



鑫鑫龙鑫

NEEQ:834530

黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司  
(Heilongjiang Xinxinlongxin Tech Co.,Ltd)



半年度报告

— 2018 —

## 目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况 .....	5
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 重要事项 .....	15
第五节 股本变动及股东情况 .....	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	21
第七节 财务报告 .....	24
第八节 财务报表附注 .....	30

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、鑫鑫龙鑫	指	黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司
股东大会	指	黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司股东大会
董事会	指	黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司董事会
监事会	指	黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司章程》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
主办券商/财达证券	指	财达证券
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统

## 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。

公司负责人裴兴星、主管会计工作负责人裴兴星及会计机构负责人（会计主管人员）孙晓丽保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 2. 半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。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司
英文名称及缩写	Heilongjiang Xinxinlongxin Tech Co.,Ltd
证券简称	鑫鑫龙鑫
证券代码	834530
法定代表人	裴兴星
办公地址	黑龙江省大庆市龙凤区光明产业新城

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	黄鑫鑫
是否通过董秘资格考试	是
电话	13836754790
传真	0459-2636705-821
电子邮箱	Fsglass2011xxlxdm@163.com
公司网址	http://www.dqxxlx.com
联系地址及邮政编码	黑龙江省大庆市龙凤区光明产业新城 163711
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008-01-03
挂牌时间	2015-12-04
分层情况	基础层
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-305 玻璃制品制造-3051 技术玻璃制品制造 C-制造业-33 金属制品业-331 结构性金属制品制造-3312 金属门窗制造
主要产品与服务项目	钢化玻璃、中空玻璃、低辐射节能镀膜玻璃研发、加工、销售门窗制造、安装及销售；
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	34,230,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	裴兴星
实际控制人及其一致行动人	裴兴星、刘春芝

### 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	912306006690242072	否

黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司

注册地址	黑龙江省大庆市龙凤区光明产业新城	否
注册资本（元）	34,230,000 元	否

**五、 中介机构**

主办券商	财达证券
主办券商办公地址	河北省石家庄市自强路 35 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第二节 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	18,252,757.64	12,002,568.75	52.07%
毛利率	31.23%	31.88%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	957,067.98	343,208.16	178.86%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	957,067.98	343,208.16	178.86%
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）	2.25%	0.74%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.25%	0.74%	-
基本每股收益	0.03	0.01	200%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	120,165,748.12	117,132,497.57	2.59%
负债总计	77,224,695.56	75,148,512.99	2.76%
归属于挂牌公司股东的净资产	42,941,052.56	41,983,984.58	2.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.25	1.23	1.63%
资产负债率（母公司）	64.27%	64.16%	-
资产负债率（合并）			-
流动比率	67.95%	63.53%	-
利息保障倍数	-0.04	-0.49	-

### 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	728,419.71	-149,407.46	587.54%
应收账款周转率	101.64%	55.65%	-
存货周转率	61.68%	58.19%	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	2.59%	5.88%	-
营业收入增长率	52.07%	6.84%	-
净利润增长率	178.86%	508.02%	-

黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司  
五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	34,230,000	34,230,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 补充财务指标

适用 不适用

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

适用 不适用



### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

本公司是一家致力于技术玻璃制品制造业（C3051）和金属门窗制造业（C3312）的研发、生产、销售及服务的高新技术企业，公司拥有完整的生产及配套设施，以及具有行业领先水平的专业技术及核心团队。多年来公司在产品研发、制作工艺、生产改进、运营理念等多方面积累了丰富的丰富经验，并专注于生产高性能节能环保型建材产品，为工程及家装客户提供量体裁衣式的定制服务。公司对工程及家装客户采取直销或代销的方式，并采用“以销定产与备库生产相结合”的业务模式，根据客户的具体需求结合市场预测进行产品的设计和定量生产，将产品销售或代销给终端客户等方式开拓业务，并取得了良好成效。公司主要通过向客户销售产品，并根据客户要求提供售前定制设计、产品安装调试服务，以及质保期外提供有偿服务等方式实现盈利。

