



理工宇龙

NEEQ : 834879

南京理工宇龙新材料科技股份有限公司

Nanjing Polytechnic Yulong New Materials Polytron Technologies Co., Ltd



半年度报告

— 2024 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。
- 二、公司负责人戴生伢、主管会计工作负责人邹华及会计机构负责人（会计主管人员）邹华保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半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当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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	12
第四节	股份变动及股东情况	14
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	16
第六节	财务会计报告	17
附件 I	会计信息调整及差异情况	29
附件 II	融资情况	61

备查文件目录	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。
	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（如有）。
	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。
文件备置地址	公司董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	南京理工宇龙新材料科技股份有限公司
宇龙电子	指	南京宇龙电子器材有限公司
报告期、本期	指	2024年1月1日至2024年6月30日
上年同期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
主办券商、安信证券	指	国投证券股份有限公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
股东大会	指	南京理工宇龙新材料科技股份有限公司股东大会
董事会	指	南京理工宇龙新材料科技股份有限公司董事会
监事会	指	南京理工宇龙新材料科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会(股东会)、董事会、监事会的统称
董监高	指	公司董事、监事、高级管理人员
管理层	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《南京理工宇龙新材料科技股份有限公司章程》
中勤万信会计师	指	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
关联关系	指	依据《企业会计准则第36号——关联方披露》所确定的公司关联方与公司之间内在联系
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	南京理工宇龙新材料科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Nanjing Polytechnic Yulong New Materials Polytron Technologies Co., Ltd.		
	LGYL		
法定代表人	戴生伢	成立时间	2012年3月28日
控股股东	控股股东为（宇龙电子器材有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（戴生伢），一致行动人为（戴生伢）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业(C30)-非金属矿物制品业(C308)-耐火材料制品制造-(C3089)-耐火陶瓷制品及其他耐火材料制造		
主要产品与服务项目	氧化锆纤维及制品的研发、生产、销售及售后服务;超高温电炉、退火炉的研发、生产及销售、退火晶体产品的研发、生产及销售。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	理工宇龙	证券代码	834879
挂牌时间	2016年1月20日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	17,600,000
主办券商（报告期内）	国投证券股份有限公司	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路4018号安联大厦35层、28层A02单元		
联系方式			
董事会秘书姓名	张引	联系地址	南京市溧水区东屏街道金港路15号
电话	025-57203413	电子邮箱	yin.zhang@njyulong.com
传真	025-57492611		
公司办公地址	南京市溧水区东屏街道工业园金港路15号6幢	邮政编码	211212
公司网址	http://www.njyulong.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	913201005894430308		
注册地址	江苏省南京市溧水区东屏街道工业园金港路15号6幢		
注册资本（元）	17,600,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

本公司是处于保温隔热新材料行业生产商，该行业是国家鼓励发展的行业，报告期末，公司拥有17项专利技术，其中11项为发明专利,6项为实用新型专利。公司的主要业务为氧化锆纤维制品的研发、生产和销售，产品广泛应用于航空、航天、蓝宝石炉、单晶炉、高温电炉、高温工业微波炉、军事等高科技领域，公司自成立以来，一直注重核心团队的培养及产品技术的提升，报告期末公司已形成企业自主研发核心团队，切实为客户实施温场设计的个性化服务及蓝宝石自动长晶的综合性服务，成为一家名副其实的行业解决方案的服务商，并且公司不断强化质量的过程管理，不断完善研发、生产、销售、售后服务体系，为客户提供优质的节能、提升客户产品品质的产品，公司的产品得到了客户的认同，不断对技术和产品进行完善优化，为客户提供品质优良、性能稳定的产品。公司继续加大销售力度，继续提供直销的销售方式开拓业务，增加产品销售额度，增加公司的收入。报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化；报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大的变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“高新技术企业”认定	√是
详细情况	根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发[2016]32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发[2016]195号）有关规定，公司于2021年11月3日取得《高新技术企业》的证书，证书编号：GR202132001103,有效期三年。高新技术企业的认定，即提升了我公司的竞争力，同时也激发了企业的自主创新和科技创新能力。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	8,643,704.77	13,715,506.84	-36.98%
毛利率%	9.08%	38.32%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,804,193.86	1,185,249.74	-336.59%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,821,337.57	1,062,499.26	-365.54%
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）	-18.99%	7.30%	-
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）	-19.10%	6.54%	-

基本每股收益	-0.16	0.067	-328.57%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	34,069,327.91	37,130,509.56	-8.24%
负债总计	20,895,128.55	21,138,377.37	-1.15%
归属于挂牌公司股东的净资产	13,365,806.33	16,170,000.19	-17.34%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.76	0.92	-17.39%
资产负债率%（母公司）	60.04%	55.82%	-
资产负债率%（合并）	61.33%	56.93%	-
流动比率	0.97	1.02	-
利息保障倍数	-10.48	4.66	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,162,801.17	2,895,596.77	-140.16%
应收账款周转率	11.09	1.77	-
存货周转率	2.10	2.19	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-8.24%	-0.66%	-
营业收入增长率%	-36.98%	-39.21%	-
净利润增长率%	-337.75%	674.17%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	12,146,461.49	35.65%	13,557,189.61	36.51%	-10.41%
应收票据	179,710.72	0.53%	350,000.00	0.94%	-48.65%
应收账款	614,224.06	1.80%	945,085.65	2.55%	-35.01%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
存货	4,567,420.48	13.41%	2,924,695.79	7.88%	56.17%
固定资产	7,566,460.17	22.21%	8,000,498.06	21.55%	-5.43%
无形资产	1,933,702.43	5.68%	1,960,747.19	5.28%	-1.38%
短期借款	13,800,000.00	40.51%	13,800,000.00	37.17%	0.00%
应付账款	4,892,461.68	14.36%	5,884,716.88	15.85%	-16.86%
合同负债	700,815.17	2.06%	18,087.00	0.05%	3,774.69%
其他应付款	283,500.00	0.83%	213,500.00	0.57%	32.79%

项目重大变动原因

1、期末货币资金较期初减少141.07万元，减少比例为10.41%，主要原因系报告期内公司因增加销售项目，采购原材料增加备货，导致货币资金余额减少。

2、期末应收票据较期初减少17.03万元，减少比例为48.65%，主要原因系票据到期贴现以及报告期内采购原材料支付票据导致。

3、期末应收账款较期初减少33.09万元，减少比例为35.01%，主要原因系公司收回了到期的货款，应收账款减少。

4、期末存货较期初增加164.27万元，增加比例为56.17%，主要原因系公司本年度新增销售产品项目，增加采购及备货。

5、期末应付账款较期初减少99.23万元，减少比例为16.86%，主要原因系公司支付了到账期货款，应付账款减少。

6、期末合同负债较期初增加68.27万元，增加比例为3774.69%，主要原因系公司超高温退火炉订单增加，预收货款增加所致。

（二） 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		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	8,643,704.77	-	13,715,506.84	-	-36.98%
营业成本	7,859,206.13	90.92%	8,459,146.85	61.68%	-7.09%
毛利率	9.08%	-	38.32%	-	-
管理费用	1,205,626.71	13.95%	1,426,826.54	10.40%	-15.50%
研发费用	1,995,510.91	23.09%	1,333,831.88	9.72%	49.61%
销售费用	211,419.66	2.45%	510,546.38	3.72%	-58.59%
财务费用	119,646.79	1.38%	262,734.05	1.92%	-54.46%
营业利润	-	-32.79%	945,232.87	6.89%	399.83%
	2,834,060.09				
经营活动产生的现金流量净额	-	-	2,895,596.77	-	-140.16%
	1,162,801.17				
投资活动产生的现金流量净额	-2,800.00	-	-234,115.22	-	98.80%
筹资活动产生的现金流量净额	-245,126.95	-	-297,468.85	-	17.60%

