



壹石通

NEEQ : 833598

安徽壹石通材料科技股份有限公司

(Anhui Estone Materials Technology



年度报告

—2017—

公司年度大事记



2017年3月日本丰田通商株式会社及Ube Maxell来我司考察勃姆石系列产品，目前公司产品已通过审核。



2017年4月我公司锂电池隔膜专项勃姆石项目及工程技术中心正式开工建设。



2017年4月公司取得“一种勃姆石包裹的氧化铝材料的制备方法”发明专利证书。



2017年12月公司获股转公司批准，发行股票147万股，募集资金总额441万元。

目 录

第一节 声明与提示	3
第二节 公司概况	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 管理层讨论与分析	9
第五节 重要事项	26
第六节 股本变动及股东情况	30
第七节 融资及利润分配情况	32
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	35
第九节 行业信息	39
第十节 公司治理及内部控制	40
第十一节 财务报告	46

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、壹石通、壹石通股份	指	安徽壹石通材料科技股份有限公司
有限公司、鑫源有限	指	蚌埠鑫源材料科技有限公司(由“蚌埠鑫源石英材料有限公司”更名而来)
宏方源	指	南京宏方源材料科技有限公司, 公司全资子公司
中鑫电子	指	蚌埠中鑫电子基材科技有限公司, 公司全资子公司
股东会	指	蚌埠鑫源材料科技有限公司(或蚌埠鑫源石英材料有限公司)股东会
股东大会	指	安徽壹石通材料科技股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽壹石通材料科技股份有限公司董事会
监事会	指	安徽壹石通材料科技股份有限公司监事会
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
《公司章程》	指	最近一次经公司股东大会批准的现行有效的章程
三会议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
主办券商、天风证券	指	天风证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期内	指	2017年1月1日-2017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。

公司负责人蒋学鑫、主管会计工作负责人张月月及会计机构负责人(会计主管人员)张月月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	是与否
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	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	是

(1) 豁免披露事项及理由

安徽壹石通材料科技股份有限公司(以下简称“壹石通”)申请于2018年3月28日披露2017年年度报告及相关公告文件,其中第四节“管理层讨论与分析2、营业情况分析”中的(3)主要客户情况、(4)主要供应商情况,第十一节财务报表附注(六)营业收入”中的(2)2017年年度公司前五名客户的营业收入情况,根据股转公司《挂牌公司年度报告内容与格式模板》的要求“如存在关联关系,则必须披露供应商具体名称”。经主办券商核查及会计师出具的审计报告,公司与前五大供应商、客户不存在关联关系。因公司供应商、客户名称涉及保密信息,公司已向全国中小企业股份转让系统有限公司申请豁免在2017年年度报告中披露前五大供应商、客户名称相关信息。

(2) 【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
客户集中度较高的风险	2017年度对前五大客户的销售收入合计占主营业务收入的比例为72.74%;报告期内,公司对前五大客户的收入比重较高。一旦主要大客户流失,将会对公司的生产经营产生不利影响,进而可能导致公司业绩下滑。
流动性不足的风险	报告期期末,公司资产负债率为46.40%,流动比率为0.97,速动比

	率为 0.49。公司存在着流动性不足风险。
实际控制人不当控制的风险	公司控股股东、实际控制人蒋学鑫、王亚娟夫妇直接持有公司 52.80% 股份,蒋学鑫现任公司董事长兼总经理,王亚娟现任公司董事兼副总经理。虽然公司通过制定“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》,进一步完善了公司法人治理结构,对控股股东、实际控制人的相关行为进行约束,但控股股东、实际控制人仍能够通过行使表决权对公司的发展战略、经营决策、人事任免和利润分配等重大事宜实施不利影响,有可能损害公司及中小股东的利益。
税收优惠政策变化风险	在 2015 年 6 月 19 日,公司已获得安徽省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室关于 2015 年第一批高新技术企业复审通过,公司 2017 年将继续享受按 15% 的所得税税率优惠政策。今后随着公司产品研发创新的提升,以及新应用领域和新客户的逐步开拓,公司销售收入及利润水平会逐步增加,高新技术企业所享受的所得税优惠政策将对公司净利润产生重要的影响。如果企业所得税优惠政策在未来发生重大变化,将会对公司业绩产生一定的影响。
研发风险	公司为高新技术企业,公司产品市场主要为无机非金属功能性粉体材料高端产品市场,技术研发至关重要,因此公司后续的研发投入、研发团队的稳定性、关键研发人员的稳定性及研发人员的科研创新能力都将影响公司未来的发展。如果公司后续研发投入不足、研发团队或关键研发人员流失、研发人员的科研创新能力不足,都将导致公司技术更新跟不上,产品竞争力缺失,对公司产生重大影响,从而降低公司的竞争力和盈利能力。
本期重大风险是否发生重大变化:	是

注：报告期内因公司销售收入增加，公司净利润进一步提升，本期非经常性损益 57.37 万，占净利润比例为 6.19%，故非经常性损益占比较高的风险本年已消除。

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	安徽壹石通材料科技股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui Estone Materials Technology Co.,Ltd
证券简称	壹石通
证券代码	833598
法定代表人	蒋学鑫
办公地址	安徽省蚌埠市怀远经济开发区魏岗路 12 号

二、联系方式

董事会秘书	张月月
是否通过董秘资格考试	是
电话	0552-8852266
传真	0552-8599966
电子邮箱	zhangyueaust@126.com
公司网址	www.estonegroup.com
联系地址及邮政编码	安徽省蚌埠市怀远经济开发区魏岗路 12 号 233400
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	安徽省蚌埠市怀远经济开发区魏岗路 12 号

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	2006 年 1 月 6 日
挂牌时间	2015 年 9 月 21 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-30 非金属矿物制品业-309 石墨及其他非金属矿物制品制造-3099 其他非金属矿物制品制造
主要产品与服务项目	无机非金属功能性粉体材料的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	65,940,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	蒋学鑫、王亚娟
实际控制人	蒋学鑫、王亚娟

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	91340300783089311E	否
注册地址	安徽省蚌埠市怀远经济开发区 迎淮路	否

注册资本	65,940,000.00	是
-		

五、中介机构

主办券商	天风证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市武昌区中南路99号保利广场A座37楼。
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天职国际
签字注册会计师姓名	周学民、闫柳
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路19号外文文化创意园12号楼

六、报告期后更新情况

√适用

根据全国中小企业股份转让系统发布的《全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变更指引》及其过渡期有关事项的问答，公司普通股股票转让方式于2018年1月15日由协议转让变更为集合竞价转让方式。

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	81,113,076.86	55,397,374.52	46.42%
毛利率%	32.05%	27.99%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,258,087.86	2,521,256.94	267.20%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,684,355.35	1,546,548.71	461.53%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	9.52%	3.50%	-
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）	8.93%	2.15%	-
基本每股收益	0.13	0.04	225.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	198,828,417.08	169,845,026.07	17.06%
负债总计	92,256,704.02	78,221,472.19	17.94%
归属于挂牌公司股东的净资产	106,571,713.06	91,623,553.88	16.31%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.62	1.42	14.08%
资产负债率%（母公司）	48.36%	48.31%	-
资产负债率%（合并）	46.40%	46.05%	-
流动比率	0.97	1.29	-
利息保障倍数	3.38	1.49	-

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	-1,807,860.97	7,563,446.70	-123.90%
应收账款周转率	6.16	6.00	-
存货周转率	1.91	1.67	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	17.06%	26.09%	-
营业收入增长率%	46.42%	71.72%	-
净利润增长率%	267.20%	1,783.13%	-

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	65,940,000	64,470,000	2.28%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	13,532.79
计入当期损益的政府补助,但与公司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	2,060,080.45
委托他人投资或管理资产的损益	2,876.71
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,410,260.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-92,497.44
非经常性损益合计	573,732.51
所得税影响数	-
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	573,732.51

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√不适用

八、业绩预告、业绩快报的差异说明

√不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

公司所属行业为无机非金属功能性粉体材料行业。公司以满足客户需求为导向，通过为客户研发新产品和向客户推荐新产品两种策略，为客户提供服务。公司专业从事二氧化硅类粉体材料和其他类粉体材料的生产、研发和销售。公司通过不断研发，改良粉体材料，改变产品的形状、性能等，提高产品的效用，保持并提升公司产品的市场竞争力。

公司自成立以来，致力于二氧化硅类粉体材料产品和其他类粉体材料产品和工艺的研发，获得 3 项发明专利，6 项实用新型专利。公司注重产品质量，生产的产品能够严格遵守国内外客户的标准。公司产品主要用于填充聚合物复合材料（PMC）、锂电池隔膜涂覆、陶瓷基复合材料（CMC）等。

（一）研发模式

公司自成立以来，一直致力于在技术方面构建核心优势。公司总经理下直接设开发部，具体落实新产品的研发。

公司开发新产品流程分为五个阶段：资源输入、分析判断、形成立项书、进行试验检测、客户反馈。

资源输入：当客户对产品有新需求或研发人员产生新想法时，开发部综合考虑新需求或新想法的可行性、查看相关产品专利情况、查阅相关产品文献，将以上资料作为基础资源输入。

分析判断：结合以上输入资源，公司开发部对行业发展趋势做出判断，找出产品开发方向。

形成立项书：根据前一阶段作出的分析判断，指定项目具体负责人，由项目负责人完成立项申请书。之后在公司开展讨论会，讨论会由研发人员、生产人员、品质部人员参加，讨论内容涵盖具体的研发方案、方案的具体要求条件、公司是否具备相关条件、存在问题的解决办法等。与会人员在立项申请书上签字。

进行试验检测：立项完成之后，开发部项目组进行产品试验，试验均为中等规模以上（比实验室大比中试小），做出中等规模样品，进行检测及连续 3-5 个批次产品稳定性测试，测试通过之后，将样品送至多家客户，由客户进行检测。

客户反馈：三家以上客户通过检测，公司组织小批量生产，产品送至客户进行中试，中试通过，与客户签订规格书，之后进行生产线建设。

（二）采购模式

公司采用安全库存模式，根据产品设定相应安全采购线，每周进行库存盘点，当库存原材料低于安全采购线时，物流仓储部填写采购申请单，交由采购部执行，采购部采购原材料后，品质部检验合格后

入库。

销售部接到订单时，通知生产部，有在库原材料的，生产部直接填领料单，将合同、发货清单、领料单一起交由财务部门，财务部门审核后，交由物流仓储部，生产部领料生产；无在库原材料的，生产部填写申请单，由品质部、生产部共同签署，确定交货期，采购部根据申请单进行材料采购。

（三）生产模式

公司的客户大部分为工业用户，一般产品是持续性的成熟产品，公司根据用户订单的需求量、交货期、最低库存、最高库存、安全库存安排生产计划，以保证 2 个月的产品销量。销售人员首先对客户订单进行统计整理，然后由生产部编制生产计划并下达到生产工厂，通知采购部等部门进行准备工作。生产部根据计划安排生产，品质部负责品质巡视、成品检验。公司由品质部负责协调、管理整个生产进度，以保证按时保质完成生产计划。

对于新产品，公司拿到销售订单后进行新产品研发，研发完成后，依据一般产品进行生产。

（四）销售模式

公司对国内客户以直销为主，对国外客户以卖断经销为主，直销为辅。公司根据客户下达订单签订购销合同，并由物流仓储部将产成品交由物流公司发货至客户指定地点。

公司与经销商的合作模式为：经销商向公司下单；公司安排生产；公司将产品直接发货给经销商的客户；经经销商确认货物收到；公司向经销商开具发票；经销商安排付款。公司与经销商签订的合同均为卖断式合同。随着公司产品储备丰富，新增的球硅及勃姆石产品的外销采用直销模式。公司根据客户下达订单签订购销合同，并由物流仓储部将产成品交至港口，客户收到提单付款。

报告期及报告期末至报告截止日，公司的商业模式较上年度无重大变化。

核心竞争力分析：

公司的核心竞争力主要体现在以下方面：

1、产品竞争优势 公司自成立以来，专业从事无机非金属功能性粉体材料的研发、生产和销售。与行业内其他可比公司相比，公司产品纯度高、杂质异物极少、粒度控制精确、分布窄并可依据客户需求进行定制化改性，以赋予粉体颗粒表面功能化。目前公司产品主要分为电子材料、电池材料、阻燃材料三大类别，电子类产品以高纯石英粉作为代表，用于芯片封装，具有高纯度，LOW-a 等特性。电池类产品以勃姆石为主，具有高纯度，高耐热性，含水率低，白度高，偏中性，粒径可以控制等特点，主要应用于电池边缘、隔膜、极片等涂覆。产品技术国际领先。阻燃类产品以陶瓷化阻燃剂为代表，该款产品添加至聚合物中，当聚合物燃烧时会在其表面形成一层玻璃陶瓷层以保护炭化层并包裹在其表面，起

到隔断氧气以达到真正意义上阻止燃烧的目的。该款产品目前已成功用于电缆、母线等行业。

2、技术研发优势 公司所处的锂电池行业处于高速发展阶段，产品品质、性能以及更新换代速度将决定企业的市场地位和竞争力。因此，技术研发力量是否雄厚起到了至关重要的作用。对此，公司建立了完善的研发体系、拥有和培养了稳定的研发团队，实现了研发成果的持续推出，并能够结合公司实际情况实现研发和生产的有效结合从而快速实现产业化。

3、客户优势 通过多年的市场推广和客户开发，公司已经积聚了一定的客户资源。已经实现了与丰田通商、道康宁、电池龙头企业C、国轩高科、三星SDI等多家在各自行业排名靠前的制造企业批量供货。随着新项目的扩产以及产能的释放，公司将可以提高向其他客户批量供货的能力，逐步实现主要客户覆盖行业内知名企业的目标。由于行业内锂电厂商对各自的供应链非常重视，常采取战略采购与协同采购的策略，供应商结构的稳定性保证了其原材料质量的稳定性，一般情况下不会轻易更换供应商，这使得公司的客户优势变得更加明显。

4、专业服务优质 公司以客户需求为导向，为客户提供优质产品解决方案。以认真的态度和严格的执行力，与客户积极沟通，从新产品的提出、试验到给客户批量式供货，认真听取客户的意见，运用自身专业技术为客户提供问题的最优解决方案。生产的产品质量过硬、服务到位，产品和服务均获得客户高度认可，树立了公司品牌形象，让公司累积了一批忠诚度较高的客户，为公司带来了稳定的经营收入。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

1. 财务状况

报告期内，公司实现营业收入 8,111.31万元，较上年同期的5,539.74万元增加了2,571.57万元，增幅 46.42%；产品毛利率由上年同期的27.99%增加到报告期的32.05%，增加了4.06 个百分点，其主

要原因是：2017年公司产品销售收入增加，规模效应降低了单位成本；报告期内实现净利润925.81万元，较上年同期的252.13万元增加673.68万元。其主要原因是：2017年公司加强内部经营管理，销售规模扩大，报告期营业收入同比增长46.42%，经营体量持续上升，导致本年净利润较大幅度增长。报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-180.79万元，较上年同期的减少937.13万元。主要是报告期内一方面随着销售收入增加，应收账款及存货备货增加；另一方面2017年公司对客户的信用政策更为谨慎，对于新增的客户采用款到发货，但是结算方式变的更加灵活，现金及承兑汇票皆可。因此公司收到大量承兑汇票。再次燃料动力、人工工资及税费皆有大幅增加，且支付仍必须使用现金支付。以上原因致使本期经营活动产生的现金流量净额下降较多。

2. 经营情况

2017年公司继续积极投入研发力量，利用自行研发技术深耕客户，努力为客户带来良好的经济回报。2017年对经营情况产生重大影响的事项如下：

(1) 市场方面锂离子电池产业的迅速扩张带动了整个隔膜产业的高速增长。

我司研发的勃姆石产品用在湿法隔膜涂覆上，自2015年推广以来，目前已被电池厂商及隔膜厂商认可。特别是2017年下半年已形成销售业务的锂电池行业的客户已达40家以上。与传统涂覆产品对比，勃姆石良好的品质性能，将会越来越受到青睐。

(2) 生产建设 由于勃姆石需求量增加，公司前期已建设4条生产线，目前公司正积极投入自动化程度更高生产线建设。新生产线预计2018年底将可以投入使用，预计可增加3000吨产能。为公司未来实现大发展打下了坚实的基础。