报告期内，公司商业模式未变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

公司拥有十多年的建筑玻璃深加工及节能环保型门窗制造行业经验，在产品设计及研发、市场开拓、质量管理、成本控制和生产管理等方面均有较为成熟的内部控制管理体系。

报告期内，公司高度关注市场形式变化，积极采取措施做好应对，各项工作取得明显成效。公司在2018上半年度业务量大幅上涨的情况下，不断创新研发新产品、新工艺和新技术，提高公司产品附加值；努力完善人才激励和全员绩效管理机制，充分调动人员积极性和创造力，为公司的可持续发展提供坚实的基础。

2018上半年度累计实现营业收入1825.28万元，净利润95.71万元，公司处于经营业绩上涨时期。

报告期内，公司业务、产品均未发生变化。随着我国城市公共建筑、商业用地以及住宅的投资建设发展加速，特别是新型城镇化的快速推进为建筑市场发展提供了有效的保障，为门窗及建筑用玻璃行业提供需求的源动力。同时智能、绿色、环保、低碳将成为新型城镇化发展的方向。对绿色发展的要求会更加明确。公司产品符合当前节能建筑、绿色建筑的技术标准，市场前景广阔，公司订单量增加业绩呈现上涨趋势，公司不断提高研发能力，强化内部生产管理，在报告期内取得一定成果。

1、公司财务状况截止2018年6月30日，公司资产总额为120,165,748.12元，较本期期初117,132,497.57元增加了2.59%；净资产总额为42,941,052.56元，较本期期初41,983,984.58元增加了2.28%。

2、公司经营成果 2018 年 6 月 30 日累积营业收入 18,252,757.64 元，上年同期 12,002,568.75 元，同比增涨 52.07%；营业成本 12,551,775.51 元，比上年同期 8,175,771.15 元增加了 4,376,004.36 元，同比增涨 53.52%；净利润 957,067.98 元，上年同期 343,208.16 元，同比增涨 178.86%。

报告期内，营业收入同比增涨的主要原因：上年度未完工的工程本期完工确认；开拓新市场，专利技术创新，企业订单逐步增加；

报告期内，营业成本同比增长的原因：上年度未完工的工程本期完工确认，结转成本；企业订单逐步增加，成本也同比增加；

报告期内管理费用支出 1,334,556.72 元，主要是人员薪酬、摊销用及咨询中介费用等；财务费用 1,171,764.97 元，主要是企业利息支出；净利润 957,067.98 元，比上年同期的 343,208.16 元同比增长 178.86%，主要原因：地区房地产市场大环境有所改善，报告期内销售订单逐步增加，本期营业收入较上年同期增长 6,250,188.89 元，营业成本较上年同期增长 4,376,004.36 元，企业盈利效益呈上升趋势。

### 3、现金流量情况

2018 年度经营活动产生的现金净流量为 728,419.71 元，主要原因：报告期内应收账款减少，预收账款增加，致使现金流入增加；投资活动产生的现金净流量为-259,930.80 元，主要为生产车间购置设备所致；筹资活动产生的现金净流量为-1,241,734.97 元，主要用于偿还贷款利息所致。报告期内公司主营业务结构未发生变化。

## 三、 风险与价值

### 1、房地产开发投资政策变化风险

建筑用玻璃及门窗作为建筑物的重要组成部分，其市场需求规模与房地产新开工、施工、竣工面积相关性较高，而房地产新开工、施工、竣工面积主要受国家房地产开发投资政策影响。近年来，国家与地方先后出台了一系列抑制房地产市场投机的调控措施，特别是 2013 年以来“新国五条”出台、5 年内党政机关严禁新建楼堂馆所等政策的调控下，房地产新开工、施工、竣工面积可能受到扼制。

应对措施：公司正逐步加大对家装客户的开发力度，结合节能环保政策的落实充分满足对原有门窗的节能化更新改造需求，同时公司也正在构建全国范围内的经销和代销网络，积极规避下游行业的不利影响。