项目重大变动原因

1、营业收入较上年同期减少 507.18 万元，减少比例为 36.98%，主要原因系公司主要产品之一氧化锆纤维板订单需求减少导致销售额下降所致。

2、研发费用较上年同期增加 66.17 万元，增加比例为 49.61%，主要原因系公司为增强公司的产品竞争力，加大其他产品研发投入，委外研发投入增加所致。

3、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 405.84 万元，减少比例 140.10%，主要原因系高毛利的氧化锆纤维板销售量下降 638.52 万元，回款随之减少所致。

4、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 23.13 万元，增加比例 98.80%，主要原因系报告期内购置生产设备投入支出减少所致。

5、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 5.23 万元，增加比例 17.60%，主要原因系报告期内银行贷款降低贷款利率支付利息减少，导致筹资活动流出减少所致。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
南京鑫达晶体材料科技有限公司	子公司	功能晶体材料和功能陶瓷材料的研发、制造和销售	2,400,000.00	57,967.20	-418,081.99	0.00	-29,978.12

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、 企业社会责任

√适用 □不适用

公司诚信经营、照章纳税、环保生产，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。公司始终把承担社会责任放在企业发展的重要位置，公司不仅给员工缴纳社保，而且另外为员工购买了商业意外伤害保险，并对困难职工进行慰问和帮扶。将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，和社会共享企业发展成果。公司遵循以人为本的核心价值观，把握员工需求，建立健全员工关爱机制，解决员工工作中的实际问题，完善收入分配制度，不断提高员工薪酬和福利，完善教育培训，注重培养和开发员工潜能，促进员工健康成长，着力培育积极履行社会责任的企业文化，激发员工公益心、慈爱心和责任心。

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、业务规模较小的风险	<p>公司核心业务为氧化锆纤维及制品的研发，截至 2024 年 6 月 30 日，公司资产总额 3406.93 万元，2024 年 1-6 月营业收入为 864.37 万元，净利润为-281.79 万元。公司抵御市场风险的能力仍然较弱，在行业竞争中处于劣势。随着市场竞争的加剧，如果公司业务规模未能快速扩张，将会对公司的持续经营能力产生不利影响。</p> <p>应对措施：积极提高产品的质量和性能，加大产品的研发投入，拓展公司产品的市场份额，为公司创造更大的盈利空间，同时拓展行业应用，研发高端材料及设备。延伸氧化锆纤维制品在蓝宝石行业之外的其他行业的应用，积极探索基于氧化锆纤维制品为基础的高端复合材料及高温设备的研发，加快智能</p>

	<p>高温退火炉的研发、生产和销售，加快其投入市场的速度，为公司创造新的利润增长点。</p>
2、核心技术人员流失风险	<p>公司主要产品的核心技术和核心技术人员是公司核心竞争力的重要组成部分。核心技术人员是公司进行持续技术创新的基础，随着行业的快速发展和竞争的加剧，行业对技术人才，尤其是核心技术人才的需求将增加，人力资源的竞争将加剧。如果公司在人才引进和培养方面落后于行业内其他公司，公司将面临核心技术人员不足甚至核心技术失密流失的风险。</p> <p>应对措施：加快人才队伍建设，为公司快速发展提供人才保障，遵循以人为本的核心价值观，把握员工需求，建立健全员工关爱机制，解决员工工作中的实际问题，完善收入分配制度，不断提高员工薪酬和福利，完善教育培训，注重培养和开发员工潜能，促进员工健康成长。</p>
3、实际控制人不当控制的风险	<p>公司的实际控制人为戴生伢，其持有公司控股股东宇龙电子54.01%的股份，并担任公司董事长，对公司经营决策可施予重大影响。若戴生伢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，可能损害公司或其他股东利益。</p> <p>应对措施：规范公司的“三会”治理，明确股东大会、董事会、监事会的职责和权利。公司股东大会、董事会根据《公司章程》及相关制度的规定，认真履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司正常发展；公司监事会认真履行监督职责，保证公司治理的合法合规。公司董事、监事及高级管理人员均符合任职条件并能够切实履行应尽的职责和义务，完善公司治理，规范公司管理行为。</p>
4、公司治理的风险	<p>公司于2015年9月7日变更为股份有限公司。由于股份公司存在较大区别，变更为股份有限公司后，公司建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等制度。但是股份公司在制度上与有限责任公司存在较大的不同，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。</p> <p>应对措施：规范公司管理行为，完善法人治理结构，制定或修订公司管理制度，完善公司内控制度的建设，监督并督促各项管理制度得到有效的执行，切实实现公司管理的制度化。</p>
5、产业链的协同效应的风险	<p>公司的产品目前主要应用于蓝宝石行业，蓝宝石具有优异的光学性能、机器性能和物理化学性能，其强度高、硬度大、耐冲刷和很宽的光学穿透带等优势使其成为消费电子市场的新宠。随着技术和工艺的不断进步，大尺寸高品质蓝宝石的生产成本正在逐步降低。这意味着在未来，蓝宝石材料的应用可能会更加广泛，因为它可以更经济高效地生产出大尺寸的晶片，同时减少切割过程中的损耗。蓝宝石材料由于其所具有的独特物理、</p>

	<p>化学、电子和机械特性,被视为新一代关键基础性、战略性材料,是国家产业政策鼓励和重点支持发展的产业。</p> <p>从国家产业政策方面来说,蓝宝石材料是国家未来产业政策鼓励和支持发展的产业,但是由于我国宏观经济环境的恶化和疫情后的冲击,我国半导体工业在发展过程中存在一些深层问题。再加上目前晶片产能过剩,价格下跌,使得晶片产业的竞争力越来越强,中小型厂商的生存空间越来越小。半导体行业的倒闭浪潮对整个产业的发展产生了巨大的冲击,我公司氧化锆产品受上述行业影响,客户改造需求显著下降。目前公司正积极应对市场变化风险,扩大超高温退火炉产品的市场销售,以及新增其他保温材料产品的生产销售。</p> <p>应对措施:积极提高产品的质量和性能,加大产品的研发投入,拓展公司产品的市场份额,同时拓展行业应用,研发高端材料及设备,延伸氧化锆纤维制品在蓝宝石行业之外的其他行业的应用,积极探索基于氧化锆纤维制品为基础的高端复合材料及高温设备的研发,为公司创造新的利润增长点。</p>
6、客户集中度较高的风险	<p>公司主要向客户销售氧化锆纤维制品、退火晶体、钨钼保温品,在获得大型优质客户的同时,销售收入相对集中于少数客户。公司报告期内前五名客户销售收入占总营业收入的比例为94.02%。高度集中将不利于公司分散经营风险,单一客户的得失将对公司生产经营带来较大影响。</p> <p>应对措施:在继续保持与大型优质客户合作的基础上,积极再开发不同产品应用不同领域的新客户,降低客户集中度,分散经营风险,应对单一客户的得失对公司生产经营带来的影响。</p>
7、供应商依赖度高的风险	<p>报告期内,公司向前五大供应商采购金额占公司采购总额的比例为86.78%,公司对上述供应商存在较大依赖。主要是由于公司生产的产品的特殊性,对原材料的某些指标有特殊性要求,公司选择与上游行业内规模较大的供应商保持合作关系,以确保供货渠道稳定,同时取得供应商提供给长期客户的最大优惠价格。虽然公司与主要供应商建立了长期稳定的合作关系,但若公司的主要供应商出现问题而不能及时寻找到合适的供应商,将对公司的经营存在一定的影响。</p> <p>应对措施:公司继续选择与上游行业内规模较大的供应商保持合作关系,以确保供货渠道稳定,同时取得供应商提供给长期客户的最大优惠价格。另一方面积极试用其他同类原材料供应商产品,应对若公司的主要供应商出现问题而不能及时寻找到合适的供应商对公司的经营产生的影响。</p>
8、持续经营能力的风险	<p>报告期内,受中国经济大环境影响,公司客户改造需求显著减少,订单量比上年同期减少,公司经营销售减少,销售规模小,公司持续经营能力存在一定的风险。</p>