(3) 2017年12月15日，全国中小企业股份转让系统同意公司定向增发股份147万股，融资总额441万元。相关手续已办理完成。本次股票发行，主要发行对象为公司董事、监事、高级管理人员、核心员工及其他中层员工，激励他们对公司持续发展的积极性和责任感，提升公司的综合竞争力。

(4) 研发情况 公司继续不断加大对研发的投入，深化产学研，进一步提升了产品和技术竞争能力。本年度公司研发本着以客户需求为导向的思路，2017年推出的陶瓷化阻燃剂新产品。该款产品添加至聚合物中，当聚合物燃烧时会在其表面形成一层玻璃陶瓷层以保护炭化层并包裹在其表面，起到隔断氧气以达到真正意义上阻止燃烧的目的。目前该产品已被镇江西门子、杭州高新塑料股份等客户认可。

(二) 行业情况

目前公司生产的粉体材料主要应用于电池隔膜行业、电子、阻燃材料等行业。公司的上游行业主要是石英砂、氧化铝颗粒等原材料生产企业，下游行业主要是电池隔膜行业、电子、阻燃材料等行业。

（1）电池隔膜行业

动力电池是电动汽车的心脏，是新能源汽车产业发展的关键。党中央、国务院为推动新能源汽车产业健康可持续发展，工业和信息化部组织汽车行业组织、重点高校、整车和动力电池主要生产企业开展专题研究，会同发展改革委、科技部、财政部等有关部门于2017年2月20日联合印发了《促进汽车动力电池产业发展行动方案》（以下简称《行动方案》）。

《行动方案》提出五个方面具体的发展目标。一是产品性能大幅提升，2020年动力电池系统比能量力争较现有水平提高一倍达到260瓦时/公斤、成本降至1元/瓦时以下，2025年动力电池单体比能量达500瓦时/公斤；二是产品安全性满足大规模使用需求，实现全生命周期的安全生产和使用；三是产业规模合理有序发展，2020年行业总产能1,000亿瓦时、形成产销规模400亿瓦时以上的龙头企业；四是关键材料及零部件取得重大突破，2020年形成具有核心竞争力的创新型骨干企业；五是高端装备支撑产业发展，2020年实现装备智能化发展、制造成本大幅降低。

锂离子电池产业的迅速扩张带动了整个隔膜产业的高速增长。隔膜是锂离子电池关键的四大原材料之一，其性能的优劣直接影响着电池内阻、放电容量、循环使用寿命以及电池安全性能的好坏。因此，隔膜对提高电池的综合性能具有十分重要的作用。2017年中国市场锂电池隔膜需求将达到27亿平方米，同比增长35%，其中国产隔膜的产量约20亿平方米，同比增长约66.67%，占全国需求的74%。受三元材料需求的带动，湿法隔膜厂商进一步放量，未来将超越干法隔膜，成为隔膜市场的主要供应类型。我司生产的勃姆石系列产品主要应用于湿法隔膜的涂覆，具有导电颗粒少、吸水率低、硬度低、耐电压等特点。随着高端湿法膜国产化率不断提高，未来市场更需要高稳定性、高纯度、优良的绝缘性能的勃姆石产品。

（2）电子材料市场

公司生产的二氧化硅粉体材料主要用于电子材料行业，最主要用于环氧塑封料（EMC）、覆铜板。

①环氧塑封料（EMC）

封装测试是集成电路（Integrated Circuit, IC）中必不可少的一个环节，它是将通过测试的晶圆加工得到独立芯片的过程，它使电路芯片免受周围温度、湿度、污染物等环境的影响，起着保护芯片、增强导热和散热性能、实现电气和物理连接、功率分配、信号分配以及沟通芯片内部与外部电路的作用，是集成电路和系统级板如印制电路板（Printed Circuit Board, PCB）互连实现电子产品功能的桥梁。

在IC封装方式中，塑料封装是最主要的封装方式，在各类封装方式中占比92%以上。塑料封装的三大主要材料为环氧塑封料（Epoxy Molding Compound, EMC）、金丝、引线框架，其中EMC比例达90%以上。近年来，我国集成电路产业整体保持较快发展，开始迎来发展的加速期。据中国半导体行业统计，2017年1-9月中国集成电路产业销售额3646亿元，同比增长22.4%。其中封装测试业销售额1,278.6亿元，同比增长16.5%

②覆铜板行业

覆铜板（Copper Clad Laminate, CCL）是将玻璃纤维布或其它增强材料浸以树脂，一面或双面覆以铜箔并经热压而制成的一种板状材料。覆铜板是PCB的基础材料，担负着PCB的导电、绝缘、支撑三大功效，覆铜板的品质决定了PCB的性能、品质、制造中的加工性、制造水平、制造成本以及长期可靠性等。而PCB是绝大多数电子产品达到电路互连的不可缺少的主要组成部件。随着科技水平的不断提高，近年来有些特种电子覆铜板可用来直接制造印制电子元件，因此覆铜板是所有电子整机，包括航空航天、遥感、遥测、遥控、通讯、计算机、工业控制、家用电器等电子产品不可缺少的重要电子材料。

CCL产品作为PCB的专用基材，其市场增长情况与PCB行业的增长率呈现很好的一致性，PCB的市场走向决定了CCL的市场走向。随着我国电子信息产业的快速发展以及国外电子信息制造业向中国的产业转移，国内PCB需求旺盛，持续快速发展，自2006年起我国已取代日本成为全球最大的PCB产出国，我国PCB产业的高速增长也带动了CCL需求的大幅增长。2016年全球PCB产值达到542.07亿美元，中国大陆PCB产值达到245.95亿美元，预计到2019年中国PCB产值将达到336亿美元。

近年来，我国CCL产值已超过全球总产值的一半以上。从未来发展趋势看，随着电子信息产业需求的快速增长，CCL行业将迎来快速发展的市场契机，从而带动硅微粉需求的大幅增长。随着电子整机产品轻薄化、多功能化、模块化、环保化发展，以及欧盟指令WEEE和RoHS的全面实施，对各种元器件、PCB基板尤其是大规模集成电路基板提出了越来越高的耐热性及可靠性要求，在未来的市场环境下更要求国内硅微粉厂商能够推出具有高纯度、高流动性、低膨胀系数、良好粒度分布的高端硅微粉产品。

（3）阻燃材料市场

随着科技的迅速发展，高分子材料的应用领域逐步拓展。由于高分子材料的易燃性，阻燃剂的应用与研究受到了全球性重视。作为降低材料着火能力的材料助剂，阻燃剂目前已经成为高分子材料的重要

助剂。

当前，全球四大阻燃剂市场分别为：美国、欧洲、日本以及其他亚太地区。在四个市场中，用量增长最快的是亚洲其他国家地区。资料显示，2006~2010年，全球阻燃剂用量的年均增长率为4.1%，而亚洲其他国家地区的年均增长率为12.5%。2008~2014年，全球阻燃剂用量的年平均增长率达4.9%，销售额增长可达7%，即2014年全球阻燃剂的用量及销售额分别达到262万吨及61亿美元。

由于国际下游产业链的转移，国内阻燃剂产业发展很快。目前，中国阻燃剂的用量为18万~22万吨/年。2007~2011年，中国阻燃剂使用量年均增长15%左右。据了解，目前市场上的阻燃剂产品主要分为无机阻燃剂和有机阻燃剂两类。其中，无机阻燃剂由三氧化二锑、氢氧化镁、氢氧化铝等阻燃体系组成；有机阻燃剂包括以溴系、氮系以及磷系化合物为代表的一些阻燃产品。值得注意的是，尽管我国阻燃剂产业发展迅速，但国内阻燃剂产品的消费结构并不合理，表现在溴系阻燃剂所占市场份额巨大。但2008~2010年，随着国内溴素价格的飞涨，溴系阻燃剂被价格相对较低的无卤阻燃剂替代的趋势不断强化，溴系阻燃剂的市场呈现出一定的萎缩状态。

目前，对于阻燃剂影响较大的条约和法规主要有《斯德哥尔摩公约》和欧盟 ROHS 和 REACH。其中已经被《斯德哥尔摩公约》列入持久性有机污染物名单的阻燃剂为十溴二苯醚和六溴环十二烷。随着人们环保意识的提升，开发低毒、低烟的环保型阻燃剂将成为我国阻燃剂产业的追求目标。例如，阻燃聚苯乙烯泡沫（EPS）至多达到 B2 阻燃标准，已在许多发达国家被禁止用作建筑外墙保温材料。因此，如果一旦国家确立建筑保温材料要达到 B1 阻燃标准，则市场上大量使用的溴系阻燃 EPS 等将面临退出，无机阻燃剂等将越来越被重视。

（三）财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

	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	占资产的比重	金额	占资产的比重	
货币资金	12,465,466.63	6.27%	28,774,756.49	16.94%	-56.68%
应收账款	14,689,886.18	7.39%	11,644,807.28	6.86%	26.15%
存货	32,449,402.26	16.32%	25,177,897.71	14.82%	28.88%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	90,007,701.62	45.27%	82,987,989.04	48.86%	8.46%
在建工程	31,195,809.20	15.69%	3,179,999.63	1.87%	881.00%

短期借款	32,000,000.00	16.09%	37,000,000.00	21.78%	-13.51%
长期借款	23,350,000.00	11.74%	21,000,000.00	12.36%	11.19%
应付账款	33,323,665.57	16.76%	8,483,437.76	12.36%	292.81%
资产总计	198,828,417.08	100%	169,845,026.07	100%	17.06%

资产负债项目重大变动原因

货币资金期末金额为1,246.55万元，比期初金额减少56.68%，资金持有量属于正常范围，较同期减少的主要原因是去年同期募集资金2,034万，至2016年底未使用。

应收账款期末金额为1,468.99万元，比期初金额增加26.15%，主要公司销售收入增加，应收账款相应增加。

存货期末金额为3,244.94万元，比期初金额增加28.88%，主要系公司报告期内销售订单增加，原材料及产成品备货增加所致。

在建工程期末余额为3,119.58万元，同比增加881.00%，主要2017年公司锂电池隔膜专用勃姆石项目及工程技术中心正式开工建设所致。

应付账款期末余额为3,332.37万元，同比增加292.81%，主要是公司锂电池隔膜专项勃姆石项目及工程技术中心正式开工建设，公司根据实际施工进度暂估的应付施工方金额所致。

2. 营业情况分析

(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	81,113,076.86	-	55,397,374.52	-	46.42%
营业成本	55,119,525.57	67.95%	39,890,992.99	72.01%	38.18%
毛利率	32.05%	-	27.99%	-	-
管理费用	10,868,682.57	13.40%	6,724,779.29	12.14%	61.62%
销售费用	2,658,064.99	3.28%	2,474,605.93	4.47%	7.41%
财务费用	3,339,505.47	4.12%	3,518,479.69	6.35%	-5.09%
营业利润	7,905,383.54	9.75%	1,546,548.71	2.79%	411.16%
营业外收入	990,089.99	1.22%	1,219,954.99	2.20%	-18.84%
营业外支出	149,887.43	0.18%	245,246.76	0.44%	-38.88%
净利润	9,258,087.86	11.41%	2,521,256.94	4.55%	267.20%

项目重大变动原因：

1、营业收入变动原因：报告期内，公司营业收入8,111.31万元，较上年增加46.42%，公司在保持

二氧化硅类粉体功能材料稳步增加的同时，由于锂离子电池产业的迅速扩张，公司电池类产品中销售持续增加。

2、营业成本变动原因：报告期内，公司营业成本5,511.95万元，较上年增加38.18%，主要销售收入增加，原料成本随之增加，同时由于报告期内人工成本、设备折旧费用增加，导致营业成本增加。

3、管理费用变动原因：报告期内管理费用1,086.87万，较上年的增加61.62%，主要是报告期内研发费用投入增加168.84万元，因股权激励，确认股份支付141.03万元（本次股票发行147万股，除去控股股东认缴的股份后为107万股，本次发行价格为3元，据沃克森评报字（2018）第0109号专项评估报告，评估价格为4.318，高出股票认购价格的部分确认为股份支付），工资薪酬增加85.81万元。

4、营业利润变动原因：2017年营业利润由上年的154.65万元增加至790.54万元，增长411.18%。增长的原因主要是公司的销售收入大幅提高，营业成本没有同比例上涨。

5、净利润变动原因：报告期内，公司实现净利润925.81万元，同比增加267.20%。主要原因在于生产、销售规模扩大，报告期内营业收入同比增长46.42%，经营体量持续上升，导致本年净利润较大幅度增长。

6、营业外支出变动原因：营业外支出减少的主要原因是因报告期各项经营正常，未受到行政处罚。

（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	81,105,869.65	55,380,566.94	46.45%
其他业务收入	7,207.21	16,807.58	-57.12%
主营业务成本	55,119,525.57	39,890,992.99	38.18%
其他业务成本	-	-	-

报告期内，公司主营业务收入较上年同期增长46.45%，主要是2017年湿法隔膜行业发展较快，公司产品市场需求增加，同时公司2017年加大市场推广力度，产品逐渐被市场认可。

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%
电池材料类产品	39,358,331.27	48.53%	14,449,775.12	26.09%
电子材料类产品	32,047,152.72	39.51%	28,767,310.38	51.94%
阻燃材料类产品	8,746,479.53	10.78%	11,525,365.75	20.81%
其他类产品	953,906.13	1.18%	638,115.69	1.15%

按区域分类分析：

√不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内公司电池材料类产品较去年同期销售收入增长 172.38%，主要是公司勃姆石系列产品及高纯度氧化铝销售增加。电子材料类产品包含二氧化硅类及导热用氧化铝类，报告期内销售收入较同期增长 11.40%，电子类产品目前销售稳中有升，其中二氧化硅产品增长率约为 21%，导热氧化铝类产品有所下降，主要是公司调整了产品策略，氧化铝系类里将高纯度氧化铝作为重点，故电子类产品导热氧化铝销售减少。阻燃材料类产品销售收入较去年同期下降 24.11%，主要是低端的阻燃剂目前市场价格竞争激烈，公司目前已积极调整了产品结构，将产品研发重心转移到高端的阻燃系列产品。2017 年公司已推出陶瓷化阻燃剂，目前市场反馈良好。其他类产品的增加主要软硅系类产品销售增加。

(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	客户 A	19,005,171.69	23.43%	否
2	客户 B	17,391,874.39	21.44%	否
3	客户 C	11,791,524.60	14.54%	否
4	客户 D	7,532,111.53	9.29%	否
5	客户 E	3,273,649.88	4.04%	否
合计		58,994,332.09	72.74%	-

(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	供应商 A	7,893,068.82	16.32%	否
2	供应商 B	7,527,428.67	15.56%	否
3	供应商 C	6,950,461.38	14.37%	否
4	供应商 D	5,211,196.53	10.77%	否
5	供应商 E	3,319,499.56	6.86%	否
合计		30,901,654.96	63.88%	

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	-1,807,860.97	7,563,446.70	-123.90%
投资活动产生的现金流量净额	-8,543,249.05	-13,581,462.11	-37.10%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,958,179.84	24,886,716.92	-123.94%

现金流量分析：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-180.79万元，较上年同期的减少937.13万元。主要是报告期内一方面随着销售收入增加，应收账款及存货备货增加；另一方面2017年公司对客户的信用政策更

为谨慎，对于新增的客户采用款到发货，但是结算方式变的更加灵活，现金及承兑汇票皆可。因此公司收到大量承兑汇票。再次报告期内燃料动力、人工工资及税费皆有大幅增加，且支付仍必须使用现金支付。以上原因致使本期经营活动产生的现金流量净额下降较多。

投资活动产生的现金流量净额较上期有所好转，主要是本期购建固定资产支出主要用承兑汇票结算。

筹资活动产生的现金流量净额较上期减少，主要是公司款规模减少。另一方面公司 2017 年进行股票发行金额较 2016 年有所减少。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司控股全资子公司有南京宏方源材料科技有限公司、蚌埠中鑫电子基材科技有限公司，纳入合并报表范围。

1、南京宏方源材料科技有限公司

南京宏方源材料科技有限公司(以下简称宏方源)成立于2013年4月19日，注册资本500万元，是公司控股公司，持股100%。宏方源注册地址为南京市栖霞区马群街道仙林大道18号，法定代表人为蒋学鑫，经营范围为：非金属材料、复合材料的研发、销售。（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）。报告期内营业收入为615,674.28元，净利润为38,279.49元。投资收益对公司净利润影响金额为38,279.49。