### 2、二期厂房工程建设项目尚未取得土地证的风险

公司在大庆市大庆市龙凤区光明产业新城内占地 10,920.90 平方米兴建节能玻璃产业基地二期厂房。目前，公司与大庆市龙凤区工业园区管理委员会已签订《大庆光明产业新城入园企业项目建设合同书》，已经取得《大庆市龙凤区企业投资项目备案确认书》（龙经发改备案【2012】43 号）、《关于节

能玻璃门窗产业基地二期项目环境影响报告表的批复》（庆环建字【2013】73号）、《关于对大庆鑫鑫龙鑫建材有限公司节能玻璃门窗产业基地项目安全预评价报告予以备案的函》、《龙凤区新建工业项目选址意见书》等相关文件。公司已支付工程预付款 26,393,552.26 元，尚未取得土地使用权证。大庆光明产业园区管理委员会已经出具《说明》，证明公司土地使用权证等相关证书正在办理之中。因此，尽管公司二期厂房建设用地预审批手续齐备、拆迁风险较低，但若公司不能依法办理土地使用权出让手续，未来仍存在土地被收回或土地上建筑物根据相关主管部门的要求被强制拆除的风险。

应对措施：二期房产证、土地证件企业已经和园区取得共识，目前正在积极办理中。

### 3、营业收入季节性波动的风险

公司生产的玻璃深加工产品及门窗系统主要应用于商品房和大型公共建筑，且目前销售主要集中于黑龙江及附近省份，由于该地区每年的第一、四季度气候寒冷不具备工程施工和安装条件，因此第一、四季度的销售相对平淡，每年第二、三季度为销售旺季。销售收入每年随季节变化出现波动给公司的存货周转、盈利和现金流造成一定的影响。

应对措施：公司将积极扩大销售领域，随着公司在国内其他地区的销售比重的上升，公司营业收入季节性波动的风险将得到较大程度的化解。

### 4、固定资产和无形资产抵押风险

公司于 2015 年 12 月 15 日与大庆农商行签订《最高额抵押合同》，抵押标的物为公司的房产及土地使用权。贷款额度 3200 万。

公司于 2015 年 12 月 11 日与大庆工商业担保有限公司签订的《反担保合同（抵押）》抵押标的物为公司车间的机器设备，贷款额度 500 万。如公司在还款方面出现违约，公司所抵押的房屋建筑物、土地使用权和机器设备将面临所有权转移的风险。但我公司必将此风险降低到最小。

应对措施：在维持现有客户的基础上开发新客户，增加营业收入，提高公司的盈利水平，从而满足企业的资金需求，降低企业财务风险。

### 5、应收账款回款风险

公司 2018 年 6 月 30 日应收账款净值为 17,847,765.78 元，较本期初减少 219,417.86 元，占资产总额的 14.85%。应收账款虽已有所减少但金额仍较大，如果出现按期不能收回或无法收回的情况，将对公司业绩和经营产生不利影响。

应对措施：公司将加强应收账款管理，将应收账款的回收工作责任落实到清欠部，由清欠部负责应收账款管理，并督促销售人员和财务部人员催收款项，销售人员负责客户的具体催款工作，并将回款情况纳入员工的绩效考中，另外公司将加强与客户的沟通，及时了解客户的状况，逐步实现严格按照合同

约定收款，实现应收账款的及时收现。

#### 6、偿债能力不足风险

公司 2018 年 6 月 30 日、2017 年 12 月 31 日资产负债率分别为 64.27%、64.16%，与本期期初对比资产负债率有所增涨，长期偿债能力偏弱，如果公司不能持续获得银行融资，公司将面临偿债能力不足的风险，对公司的生产经营产生重大不利影响。