	应对措施：积极推广产品在国内及国外市场，提高高毛利产品的销售，改变收入结构，以高毛利产品占主导产品。
本期重大风险是否发生重大变化	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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	三.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 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

本报告期公司无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

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力,接受劳务	-	-
销售产品、商品,提供劳务	-	-
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	-	9,400,000

注：其他日常性关联交易事项为报告期内发生的关联方为公司借款提供担保的事项。具体如下：

① 戴生伢、杨冬英提供保证及公司房屋所有权、土地使用权抵押为本公司向江苏银行借款 940.00 万元，

其中 300 万元的借款期限为 2024 年 5 月 22 日至 2025 年 5 月 21 日；640 万元的借款期限为 2024 年 5 月 23 日至 2025 年 5 月 22 日。

重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响

关联方无偿为公司提供银行贷款担保，主要用于公司短期资金周转，有利于公司业务开展。上述关联交易不存在损害公司和其他股东利益的情形。

(四) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
2016-01-12 公 开转让说明书	董监高	同业竞争承 诺	2015 年 8 月 8 日	-	正在履行中
2016-01-12 公 开转让说明书	董监高	规范和减少 关联交易的 承诺	2015 年 8 月 8 日	-	正在履行中

1、为避免产生潜在的同业竞争，公司董事、监事和高级管理人员作出《避免同业竞争承诺》，承诺如下：“本人作为南京理工宇龙新材料科技股份有限公司（以下简称“公司”）的董事/监事/高级管理人员，除已披露情形外，目前未从事或参与公司存在同业竞争的行为”。

2、公司董事、监事和高级管理人员还作出了《规范和减少关联交易的承诺函》，承诺如下：“公司将严格避免经常性关联交易，同时将减少和尽可能避免偶发性关联交易。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格和交易条件确定，保证关联交易的公允性。”报告期内，未有违反上述承诺的情况。

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

第四节 股份变动及股东情况

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	12,074,128	68.60%	-	12,074,128	68.60%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,957,222	28.17%	-	4,957,222	28.17%	
	董事、监事、高管	1,015,753	5.77%	-	1,015,753	5.77%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	5,525,872	31.40%	-	5,525,872	31.40%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,478,611	14.08%	-	2,478,611	14.08%	
	董事、监事、高管	3,047,261	17.31%	-	3,047,261	17.31%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		17,600,000	-	0	17,600,000	-	
普通股股东人数							10

股本结构变动情况

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	南京宇龙电子器材有限公司	7,435,833	0	7,435,833	42.2491%	2,478,611	4,957,222	0	0
2	刘和义	3,179,405	0	3,179,405	18.06%	2,384,554	794,851	0	0
3	南京紫金创动投资	2,351,632	0	2,351,632	13.3615%	0	2,351,632	0	0

	合伙企业 (有限合伙)								
4	南京理工大学资产经营有限公司	1,748,672	0	1,748,672	9.9356%	0	1,748,672	0	0
5	无锡金茂二号新兴产业创业投资企业(有限合伙)	1,306,461	0	1,306,461	7.4231%	0	1,306,461	0	0
6	甘丹	883,609	0	883,609	5.0205%	662,707	220,902	0	0
7	南京龙赐投资咨询有限公司	439,999	0	439,999	2.5000%	0	439,999	0	0
8	马家尚	176,002	0	176,002	1.0000%	0	176,002	0	0
9	谈娟	77,387	0	77,387	0.4397%	0	77,387	0	0
10	张绍壮	1,000	0	1,000	0.0057%	0	1,000	0	0
	合计	17,600,000	-	17,600,000	100.00%	5,525,872	12,074,128	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

前十名股东之间无关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		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%
				起始日期	终止日期				
戴生伢	董事长、总经理	男	1957年1月	2021年9月13日	2024年9月13日	-	-	-	-
甘丹	董事	男	1963年10月	2021年9月13日	2024年9月13日	883,609	-	883,609	5.02%
杨冬英	董事	女	1962年12月	2021年9月13日	2024年9月13日	-	-	-	-
张泉	董事	男	1976年11月	2021年9月13日	2024年9月13日	-	-	-	-
张引	董事、副总经理、董事会秘书	男	1981年12月	2021年9月13日	2024年9月13日	-	-	-	-
陈福金	监事会主席	男	1962年9月	2021年9月13日	2024年9月13日	-	-	-	-
夏明娟	监事	女	1983年8月	2021年9月13日	2024年9月13日	-	-	-	-
陈英	监事	女	1983年11月	2021年9月13日	2024年9月13日	-	-	-	-
钱松根	副总经理	男	1973年6月	2021年9月13日	2024年9月13日	-	-	-	-
黄振进	副总经理	男	1957年7月	2021年9月13日	2024年9月13日	-	-	-	-
邹华	财务总监	女	1977年12月	2021年9月13日	2024年9月13日	-	-	-	-

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事长、总经理戴生伢持有公司控股股东宇龙电子 54.01%的股份。董事杨冬英为戴生伢的配偶。除上述关联关系外，公司其他董事、监事、高级管理人员与股东之间不存在关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

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
技术人员	10	10
财务人员	4	4
销售人员	5	5
生产人员	25	25
行政人员	2	2
员工总计	46	46

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、(一)	12,146,461.49	13,557,189.61
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	六、(二)	179,710.72	350,000.00
应收账款	六、(三)	614,224.06	945,085.65
应收款项融资		-	-
预付款项	六、(四)	2,652,608.91	3,597,584.91
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、(五)	84,744.00	177,785.41
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	六、(六)	4,567,420.48	2,924,695.79
其中：数据资源		-	-
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、(七)	53,877.43	36,337.01
流动资产合计		20,299,047.09	21,588,678.38
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、(八)	7,566,460.17	8,000,498.06
在建工程			
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	六、(九)	1,933,702.43	1,960,747.19
其中：数据资源		-	-
开发支出		-	-
其中：数据资源		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	六、(十)	1,609,889.89	2,916,315.79
递延所得税资产	六、(十一)	2,660,228.33	2,664,270.14
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		13,770,280.82	15,541,831.18
资产总计		34,069,327.91	37,130,509.56
流动负债：			

短期借款	六、(十二)	13,800,000.00	13,800,000.00
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	六、(十三)	4,892,461.68	5,884,716.88
预收款项		-	-
合同负债	六、(十四)	700,815.17	18,087.00
卖出回购金融资产款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	六、(十五)	772,941.00	763,237.00
应交税费	六、(十六)	433,092.10	446,517.89
其他应付款	六、(十七)	283,500.00	213,500.00
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
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		20,882,809.95	21,126,058.77
非流动负债：			
保险合同准备金		-	-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		12,318.60	12,318.60
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		12,318.60	12,318.60
负债合计		20,895,128.55	21,138,377.37
所有者权益：			
股本	六、(十八)	17,600,000.00	17,600,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-