2、蚌埠中鑫电子基材科技有限公司

蚌埠中鑫电子基材科技有限公司成立于2009年10月20日，注册资本80万元，是公司控股公司，持股100%。中鑫电子注册地址为安徽省蚌埠市怀远经济开发区，法定代表人为蒋学鑫，经营范围为：电子基础材料（含二氧化硅、氢氧化铝、氧化铝、滑石粉、氮化硼等机能粉体材料）的生产、销售；无机阻燃材料的生产、销售；粉体加工设备的制造、销售；无机非金属材料及加工设备的制造、销售；非金属矿产品的加工及设备的制造、销售；仓储。报告期内营业收入仅为0元，净利润为-12,647.10元，投资收益对公司净利润影响金额为-12,647.10。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

（五）研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	4,034,276.37	2,365,897.65
研发支出占营业收入的比例	4.97%	4.27%
研发支出中资本化的比例	-	-

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	1	2
硕士	6	3
本科以下	16	30
研发人员总计	23	35
研发人员占员工总量的比例	15.23%	19.55%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	9	7
公司拥有的发明专利数量	3	1

研发项目情况：

报告期内研发人员 35 人。占总人数比例为 19.55%，其中博士 2 人，硕士 3 人，本科及以下 30 人。报告期内研发费用支出 403.43 万元，占营业收入比例为 4.97%。较上年同期研发人员增加 12 人，费用增幅 70.52%。主要是本期内新增研发项目较多，故增加研发人员 12 人，薪资报酬较 2016 年增加 114.55 万。报告期内公司继续不断加大对研发的投入，深化产学研，进一步提升了产品和技术竞争能力。本年度公司研发本着以客户需求为导向的思路，主要研发项目有《高性能锂电池隔膜涂层材料的研发》、《高能量密度锂电池硅碳负极材料》、《低温烧结氧化铝的研发》、《纳米氧化锆的研发》、《无机阻燃剂硼酸锌的研发》、《铝基复合材料的开发》六个项目。目前项目研究阶段，进展顺利，研发费用未进行资本化。可以预见公司的产品储备将会更加丰富，从而为公司的持续快速发展提供了保障。

（六）非标准审计意见说明

√不适用

1、关键审计事项说明

以下内容摘自审计报告：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>主营业务收入</p> <p>壹石通公司的主营业务收入主要来源于电子材料类产品、电池材料类产品以及阻燃材料类产品。根据公司收入确认政策，内销收入以客户确认的对账单或签收单作为收入确认依据；外销以出口办理完报关手续且离岸作为收入确认依据。随产品市场占有率的增长，销售规模增加，2017 年度壹石通公司主营业务收入为 81,105,869.65 元，较上年度增加 25,725,302.71 元，增长幅度 46.45%。产品销售收入是否计入恰当的会计期间可能存在潜在的错报。因此，我们将收入的确认作为关键审计事项。</p> <p>收入确认的会计政策和披露信息见财务报表附注三、（二十五）和附注六、29。</p>	<p>我们执行的主要审计程序包括但不限于：1. 我们了解、测试和评估了与销售收款循环相关的内部控制的设计及执行有效性；2. 我们通过检查销售合同及与管理层访谈，了解和评估了壹石通公司的收入确认政策；3. 我们对本期各月度收入、成本、毛利波动进行同行业对比分析，执行主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序；4. 通过抽样的方式检查了与收入确认相关的支持性凭证：针对内销收入，检查客户确认的对账单或签收单；针对外销收入，检查报关单、提单；5. 针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本核对至各模式下收入确认的支持性凭证（详见上述程序 4. 的内容），判断收入确认是否记录在恰当的会计期间。</p>

（七）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用

1. 会计政策的变更

（1）本公司自 2017 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）相关规定，采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因：将与日常活动相关的政府补助计入“其他收益”科目核算。

受影响的报表项目名称和金额：调增合并利润表“其他收益”本期金额 1,127,380.45 元，调减合并利润表“营业外收入”本期金额 1,127,380.45 元；调增母公司利润表“其他收益”本期金额 1,127,380.45 元，调减母公司利润表“营业外收入本期金额” 1,127,380.45 元。

（2）本公司自 2017 年 5 月 28 日采用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》（财会〔2017〕13 号）相关规定，采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因：在合并及母公司利润表中区分“持续经营净利润”与“终止经营净利润”。

在合并及母公司利润表中区分“持续经营净利润”与“终止经营净利润”项目，比较数据不予调整。

受影响的报表项目名称和金额：“持续经营净利润”、影响合并利润表“持续经营净利润”金额 9,258,087.86 元；影响母公司利润表“持续经营净利润”金额 9,232,455.47 元。

(3) 本公司自 2017 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号) 相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因：利润表新增“资产处置收益”行项目，并追溯调整。非流动资产毁损报废按利得、损失总额分别列示，并追溯调整。

受影响的报表项目名称和金额：增加上年营业外收入与支出 0.00 元；减少本年营业外收入 13,532.79 元。增加上年营业外收入（或支出）0.00 元；增加本年营业外收入（或支出）0.00 元。

2. 会计估计的变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

3. 前期会计差错更正

本公司在报告期内无前期会计差错更正事项。

(八) 合并报表范围的变化情况

√不适用

(九) 企业社会责任

报告期内，公司实现营业收入与净利润的双增长，为社会、投资者创造了相对较高的财富价值，同时依法纳税，切实履行了企业作为社会人、纳税人的社会责任。

报告期内公司积极响应积极响应政府参与扶贫的号召，采用捐款及签订《怀远县贫困户小额信贷“户贷启用”合作协议》等多种方式，积极参与扶贫工作，很好的践行社会主义核心价值观和企业使命。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营能力；公司实现营业收入 8,111.31 万元，较上年同期的 5,539.74 万元增加了 2,571.57 万元，增幅 46.42%；产品毛利率由上年同期的 27.99%增加到报告期的 32.05%，增加了 4.06 个百分点，实现净利润 925.81 万元，

较上年同期的 252.13 万元增加 673.68 万元。资产负债结构合理，资产负债率 46.40%，公司不存在不能偿还的债务；经营管理层、核心业务人员队伍稳定，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、未来展望

（一）行业发展趋势

1. 锂电池隔膜行业 2017 年 4 月，工信部、发改委、科技部发布《汽车产业中长期发展规划》（工信部联装[2017]53 号），提出以新能源汽车和智能网联汽车为突破口，加速跨界融合，构建新型产业生态，带动产业升级，实现由大到强发展。2017 年 9 月，发改委、财政部、工信部、科技部、国家能源局发布《关于促进储能技术与产业发展的指导意见》（发改能源[2017]1701 号），明确提出集中攻关一批具有关键核心意义的储能技术和材料，试验示范一批具有产业化潜力的储能技术和装备，应用推广一批具有自主知识产权的储能技术和产品，完善储能产品标准和检测认证体系。2017 年 9 月，工信部、财政部、商务部、海关总署、质检总局发布《乘用车企业平均燃料消耗量与新能源汽车积分并行管理办法》，对传统能源乘用车年度生产量或者进口量达到 3 万辆以上的，从 2019 年度开始设定新能源汽车积分比例要求，其中：2019 年度、2020 年度的积分比例要求分别为 10%、12%。根据《节能与新能源汽车产业发展规划（2012—2020 年）》，到 2020 年，我国纯电动汽车和插电式混合动力汽车生产能力达 200 万辆、累计产销量超过 500 万辆。因此，在未来二、三年内公司所处行业仍将受益于新能源汽车产业持续快速成长。

新能源汽车的发展必然带锂电池隔膜行业快速发展，根据中国塑料加工工业协会调查，截止 2017 年 10 月底已经公开的投资新线超过 120 条，新增产能超过 60 亿平米，同时估计全国还有超过 20 家企业有意向进入锂电池隔膜行业，到 2018 年底预计全国锂电池隔膜总产能将突破 80 亿平方米。

2. 电子材料行业 环氧塑封料作为集成电路封装测试的重要组成部分，其行业发展与集成电路保持良好的一致性。根据中国半导体行业协会统计，2017 年 1-9 月中国集成电路产业销售额为 3,646.1 亿元，同比增长 22.4%。其中，封装测试业销售额 1,278.6 亿元，同比增长 16.5%。根据中国覆铜板信息网公布的数据，总体来看，2017 年前三季度我国覆铜板的进出口态势基本良好。出口方面虽然出口量同比减少，但出口额同比却得到较大幅增长，而且视同出口价大幅增长了近 22%，大大超过了视同进口价 3.55%的增幅，这种情况在我国覆铜板国际贸易的历史上，实属首次。虽然如此，但由于进、出口价格的巨大差别，1-9 月份累计贸易逆差，仍然大幅增长 23.57%，进口量额同比都有较大幅增长，说明国内市场需求仍在增长。

3. 阻燃行业 当前，全球四大阻燃剂市场分别为：美国、欧洲、日本以及其他亚太地区。在四个市

场中，用量增长最快的是亚洲其他国家地区。资料显示，2006~2010年，全球阻燃剂用量的年均增长率为4.1%，而亚洲其他国家和地区的年均增长率为12.5%。2008~2014年，全球阻燃剂用量的年平均增长率达4.9%，销售额增长可达7%，即2014年全球阻燃剂的用量及销售额分别达到262万吨及61亿美元。

随着人们环保意识的提升，开发低毒、低烟的环保型阻燃剂将成为我国阻燃剂产业的追求目标。例如，阻燃聚苯乙烯泡沫（EPS）至多达到B2阻燃标准，已在许多发达国家被禁止用作建筑外墙保温材料。因此，如果一旦国家确立建筑保温材料要达到B1阻燃标准，则市场上大量使用的溴系阻燃EPS等将面临退出，无机阻燃剂等将越来越被重视。

（二）公司发展战略

公司的总体发展战略是：公司将以现有产品为基础，通过提升三个能力（创新能力、产品实现能力、市场布局能力）的建设，搭建陶瓷基复合材料、金属基复合材料、聚合物复合材料为主的三大平台以实现壹石通产品价值、智力价值、品牌价值。公司立志成为具有活力的新材料科技企业，为顾客、员工、股东、合作伙伴提供创造梦想的机会。

（三）经营计划或目标

2018年是继续提升组织效率、提高管理水平的关键一年，也是保发展拓市场的紧要之年。公司总体经营计划是：扩大“壹石通”品牌影响力，持续提升业务竞争力，保证业务的稳健增长。总体业绩目标是销售额较2017年增长不低于30%。

以上经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，公司在此提醒投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四）不确定性因素

参见“第四节 管理层讨论与分析”之“五、风险因素”

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1. 客户集中度较高的风险

2017年度公司对前五大客户的销售收入合计占主营业务收入的比例为72.74%；报告期内，公司对前五大客户的收入比重较高。一旦主要大客户流失，将会对公司的生产经营产生不利影响，进而可能导致公司业绩下滑。

风险应对方式：公司在保持原有大客户稳定合作的基础上，积极拓展新客户，扩大产品销售的同时，

不断降低对于前五大客户的依赖。

2. 实际控制人不当控制的风险

公司控股股东、实际控制人蒋学鑫、王亚娟夫妇直接持有公司 52.80%股份，蒋学鑫现任公司董事长兼总经理，王亚娟现任公司董事兼副总经理。虽然公司通过制定“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》，进一步完善了公司法人治理结构，对控股股东、实际控制人的相关行为进行约束，但控股股东、实际控制人仍能够通过行使表决权对公司的发展战略、经营决策、人事任免和利润分配等重大事宜实施不利影响，有可能损害公司及中小股东的利益。

风险应对方式：通过“三会”规范化运作，严格执行各项治理制度，保证公司各大事项（如人事任免、生产经营决策）都按照内控的流程及要求严格执行，从而保证了公司健康、有序、规范的运转。

3. 税收优惠政策变化风险

在 2015 年 6 月 19 日，公司已获得安徽省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室关于 2015 年第一批高新技术企业复审通过，公司 2017 年将继续享受按 15%的所得税税率优惠政策。今后随着公司产品研发创新的提升，以及新应用领域和新客户的逐步开拓，公司销售收入及利润水平会逐步增加，高新技术企业所享受的所得税优惠政策将对公司净利润产生重要的影响。如果企业所得税税收优惠政策在未来发生重大变化，将会对公司业绩产生一定的影响。

风险应对方式：公司每年都保持一定比例的新品研发与创新，从而保证符合高新技术企业认定的标准。公司努力保证营业收入的增长，并对成本进行有效的控制，以期提高公司的利润空间。从而减少税收优惠政策的变动对公司利润造成的影响。

4. 研发风险

公司为高新技术企业，公司产品市场主要为无机非金属功能性粉体材料高端产品市场，技术研发至关重要，因此公司后续的研发投入、研发团队的稳定性、关键研发人员的稳定性及研发人员的科研创新能力都将影响公司未来的发展。如果公司后续研发投入不足、研发团队或关键研发人员流失、研发人员的科研创新能力不足，都将导致公司技术更新跟不上，产品竞争力缺失，对公司产生重大影响，从而降低公司的竞争力和盈利能力。

风险应对方式：公司十分重视自身的持续研发与创新能力，每年都投入一定比例的研发费用在产品开发上面。同时公司与知名科技大学建立合作关系，保证优秀人才的引进。

5. 流动性不足的风险

报告期期末，公司资产负债率为 46.40%，流动比率为 0.97，速动比率为 0.49。公司存在着流动性不足风险。

风险应对方式：公司将积极扩大销售收入，增加经营利润，减少负债总额。同时加强内部管理，开源节流，稳扎稳打，减少不必要的投资。

（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
是否存在诉讼、仲裁事项	是	五、二、(一)
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	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	否	-
是否存在股权激励事项	是	五、二、(三)
是否存在已披露的承诺事项	是	五、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	是	五、二、(五)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

二、其他重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	-	2,020,600.00	2,020,600.00	1.90%

注：相关诉讼内容披露于登载在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《安徽壹石通材料科技股份有限公司关于公司诉讼事项的公告》（公告编号：2017-039）及《安徽壹石通材料科技股份有限公司关于公司诉讼事项的进展公告》公告编号：2017-048。

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

√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

√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
蒋学鑫	委托担保	70,000,000.00	是	2017年4月21日	2017-016
蒋学鑫	委托担保	10,000,000.00	是	2017年5月23日	2017-026
蒋学鑫	委托担保	5,000,000.00	是	2017年8月31日	2017-035
王亚娟	委托担保	30,000,000.00	是	2017年4月21日	2017-016
王亚娟	委托担保	10,000,000.00	是	2017年5月23日	2017-026
王亚娟	委托担保	5,000,000.00	是	2017年8月31日	2017-035
总计	-	130,000,000.00	-	-	-

2017年4月21日公司委托蒋学鑫为公司向徽商银行蚌埠分行申请贷款4,000万提供个人连带责任保证担保，报告期末实际已发生2,700万；委托蒋学鑫及王亚娟向建设银行怀远支行贷款1,000万元、中信银行蚌埠分行贷款1,000万、浦发银行蚌埠分行1,000万贷款提供个人连带责任保证担保，报告期末实际未发生；2017年5月23日公司与贫困户签订《怀远县贫困户小额信贷“户贷启用”合作协议》，借款金额1,000万元，期限为3年。公司委托实际控制人蒋学鑫、王亚娟为该协议项下的借款提供连带责任保证担保，报告期末实际已发生835万。2017年8月31日公司与贫困户签订《怀远县贫困户小额信贷“户贷启用”合作协议》，借款金额500万元，期限为3年，报告期末未发生。

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

为支持公司发展，促使公司更加便捷的获得银行授信，公司控股股东蒋学鑫、王亚娟自愿为公司申请授信额度提供连带责任保证担保及反担保。

(三) 股权激励情况

为进一步建立健全公司机制，激励公司董事、监事、高级管理人员、核心员工及其他中层员工对公司持续发展的积极性和责任感，提升公司的综合竞争力，经公司2017年9月14日召开的第一届董事会第二十三次会议审议通过，并经2017年第四次临时股东大会审议批准的《关于股票发行方案的议案》

及相关议案，公司已于 2017 年 12 月 15 日取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《股票发行股份登记的函》，目前已完成中登股份登记。本次股票发行股份数 147 万股，募集资金 441 万元，主要对象为公司董事、监事、高级管理人员、核心员工及其他中层员工。