应对措施：公司管理层已经意识到债务偿还风险，打算通过改善财产结构，扩大销售规模，增加盈利，合理控制存货，降低资金占用，同时拓宽资金渠道，有效防范偿债风险。

#### 7、原材料价格波动风险

因目前国内平板玻璃行业面临产能过剩、结构不合理等亟待解决的矛盾和问题，平板玻璃被列入限产限能结构调整之列。且受到上游玻璃行业结构调整的影响，未来玻璃原片价格存在一定的波动性。

平板玻璃行业结构调整长期看有利于行业健康发展，但短期内会产生结构调整之痛，从而对玻璃深加工行业的原材料供应及价格带来影响。

原材料价格波动、人工成本的上升等因素对企业的经营管理和成本控制能力提出了更高的要求，造成企业生产成本的波动。

应对措施：针对原材料价格波动风险，公司一方面需及时了解行情信息，对大宗材料采取预订。锁单等措施。并全面导入采购招投标机制，保障采购材料的价格基本稳定，减少行情波动给公司带来的风险，另一方面需继续提高现有材料的利用效率，严格控制生产成本。

#### 8、市场竞争风险

节能建筑材料对中小企业具有一定壁垒，包括技术和人才的壁垒、产品质量、市场和品牌的壁垒、资金实力的壁垒、规模化经营的壁垒等，这些壁垒对于行业现存企业具有较高保护作用。但是由于行业具有良好的发展前景，不可排除地具有实力的企业将参与到行业竞争中来，行业竞争也将进一步趋于激烈，使得业内企业在未来将会面临较大的市场竞争压力，故我公司也存一定的市场竞争风险。

应对措施：积极提高公司的综合实力和行业竞争能力，公司将进一步扩大规模、提升技术研发实力、生产加工和服务能力、产品质量、经营管理和营销水平、提高产品附加值，持续优化公司生产经营的各个方面。

#### 9、被担保企业到期未能如期偿还贷款，公司面临可能承担部分清偿责任的风险

2015 年 3 月 30 日，公司前身大庆鑫鑫龙鑫建材有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）与

黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司

中信银行股份有限公司哈尔滨分行签订《保证合同》(合同编号:2015 年信哈银保字第 151101040-6 号), 为大庆华夏绿垣建材科技开发有限公司在中信银行股份有限公司哈尔滨分行的 2800 万元借款提供连带责任保证担保。保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起两年。尽管公司与该笔贷款的其他担保方签订了免除代偿责任的《协议书》, 以及本公司实际控制人裴兴星先生、刘春芝女士二人向公司出具书面承诺, 承诺以其自有财产无条件承担公司所应承担的全部保证责任, 但如果该公司到期未能及时偿还该笔银行借款, 公司仍有可能承担部分清偿责任, 并对公司的生产经营造成不利影响。

2016 年 8 月 8 日中信银行在哈尔滨市中级人民法院起诉于文波、大庆华夏绿垣建材科技开发有限公司、黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司、大庆市首创钢管制造有限公司等九被告要求连带偿还借款本金 2,800.00 万元及利息。

截止本报告披露日公司已收到黑龙江省哈尔滨市中级人民法院的民事判决书((2016)黑 01 民初 472 号), 黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司已于 2018 年 1 月份向黑龙江省高级人民法院提请上诉。

公司没有账号被冻结, 公司的资金使用状况未受到影响。被告大庆绿垣涉诉欠款尚未偿还, 故公司所及担保未能解除。

应对措施: 公司将严格执行股份制改造后建立的(对外担保管理制度), 公司未来将不再进行对外担保。

#### 10. 实际控制人不当控制的风险

公司裴兴星先生及刘春芝女士二人目前合计持有公司股份占公司总股份的 82.74%, 为公司实际控制人。同时, 裴兴星担任公司董事长兼总经理, 在公司重大事项决策、日常经营管理方面均可施予重大影响, 不能排除实际控制人未来通过行使表决权、管理职能或任何其他方式对公司的发展战略、经营决策、人事安排等方面进行不当控制并造成公司及其他股东权益受损的风险。

应对措施: 公司目前面临可能承担部分清偿责任的风险。如由此担保导致公司承担连带保证责任时, 公司实际控制人裴兴星和刘春芝会兑现承诺, 以其个人资产承担, 避免公司和股东利益受损。