永续债		-	-
资本公积	六、(十九)	1,142,677.16	1,142,677.16
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	六、(二十)	-5,376,870.83	-2,572,676.97
归属于母公司所有者权益合计		13,365,806.33	16,170,000.19
少数股东权益		-191,606.97	-177,868.00
所有者权益合计		13,174,199.36	15,992,132.19
负债和所有者权益总计		34,069,327.91	37,130,509.56

法定代表人：戴生伾

主管会计工作负责人：邹华

会计机构负责人：邹华

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		12,124,831.30	13,535,581.30
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		179,710.72	350,000.00
应收账款	十二、1	614,224.06	945,085.65
应收款项融资		-	-
预付款项		2,652,608.91	3,597,584.91
其他应收款	十二、2	84,744.00	177,785.41
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		4,567,420.48	2,924,695.79
其中：数据资源		-	-
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		17,540.42	-
流动资产合计		20,241,079.89	21,530,733.06
非流动资产：			
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		7,566,460.17	8,000,498.06
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		1,933,702.43	1,960,747.19
其中：数据资源		-	-
开发支出		-	-
其中：数据资源		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		1,609,889.89	2,916,315.79
递延所得税资产		2,660,228.33	2,664,270.14
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		13,770,280.82	15,541,831.18
资产总计		34,011,360.71	37,072,564.24
流动负债：			
短期借款		13,800,000.00	13,800,000.00
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		4,892,461.68	5,884,716.88
预收款项		-	-
合同负债		700,815.17	18,087.00
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		387,941.00	408,237.00
应交税费		342,042.91	355,468.70
其他应付款		283,500.00	213,500.00
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
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		20,406,760.76	20,680,009.58
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-

预计负债		-	-
递延收益		12,318.60	12,318.60
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		12,318.60	12,318.60
负债合计		20,419,079.36	20,692,328.18
所有者权益：			
股本		17,600,000.00	17,600,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		1,142,677.16	1,142,677.16
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		-5,150,395.81	-2,362,441.10
所有者权益合计		13,592,281.35	16,380,236.06
负债和所有者权益合计		34,011,360.71	37,072,564.24

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入		8,643,704.77	13,715,506.84
其中：营业收入	六、（二十一）	8,643,704.77	13,715,506.84
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		11,504,710.25	12,132,910.36
其中：营业成本	六、（二十一）	7,859,206.13	8,459,146.85
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险责任准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	六、（二十二）	113,300.05	139,824.66
销售费用	六、（二十三）	211,419.66	510,546.38
管理费用	六、（二十四）	1,205,626.71	1,426,826.54
研发费用	六、（二十五）	1,995,510.91	1,333,831.88

财务费用	六、(二十六)	119,646.79	262,734.05
其中：利息费用		245,126.95	297,468.85
利息收入		125,916.46	24,345.97
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		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、(二十七)	26,945.39	-637,363.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,834,060.09	945,232.87
加：营业外收入	六、(二十八)	20,169.07	150,166.71
减：营业外支出	六、(二十九)		5,754.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,813,891.02	1,089,645.20
减：所得税费用	六、(三十)	4,041.81	-95,604.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,817,932.83	1,185,249.74
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）		-2,817,932.83	1,185,249.74
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（净亏损以“-”号填列）		-13,738.97	-
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,804,193.86	1,185,249.74
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
1. 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		-	-
（5）其他		-	-
2. 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		-	-
(二) 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		-2,817,932.83	1,185,249.74
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,804,193.86	1,185,249.74
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-13,738.97	-
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.16	0.067
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.16	0.067

法定代表人：戴生伢

主管会计工作负责人：邹华

会计机构负责人：邹华

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业收入	十二、3	8,643,704.77	13,715,506.84
减：营业成本	十二、3	7,859,206.13	8,459,146.85
税金及附加		113,300.05	139,824.66
销售费用		211,419.66	510,546.38
管理费用		1,175,626.71	1,426,826.54
研发费用		1,995,510.91	1,333,831.88
财务费用		119,668.67	262,734.05
其中：利息费用		245,126.95	297,468.85
利息收入		125,894.58	24,345.97
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		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		26,945.39	-637,363.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-

二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,804,081.97	945,232.87
加：营业外收入		20,169.07	150,166.71
减：营业外支出			5,754.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,783,912.90	1,089,645.20
减：所得税费用		4,041.81	-95,604.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,787,954.71	1,185,249.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、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		-	-
5. 其他		-	-
（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		-	-
六、综合收益总额		-2,787,954.71	1,185,249.74
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.16	0.067
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.16	0.067

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
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		10,951,265.44	14,613,405.90
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		-	-
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		-	-
代理买卖证券收到的现金净额		-	-
收到的税费返还		--	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、（三十一）	145,916.46	174,345.97
经营活动现金流入小计		11,097,181.90	14,787,751.87
购买商品、接受劳务支付的现金		10,537,226.28	7,074,751.75
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		-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额		-	-
拆出资金净增加额		-	-
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		1,289,616.50	1,917,847.78
支付的各项税费		65,426.01	1,606,851.07
支付其他与经营活动有关的现金	六、（三十一）	367,714.28	1,292,704.50
经营活动现金流出小计		12,259,983.07	11,892,155.10
经营活动产生的现金流量净额		-1,162,801.17	2,895,596.77
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		2,800.00	234,115.22
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		2,800.00	234,115.22
投资活动产生的现金流量净额		-2,800.00	-234,115.22
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		9,400,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		9,400,000.00	-
偿还债务支付的现金		9,400,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		245,126.95	297,468.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	--
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		9,645,126.95	297,468.85
筹资活动产生的现金流量净额		-245,126.95	-297,468.85
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		-1,410,728.12	2,364,012.70
加：期初现金及现金等价物余额		13,557,189.61	9,382,842.92
六、期末现金及现金等价物余额		12,146,461.49	11,746,855.62

法定代表人：戴生伢

主管会计工作负责人：邹华

会计机构负责人：邹华

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
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		10,951,265.44	14,613,405.90
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		145,894.58	173,699.17
经营活动现金流入小计		11,097,160.02	14,787,105.07
购买商品、接受劳务支付的现金		10,537,226.28	7,074,751.75
支付给职工以及为职工支付的现金		1,289,616.50	1,917,847.78
支付的各项税费		65,426.01	1,606,851.07
支付其他与经营活动有关的现金		367,714.28	1,292,057.70
经营活动现金流出小计		12,259,983.07	11,891,508.30
经营活动产生的现金流量净额		-1,162,823.05	2,895,596.77
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		2,800.00	234,115.22

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		2,800.00	234,115.22
投资活动产生的现金流量净额		-2,800.00	-234,115.22
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		9,400,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,400,000.00	
偿还债务支付的现金		9,400,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		245,126.95	297,468.85
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		9,645,126.95	297,468.85
筹资活动产生的现金流量净额		-245,126.95	-297,468.85
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		-1,410,750.00	2,364,012.70
加：期初现金及现金等价物余额		13,535,581.30	9,360,642.50
六、期末现金及现金等价物余额		12,124,831.30	11,724,655.20

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明

无

(二) 财务报表项目附注

南京理工宇龙新材料科技股份有限公司
财务报表附注
2024年6月30日
(单位:人民币元)