（四）承诺事项的履行情况

挂牌前，公司全体董事、监事以及高级管理人员做出了《关于避免同业竞争的承诺函》，报告期内，上述承诺人均未发生违反承诺的事项。

挂牌前，公司全体董事、监事以及高级管理人员做出了《关于避免或减少关联交易的承诺函》，报告期内，上述承诺人均未发生违反承诺的事项。

挂牌前，公司承诺将逐步规范票据结算行为，未来严格按照《中华人民共和国票据法》等法律法规的要求开具及使用票据，杜绝开具无真实商业交易背景票据的行为。

挂牌后，公司承诺严格按照中国证监会和全国股份转让系统相关规定，在取得全国股份转让系统《股票发行股份登记的函》之前，不提前使用股票发行所募集资金。

报告期内，公司未发生违反承诺的事项。

（五）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房产 2016000017	抵押	11,051,878.46	5.56%	徽商银行蚌埠分行贷款
房产 2016000016	抵押	10,037,944.60	5.05%	徽商银行蚌埠分行贷款
怀国用 2015 第 1021 号 房产 2015007283 、 20150050501、 2015005051、 2015004947	抵押	5,567,348.97	2.80%	建设银行怀远县支行贷款
怀国用(2016)第 103 号	抵押	4,933,427.00	2.48%	徽商银行蚌埠分行贷款
机器设备	抵押	25,427,547.19	12.79%	马鞍山农村商业银行怀远支行 贷款业务反担保
货币资金	质押	5,000,000.00	2.51%	马鞍山农村商业银行怀远支行 贷款
总计	-	62,018,146.22	31.19%	-

备注：公司质押 500 万货币资金，贷款金额为 450 万，依据《公司章程》此项质押业务由公司总经理审批。

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	35,118,167	54.47%	652,500	35,770,667	54.25%
	其中：控股股东、实际控制人	8,604,730	13.35%	100,000	8,704,730	13.20%
	董事、监事、高管	1,179,212	1.83%	172,500	1,351,712	2.05%
	核心员工	75,000	0.12%	280,000	355,000	0.54%
有限售条件股份	有限售股份总数	29,351,833	45.53%	817,500	30,169,333	45.75%
	其中：控股股东、实际控制人	25,814,195	40.04%	300,000	26,114,195	39.60%
	董事、监事、高管	3,537,638	5.49%	517,500	4,055,138	6.15%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		64,470,000	100.00%	1,470,000	65,940,000	100.00%
普通股股东人数		45				

(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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	蒋学鑫	28,890,450	250,000	29,140,450	44.19%	21,855,338	7,285,112
2	王亚娟	5,528,475	150,000	5,678,475	8.61%	4,258,857	1,419,618
3	王同成	4,014,525	0	4,014,525	6.09%	-	4,014,525
4	张福金	4,145,600	-400,000	3,745,600	5.68%	-	3,745,600
5	黄小林	2,353,800	0	2,353,800	3.57%	-	2,353,800
6	周健	2,053,800	100,000	2,153,800	3.27%	1,615,350	538,450
7	刘永开	2,018,050	100,000	2,118,050	3.21%	1,588,538	529,512
8	邵琴	1,700,000	0	1,700,000	2.58%	-	1,700,000
9	张华	1,440,000	100,000	1,540,000	2.33%	-	1,540,000
10	陈华广	1,367,400	0	1,367,400	2.07%	-	1,367,400
合计		53,512,100	300,000	53,812,100	81.60%	29,318,083	24,494,017

前十名股东间相互关系说明：公司股东之间，蒋学鑫与王亚娟系夫妻关系，张华是王同成的女婿，是姻亲关系；除此之外，截至报告期末，公司前十名股东之间不存在直系或三代以内旁系血亲、姻亲关系，亦不存在通过投资、协议或其他安排形成的一致行动关系或其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

√不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

报告期末，蒋学鑫、王亚娟夫妇合计持有公司 52.80%的股份，为公司的控股股东及实际控制人。

蒋学鑫先生，中国国籍，无境外永久居留权，1969 年 3 月出生，博士研究生学历。1992 年 7 月至 1999 年 9 月，任蚌埠玻璃工业设计研究院工程师，2005 年 7 月至 2011 年 1 月，任蚌埠玻璃工业设计研究院教授级高级工程师；2006 年 1 月至 2015 年 4 月，任鑫源有限董事长（或执行董事）、总经理；2015 年 4 月至今，任公司董事长、总经理。2018 年 1 月当选为蚌埠市人大代表。

王亚娟女士，中国国籍，无境外永久居留权，1970 年 2 月出生，大专学历。1991 年 7 月至 1995 年 7 月，在临泉县黄岭中学任教师；1995 年 7 月至 2012 年 4 月，在蚌埠玻璃工业设计研究院物理化学分析所任技术负责人；2006 年 1 月至 2011 年 4 月，任鑫源有限监事；2011 年 4 月至 2012 年 4 月，任鑫源有限董事；2012 年 4 月至 2015 年 4 月，任鑫源有限董事、副总经理；2015 年 4 月至今，任公司董事、副总经理。

公司报告期内控股股东、实际控制人为蒋学鑫、王亚娟夫妇，未发生变化。

（二）实际控制人情况

与控股股东一致。

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

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	募集资金额	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	发行对象中外部自然人人数	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
2016年10月26日	2016年12月23日	6.00	3,390,000	20,340,000.00	1	-	1	-	-	否
2017年9月18日	2018年1月4日	3.00	1,470,000	4,410,000.00	23	-	1	-	-	否

募集资金使用情况：

根据公司 2016 年 10 月 26 日公告的《股票发行方案》，承诺募集资金主要用于勃姆石生产线建设、偿还银行借款，并部分补充公司流动资金。

根据公司 2017 年 9 月 18 日公告的《股票发行方案》，承诺募集资金主要用于补充公司流动资金。

公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

公司报告期内严格按照中国证监会、全国股份转让系统、《公司章程》及《募集资金管理办法》的有关规定，及时、准确、完整地披露募集资金使用情况。报告期内，公司募集资金的存放、使用、管理及披露不存在违法、违规行为。

1. 报告期内，2016 年 募集资金基本情况

公司 2016 年 10 月 26 日召开的第一届董事会第十六次会议和 2016 年 11 月 10 日召开的 2016 年度第三次临时股东大会审议通过，经全国股份转让系统公司 2016 年 12 月 9 日股转系统函 [2016]9138 号《关于安徽壹石通材料科技股份有限公司股票发行股份登记的函》的核准，向特定投资者非公开发行人民币普通股 339 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行认购价格为人民币 6.00 元。经此发行，注册资本（公告编号：2016-045）变更为人民币 64,470,000.00 元。至 2016 年 11 月 16 日止，公司本次募集货币资金人民币 20,340,000.00 元，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币 19,972,075.47 元。上述资金到位情况经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）天职业字[2016]16686 号《验资报告》验证确认。公司对募集资金采取专户存储制度。截至 2017 年 12 月 31 日，上述募

集资金已使用完毕，不存在变更募集资金用途的情况。

2. 报告期内，2017 年募集资金基本情况

经第一届董事会第二十三次会议、2017 年第四次临时股东大会审议，公司向 24 名合格投资者共发行 147 万股，每股发行价格 3 元，共计募集资金人民币 441 万元。上述募集资金已由认购对象按认购合同的约定存入公司募集资金专户。

2017 年 10 月 23 日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具“2017 验字 17701《验资报告》”，对发行事项进行了验资。

2017 年 12 月 15 日，全国中小企业股份转让系统出具了《安徽壹石通材料科技股份有限公司股票发行登记的函》。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司募集资金未实际使用，不存在变更募集资金用途的情况。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

√不适用

三、债券融资情况

√不适用

(一) 债券违约情况：

√不适用

(二) 公开发行债券的特殊披露要求：

√不适用

四、可转换债券情况

√不适用

五、间接融资情况

√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
抵押贷款	徽商银行蚌埠分行	9,000,000.00	6.09%	2017.5.23至 2018.5.22	否
抵押贷款	徽商银行蚌埠分行	8,300,000.00	6.09%	2017.7.26至 2018.7.25	否
抵押贷款	建设银行怀远支行	5,000,000.00	5.54%	2017.2.20至 2018.2.20	否
抵押贷款	徽商银行蚌埠分行	9,700,000.00	6.96%	2017.8.30至 2018.7.29	否
担保贷款	马鞍山农村商业银行怀远县支行	10,500,000.00	6.78%	2016.11.16至 2021.11.16	否
担保贷款	马鞍山农村商业银行怀远县支行	4,500,000.00	6.78%	2016.06.23至 2019.06.22	否
信用贷款	农村商业银行新城支行	8,350,000.00	6.00%	2017.5.1至 2020.5.1	否
合计	-	55,350,000.00		-	-

违约情况：

√不适用

六、利润分配情况**（一）报告期内的利润分配情况**

√不适用

（二）利润分配预案

√不适用

未提出利润分配预案的说明：

√适用

报告期内公司实现净利润 925.81 万元，因公司近期有股票发行的计划，股本基数具有不确定性，故暂不进行利润分配。

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	年龄	学历	任期	年度薪酬
蒋学鑫	董事长、总经理	男	48	博士	2015.4.28-2018.4.27	248,000.00
王亚娟	董事、副总经理	女	47	大专	2015.4.28-2018.4.27	155,000.00
刘永开	董事	男	49	硕士	2015.4.28-2018.4.27	97,000.00
王体功	董事	男	47	初中	2015.4.28-2018.4.27	-
鲍克成	董事、副总经理总工程师	男	40	大专	2015.4.28-2018.4.27	201,141.40
夏长荣	董事	男	51	博士	2017.5.12-2018.4.27	152,000.00
周健	监事会主席	男	53	本科	2015.4.28-2018.4.27	-
陈鹏	监事	男	33	本科	2015.4.28-2018.4.27	65,900.00
郭敬新	监事	女	28	硕士	2015.5.20-2018.4.27	89,464.10
张月月	董事会秘书、财务总监	女	32	本科	2015.6.2-2018.4.27	110,000.00
董事会人数：						6
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、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人之间，蒋学鑫与王亚娟系夫妻关系公司股东之间，除此之外，截至报告期末，董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系之间不存在直系或三代以内旁系血亲、姻亲关系，或其他安排形成的一致行动关系或其他关联关系。

(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
蒋学鑫	董事长、总经理	28,890,450	250,000	29,140,450	44.19%	-
王亚娟	董事、副经理	5,528,475	150,000	5,678,475	8.61%	-

	理					
刘永开	董事	2,018,050	100,000	2,118,050	3.21%	-
王体功	董事	600,000	100,000	700,000	1.06%	-
夏长荣	董事	0	150,000	150,000	0.23%	-
鲍克成	董事	0	130,000	130,000	0.20%	-
周健	监事会主席	2,053,800	100,000	2,153,800	3.27%	-
陈鹏	监事	15,000	0	15,000	0.02%	-
郭敬新	监事	0	10,000	10,000	0.02%	-
张月月	董事会秘书、 财务总监	30,000	100,000	130,000	0.20%	-
合计	-	39,135,775	1,090,000	40,225,775	61.01%	0

（三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
夏长荣	-	新任	董事	新任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

夏长荣先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1966年10月，中国科学技术大学材料科学与工程系教授、博导、中国能源研究会燃料电池专业委员会副秘书长、中国陶瓷学会会员、中国能源研究会会员。1996年1月至1998年4月任中国科学技术大学材料系讲师；1998年4月至2004年1月任中国科学技术大学材料系副教授；2004年1月至今任中国科学技术大学材料系教授；2017年5月任安徽壹石通材料科技股份有限公司董事。

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	20	24
生产人员	96	107
销售人员	8	8
技术人员	23	35
财务人员	4	5
员工总计	151	179

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	2
硕士	6	4

本科	15	19
专科	19	23
专科以下	110	131
员工总计	151	179

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：

1. 公司员工稍有增加，主要是 2017 年销售收入增加，生产工人增加及公司加大研发投入，补充研发人员增加所致。

2、人才培养情况

为提高员工素质，满足公司发展和员工发展需求，创建优秀的员工队伍，建立学习型组织，公司针对不同的员工进行定期或不定期的培训。公司的培训制度设计与员工的职业生涯设计相结合，旨在促进公司与个人共同发展。培训方针是自我培训与传授培训相结合，岗位培训与专业培训相结合。培训形式包括公司内部培训、外派培训和员工自我培训。

3、员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制。公司依据《中华人民共和国劳动法》和安徽省蚌埠市相关规定、规范性文件，与所有员工签订了《劳动合同书》。公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理了养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。为调动公司员工的工作积极性、激发员工工作热情、提升工作业绩、增强公司竞争力、保证公司目标达成，公司制定了一套绩效考核办法。即根据不同的岗位，对员工薪酬采取竞争策略与公平原则相结合、薪酬成本与预算控制相结合的绩效考核制度。通过鼓励员工追求符合企业要求的行为，激发每个员工的积极性和创造性，从而促进企业目标的实现。

4、需公司承担费用的离退休职工人数情况

无。

(二) 核心人员(公司及控股子公司)基本情况

核心员工：

√适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
蒋学明	生产部经理	100,000
蒋夫林	生产部副经理	60,000
张轲轲	研发部工程师	35,000
邱成功	生产部副经理	30,000

张超	销售部副经理	30,000
王礼鸿	研发人员	20,000
周敏	物流仓储主管	10,000
刘建伟	生产主管	10,000
王毅	生产主管	10,000
王建	生产主管	10,000
陈波	生产主管	10,000
董晓光	生产主管	10,000
陈勇	生产主管	10,000
李雪建	生产主管	10,000

其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员):

√不适用

核心人员变动情况:

公司核心技术人员包括蒋学鑫、王亚娟、鲍克成、夏长荣 4 人,报告期内,公司核心技术人员新增 1 人(夏长荣教授)。

基本情况如下:

1. 蒋学鑫先生,中国国籍,无境外永久居留权,1969 年 3 月出生,身份证号码 420111196903****,博士研究生学历。1992 年 7 月至 1999 年 9 月,任蚌埠玻璃工业设计研究院工程师,2005 年 7 月至 2011 年 1 月,任蚌埠玻璃工业设计研究院教授级高级工程师;2006 年 1 月至 2015 年 4 月,任鑫源有限董事长(或执行董事)、总经理;2015 年 4 月至今,任公司董事长、总经理。2018 年 1 月当选为蚌埠市人大代表。

2. 王亚娟女士,中国国籍,无境外永久居留权,1970 年 2 月出生,身份证号码 342101197002****,大专学历。1991 年 7 月至 1995 年 7 月,在临泉县黄岭中学任教师;1995 年 7 月至 2012 年 4 月,在蚌埠玻璃工业设计研究院物理化学分析所任技术负责人;2006 年 1 月至 2011 年 4 月,任鑫源有限监事;2011 年 4 月至 2012 年 4 月,任鑫源有限董事;2012 年 4 月至 2015 年 4 月,任鑫源有限董事、副总经理;2015 年 4 月至今,任公司董事、副总经理。

3. 鲍克成先生:中国国籍,无境外永久居留权,1977 年 9 月出生,身份证号码 341024197709****,大专学历。1999 年 7 月至 2004 年 8 月,任蚌埠神达工业用布有限公司工艺技术员;2004 年 9 月至 2006 年 11 月,任安徽华皖碳纤维有限公司工艺工程师;2006 年 12 月至 2010 年 2 月;任浙江恒逸特种纤维

有限公司工艺工程师；2010年3月至2012年2月，任江苏恒神纤维材料有限公司项目经理、工艺组长；2012年3月至2013年7月，任抚顺方泰精密碳材料有限公司工艺工程师；2014年2月至2015年3月，任鑫源有限总工程师；2015年4月至2016年10月，任公司董事、总工程师。2016年10月至今任任公司董事、副总经理、总工程师。

4. 夏长荣先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1966年10月，中国科学技术大学材料科学与工程系教授、博导、中国能源研究会燃料电池专业委员会副秘书长、中国陶瓷学会会员、中国能源研究会会员。1996年1月至1998年4月任中国科学技术大学材料系讲师；1998年4月至2004年1月任中国科学技术大学材料系副教授；2004年1月至今任中国科学技术大学材料系教授；2017年5月任安徽壹石通材料科技股份有限公司董事。

