产减值准备	439,337.14	245,186.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,899,410.82	2,035,339.67
无形资产摊销	24,513.96	24,513.96
长期待摊费用摊销	72,965.76	12,160.95
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）	994,267.81	1,141,996.77
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）	-65,900.57	117,618.47
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,150,677.50	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-30,183,076.31	-7,229,752.18
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	27,894,788.38	-32,310,168.75
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-24,986,123.69	-4,511,671.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,708,921.20	-24,252,120.00
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：		
现金的年末余额	7,231,853.38	5,986,842.33
减：现金的年初余额	5,986,842.33	5,712,768.62
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,245,011.05	274,073.71

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金		
其中：库存现金	349.98	290.16
可随时用于支付的银行存款	7,231,503.40	5,986,552.17
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	7,231,853.38	5,986,842.33
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		

34、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
固定资产—机器设备	1,468,120.20	向沭阳县中小企业信用担保有限责任公司设定抵押反担保。
固定资产—房屋建筑物	6,441,983.28	向沭阳县中小企业信用担保有限责任公司设定抵押反担保。
合 计	7,910,103.48	

七、关联方关系

(1) 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	26.12%	董事长、共同实际控制人
陈琼	18.68%	总经理、共同实际控制人

(2) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说 明
拆入：				
陈琼	2,308,694.00	2018年6月		陈琼为公司共同实际控制人

(3) 关联担保情况

①公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陶伟	5,000,000.00	2018-03-05	2019-03-04	未完毕

陈琼	5,000,000.00	2018-03-05	2019-03-04	未完毕
----	--------------	------------	------------	-----

八、承诺及或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

九、资产负债表日后事项

公司与苏州银行签订了编号为苏银贷字（706666104-2019）第（777116）号贷款合同，合同金额为 500 万元，合同期限为 2019 年 3 月 5 日至 2020 年 2 月 4 日。同时，与苏州银行沭阳支行签订《最高额保证合同》，约定沭阳县中小企业信用担保有限责任公司为保证人。并与沭阳县中小企业信用担保有限责任公司签订《股权质押合同》，用陶伟名下 950 万股权、陈琼名下 700 万股权作为质押物。

十、其他重大事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、补充资料

1、本年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		
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,910,662.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	4,910,662.19	
所得税影响额	738,595.74	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	4,172,066.45	

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	22.34	0.43	0.43
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	18.95	0.37	0.37

江苏鑫亿鼎石英科技股份有限公司

2019年4月23日

附：

备查文件目录

（一）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表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度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。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室