一、 公司基本情况

1. 企业历史沿革、注册地和总部地址

南京理工宇龙新材料科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由南京理工宇龙新材料科技有限公司变更设立的股份有限公司。南京理工宇龙新材料科技有限公司成立于2012年3月28日,取得注册号为320124000067501的企业法人营业执照,注册资本为700.00万元,由南京宇龙电子器材有限公司、南京理工大学资产经营有限公司、自然人刘和义共同出资组建,其中:南京宇龙电子器材有限公司以货币资金出资406.00万元,占注册资本的58.00%,南京理工大学资产经营有限公司以无形资产出资210.00万元,占注册资本的30.00%,刘和义以货币资金出资84.00万元,占注册资本的12.00%。2012年10月12日,南京理工大学资产经营有限公司将其持有本公司126.00万股股权(比例为18.00%)转让给刘和义。

2012年11月26日,南京宇龙电子器材有限公司将其持有本公司42.00万股股权(比例6.00%)转让

给甘丹。

2013年6月6日，刘和义将持有本公司的8.40万股权（比例1.20%）转让给南京理工大学资产经营公司；将持有的本公司的28.91万股权（比例4.13%）转让给南京宇龙电子器材有限公司；将持有的4.69万股权（比例为0.67%）转让给甘丹。

2013年11月1日，公司将注册资本从700万元增加到828.4024万元，其中南京紫金创投投资合伙企业（有限合伙）以债转股出资形式增资124.2604万元，自然人朱亚军以货币形式增资4.1420万元。

2014年4月20日，公司将注册资本从828.4024万元增加到897.4359万元，其中无锡金茂二号新兴产业创业投资企业（有限合伙）以货币形式增资69.0335万元。

2015年5月25日，公司将注册资本从897.4359万元增加到929.9855万元，其中自然人马家尚以货币形式增资9.3万元，南京龙赐投资咨询有限公司以货币形式增资23.2496万元。

2015年7月8日经南京理工宇龙新材料科技有限公司股东会决议一致同意以2015年5月31日为基准日将有限公司整体变更为南京理工宇龙新材料科技股份有限公司，将有限公司截止2015年5月31日经审计的净资产18,742,677.16元折合股本1600.00万股。每股面值为1.00元，净资产中多余的2,742,677.16元列入股份公司的资本公积。上述注册资本经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）苏公W[2015]B108号验资报告验证。于2015年9月7日，整体变更设立的南京理工宇龙新材料科技股份有限公司取得了工商行政管理局颁发的注册号为320124000067501（2016年3月已变更为统一社会信用代码913201005894430308）的《企业法人营业执照》，注册资本1600.00万元。

2016年4月25日召开的股东大会审议通过了2015年度权益分派方案，以公司的现有总股本16,000,000.00元为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增1股，合计转增1,600,000.00元，已于2016年5月10日进行公告。转增后注册资本增至17,600,000.00元。

公司注册地址：南京市溧水区东屏镇金港路15号6幢（东屏镇工业集中区），南京市市场监督管理局核发的营业执照统一社会信用代码为：913201005894430308。法定代表人：戴生伢。

2. 企业的业务性质和主要经营活动

本公司属制造行业，主要产品氧化锆纤维及制品、蓝宝石炉、蓝宝石晶体材料、半导体晶体材料、基于氧化锆纤维制品为炉膛主要材料的超高温电炉、退火炉。

3. 企业的经营范围

本公司经营范围主要包括：新材料研发；氧化锆纤维及制品的研发、生产、销售及售后服务；蓝宝石炉的研发、生产与销售；蓝宝石晶体材料的研发、加工与销售；半导体晶体材料的研发、生产、销售；基于氧化锆纤维制品为炉膛主要材料的超高温电炉、退火炉的研发、生产与销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

4. 财务报告的批准报出日

本财务报告经公司董事会于2024年8月26日批准报出。
截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计1家，详见本附注七、在其他主体中的权益。

b) 财务报表的编制基础

1. 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）、于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”）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。除某些金融工具外本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

本公司财务报表以持续经营假设为基础。

c) 重要会计政策及会计估计

1. 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 2024 年 6 月 30 日的财务状况、2023 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

(2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

(3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(4) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(5) 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

8. 金融工具

(1) 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

a. 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

b. 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

(2) 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

a.金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

b.金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②财务担保合同（贷款承诺）负债。财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

c.本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

（3）金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

a.金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

b.金融负债

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。金融负债(或其一部分)终止确认的,本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

9. 预期信用损失

(1) 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产(含应收款项)、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(含应收款项融资)、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加,将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段,对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法:(1)第一阶段,金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的,本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入;(2)第二阶段,金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额和实际利率计算利息收入;(3)第三阶段,初始确认后发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其摊余成本(账面余额减已计提减值准备)和实际利率计算利息收入。

a. 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较,而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低,债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力,该金融工具被视为具有较低的信用风险。

b. 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项,本公司采用简化方法,即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

c. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产,如:债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款、贷款承诺和财务担保合同等,本公司按照一般方法,即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险,如:应收关联方款项;与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项;已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外,本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别,在组合的基础上评估信用风险。

(2) 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化,本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失,由此形成的损失准备的增加或转回金额,应当作为减值损失或利得计入当期损益,并根据金融工具的种类,抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债(贷款承诺或财务担保合同)或计入其他综合收益(以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资)。

10. 应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	一般以“金额占应收款项账面余额 10%以上的款项”等为标准
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失,个别认定计提坏账准备,经减值测试后不存在减值的,应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。 单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,应

	当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。
--	---

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	按账龄计提坏账准备
其他组合（员工备用金等）	不计提坏账准备

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生减值的
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失

11. 存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

12. 合同资产和合同负债

(1) 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

(2) 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

13. 长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

14. 固定资产

(1) 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
电子及办公设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	10	5	9.50
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

15. 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

16. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整

每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

17. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

a. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	46.50	直线法
软件	10	直线法

b. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

18. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20. 职工薪酬

(1)短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额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。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2)离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，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：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；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。

(4)其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

21. 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

22. 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2)该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- (3)该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

23. 政府补助

(1) 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(2) 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

24. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

25. 重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
账龄超过 1 年的重要应付账款	金额 ≥ 期末余额 10%
账龄超过 1 年的重要其他应付账款	金额 ≥ 期末余额 10%

d) 重要会计政策和会计估计的变更

1. 重要会计政策变更说明

本期未发生重要会计政策变更。

2. 重要会计估计变更

本报告期公司未发生重要会计估计变更。

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 13% 的税率计算销项税并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25% 计缴（详见下表）	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
南京理工宇龙新材料科技股份有限公司	15%
南京鑫达晶体材料科技有限公司	25%

2. 税收优惠

根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》，2021 年 11 月 3 日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合认定为高新技术企业，并取得 GR202132001103 号证书，证书有效期为 3 年，报告期内享受 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠。

六、合并财务报表项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,921.02	999.28
银行存款	12,139,540.47	13,556,190.33
合计	12,146,461.49	13,557,189.61

（二）应收票据

1. 应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	179,710.72	350,000.00
合计	179,710.72	350,000.00

2. 期末公司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	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	307,429.52	
合计	307,429.52	

（三）应收账款

1. 应收账款分类披露：

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,107,716.19	70.05	2,107,716.19	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	687,219.76	22.84	72,995.70	10.62	614,224.06
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	214,000.00	7.11	214,000.00	100.00	-
合计	3,008,935.95	100.00	2,394,711.89	79.59	614,224.06

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,948,656.19	58.46	1,948,656.19	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,011,877.64	30.35	66,791.99	6.60	945,085.65
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	373,060.00	11.19	373,060.00	100.00	
合计	3,333,593.83	100.00	2,388,508.18	71.65	945,085.65