(二) 截止报告期末，公司核心员工14人，其中报告期内，新增12人，其中1名核心员工年吕杨已离职。

1. 蒋学明，男，中国国籍，1975年4月出生，汉族，无境外永久居留权，目前任公司生产部经理。
2. 蒋夫林，男，中国国籍，1979年3月出生，无境外永久居留权，目前任公司生产部副经理。
3. 张轲轲，男，中国国籍，1988年12月出生，汉族，无境外永久居留权，目前任研发部副经理
4. 邱成功，男，中国国籍，1985年4月出生，汉族，无境外永久居留权，目前任生产部副经理。
5. 张超，男，中国国籍，1988年9月出生，汉族，无境外永久居留权，目前任公司销售部副经理。
6. 王礼鸿，男，中国国籍，1991年11月出生，汉族，无境外永久居留权，目前任公司研发部助理。
7. 周敏，女，中国国籍，1973年6月出生，汉族，无境外永久居留权，目前任仓储物流主管。
8. 刘建伟，男，中国国籍，1987年4月出生，汉族，无境外永久居留权，目前任生产部主管。
9. 王毅，男，中国国籍，1989年1月出生，汉族，无境外永久居留权，目前任生产部主管。
10. 王建，男，中国国籍，1989年5月出生，汉族，无境外永久居留权，目前任生产部主管。
11. 陈波，男，中国国籍，1988年2月出生，汉族，无境外永久居留权，目前任生产部主管。
12. 董晓光，男，中国国籍，1988年2月出生，汉族，无境外永久居留权，目前任生产部主管。
13. 陈勇，男，中国国籍，1967年12月出生，汉族，无境外永久居留权，目前任生产部主管。
14. 李雪建，男，中国国籍，1972年3月出生，汉族，无境外永久居留权，目前任生产部主管。

第九节 行业信息

√不适用

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	是
董事会是否设置专门委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	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	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司依据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规以及规范性文件的要求，公司不断完善法人治理结构，建立健全有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司修订或制订了《公司章程》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》等，进一步完善了公司的规章制度。公司三会的相关人员均符合《公司法》规定的任职要求，能按照三会议事规则履行其权利和义务。公司“三会”决议能够得到较好的执行。

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

公司已通过公司章程等明确规定股东可以查询公司三会决议、股东名册、财务会计报告等资料的权利，以及对公司的经营进行监督、提出建议或质询的权利，公司按照相关规定严格履行信息披露义务。股东具有依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应表决权的权利。符合条件的股东有权利按照相关法律法规及公司章程规定的流程提请召开临时股东大会，或向人民法院提起诉讼、寻求法律救济。公司章程中对监事会的职权进行明确规定，保证监事会有效发挥监督作用。公司通过上述现有治理机制给所有股东提供了合适的保护和平等的权利，能够保证股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

本年度，公司重要的人事变动、融资、管理交易等重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，履行了相应法律程序。截至报告期末，公司未出现违法、违规现象和重大缺陷，

公司、公司董事、监事及高级管理人员均能切实履行应尽的责任和义务。

4、公司章程的修改情况

本年度，公司章程修订过 4 次，分别经 2016 年年度股东大会、2017 年第一次临时股东大会、2017 年第四次临时股东大会、2017 年第五次临时股东大会审议通过。修订的具体内容如下：2016 年年度股东大会，由于公司新增加一名董事，故将原公司章程“第一百〇七条董事会由 5 名董事组成”修改为“第一百〇七条董事会由 6 名董事组”。2017 年第一次临时股东大会审议通过修订对外担保的相关条款，该议案内容披露于登载在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《安徽壹石通材料科技股份有限公司公司章程修正案公告》（公告编号：2017-021），投资者可自行查阅。因公司 2017 年度定向增发股份 147 万股，经公司 2017 年第四次临时股东大会审议同意，公司注册资本由 6,447 万元增加到 6,594 万元。因公司发展需要，经公司 2017 年第四次临时股东大会审议同意，公司经营范围由“勃姆石、二氧化硅、氧化铝、氧化锆、氮化硼、高岭土、莫来石、氢氧化铝、石英砂、石英粉及相关材料的研发、生产、销售。”变更为“二氧化硅、氧化铝、氢氧化铝、勃姆石、硼酸锌、氧化锆、锂霞石、硅碳复合材料等无机阻燃及无机非金属粉体材料；铝粉、铁粉等金属粉体材料；聚合物复合材料、金属基复合材料、陶瓷基复合材料、锂电池正极材料、锂电池负极材料、碳基导电材料及相关材料的研发、生产、销售。”

（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	8	2017 年第一届董事第十七次会议：审议通过关于将公司房产抵押给建行银行怀远支行申请借款的议案； 2017 年第一届董事第十八次会议：审议通过《对外担保管理制度》； 2017 年第一届董事第十九次会议：审议通过《公司 2016 年年度报告》、审议《关于公司建设工程技术中心及勃姆石生产厂房的议案》、审议《关于增选夏长荣为第一届董事会董事的议案》； 2017 年第一届董事第二十一次会议：审议

		通过《2017年半年度报告》； 2017年第一届董事第二十三次会议：审议通过《安徽壹石通材料科技股份有限公司股票发行方案》
监事会	3	2017年第一届监事第六次会议：审议通过《公司2016年年度报告》 2017年第一届监事第七次会议：审议通过《公司2017年半年度报告》 2017年第一届监事第八次会议：审议通过《关于提名核心员工的议案》
股东大会	6	2017年度第一次临时股东大会：审议通过《《对外担保管理制度》及《修改公司章程的议案》》； 2016年度股东大会：审议公司2016年度《财务报告》及其审计结果； 2017年度第三次临时股东大会：审议通过《股票发行方案》； 2017年度第四次及第五次临时股东大会：审议通过《关于修改公司章程的议案》。

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

报告期内，公司历次董事会、监事会、股东大会的召开没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定的情形，亦没有损害中小股东、债权人及其他第三人合法权益的情形。股份公司能够严格依照《公司法》和《公司章程》相关规定，并按照“三会”议事规则等公司制度规范运行。股份公司成立以来，公司管理层注重加强“三会”的规范运作意识及公司制度的规范执行，重视加强内部规章制度的完整性以及制度执行的有效性。

（三）公司治理改进情况

股份公司自创立以来，已建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员（含总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书）等组成的公司法人治理结构，其中监事会职工代表监事的比例未低

于三分之一，报告期内制订或修改了公司修订或制订了《公司章程》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》等公司治理制度。通过上述组织机构的建立和相关制度的实施，公司已经逐步建立健全了能够保证中小股东充分行使权利的公司治理结构。至此，股份公司依据《公司法》和《公司章程》的规定，建立健全了股份公司的股东大会、董事会和监事会制度。

（四）投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常生活中，建立了通过电话、电子邮件、参加路演等与投资者互动交流的有效途径，确保公司与潜在投资者之间畅通的沟通渠道。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，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、机构和财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司拥有独立且完整的业务流程和业务体系，具备直接面向市场、自主经营以及独立承担责任与风险的能力。

（一）业务独立性

公司专业从事勃姆石、二氧化硅、氧化铝、氧化锆、氮化硼、高岭土、莫来石、氢氧化铝、石英砂、石英粉及相关材料的研发、生产、销售，具备独立面向市场自主经营的能力，不依赖于股东及其他任何关联方。公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。公司的控股股东、实际控制人蒋学鑫、王亚娟夫妇出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与公司经营范围相同或相近的业务。

（二）资产独立性

公司在整体变更设立时，鑫源有限的全部资产和负债均由公司承继，公司资产与股东资产严格分开，完全独立运营，公司目前业务和生产经营所需资产的权属由公司独立享有，不存在权属纠纷。公司对所拥有的资产拥有完全的控制和支配权，不存在依赖股东或关联方资产进行生产经营以及资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

（三）人员独立性

公司具有独立的劳动、人事以及相应的社会保障等管理体系和独立的员工队伍。董事、监事、高级管理人员的任职严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定产生，高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬，不存在由控股股东、实际控制人及其控制的其他企业代发薪酬的情况，也不存在从公司关联企业领取报酬及其他情况。

（四）财务独立性

公司设立了独立的财务部门，建立了独立完善的财务会计核算体系、财务管理制度和风险控制等内部管理制度。公司聘有专门的财务人员，且财务人员未在任何关联单位兼职，能够独立作出财务决策。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司独立纳税，不存在与股东单位混合纳税情况。

（五）机构独立性

公司依法设立股东大会、董事会、监事会，完善了各项规章制度，法人治理结构规范有效。公司建立了独立于股东的适应自身发展需要的组织机构，并明确了各部门的职能，形成了公司独立完善的管理机构和生产经营体系。本公司及下属各职能部门与股东、其他关联方及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在控股股东、实际控制人及其他关联方直接干预本公司机构设置、经营活动的情况。

综上所述，报告期内，公司在业务、资产、人员、机构、财务方面与公司股东、实际控制人及其控制的其他关联方均完全分开和独立，具有独立完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

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，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，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，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

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、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。截至报告期末，公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	天职业字[2018]6645号
审计机构名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路19号外文文化创意园12号楼
审计报告日期	2018年3月26日
注册会计师姓名	周学民、闫柳
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4
会计师事务所审计报酬	160,000.00

审计报告正文：

安徽壹石通材料科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的安徽壹石通材料科技股份有限公司（以下简称“壹石通公司”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了壹石通公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司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“注册会计师对合并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，我们独立于壹石通公司，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
主营业务收入	

壹石通公司的主营业务收入主要来源于电子材料类产品、电池材料类产品以及阻燃材料类产品。根据公司收入确认政策，内销收入以客户确认的对账单或签收单作为收入确认依据；外销以出口办理完报关手续且离岸作为收入确认依据。随产品市场占有率的增长，销售规模增加，2017年度壹石通公司主营业务收入为81,105,869.65元，较上年度增加25,725,302.71元，增长幅度46.45%。产品销售收入是否计入恰当的会计期间可能存在潜在的错报。因此，我们将收入的确认作为关键审计事项。

收入确认的会计政策和披露信息见财务报表附注三、（二十五）和附注六、29。

我们执行的主要审计程序包括但不限于：1. 我们了解、测试和评估了与销售收款循环相关的内部控制的设计及执行有效性；2. 我们通过检查销售合同及与管理层访谈，了解和评估了壹石通公司的收入确认政策；3. 我们对本期各月度收入、成本、毛利波动进行同行业对比分析，执行主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序；4. 通过抽样的方式检查了与收入确认相关的支持性凭证：针对内销收入，检查客户确认的对账单或签收单；针对外销收入，检查报关单、提单；5. 针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本核对至各模式下收入确认的支持性凭证（详见上述程序4.的内容），判断收入确认是否记录在恰当的会计期间。

四、其他信息

壹石通公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括审计报告中涵盖的信息，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。

五、管理层和治理层对合并财务报表的责任

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，管理层负责评估壹石通公司的持续经营能力，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壹石通公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督壹石通公司的财务报告过程。

六、注册会计师对合并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，我们运用了职业判断，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

可能导致对壹石通公司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壹石通公司不能持续经营。

(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。

(6) 就壹石通公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期合并财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 周学明

(项目合伙人)

中国注册会计师： 闫柳

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六.1	12,465,466.63	28,774,756.49
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六.2	3,062,457.96	898,000.00
应收账款	六.3	14,689,886.18	11,644,807.28
预付款项	六.4	838,346.48	1,935,116.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		-	-
应收股利			
其他应收款	六.5	1,709,497.35	3,082,120.95
买入返售金融资产			
存货	六.6	32,449,402.26	25,177,897.71
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六.7	423,381.69	203,110.63
流动资产合计	-	65,638,438.55	71,715,809.60
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六.8	90,007,701.62	82,987,989.04
在建工程	六.9	31,195,809.20	3,179,999.63
工程物资	六.10	196,581.70	196,581.70
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-		
油气资产	-		
无形资产	六.11	8,938,907.51	9,147,838.43

开发支出	-		
商誉	-		
长期待摊费用	六.12	49,059.40	94,345.00
递延所得税资产	六.13	517,835.04	-
其他非流动资产	六.14	2,284,084.06	2,522,462.67
非流动资产合计	-	133,189,978.53	98,129,216.47
资产总计	-	198,828,417.08	169,845,026.07
流动负债：			
短期借款	六.15	32,000,000.00	37,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六.16	33,323,665.57	8,483,437.76
预收款项	六.17	182,832.18	202,809.55
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六.18	1,178,203.64	593,795.48
应交税费	六.19	370,850.57	944,164.72
应付利息	六.20	72,827.28	124,908.05
应付股利			
其他应付款	六.21	338,650.83	3,032,682.68
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	六.22		5,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		67,467,030.07	55,381,798.24
非流动负债：			
长期借款	六.23	23,350,000.00	21,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	六.24	1,439,673.95	1,839,673.95

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		24,789,673.95	22,839,673.95
负债合计		92,256,704.02	78,221,472.19
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六.25	65,940,000.00	64,470,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六.26	27,741,244.02	23,521,172.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六.27	1,211,931.29	288,685.74
一般风险准备			
未分配利润	六.28	11,678,537.75	3,343,695.44
归属于母公司所有者权益合计		106,571,713.06	91,623,553.88
少数股东权益			
所有者权益总计		106,571,713.06	91,623,553.88
负债和所有者权益总计		198,828,417.08	169,845,026.07

法定代表人：蒋学鑫

主管会计工作负责人：张月月

会计机构负责人：张月月

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	12,412,009.18	28,575,721.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-		
衍生金融资产	-		
应收票据	-	3,062,457.96	898,000.00
应收账款	十六.1	14,625,286.18	11,727,759.91
预付款项	-	837,488.98	1,934,259.04
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十六.2	1,709,497.35	3,018,520.95
存货	-	32,449,402.26	25,177,897.71
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-		
其他流动资产	-	422,009.56	200,000.00
流动资产合计	-	65,518,151.47	71,532,159.57
非流动资产：			

可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-		
长期应收款	-		
长期股权投资	十六.3	5,873,092.15	5,873,092.15
投资性房地产	-		
固定资产	-	90,001,905.19	82,975,350.33
在建工程	-	31,195,809.20	3,179,999.63
工程物资	-	196,581.70	196,581.70
固定资产清理	-		
生产性生物资产	-		
油气资产	-		
无形资产	-	8,938,907.51	9,147,838.43
开发支出	-		
商誉	-	-	
长期待摊费用	-	49,059.40	94,345.00
递延所得税资产	-	517,835.04	-
其他非流动资产	-	2,284,084.06	2,522,462.67
非流动资产合计	-	139,057,274.25	103,989,669.91
资产总计	-	204,575,425.72	175,521,829.48
流动负债：			
短期借款	-	32,000,000.00	37,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	33,323,665.57	8,494,387.39
预收款项	-	225,853.08	202,809.55
应付职工薪酬	-	1,172,803.64	593,795.48
应交税费	-	364,158.52	942,805.95
应付利息	-	72,827.28	124,908.05
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	6,983,463.71	9,602,995.93
持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-		5,000,000.00
其他流动负债	-		
流动负债合计	-	74,142,771.80	61,961,702.35
非流动负债：			
长期借款	-	23,350,000.00	21,000,000.00
应付债券	-		
其中：优先股	-		
永续债	-		
长期应付款	-		
长期应付职工薪酬	-		

专项应付款	-		
预计负债	-		
递延收益	-	1,439,673.95	1,839,673.95
递延所得税负债	-		
其他非流动负债	-		
非流动负债合计	-	24,789,673.95	22,839,673.95
负债合计	-	98,932,445.75	84,801,376.30
所有者权益：			
股本	-	65,940,000.00	64,470,000.00
其他权益工具	-		
其中：优先股	-		
永续债	-		
资本公积	-	27,583,667.04	23,363,595.72
减：库存股	-		
其他综合收益	-		
专项储备	-		
盈余公积	-	1,211,931.29	288,685.74
一般风险准备	-		
未分配利润	-	10,907,381.64	2,598,171.72
所有者权益合计	-	105,642,979.97	90,720,453.18
负债和所有者权益总计	-	204,575,425.72	175,521,829.48

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	81,113,076.86	55,397,374.52
其中：营业收入	六.29	81,113,076.86	55,397,374.52
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	74,351,483.27	53,850,825.81
其中：营业成本	六.29	55,119,525.57	39,890,992.99
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	六.30	1,809,946.16	851,798.15
销售费用	六.31	2,658,064.99	2,474,605.93
管理费用	六.32	10,868,682.57	6,724,779.29

财务费用	六.33	3,339,505.47	3,518,479.69
资产减值损失	六.34	555,758.51	390,169.76
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	六.35	2,876.71	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六.36	13,532.79	-
其他收益	六.37	1,127,380.45	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	7,905,383.54	1,546,548.71
加：营业外收入	六.38	990,089.99	1,219,954.99
减：营业外支出	六.39	149,887.43	245,246.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	8,745,586.10	2,521,256.94
减：所得税费用	六.40	-512,501.76	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	9,258,087.86	2,521,256.94
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	-	9,258,087.86	2,521,256.94
2. 终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：			
少数股东损益	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	9,258,087.86	2,521,256.94
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有	-	-	-