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
客户 2	540,000.00	540,000.00	5 年以上	100.00	去年已全额计提了坏账准备, 今年没有收回, 也未出现其他能够收回的迹象。收回可能性依然较小
客户 3	420,000.00	420,000.00	3—4 年	100.00	本公司销售氧化锆产品形成应收款项, 2021 年 10 月份销售 72 万元, 最后一期回款 2022 年 2 月, 收款 30 万元, 剩余 42 万元款项收回可能性较小
客户 1	477,180.00	477,180.00	2—3 年	100.00	对方公司已为失信被执行人、限制高消费, 收回可能性较小
	511,476.19	511,476.19	4—5 年	100.00	
	159,060.00	159,060.00	3—4 年	100.00	
江苏友创晶体科技有限公司	200,000.00	200,000.00	4—5 年	100.00	该公司已注销, 收回可能性较小
	14,000.00	14,000.00	5 年以上	100.00	
合计	2,321,716.19	2,321,716.19			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1: 账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	562,449.96	5.00	28,122.50	975,881.84	5.00	48,794.09
1—2 年	88,774.00	10.00	8,877.40		10.00	
2—3 年	-	20.00	-		20.00	
3—4 年	-	50.00	-		50.00	
4—5 年	-	50.00	-	35,995.80	50.00	17,997.90
5 年以上	35,995.80	100.00	35,995.80			
合计	687,219.76		72,995.70	1,011,877.64		66,791.99

2.本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,203.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账龄	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	2-5 年	1,147,716.19	38.14	1,147,716.19
客户 2	5 年以上	540,000.00	17.95	540,000.00
客户 3	3-4 年	420,000.00	13.96	420,000.00
客户 4	1 年以内	337,745.20	11.22	16,887.26
江苏友创晶体科技有限公司	4-5 年、5 年以上	214,000.00	7.11	214,000.00
合计		2,659,461.39	88.38	2,338,603.45

(四) 预付款项

1.预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	274,063.00	10.33	3,597,584.91	100.00
1—2 年	2,378,545.91	89.67		
合计	2,652,608.91	100.00	3,597,584.91	100.00

2.预付款项金额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 2,648,258.91 元，占预付款项期末余额合计数的比例 99.84%。

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例%
供应商 1	2,378,545.91	1-2 年	89.67
供应商 2	127,513.00	1 年以内	4.81
贵州昕安科技有限公司	75,000.00	1 年以内	2.83
洛阳爱科麦钨钼科技股份有限公司	37,200.00	1 年以内	1.40

南京世杰机械零配件有限公司	30,000.00	1 年以内	1.13
合计	2,648,258.91		99.84

(五)其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	84,744.00	177,785.41
合计	84,744.00	177,785.41

1.其他应收款

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项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	89,204.21	100.00	4,460.21	5.00	84,744.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款					
合计	89,204.21	100.00	4,460.21	5.00	84,744.00

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项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	215,394.72	100.00	37,609.31	17.46	177,785.41
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	215,394.72	100.00	37,609.31	17.46	177,785.41

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额
预付材料款	23,600.00
员工社保	34,604.21
加油充值	31,000.00

合计	89,204.21
----	-----------

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额	
	账面余额	占总额比例%
1 年以内	89,204.21	100.00
1—2 年		
2—3 年		
合计	89,204.21	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额		37,609.31		37,609.31
期初余额在本期重新评估后				-
本期计提				-
本期转回		33,149.10		33,149.10
本期转销				-
本期核销				-
其他变动				-
期末余额		4,460.21		4,460.21

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
中国石化销售股份有限公司江苏南京石油分公司	加油充值	31,000.00	1 年以内	34.75	1,550.00
南京合砺专利商标代理事务所（普通合伙）	服务	21,900.00	1 年以内	24.55	1,095.00
员工社保	代垫款项	34,604.21	1 年以内	38.79	1,730.21
有色金属技术经济研究院有限责任公司	材料	1,700.00	1 年以内	1.91	85.00
合计		89,204.21		100.00	4,460.21

(六) 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,340,685.17		1,340,685.17	1,082,932.22		1,082,932.22
在产品	2,337,818.81		2,337,818.81	1,334,032.99		1,334,032.99
库存商品	232,771.82		232,771.82	211,578.84		211,578.84

半成品	656,144.68		656,144.68	296,151.74		296,151.74
合计	4,567,420.48		4,567,420.48	2,924,695.79		2,924,695.79

(七)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	53,877.43	36,337.01
合计	53,877.43	36,337.01

(八)固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	7,566,460.17	8,000,498.06
固定资产清理		
合计	7,566,460.17	8,000,498.06

1.固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	12,751,020.00	4,478,755.00	436,802.58	1,254,374.53	106,286.90	19,027,239.01
2.本期增加金额			2,800.00			2,800.00
(1) 购置			2,800.00			2,800.00
(2) 在建工程转入						-
(3) 企业合并增加						-
3.本期减少金额						-
(1) 处置或报废						-
4.期末余额	12,751,020.00	4,478,755.00	439,602.58	1,254,374.53	106,286.90	19,030,039.01
二、累计折旧						-
1.期初余额	5,781,003.52	3,777,117.58	375,228.80	992,418.17	100,972.88	11,026,740.95
2.本期增加金额	302,836.80	107,698.27	20,882.04	5,420.78	-	436,837.89
(1) 计提	302,836.80	107,698.27	20,882.04	5,420.78		436,837.89
3.本期减少金额						-
(1) 处置或报废						-
4.期末余额	6,083,840.32	3,884,815.85	396,110.84	997,838.95	100,972.88	11,463,578.84
三、减值准备						-
1.期初余额						-
2.本期增加金额						-
(1) 计提						-
3.本期减少金额						-
(1) 处置或报废						-
4.期末余额						-
四、账面价值						-
1.期末账面价值	6,667,179.68	593,939.15	43,491.74	256,535.58	5,314.02	7,566,460.17
2.期初账面价值	6,970,016.48	701,637.42	61,573.78	261,956.36	5,314.02	8,000,498.06

(九)无形资产

1.无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.年初余额	2,515,164.90	2,100,000.00		4,615,164.90
2.本年增加金额				-
(1)购置				-
(2)内部研发				-
(3)企业合并增加				-
3.本年减少金额				-
(1)处置				-
(2)失效且终止确认的部分				-
4.年末余额	2,515,164.90	2,100,000.00	-	4,615,164.90
二、累计摊销				-
1.年初余额	554,417.71	2,100,000.00		2,654,417.71
2.本年增加金额	27,044.76			27,044.76
(1)计提	27,044.76			27,044.76
3.本年减少金额				-
(1)处置				-
(2)失效且终止确认的部分				-
4.年末余额	581,462.47	2,100,000.00	-	2,681,462.47
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				-
(2)失效且终止确认的部分				-
4.年末余额				-
四、账面价值				-
1.年末账面价值	1,933,702.43	-	-	1,933,702.43
2.年初账面价值	1,960,747.19	-	-	1,960,747.19

(十) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
超大口径透明装甲技术研究开发	314,465.40		314,465.40		-
单晶蓝宝石管材技术开发	390,212.21		260,141.50		130,070.71
单晶蓝宝石坩埚生长技术研究产业化	2,122,641.42		707,547.15		1,415,094.27
具有中空短纤维结构的硅酸铝隔热材料的制造工艺研究费用	88,996.76		24,271.85		64,724.92
合计	2,916,315.79		1,306,425.90		1,609,889.89

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：	2,660,228.33	17,734,855.48	2,664,270.14	17,761,800.87
资产减值准备	359,875.81	2,399,172.10	363,917.62	2,426,117.49
可抵扣亏损	2,300,352.52	15,335,683.38	2,300,352.52	15,335,683.38

2. 递延所得税负债

无。

(十二) 短期借款

1. 短期借款分类：

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	9,400,000.00	9,400,000.00
保证借款	4,400,000.00	4,400,000.00
合计	13,800,000.00	13,800,000.00

短期借款分类的说明：

①戴生伢、杨冬英提供保证及公司房屋所有权、土地使用权抵押为本公司向江苏银行借款 940.00 万元，其中借款 300 万元，借款期限为 2024 年 5 月 22 日至 2025 年 5 月 21 日，借款 640 万元，借款期限为 2024 年 5 月 23 日至 2025 年 5 月 22 日。

②戴生伢、杨冬英提供保证为本公司向南京银行借款 240.00 万元，借款期限为 2023 年 8 月 22 日至 2024 年 8 月 19 日。

③戴生伢、杨冬英提供保证为本公司向中信银行借款 200.00 万元，借款期限为 2023 年 7 月 24 日至 2024 年 7 月 24 日。

(十三) 应付账款

1. 应付账款列示：

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	235,790.80	294,604.79
1—2 年	3,075.00	5,437,176.90
2—3 年	4,581,543.42	
3 年以上	72,052.46	152,935.19
合计	4,892,461.68	5,884,716.88

2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 3	3,510,000.00	未到偿还期
供应商 4	689,000.00	未到偿还期
合计	4,199,000.00	

(十四) 合同负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
预收货款	18,087.00	682,728.17		700,815.17
合计	18,087.00	682,728.17		700,815.17

(十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	763,237.00	1,473,838.75	1,464,134.75	772,941.00
离职后福利-设定提存计划		66,021.12	66,021.12	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	763,237.00	1,539,859.87	1,530,155.87	772,941.00

2. 短期薪酬列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	763,237.00	1,211,120.50	1,201,416.50	772,941.00
职工福利费		230,863.83	230,863.83	
社会保险费		31,854.42	31,854.42	
其中: 医疗保险费		24,855.36	24,855.36	
工伤保险费		3,798.18	3,798.18	
生育保险费		3,200.88	3,200.88	
住房公积金				
合计	763,237.00	1,473,838.75	1,464,134.75	772,941.00

3. 设定提存计划列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		64,020.48	64,020.48	
失业保险费		2,000.64	2,000.64	
合计		66,021.12	66,021.12	

(十六) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税		48,845.67
城市维护建设税	10,416.50	11,225.91
教育费附加	7,440.40	8,018.55
个人所得税	28,752.83	28,398.69
房产税	277,052.46	245,203.04
土地使用税	16,934.72	13,171.44
印花税	1,446.00	605.40

企业所得税	91,049.19	91,049.19
合计	433,092.10	446,517.89

(十七) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	283,500.00	213,500.00
合计	283,500.00	213,500.00

1.其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
服务费	123,500.00	213,500.00
往来款	160,000.00	
合计	283,500.00	213,500.00

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

(十八) 股本

投资者	期初余额	本期变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本总额	17,600,000.00						17,600,000.00

(十九) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,142,677.16			1,142,677.16
其他资本公积				
合计	1,142,677.16			1,142,677.16

(二十) 未分配利润

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-2,572,676.97	-3,095,591.25
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-2,572,676.97	-3,095,591.25
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-2,804,193.86	522,914.28
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-5,376,870.83	-2,572,676.97

(二十一) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	6,936,436.11	6,363,843.86	13,633,417.98	8,428,519.04
纤维板	784,110.43	355,630.98	7,169,347.28	2,318,832.98
退火蓝宝石晶管	2,079,646.02	2,065,070.84	2,934,247.80	2,868,819.03
金刚石晶种			2,548,672.46	2,504,985.43
高温炉			981,150.44	735,881.60
钨钼保温品	4,072,679.66	3,943,142.04		
二、其他业务小计	1,707,268.66	1,495,362.27	82,088.86	30,627.81
材料销售	1,707,268.66	1,495,362.27	82,088.86	30,627.81
合计	8,643,704.77	7,859,206.13	13,715,506.84	8,459,146.85

(二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		38,672.76
教育费附加		27,623.41
房产税	63,698.82	63,698.82
土地使用税	7,526.48	7,526.48
印花税	2,693.93	2,303.19
残疾人保证金	39,380.82	
合计	113,300.05	139,824.66

(二十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	126,900.00	390,950.00
差旅费	26,506.29	25,341.61
邮运费	25,514.65	62,889.56
业务招待费	20,718.64	13,794.79
业务宣传费		3,398.00
其他费用	11,780.08	14,172.42
合计	211,419.66	510,546.38

(二十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	536,500.37	545,834.73
车辆使用费	82,545.76	128,606.14
业务招待费	113,595.98	111,933.58
折旧费	46,352.24	63,322.52
无形资产摊销费	27,044.76	27,044.76
中介机构服务费	263,636.05	148,464.69
安全生产费	65,678.87	313,674.86
其他费用	70,272.68	87,945.26
合计	1,205,626.71	1,426,826.54

(二十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	405,254.36	333,816.56
材料燃料及动力费	202,250.49	130,784.64
折旧摊销	29,167.20	22,335.98
委外费用	1,306,425.90	846,894.70
其他	52,412.96	
合计	1,995,510.91	1,333,831.88

(二十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	245,126.95	286,294.42
减：利息收入	125,916.46	24,345.97
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	436.30	785.60
其他		
合计	119,646.79	262,734.05

(二十七) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	26,945.39	-637,363.61
债权投资信用减值损失		
其他债权投资信用减值损失		
其他		
合计	26,945.39	-637,363.61

(二十八) 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	20,000.00	150,000.00	20,000.00
其他	169.07	166.71	169.07
合计	20,169.07	150,166.71	20,169.07

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
发明专利申请奖励	20,000.00		与收益相关
稳规工业企业奖励		150,000.00	与收益相关
合计	20,000.00	150,000.00	

(二十九) 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
对外捐赠			

其他		5,754.38	
合计		5,754.38	

(三十) 所得税费用

1. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	4,041.81	-95,604.54
合计	4,041.81	-95,604.54

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	-2,813,891.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	-422,083.65
子公司适用不同税率的影响	-2,997.81
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	429,123.27
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	
研发费用加计抵减影响	
所得税费用	4,041.81

(三十一) 现金流量表项目

1. 收到的其他与经营活动有关的现金:

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	125,916.46	24,345.97
政府补助	20,000.00	150,000.00
其他		
往来款项		
合计	145,916.46	174,345.97

2. 支付的其他与经营活动有关的现金:

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	367,714.28	1,292,704.50
合计	367,714.28	1,292,704.50

(三十二) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-2,817,932.83	1,185,249.74
加: 信用减值准备	-26,945.39	637,363.61
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	436,837.89	493,996.15
使用权资产折旧		
无形资产摊销	27,044.76	27,044.76
长期待摊费用摊销	1,306,425.90	731,839.62

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）	245,126.95	286,294.42
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）	4,041.81	-95,604.54
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,642,724.69	2,843,556.85
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,539,168.28	-1,131,931.22
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-233,843.85	-2,082,212.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,162,801.17	2,895,596.77
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	12,146,461.49	11,746,855.62
减：现金的期初余额	13,557,189.61	9,382,842.92
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	-1,410,728.12	2,364,012.70