的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	9,258,087.86	2,521,256.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	9,258,087.86	2,521,256.94
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	-	0.13	0.04
（二）稀释每股收益	-	0.13	0.04

法定代表人：蒋学鑫

主管会计工作负责人：张月月

会计机构负责人：张月月

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十六.4	81,074,961.43	55,397,546.04
减：营业成本	十六.4	55,069,432.85	39,936,945.16
税金及附加	-	1,809,047.45	851,627.61
销售费用	-	2,658,064.99	2,474,605.93
管理费用	-	10,850,990.29	6,665,498.98
财务费用	-	3,336,359.78	3,516,821.96
资产减值损失	-	620,438.15	332,690.12
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十六.5	2,876.71	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	13,532.79	-
其他收益	-	1,127,380.45	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	7,874,417.87	1,619,356.28
加：营业外收入	-	990,089.99	1,183,502.29
减：营业外支出	-	149,887.43	245,246.76
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	8,714,620.43	2,557,611.81

减：所得税费用	-	-517,835.04	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	9,232,455.47	2,557,611.81
（一）持续经营净利润	-	9,232,455.47	2,557,611.81
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	9,232,455.47	2,557,611.81
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	0.13	0.04
（二）稀释每股收益	-	0.13	0.04

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	40,598,522.57	38,081,106.34
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	-	66,064.56	145,277.56
收到其他与经营活动有关的现金	六.41	2,397,950.49	806,369.67
经营活动现金流入小计	-	43,062,537.62	39,032,753.57
购买商品、接受劳务支付的现金	-	23,743,456.95	16,906,400.06
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	-	10,096,289.99	7,316,461.79
支付的各项税费	-	3,389,864.59	3,097,712.61
支付其他与经营活动有关的现金	六.41	7,640,787.06	4,148,732.41
经营活动现金流出小计	-	44,870,398.59	31,469,306.87
经营活动产生的现金流量净额		-1,807,860.97	7,563,446.70
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	六.41	2,876.71	
投资活动现金流入小计	-	2,876.71	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	8,546,125.76	13,581,462.11
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	-	8,546,125.76	13,581,462.11
投资活动产生的现金流量净额	-	-8,543,249.05	-13,581,462.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,410,000.00	20,340,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		40,350,000.00	70,500,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六.41	1,175,000.00	-
筹资活动现金流入小计		45,935,000.00	90,840,000.00
偿还债务支付的现金		48,000,000.00	55,300,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,683,251.93	3,936,733.08
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	六.41	209,927.91	6,716,550.00
筹资活动现金流出小计		51,893,179.84	65,953,283.08
筹资活动产生的现金流量净额		-5,958,179.84	24,886,716.92
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	六.42	-16,309,289.86	18,868,701.51
加：期初现金及现金等价物余额	六.42	23,774,756.49	4,906,054.98
六、期末现金及现金等价物余额	六.42	7,465,466.63	23,774,756.49

法定代表人：蒋学鑫 主管会计工作负责人：张月月 会计机构负责人：张月月

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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	-	40,621,036.31	37,972,842.12
收到的税费返还	-	66,064.56	145,277.56
收到其他与经营活动有关的现金	-	2,397,805.18	769,915.00
经营活动现金流入小计	-	43,084,906.05	38,888,034.68
购买商品、接受劳务支付的现金	-	23,636,271.45	16,738,383.08
支付给职工以及为职工支付的现金	-	10,090,889.99	7,265,941.79
支付的各项税费	-	3,382,532.44	3,084,358.11
支付其他与经营活动有关的现金	-	7,637,496.06	4,114,770.99
经营活动现金流出小计	-	44,747,189.94	31,203,453.97
经营活动产生的现金流量净额	-	-1,662,283.89	7,684,580.71
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	-	2,876.71	-
投资活动现金流入小计	-	2,876.71	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	8,546,125.76	13,581,462.11
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	-	8,546,125.76	13,581,462.11
投资活动产生的现金流量净额	-	-8,543,249.05	-13,581,462.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	4,410,000.00	20,340,000.00

取得借款收到的现金	-	40,350,000.00	70,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	1,175,000.00	-
筹资活动现金流入小计	-	45,935,000.00	90,840,000.00
偿还债务支付的现金	-	48,000,000.00	55,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	3,683,251.93	3,936,733.08
支付其他与筹资活动有关的现金	-	209,927.91	6,716,550.00
筹资活动现金流出小计	-	51,893,179.84	65,953,283.08
筹资活动产生的现金流量净额	-	-5,958,179.84	24,886,716.92
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	-	-16,163,712.78	18,989,835.52
加：期初现金及现金等价物余额	-	23,575,721.96	4,585,886.44
六、期末现金及现金等价物余额	-	7,412,009.18	23,575,721.96

(七) 合并股东权益变动表

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	64,470,000.00	-	-	-	23,521,172.70	-	-	-	288,685.74	-	3,343,695.44	-	91,623,553.88
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	64,470,000.00	-	-	-	23,521,172.70				288,685.74		3,343,695.44		91,623,553.88
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,470,000.00				4,220,071.32				923,245.55		8,334,842.31		14,948,159.18
(一) 综合收益总额		-	-	-		-	-	-		-	9,258,087.86	-	9,258,087.86
(二) 所有者投入和减少资本	1,470,000.00	-	-	-	4,220,071.32	-	-	-		-		-	5,690,071.32
1. 股东投入的普通股	1,470,000.00	-	-	-	2,940,000.00	-	-	-		-		-	4,410,000.00
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		-	-	-	1,280,071.32	-	-	-		-		-	1,280,071.32
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	923,245.55	-	-923,245.55	-	-
1. 提取盈余公积		-	-	-		-	-	-	923,245.55	-	-923,245.55	-	-
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	-	-	-	-								
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. 其他		-	-	-	-							
（五）专项储备		-	-	-	-							
1. 本期提取	-	-	-	-	-							
2. 本期使用		-	-	-								
（六）其他		-	-	-	-							0
四、本年期末余额	65,940,000.00	-	-	-	27,741,244.02			1,211,931.29		11,678,537.75		106,571,713.06

项目	上期												
	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	40,720,000.00	-	-	-	27,299,097.23	-	-	-	32,924.56	-	1,078,199.68	-	69,130,221.47
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	40,720,000.00	-	-	-	27,299,097.23	-	-	-	32,924.56	-	1,078,199.68	-	69,130,221.47
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	23,750,000.00	-	-	-	-3,777,924.53	-	-	-	255,761.18	-	2,265,495.76	-	22,493,332.41
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,521,256.94	-	2,521,256.94
(二) 所有者投入和减少资本	3,390,000.00	-	-	-	16,582,075.47	-	-	-	-	-	-	-	19,972,075.47
1. 股东投入的普通股	3,390,000.00	-	-	-	16,950,000.00	-	-	-	-	-	-	-	20,340,000.00
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	-	-	-	-	-367,924.53	-	-	-	-	-	-	-	-367,924.53
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	255,761.18	-	-255,761.18	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	255,761.18	-	-255,761.18	-	-
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	20,360,000.00	-	-	-	-20,360,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	20,360,000.00	-	-	-	-20,360,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	64,470,000.00	-	-	-	23,521,172.70	-	-	288,685.74	-	3,343,695.44	-	91,623,553.88

法定代表人：蒋学鑫

主管会计工作负责人：张月月

会计机构负责人：张月月

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	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	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	64,470,000.00	-	-	-	23,363,595.72	-	-	-	288,685.74	-	2,598,171.72	90,720,453.18
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	64,470,000.00	-	-	-	23,363,595.72	-	-	-	288,685.74	-	2,598,171.72	90,720,453.18
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,470,000.00				4,220,071.32				923,245.55		8,309,209.92	14,922,526.79
(一) 综合收益总额											9,232,455.47	9,232,455.47
(二) 所有者投入和减少资本	1,470,000.00	-	-	-	4,220,071.32	-	-	-	-	-	-	5,690,071.32
1. 股东投入的普通股					2,940,000.00							4,410,000.00
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	1,470,000.00											-

4. 其他					1,280,071.32							1,280,071.32
(三) 利润分配		-	-	-	-	-	-	-	923,245.55	-	-923,245.55	-
1. 提取盈余公积									923,245.55		-923,245.55	-
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		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 其他												-
(五) 专项储备												-
1. 本期提取		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用												-
(六) 其他					-							-
四、本期末余额	65,940,000.00	-	-	-	27,583,667.04				1,211,931.29		10,907,381.64	105,642,979.97

项目	上期											
	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	所有者权益
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	40,720,000.00	-	-	-27,141,520.25	-	-	-	32,924.56	-	296,321.09	68,190,765.90
加：会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	40,720,000.00	-	-	-27,141,520.25	-	-	-	32,924.56	-	296,321.09	68,190,765.90
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	23,750,000.00	-	-	-3,777,924.53	-	-	-	255,761.18	-	2,301,850.63	22,529,687.28
(一) 综合收益总额		-	-	-	-	-	-	-	-	2,557,611.81	2,557,611.81
(二) 所有者投入和减少 资本	3,390,000.00	-	-	-16,582,075.47	-	-	-	-	-	-	19,972,075.47
1. 股东投入的普通股	3,390,000.00	-	-	-16,950,000.00	-	-	-	-	-	-	20,340,000.00
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		-	-	-367,924.53	-	-	-	-	-	-	-367,924.53
(三) 利润分配		-	-	-	-	-	-	255,761.18	-	-255,761.18	-
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	255,761.18	-	-255,761.18	-
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	20,360,000.00	-	-	-20,360,000.00	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或	20,360,000.00	-	-	-20,360,000.00	-	-	-	-	-	-	-

股本)					0							
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 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	64,470,000.00	-	-	-	-23,363,595.72	-	-	-	288,685.74	-	2,598,171.72	90,720,453.18

安徽壹石通材料科技股份有限公司

2017 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

安徽壹石通材料科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），系经蚌埠市工商行政管理局质量技术监督管理局批准，由蒋学鑫、王亚娟等自然人出资设立，成立日期 2006 年 1 月 6 日。注册资本为 6,594 万元，取得的企业法人营业执照注册号为 91340300783089311E，法定代表人：蒋学鑫；注册地址为安徽省蚌埠市怀远经济开发区迎淮路。

主营经营范围包括：勃姆石、二氧化硅、氧化铝、氧化锆、氮化硼、高岭土、莫来石、氢氧化铝、石英砂、石英粉及相关材料的研发、生产、销售。（以上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）。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司自报告期末起至少 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、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《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）（以下简称“第 15 号文（2014 年修订）”）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情形

（1）判断多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”

本公司结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中所分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点以及取得对价等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

如果多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易属于“一揽子交易”，本公司将各项交易作为一项取得对被购买方控制权的交易，并区分企业合并的类型分别进行会计处理。

(3) 多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

如果不属于“一揽子交易”，在合并财务报表中，本公司区分企业合并的类型分别进行会计处理。对于分步实现的非同一控制下企业合并，购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”

本公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，本公司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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动的，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指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。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，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。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；本

公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

可供出售金融资产应披露减值判断的标准：期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：连续 12 个月出现下跌；投资成本的计算方法为：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作

为投资成本；持续下跌期间的确定依据为：连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

（十一）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准 应收款项单项金额在人民币 100 万元以上的应收帐款以及单项金额人民币 50 万元以上的其他应收款视为重大。

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，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

账龄分析法组合 相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合 账龄分析法

（2）账龄分析法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，以下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	40.00	40.00
3 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法 单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

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

（十二）存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

存货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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十三）持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计

量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十四）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

（十五）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照所取得的被合并方所在最终控制方合并财务报表中净资产的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总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，依次冲减盈余公积和未分配利润。

多次交易分步实现同一控制下企业合并的，本公司判断多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制日，按照以下步骤进行会计处理：

1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股份溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

3) 合并日之前持有的股权投资, 因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益, 暂不进行会计处理, 直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理; 因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动, 暂不进行会计处理, 直至处置该项投资时转入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的, 在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的: 以支付现金取得的, 按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本; 以发行权益性或债务性证券取得的, 按照证券的公允价值作为其初始投资成本, 但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润; 以债务重组、非货币性资产交换等方式取得长期股权投资, 其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》和《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的原则确定。

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, 在本公司个别财务报表中采用成本法核算; 对具有共同控制或重大影响的长期股权投资, 采用权益法核算。

采用成本法时, 长期股权投资按初始投资成本计价, 除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外, 按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益, 并同时根据有关资产减值政策考虑长期股权投资是否减值。

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

采用权益法时, 取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额, 确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益和其他综合收益的份额时, 以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础, 按照本公司的会计政策及会计期间, 并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的, 应全额确认), 对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的因素导致的其他所有者权益变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积(其他资本公积)。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制, 是指拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额; 重大影响, 是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十七）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机械设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输车辆	年限平均法	6	5.00	15.83
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减

值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十八）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

（十九）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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（二十）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、计算机软件，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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。

5、本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段：为获取获取新的技术和知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（二十一）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

（二十二）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、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。

1. 短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- (1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- (2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其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。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，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

- (1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。
- (2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续

在职或接受补偿离职。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。

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。

4. 其他长期职工福利

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按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按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。

（二十三）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十四）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工

服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十五）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司具体的收入确认政策为：（1）以客户签收单作为收入确认时点；（2）客户检测完成并与公司对账结束后作为收入确认时点；（3）对于海外销售，在货物报关装箱离港后确认收入。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的

完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十六）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1) 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十七）经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十八）递延所得税资产和递延所得税负债

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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 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，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十九）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、

发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	税率 (%)	计税依据
企业所得税	25.00、15.00	应纳税所得额
增值税	17.00	货物和应税劳务在流通环节中的增值额
城市维护建设税	5.00、7.00	实际缴纳的流转税额
教育费附加	3.00	实际缴纳的流转税额
地方教育费附加	2.00	实际缴纳的流转税额

(二) 重要税收优惠政策及其依据

本公司于 2012 年 7 月取得由安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201234000025，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定：公司系高新技术企业，自 2012-2014 年享受企业所得税 15% 的优惠税率。2015 年本公司向安徽省科技厅申请高新技术企业复审，已于 2015 年 7 月通过审核，自 2015-2017 年享受企业所得税 15% 的优惠税率。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

(1) 本公司自 2017 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 16 号——政府补助》(财会〔2017〕15 号) 相关规定，采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
在将与日常活动相关的政府补助计入“其他收益”科目核算	“营业外收入”、“其他收益”
将自 2017 年 1 月 1 日起与日常活动相关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”列报，比较数据不予调整。	调增合并利润表“其他收益”本期金额 1,127,380.45 元，调减合并利润表“营业外收入”本期金额 1,127,380.45 元；调增母公司利润表“其他收益”本期金额 1,127,380.45 元，调减母公司利润表“营业外收入”本期金额 1,127,380.45 元。

(2) 本公司自 2017 年 5 月 28 日采用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》(财会〔2017〕13 号) 相关规定，采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
在合并及母公司利润表中区分“持续经营净利润”与“终止经营净利润”	“持续经营净利润” 增加合并利润表“持续经营净利润”本期金额 9,258,087.86 元；增加母公司利润表“持续经营净利润”本期金额 9,232,455.47 元。增加合并利润表“持续经营净利润”上期金额 2,521,256.94 元，增加母公司利润表“持续经营净利润”上期金额 2,557,611.81 元。

(3) 本公司自 2017 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号) 相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
在合并及母公司利润表中新增“资产处置收益”行项目，并追溯调整。	“营业外收入”、“营业外支出”、“资产处置收益” 增加合并利润表“资产处置收益”本期金额 13,532.79 元，增加上期金额 0.00 元；减少合并利润表“营业外支出”、“营业外收入”本期合计金额 13,532.79 元，减少上期合计金额 0.00 元。 增加母公司利润表“资产处置收益”本期金额 13,532.79 元，增加上期金额 0.00 元；减少母公司利润表“营业外支出”、“营业外收入”本期合计金额 13,532.79 元，减少上期合计金额 0.00 元。
在合并及母公司利润表中新增“资产处置收益”行项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分至“资产处置收益”项目，比较数据相应调整。	