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	12,146,461.49	13,557,189.61
其中：库存现金	6,921.02	999.28
可随时用于支付的银行存款	12,139,540.47	13,556,190.33
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	12,146,461.49	13,557,189.61
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

（三十三） 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	6,667,179.68	抵押贷款
无形资产	1,933,702.43	抵押贷款
合计	8,600,882.11	

七、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

（1） 企业集团的构成

子公司名称	主要经营	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得方式
-------	------	-----	------	---------	------

	地			直接	间接	
南京鑫达晶体材料科技有限公司	南京溧水区	南京溧水区	有限责任公司	54.17		直接投资

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
南京鑫达晶体材料科技有限公司	45.83%	-13,738.97		-191,606.97

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
南京鑫达晶体材料科技有限公司	57,967.20		57,967.20	476,049.19		476,049.19

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
南京鑫达晶体材料科技有限公司	57,945.32		57,945.32	446,049.19		446,049.19

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
南京鑫达晶体材料科技有限公司		-29,978.12	-29,978.12	21.88		-60,592.11	-60,592.11	646.80

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据及其他应收款，各项金融工具的详细情况说明见本附注相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。为降低信用风险，本公司制定了相关的内部控制政策负责确定信用额度、进行信用审批，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时），并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。本公司信用风险主要产生于银行存款、应收账款、预付款项、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些

工具的账面金额。

1、本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

2、资产负债表日，公司按会计政策计提了坏账准备。

（二）流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券等以确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

（三）市场风险

1、利率风险

浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本公司的利率风险主要产生于银行借款等，公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求。公司管理层负责监控利率风险，已确保公司整体的利率风险在可控的范围内。

2、价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

九、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
南京宇龙电子器材有限公司	溧水区东屏镇工业集中区朝阳路8号	有限责任公司	1111 万元	42.25	42.25

本企业最终控制方是自然人戴生伢。

2. 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

3. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
刘和义	持有公司 5%以上股权的公司股东
南京紫金创动投资合伙企业（有限合伙）	持有公司 5%以上股权的公司股东
南京理工大学资产经营有限公司	持有公司 5%以上股权的公司股东
无锡金茂二号新兴产业创业投资企业（有限合伙）	持有公司 5%以上股权的公司股东
江苏和腾热工装备科技有限公司	持有本公司 5%以上股份股东参股的公司
戴生伢	最终控制人（南京宇龙电子器材有限公司法定代表人）
甘丹	持有公司 5%以上股权的公司股东、董事
杨冬英	公司董事、实际控制人配偶
张泉	公司董事
张引	公司董事、董事会秘书、副总经理
陈福金	监事会主席

陈英	监事
夏明娟	监事
钱松根	副总经理
黄振进	副总经理
邹华	财务总监

4. 关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

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
戴生伢、杨冬英	3,000,000.00	2024年5月22日	2025年5月21日	否
戴生伢、杨冬英	6,400,000.00	2024年5月23日	2025年5月22日	否
戴生伢、杨冬英	2,400,000.00	2023年8月22日	2024年8月19日	否
戴生伢、杨冬英	2,000,000.00	2023年7月24日	2024年7月24日	否

十、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2024年6月30日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2024年6月30日，本公司不存在重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

截至2024年6月30日，本公司无需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

无。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				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	2,107,716.19	70.05	2,107,716.19	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	687,219.76	22.84	72,995.70	10.62	614,224.06
单项金额不重大但单	214,000.00	7.11	214,000.00	100.00	-

独计提坏账准备的应收账款					
合计	3,008,935.95	100.00	2,394,711.89	79.59	614,224.06

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,948,656.19	58.46	1,948,656.19	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,011,877.64	30.35	66,791.99	6.60	945,085.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	373,060.00	11.19	373,060.00	100.00	
合计	3,333,593.83	100.00	2,388,508.18	71.65	945,085.65

期末单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 2	540,000.00	540,000.00	100.00	去年已全额计提了坏账准备，今年没有收回，也未出现其他能够收回的迹象。收回可能性依然较小
客户 3	420,000.00	420,000.00	100.00	本公司销售氧化锆产品形成应收款项，2021 年 10 月份销售 72 万元，最后一期回款 2022 年 2 月，收款 30 万元，剩余 42 万元款项收回可能性较小
客户 1	477,180.00	477,180.00	100.00	对方公司已为失信被执行人、限制高消费，收回可能性较小
	511,476.19	511,476.19	100.00	
	159,060.00	159,060.00	100.00	
江苏友创晶体科技有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	该公司已注销，收回可能性较小
	14,000.00	14,000.00	100.00	
合计	2,321,716.19	2,321,716.19		

按组合计提坏账准备的应收账款：

①组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	562,449.96	5.00	28,122.50	975,881.84	5.00	48,794.09
1—2 年	88,774.00	10.00	8,877.40		10.00	
2—3 年	-	20.00	-		20.00	
3—4 年	-	50.00	-		50.00	
4—5 年	-	50.00	-	35,995.80	50.00	17,997.90
5 年以上	35,995.80	100.00	35,995.80			

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
合计	687,219.76	10.62	72,995.70	1,011,877.64	6.60	66,791.99

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 6,203.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账龄	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	2-5 年	1,147,716.19	38.14	1,147,716.19
客户 2	5 年以上	540,000.00	17.95	540,000.00
客户 3	3-4 年	420,000.00	13.96	420,000.00
客户 4	1 年以内	337,745.20	11.22	16,887.26
江苏友创晶体科技有限公司	4-5 年、5 年以上	214,000.00	7.11	214,000.00
合计		2,659,461.39	88.38	2,338,603.45

2. 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	89,204.21	215,394.72
减：坏账准备	4,460.21	37,609.31
合计	84,744.00	177,785.41

(1) 其他应收款项

其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
预付材料款	23,600.00	178,930.51
员工社保	34,604.21	18,464.21
加油充值	31,000.00	18,000.00
代垫保险费		
减：坏账准备	4,460.21	37,609.31
合计	84,744.00	177,785.41

其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额	
	账面余额	比例(%)
1 年以内	89,204.21	100.00
1—2 年		
2—3 年		

账龄	期末余额	
	账面余额	比例(%)
合计	89,204.21	100.00

坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额		37,609.31		37,609.31
本期计提				
本期转回		33,149.10		33,149.10
本期核销				
其他变动				
期末余额		4,460.21		4,460.21

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 33,149.10 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国石化销售股份有限公司江苏南京石油分公司	加油充值	31,000.00	1 年以内	34.75	1,550.00
南京合砺专利商标代理事务所（普通合伙）	服务	21,900.00	1 年以内	24.55	1,095.00
员工社保	代垫款项	34,604.21	1 年以内	38.79	1,730.21
有色金属技术经济研究院有限责任公司	材料	1,700.00	1 年以内	1.91	85.00
合计		89,204.21		100.00	4,460.21

3. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,936,436.11	6,363,843.86	13,633,417.98	8,428,519.04
其他业务	1,707,268.66	1,495,362.27	82,088.86	30,627.81
合计	8,643,704.77	7,859,206.13	13,715,506.84	8,459,146.85

十三、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 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）	20,000.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 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		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 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		
12. 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		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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、其他非流动金融资产、交易性金融负债等产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债等取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		
18. 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		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	169.07	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 所得税影响额	-3,025.36	
23. 少数股东影响额		
合计	17,143.71	

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	-18.99	-0.16	-0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-19.10	-0.16	-0.16

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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）	20,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	169.07
非经常性损益合计	20,169.07
减：所得税影响数	3,025.36
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	17,143.71

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用