2. 会计估计的变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

3. 前期会计差错更正

本公司在报告期内无前期会计差错更正事项。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2016年12月31日，期末指2017年12月31日，上期指2016年度，本期指2017年度。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	35,729.26	76,255.07
银行存款	7,429,737.37	23,698,501.42
其他货币资金	5,000,000.00	5,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
合计	12,465,466.63	28,774,756.49

(2) 期末其他货币资金5,000,000.00元系用于贷款的定期存单质押金，使用权受限。除此之外，无其他抵押、冻结等对变现有限制款项。

(3) 本期无存放在境外的款项。

2. 应收票据

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,062,457.96	898,000.00
商业承兑汇票		
合计	3,062,457.96	898,000.00

(2) 期末无已质押的应收票据。

(3) 期末已背书或贴现但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	备注
银行承兑汇票	29,699,179.63		背书与贴现
商业承兑汇票			
合计	29,699,179.63		

3. 应收账款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		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						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,750,609.80	100.00	1,060,723.62	6.73		14,689,886.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						
合计	15,750,609.80	100.00	1,060,723.62			14,689,886.18

(接上表)

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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,398,887.14	100.00	754,079.86	6.08	11,644,807.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>12,398,887.14</u>	<u>100.00</u>	<u>754,079.86</u>		<u>11,644,807.28</u>

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

无。

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏帐准备	余额	比例 (%)	坏帐准备
1年以内(含1年)	14,939,932.73	94.85	746,996.64	12,022,121.21	96.96	601,106.07
1-2年(含2年)	467,471.14	2.97	46,747.11	159,721.93	1.29	15,972.19
2-3年(含3年)	127,043.43	0.81	50,817.37	133,404.00	1.08	53,361.60
3年以上	216,162.50	1.37	216,162.50	83,640.00	0.67	83,640.00
合计	<u>15,750,609.80</u>	<u>100.00</u>	<u>1,060,723.62</u>	<u>12,398,887.14</u>	<u>100.00</u>	<u>754,079.86</u>

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	306,643.76

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 C	货款	4,730,876.88	1年以内	30.04	236,543.84
客户 A	货款	3,775,081.28	1年以内	23.97	188,754.06
客户 B	货款	1,090,197.22	1年以内、3 年以上	6.92	68,290.67
客户 D	货款	1,031,609.78	1年以内	6.55	51,580.49
芜湖天弋能源科技有限公司	货款	993,039.04	1年以内	6.30	49,651.95
合计		<u>11,620,804.20</u>		<u>73.78</u>	<u>594,821.01</u>

4. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	720,114.43	85.90	1,833,124.07	94.73

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1-2年 (含2年)	87,763.20	10.47	50,842.96	2.63
2-3年 (含3年)	13,745.00	1.64	40,399.51	2.09
3年以上	16,723.85	1.99	10,750.00	0.55
合计	<u>838,346.48</u>	<u>100.00</u>	<u>1,935,116.54</u>	<u>100.00</u>

(2) 预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款总额的 比例 (%)	未结算原因
供应商 A	非关联方	359,364.88	1年以内	42.87	待结算
淄博市淄川银雪磨料厂	非关联方	83,865.89	1年以内	10.00	待结算
蚌埠鑫龙家具有限公司	非关联方	58,000.00	1-2年	6.92	待结算
安徽桦赫新能源科技有限公司	非关联方	55,877.30	1年以内	6.67	待结算
济南银丰硅制品有限责任公司 (山东银丰纳米新材料有限公司)	非关联方	50,216.46	1年以内	5.99	待结算
合计		<u>607,324.53</u>		<u>72.45</u>	

5. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比 例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)			
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,500,000.00	85.23					1,500,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	259,981.01	14.77	50,483.66	19.42			209,497.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款							
合计	<u>1,759,981.01</u>	<u>100.00</u>	<u>50,483.66</u>				<u>1,709,497.35</u>

(接上表)

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比 例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)			
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,675,000.00	80.46					2,675,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	649,596.52	19.54	242,475.57	37.33			407,120.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款							
合计	<u>3,324,596.52</u>	<u>100.00</u>	<u>242,475.57</u>				<u>3,082,120.95</u>

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
怀远县互信资产管理有限公司	1,500,000.00			无坏账风险
合计	<u>1,500,000.00</u>			

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏帐准备	余额	比例 (%)	坏帐准备
1年以内(含1年)	156,031.50	60.02	7,801.58	201,171.99	30.97	10,058.60
1-2年(含2年)	14,274.15	5.49	1,427.42	129,124.15	19.88	12,912.42
2-3年(含3年)	80,701.16	31.04	32,280.46	166,326.38	25.60	66,530.55
3年以上	8,974.20	3.45	8,974.20	152,974.00	23.55	152,974.00
合计	<u>259,981.01</u>	<u>100.00</u>	<u>50,483.66</u>	<u>649,596.52</u>	<u>100.00</u>	<u>242,475.57</u>

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	-9,696.91

(5) 本期度实际核销的其他应收款情况

项目	本期发生额
实际核销的其他应收款	182,295.00

本期重要的其他应收款核销情况

无。

(6) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	1,510,000.00	2,675,000.00
备用金	141,966.80	130,231.14
代垫款项	12,268.56	118,268.56
其他	95,745.65	401,096.82
合计	<u>1,759,981.01</u>	<u>3,324,596.52</u>

(7) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
怀远县互信资产管理有限公司	保证金	1,500,000.00	2-3年	85.23	0.00
张华	备用金	50,000.00	1年以内	2.84	2,500.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
东莞市裕凌电子科技有限公司	其他	43,530.00	2-3年	2.47	17,412.00
成诚	备用金	24,484.40	1年以内	1.39	1,224.22
蚌埠市和润商贸有限公司	其他	20,000.00	2-3年	1.14	8,000.00
合计		<u>1,638,014.40</u>		<u>93.07</u>	<u>29,136.22</u>

注：以上其他应收款前五名单位不是公司关联方，与公司不存在关联关系。

6. 存货

(1) 分类列示

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	5,769,349.96		5,769,349.96	3,287,503.52		3,287,503.52
在产品	6,276,235.02		6,276,235.02	7,486,109.20		7,486,109.20
库存商品	20,025,750.42	429,245.23	19,596,505.19	13,593,634.59	170,433.57	13,423,201.02
发出商品	351,902.75		351,902.75	805,790.60		805,790.60
委托加工物资				175,293.37		175,293.37
周转材料	455,409.34		455,409.34			
合计	<u>32,878,647.49</u>	<u>429,245.23</u>	<u>32,449,402.26</u>	<u>25,348,331.28</u>	<u>170,433.57</u>	<u>25,177,897.71</u>

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少			期末余额
			转回	转销	合计	
库存商品跌价准备	170,433.57	258,811.66				429,245.23
合计	<u>170,433.57</u>	<u>258,811.66</u>				<u>429,245.23</u>

7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
期末留抵增值税	2,480.37	3,110.63
多交个人所得税	303.46	
多交企业所得税	53,597.86	
一年内摊销的技术合作费	200,000.00	200,000.00
预付的借款利息	167,000.00	
合计	<u>423,381.69</u>	<u>203,110.63</u>

8. 固定资产

(1) 分类列示

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输车辆	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	47,105,483.04	55,286,796.81	2,179,748.04	832,931.79	<u>105,404,959.68</u>
2. 本期增加金额	88,376.07	14,210,983.34	973,469.51	44,660.68	<u>15,317,489.60</u>
(1) 购置	88,376.07	3,977,743.95	973,469.51	44,660.68	<u>5,084,250.21</u>
(2) 在建工程转入		10,233,239.39			<u>10,233,239.39</u>
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		170,940.18			<u>170,940.18</u>
(1) 处置或报废		170,940.18			<u>170,940.18</u>
4. 期末余额	47,193,859.11	69,326,839.97	3,153,217.55	877,592.47	<u>120,551,509.10</u>
二、累计折旧					
1. 期初余额	8,195,969.58	12,234,046.11	1,534,718.69	452,236.26	<u>22,416,970.64</u>
2. 本期增加金额	2,228,229.58	5,501,357.04	290,081.43	120,701.59	<u>8,140,369.64</u>
(1) 计提	2,228,229.58	5,501,357.04	290,081.43	120,701.59	<u>8,140,369.64</u>
3. 本期减少金额		13,532.80			<u>13,532.80</u>
(1) 处置或报废		13,532.80			<u>13,532.80</u>
4. 期末余额	10,424,199.16	17,721,870.35	1,824,800.12	572,937.85	<u>30,543,807.48</u>
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	36,769,659.95	51,604,969.62	1,328,417.43	304,654.62	<u>90,007,701.62</u>
2. 期初账面价值	38,909,513.46	43,052,750.70	645,029.35	380,695.53	<u>82,987,989.04</u>

9. 在建工程

(1) 按项目列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
生产线改造	3,431,311.66		3,431,311.66	3,066,769.44		3,066,769.44

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
工程技术中心及办公楼	27,764,497.54		27,764,497.54	113,230.19		113,230.19
合计	<u>31,195,809.20</u>		<u>31,195,809.20</u>	<u>3,179,999.63</u>		<u>3,179,999.63</u>

(2) 重要在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产额	其他减少额	工程累计投入占预算的比例(%)
生产线改造	40,000,000.00	3,066,769.44	10,597,781.61	10,233,239.39		34.16
工程技术中心及办公楼	50,000,000.00	113,230.19	27,651,267.35			55.53
合计	<u>90,000,000.00</u>	<u>3,179,999.63</u>	<u>38,249,048.96</u>	<u>10,233,239.39</u>		<u>89.69</u>

接上表：

工程进度(%)	累计利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
34.16	1,868,671.09	239,215.25	6.65	自筹	3,431,311.66
55.53				自筹	27,764,497.54
<u>89.69</u>	<u>1,868,671.09</u>	<u>239,215.25</u>	<u>6.65</u>		<u>31,195,809.20</u>

10. 工程物资

项目	期末余额	期初余额
工程设备及配件	196,581.70	196,581.70
合计	<u>196,581.70</u>	<u>196,581.70</u>

11. 无形资产

项目	土地使用权	办公软件	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	9,867,644.32	98,484.91		<u>9,966,129.23</u>
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	9,867,644.32	98,484.91		<u>9,966,129.23</u>
二、累计摊销				

项目	土地使用权	办公软件	非专利技术	合计
1. 期初余额	815,089.67	3,201.13		<u>818,290.80</u>
2. 本期增加金额	199,082.40	9,848.52		<u>208,930.92</u>
(1) 计提	199,082.40	9,848.52		<u>208,930.92</u>
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	1,014,172.07	13,049.65		<u>1,027,221.72</u>
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				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	8,853,472.25	85,435.26		<u>8,938,907.51</u>
2. 期初账面价值	9,052,554.65	95,283.78		<u>9,147,838.43</u>

12. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
工程绿化	94,345.00		45,285.60		49,059.40
合计	<u>94,345.00</u>		<u>45,285.60</u>		<u>49,059.40</u>

13. 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 未抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	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	1,107,807.28	166,171.09		
存货跌价准备	429,245.23	64,386.78		
递延收益	1,439,673.95	215,951.09		
未弥补亏损	475,507.22	71,326.08		
合计	<u>3,452,233.68</u>	<u>517,835.04</u>		

(2) 未确认递延所得税资产情况

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,400.00	
可抵扣亏损	12,647.10	
合计	<u>16,047.10</u>	

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2018			
2019			
2020			
2021			
2022	12,647.10		
合计	<u>12,647.10</u>		

14. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	2,284,084.06	2,522,462.67
合计	<u>2,284,084.06</u>	<u>2,522,462.67</u>

15. 短期借款

(1) 按借款条件分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款		
抵押借款	32,000,000.00	37,000,000.00
保证借款		
质押借款		
合计	<u>32,000,000.00</u>	<u>37,000,000.00</u>

16. 应付账款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	6,077,975.70	4,697,391.90
工程、设备款	26,554,312.51	3,786,045.86
其他	691,377.36	
合计	<u>33,323,665.57</u>	<u>8,483,437.76</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
株洲电炉厂	179,000.00	未结算
潜江宏泽环保有限公司	242,232.81	未结算
合计	<u>421,232.81</u>	

17. 预收款项

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
销售款项	182,832.18	202,809.55
合计:	<u>182,832.18</u>	<u>202,809.55</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要预收账款

18. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	593,795.48	9,135,043.24	8,550,635.08	1,178,203.64
离职后福利中-设定提存计划负债		337,979.30	337,979.30	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	<u>593,795.48</u>	<u>9,473,022.54</u>	<u>8,888,614.38</u>	<u>1,178,203.64</u>

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	588,510.97	8,814,933.49	8,225,240.82	1,178,203.64
二、职工福利费	5,284.51	132,096.27	137,380.78	
三、社会保险费		<u>168,123.03</u>	<u>168,123.03</u>	
其中：1. 医疗保险费		138,658.17	138,658.17	
2. 工伤保险费		15,599.04	15,599.04	
3. 生育保险费		13,865.82	13,865.82	
四、住房公积金		18,800.00	18,800.00	
五、工会经费和职工教育经费		1,090.45	1,090.45	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>593,795.48</u>	<u>9,135,043.24</u>	<u>8,550,635.08</u>	<u>1,178,203.64</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		329,313.16	329,313.16	
2. 失业保险费		8,666.14	8,666.14	
合计		<u>337,979.30</u>	<u>337,979.30</u>	

19. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
应交增值税		651,609.12
应交企业所得税	5,333.28	
土地使用税	270,458.88	282,912.50
房产税	93,699.64	
个人所得税	1,358.77	9,643.10
合计	<u>370,850.57</u>	<u>944,164.72</u>

20. 应付利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	14,864.68	50,873.47
短期借款应付利息	57,962.60	74,034.58
合计	<u>72,827.28</u>	<u>124,908.05</u>

21. 其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	109,319.10	2,333,376.40
设备款	75,664.10	298,581.20
其他	153,667.63	400,725.08
合计	<u>338,650.83</u>	<u>3,032,682.68</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

22. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		5,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计		<u>5,000,000.00</u>

23. 长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
信用借款	18,850,000.00		
抵押借款			
保证借款		16,500,000.00	
质押借款	4,500,000.00	4,500,000.00	
合计	<u>23,350,000.00</u>	<u>21,000,000.00</u>	

24. 递延收益

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,839,673.95		400,000.00	1,439,673.95	收到与资产相关政府补助
合计	<u>1,839,673.95</u>		<u>400,000.00</u>	<u>1,439,673.95</u>	

(2) 政府补助情况

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其他 收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
记忆体研发项目	1,839,673.95		400,000.00		1,439,673.95	与资产相关
合计	<u>1,839,673.95</u>		<u>400,000.00</u>		<u>1,439,673.95</u>	

25. 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份							
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	29,351,833.00	817,500.00			817,500.00	30,169,333.00	
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	29,351,833.00	817,500.00			817,500.00	30,169,333.00	
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股							
1. 人民币普通股	35,118,167.00	652,500.00			652,500.00	35,770,667.00	
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）			合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股		
4. 其他						
股份合计	<u>64,470,000.00</u>	<u>1,470,000.00</u>			<u>1,470,000.00</u>	<u>65,940,000.00</u>

26. 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（或股本溢价）	23,521,172.70	2,940,000.00		26,461,172.70
其他资本公积		1,410,260.00	130,188.68	1,280,071.32
合计	<u>23,521,172.70</u>	<u>4,350,260.00</u>	<u>130,188.68</u>	<u>27,741,244.02</u>

27. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	288,685.74	923,245.55		1,211,931.29
合计	<u>288,685.74</u>	<u>923,245.55</u>		<u>1,211,931.29</u>

28. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	3,343,695.44	1,078,199.68
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,343,695.44	1,078,199.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,258,087.86	2,521,256.94
减：提取法定盈余公积	923,245.55	255,761.18
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>11,678,537.75</u>	<u>3,343,695.44</u>

29. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	81,105,869.65	55,380,566.94
其他业务收入	7,207.21	16,807.58
合计	<u>81,113,076.86</u>	<u>55,397,374.52</u>
主营业务成本	55,119,525.57	39,890,992.99
其他业务成本		
合计	<u>55,119,525.57</u>	<u>39,890,992.99</u>

(2) 2017年度公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 A	19,005,171.69	23.43
客户 B	17,391,874.39	21.44
客户 C	11,791,524.60	14.54
客户 D	7,532,111.53	9.29
客户 E	3,273,649.88	4.04
合计	<u>58,994,332.09</u>	<u>72.74</u>

30. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	77,636.69	46,103.56	5.00
教育费附加	77,508.02	46,085.89	2.00、3.00
其他	1,654,801.45	759,608.70	
合计	<u>1,809,946.16</u>	<u>851,798.15</u>	

31. 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
包装费	16,401.79	45,132.11
运输费	1,716,557.11	1,329,915.81
业务招待费	71,683.39	86,780.76
广告费	54,734.47	10,440.26
差旅费	61,537.24	202,059.46
职工薪酬	568,200.53	675,571.16
办公费	14,150.94	65,053.99
折旧费	19,745.00	35,319.02
其他	135,054.52	24,333.36
合计	<u>2,658,064.99</u>	<u>2,474,605.93</u>

32. 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,203,257.70	1,384,153.24
折旧费	576,584.12	520,946.72
修理费	152,843.96	30,423.00
无形资产摊销	208,930.92	202,283.53
业务招待费	396,978.18	252,547.18

费用性质	本期发生额	上期发生额
差旅费	243,970.31	160,729.84
办公费	92,598.13	172,462.73
聘请中介机构费	320,546.88	516,323.96
研究与开发费	4,034,276.37	2,365,897.65
税金		372,144.90
股份支付	1,410,260.00	
其他	1,228,436.00	746,866.54
合计	<u>10,868,682.57</u>	<u>6,724,779.29</u>

33. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,332,997.03	3,536,855.06
减：利息收入	50,870.82	28,237.25
汇兑损益	42,927.59	-104,122.10
其他	14,451.67	113,983.98
合计	<u>3,339,505.47</u>	<u>3,518,479.69</u>

34. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
1. 坏账损失	296,946.85	359,575.93
2. 存货跌价损失	258,811.66	30,593.83
合计	<u>555,758.51</u>	<u>390,169.76</u>

35. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	2,876.71	
合计	<u>2,876.71</u>	

36. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
软硅线用干燥机固定资产清理	13,532.79	
合计	<u>13,532.79</u>	

37. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
安徽怀远经济开发区入园企业的财政税收奖励	724,970.45	
怀远县进出口企业出口增量及奖励	2,410.00	
记忆体封装项目省财政补助	400,000.00	
合计	<u>1,127,380.45</u>	

38. 营业外收入

(1) 分类列示

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	932,700.00	1,156,260.00	932,700.00
其他	57,389.99	63,694.99	57,389.99
合计	<u>990,089.99</u>	<u>1,219,954.99</u>	<u>990,089.99</u>

(2) 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
记忆体封装材料研发制造		400,000.00	与资产相关
土地税返还		452,660.00	与收益相关
公司挂牌上市补贴款(省)	40,700.00	187,000.00	与收益相关
公司挂牌上市补贴款(县)		37,300.00	与收益相关
2016年自主创新项目补助		20,000.00	与收益相关
公司内部培训政府补贴		18,300.00	与收益相关
2014年省级发明专利资助		5,000.00	与收益相关
南京321引进人才住房补助		36,000.00	与收益相关
2017年安徽省创新型省份建设专项资金(省)	396,000.00		与收益相关
2017年安徽省创新型省份建设专项资金(县)	396,000.00		与收益相关
115创新团队津贴的专项资金属政府补助	100,000.00		与收益相关
合计:	<u>932,700.00</u>	<u>1,156,260.00</u>	

39. 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
1. 债务重组损失			
2. 公益性捐赠支出	24,000.00		24,000.00
3. 非常损失			
4. 盘亏损失			
5. 非流动资产毁损报废损失			
6. 赔偿金、违约金及罚款支出		215,946.57	
7. 其他	125,887.43	29,300.19	125,887.43
合计	<u>149,887.43</u>	<u>245,246.76</u>	<u>149,887.43</u>

40. 所得税费用

(1) 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>-512,501.76</u>	
其中：当期所得税	5,333.28	
递延所得税	-517,835.04	

(2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	8,745,586.10	2,521,256.94
按适用税率计算的所得税费用	1,318,096.25	378,188.54
某些子公司适用不同税率的影响		-3,635.49
对以前期间当期所得税的调整		
归属于合营企业和联营企业的损益		
无须纳税的收入		-60,000.00
不可抵扣的费用	83,902.32	52,751.66
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-1,460,644.24	-367,304.71
税法加计扣除	-453,856.09	
所得税费用合计	<u>-512,501.76</u>	

41. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	50,870.82	28,237.25
政府补助	1,660,080.45	756,260.00
收到的保证金	4,070.00	
其他	682,929.22	21,872.42
合计	<u>2,397,950.49</u>	<u>806,369.67</u>

(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
包装费	16,401.79	45,132.11
运输费	1,716,557.11	1,329,915.81
修理费	152,843.96	30,423.00
广告费	54,734.47	10,440.26
业务招待费	468,661.57	339,327.94
差旅费	305,507.55	362,789.30
办公费	106,749.07	237,516.72
聘请中介机构费	320,546.88	516,323.96
研究与开发费	149,070.33	102,494.09
手续费	14,451.67	23,605.83
水电费	459,960.58	311,190.59
捐赠支出	24,000.00	
车辆费用	200,472.13	
借款	2,332,638.40	
其他	1,318,191.55	839,572.80
合计	<u>7,640,787.06</u>	<u>4,148,732.41</u>

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	2,876.71	
合计	<u>2,876.71</u>	

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
贷款助保金返还	1,175,000.00	
合计	<u>1,175,000.00</u>	

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
贷款保证金		1,175,000.00
贷款担保费		142,971.70
贴现费用	108,040.94	
募集资金支付中介机构费用	101,886.97	367,924.53
募集资金支付中介机构税金		30,653.77
支付贷款定期存单质押金		5,000,000.00
合计	<u>209,927.91</u>	<u>6,716,550.00</u>

42. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	9,258,087.86	2,521,256.94
加：资产减值准备	555,758.51	283,085.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,140,369.64	6,276,766.64
无形资产摊销	208,930.92	202,283.53
长期待摊费用摊销	45,285.60	45,285.60
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）	-13,532.79	
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）	3,332,997.03	3,679,826.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,876.71	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-517,835.04	
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）	-7,530,316.21	-2,512,516.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,396,110.36	-5,019,664.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,298,879.42	2,087,122.67
其他	1,410,260.00	
经营活动产生的现金流量净额	<u>-1,807,860.97</u>	<u>7,563,446.70</u>
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

项目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	7,465,466.63	23,774,756.49
减：现金的期初余额	23,774,756.49	4,906,054.98
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	<u>-16,309,289.86</u>	<u>18,868,701.51</u>

(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	7,465,466.63	23,774,756.49
其中：1. 库存现金	35,729.26	76,255.07
2. 可随时用于支付的银行存款	7,429,737.37	23,698,501.42
3. 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、期末现金及现金等价物余额	<u>7,465,466.63</u>	<u>23,774,756.49</u>

43. 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-房屋建筑物	26,657,172.03	用于银行贷款抵押
固定资产-机器设备	25,427,547.19	用于贷款公司反担保
无形资产	4,933,427.00	用于银行贷款抵押
货币资金-其他货币资金	5,000,000.00	定期存单质押金
合计	<u>62,018,146.22</u>	

七、合并范围的变动

无。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
南京宏方源材料科技有限公司	南京	南京	生产销售	100.00		100.00	投资设立
蚌埠中鑫电子基材科技有限公司	蚌埠	蚌埠	生产销售	100.00		100.00	企业合并

九、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为公司的运营融资。公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1. 信用风险

公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，公司对应收账款余额进行持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非公司信用控制部门特别批准，否则公司不提供信用交易条件。

公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、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。由于公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、交易对手、地理区域和行业进行管理。由于公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在公司内部不存在重大信用风险集中。

公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注“六、3”和“六、5”中。

2. 流动风险

公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。

公司的目标是运用银行借款和其他融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。公司的政策是确保拥有足够的现金以偿还到期借款。流动性风险由公司的财务部门集中控制，财务部门通过检测现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有足够的资金偿还债务。

3. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

（1）利率风险

公司面临的市场利率变动的风险主要与公司以基准利率为标准的固定利率计息的长、短期借款有关。本公司通过维持适当的固定利率债务以管理利息成本。

（2）汇率风险

公司面临的外汇变动风险主要与公司的经营活动(当收支以不同于公司记账本位币的外币结算时)有关。本公司因销售收到的外币一般加快结汇人民币入账周期，以控制汇率风险。此外公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

4. 资本管理

公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。为了维持或调整资本结构，公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。期末公司的资产负债率为 46.40%，期初为 46.05%。

十、公允价值

无

十一、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的实际控制人

名称	与本公司关系
蒋学鑫、王亚娟	实际控制人

3. 本公司的子公司情况

企业名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
南京宏方源材料科技有限公司	全资子公司	有限责任	南京	蒋学鑫
蚌埠中鑫电子基材科技有限公司	全资子公司	有限责任	蚌埠	蒋学鑫

(接上表)

企业名称	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
南京宏方源材料科技有限公司	生产销售	500.00	100.00	100.00	06705201-6
蚌埠中鑫电子基材科技有限公司	生产销售	80.00	100.00	100.00	69573769-x

4. 本公司的合营和联营企业情况

无。

5. 公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	注册证号
淮南市万德化工经贸有限公司	公司股东任执行董事的公司	91340400756813917P

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	注册证号
王同成	持股 5%以上股东	
张福金	持股 5%以上股东	
刘永开	公司董事	
王体功	公司董事	
鲍克成	公司董事、副总	
夏长荣	公司董事	
周健	公司监事	
陈鹏	公司监事	
郭敬新	公司监事	
张月月	公司财务总监、董事会秘书	

6. 2017年关联方交易

(1) 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,118,505.50	356,353.20

7. 关联方应收应付款项

(1) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	淮南万德化工商贸有限公司	212.00	

十二、股份支付

1. 股份支付总体情况

项目	内容
公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	1,070,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

2. 以权益结算的股份支付情况

项目	内容
----	----

授予日权益工具公允价值的确定方法	资产评估
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	实际行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	1,280,071.32
以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,410,260.00

十三、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至2017年12月31日止，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2. 或有事项

截止资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

十四、资产负债表日后事项

2018年3月5日，公司用于偿还银行借款，并部分补充公司流动资金，以扩大公司业务规模，同时提高公司整体经营能力和竞争力。拟发行价格为每股人民币9元的股票，发行股票数量不超过500万股，预计募集资金总额不超过人民币4,500.00万元。除上述事项外，截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十五、其他重要事项

1. 借款费用

(1) 当期资本化的借款费用金额239,215.25元。

(2) 当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率6.65%。

2. 外币折算

计入当期损益的汇兑差额42,927.59元。

3. 其他事项

2017年10月26日，自然人刘鲁宁（以下称“原告”）向安徽省蚌埠市怀远县人民法院提起诉讼：2006年2月7日，原告与蒋学鑫签订《股份转让协议》，约定蒋学鑫将其拥有本公司前身蚌埠鑫源石英材料有限公司（以下简称“鑫源公司”）81%股份中公司股份的30%转让给原告，原告出资5万元购买鑫源公司30%股份。当日鑫源公司向原告出具拥有公司30%股份的《股份证明》。请求法院判决原告为安徽壹石通材料科技股份有限公司的股东。

经原告与第三人进行协商，原告刘鲁宁于2017年12月11日，向怀远县人民法院递交了撤诉申请书。公司于2017年12月11日收到怀远县人民法院送达的（2017年完0321民初3662号）民事裁定书。该资料显示：怀远县人民法院依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百四十五条第一款之规定，裁定准许原告刘鲁宁撤诉。

本次诉讼不会对公司日常经营、经营成果和控股股东和实际控制人控制地位等产生影响。

十六、母公司财务报表项目注释

1. 应收账款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,682,609.80	100.00	1,057,323.62	6.74	14,625,286.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>15,682,609.80</u>	<u>100.00</u>	<u>1,057,323.62</u>		<u>14,625,286.18</u>

(接上表)

类别	账面余额		期初余额		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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,885,294.38	95.42	728,400.22	6.13	11,156,894.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	570,865.75	4.58			570,865.75
合计	<u>12,456,160.13</u>	<u>100.00</u>	<u>728,400.22</u>		<u>11,727,759.91</u>

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

无。

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内	14,871,932.73	743,596.64	5.00
1-2 年 (含 2 年)	467,471.14	46,747.11	10.00
2-3 年 (含 3 年)	127,043.43	50,817.37	40.00
3 年以上	216,162.50	216,162.50	100.00
合计	<u>15,682,609.80</u>	<u>1,057,323.62</u>	

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	328,923.40

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 C	货款	4,730,876.88	1 年以内	30.17	236,543.84
客户 A	货款	3,775,081.28	1 年以内	24.07	188,754.06
客户 B	货款	1,090,197.22	1 年以内、3 年以上	6.95	68,290.67
客户 D	货款	1,031,609.78	1 年以内	6.58	51,580.49
芜湖天弋能源科技有限公司	货款	993,039.04	1 年以内	6.33	49,651.95
合计:		<u>11,620,804.20</u>		<u>74.10</u>	<u>594,821.01</u>

2. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		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其他应收款	1,500,000.00	85.23			1,500,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	259,981.01	14.77	50,483.66	19.42	209,497.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>1,759,981.01</u>	<u>100.00</u>	<u>50,483.66</u>	<u>19.42</u>	<u>1,709,497.35</u>

(接上表)

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

	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	2,675,000.00	83.11			2,675,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	543,596.52	16.89	200,075.57	36.81	343,520.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>3,218,596.52</u>	<u>100.00</u>	<u>200,075.57</u>	<u>36.81</u>	<u>3,018,520.95</u>

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
怀远县互信资产管理有限公司	1,500,000.00			无坏账风险
合计	<u>1,500,000.00</u>			

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	156,031.50	7,801.58	5.00
1-2年(含2年)	14,274.15	1,427.42	10.00
2-3年(含3年)	80,701.16	32,280.46	40.00
3年以上	8,974.20	8,974.20	100.00
合计	<u>259,981.01</u>	<u>50,483.66</u>	

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	-9,696.91

(5) 本期度实际核销的其他应收款情况

项目	本期发生额
实际核销的其他应收款	182,295.00

本期重要的其他应收款核销情况

无。

(6) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	1,510,000.00	2,675,000.00
备用金	141,966.80	130,231.14

款项性质	期末余额	期初余额
代垫款项	12,268.56	12,268.56
其他	95,745.65	401,096.82
合计	<u>1,759,981.01</u>	<u>3,218,596.52</u>

(7) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
怀远县互信资产管理有限公司	保证金	1,500,000.00	2-3年	85.23	
张华	备用金	50,000.00	1年以内	2.84	2,500.00
东莞市裕凌电子科技有限公司	其他	43,530.00	2-3年	2.47	17,412.00
成诚	备用金	24,484.40	1年以内	1.39	1,224.22
蚌埠市和润商贸有限公司	其他	20,000.00	2-3年	1.14	8,000.00
合计		<u>1,638,014.40</u>		<u>93.07</u>	<u>29,136.22</u>

3. 长期股权投资

(1) 按明细列示

被投资单位	核算方法	初始投资金额	期初余额	本期增加	本期减少
南京宏方源材料科技有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		
蚌埠中鑫电子基材科技有限公司	成本法	800,000.00	873,092.15		
合计		<u>5,800,000.00</u>	<u>5,873,092.15</u>		

(2) 接上表:

期末余额	在被投资单位的 持股比例 (%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位的持股比例与 表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资产 减值准备	现金 红利
5,000,000.00	100.00	100.00				
873,092.15	100.00	100.00				
<u>5,873,092.15</u>						

4. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	81,067,754.22	55,380,738.46
其他业务收入	7,207.21	16,807.58
合计	<u>81,074,961.43</u>	<u>55,397,546.04</u>
主营业务成本	55,069,432.85	39,936,945.16
其他业务成本		
合计	<u>55,069,432.85</u>	<u>39,936,945.16</u>

5. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	2,876.71	
合计	<u>2,876.71</u>	

十七、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.52%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.93%	0.13	0.13

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

(1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	13,532.79	
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司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	2,060,080.45	
(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	2,876.71	
(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		

非经常性损益明细	金额	说明
(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、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		
(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	-92,497.44	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,410,260.00	
非经常性损益合计	<u>573,732.51</u>	
减：所得税影响金额		
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>573,732.51</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	573,732.51	
归属于少数股东的非经常性损益		

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：

公司董事会办公室