## 四、 企业社会责任

### 1. 承担科学发展与交纳税款的责任

企业的任务是发展和赢利, 并担负着增加税收和国家发展的使命。企业必须承担起发展的责任, 搞好经济发展, 要以发展为中心, 以发展为前提, 不断扩大企业规模, 扩大纳税份额, 完成纳税任务, 为国家发展做出大贡献。

2. 中国是一个人均资源特别紧缺的国家, 企业的发展一定要与节约资源相适应。作为黑龙江省拥有十多年经验的节能环保玻璃深加工企业, 我们要以身作则, 发展不能以污染浪费为代价, 不能走先污染后治理的老路, 不能顾此失彼, 不顾全局。作为企业家, 一定要站在全局立场上, 坚持可持续发展, 高度关注节约资源。并要下决心改变经济增长方式, 发展循环经济、调整产业结构。尤其要响应中央号召, 实施“走出去”的战略, 用好两种资源和两个市场, 以保证经济的运行安全。这样, 我们的发展才能持续, 我们的企业才能走的更远。

3. 人力资源是社会的宝贵财富，也是企业发展的支撑力量。保障企业职工的生命，健康和确保职工的工作与收入待遇，这不仅关系到企业的持续健康发展，而且也关系到社会的发展与稳定。为了应对国际上对企业社会责任标准的要求，也为了使中央关于“以人为本”和构建和谐社会的目标落到实处，我们的企业必须承担起保护职工生命、健康和确保护工待遇的责任。公司坚持每天八小时工作时间不超标；坚持为职工（除临时工人外）缴纳“五险一金”等，作为企业要坚决作好遵纪守法，爱护企业的员工，搞好劳动保护，不断提高工人工资水平和保证按时发放。做到要多与员工沟通，多为员工着想。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	√是 □否	四.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在偶发性关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	
是否存在普通股股票发行事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

### 二、重要事项详情

#### (一) 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
中信银行股份有限公司哈尔滨分行	1、大庆华夏绿垣建材科技开发有限公司 2、大庆市首创钢管制造有限公司 3、黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司 4、	中信银行股份有限公司哈尔滨分行起诉黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司等承担连带清偿责	2800 万元	65.21%	否	2016 年 11 月 28 日，其后每个月披露进展情况

黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司

	辽宁绿垣建材科技开发有限公司 5、于文 6、于晓妍 7、于晓莹 8、刘井兰 9、刘磊	任案				
总计	-	-	2800 万元	65.21%	-	-

**未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：**

2015 年 3 月 30 日，公司前身大庆鑫鑫龙鑫建材有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）与中信银行股份有限公司哈尔滨分行签订《保证合同》（合同编号：2015 年信哈银保字第 151101040-6 号），为大庆华夏绿垣建材科技开发有限公司在中信银行股份有限公司哈尔滨分行的 2800 万元借款提供连带责任保证担保。保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起两年。尽管公司与该笔贷款的其他担保方签订了免除代偿责任的《协议书》，以及本公司实际控制人裴兴星先生、刘春芝女士二人向公司出具书面承诺，承诺以其自有财产无条件承担公司所应承担的全部保证责任，但如果该公司到期未能及时偿还该笔银行借款，公司仍有可能承担部分清偿责任，并对公司的生产经营造成不利影响。

2016 年 8 月 8 日中信银行在哈尔滨市中级人民法院起诉于文波、大庆华夏绿垣建材科技开发有限公司、黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司、大庆市首创钢管制造有限公司等九被告要求连带偿还借款本金 2,800.00 万元及利息。

截止本报告披露日公司已收到黑龙江省哈尔滨市中级人民法院的民事判决书（（2016）黑 01 民初 472 号），黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司已于 2018 年 1 月份向黑龙江省高级人民法院提请上诉。

公司没有账号被冻结，公司的资金使用状况未受到影响。被告大庆绿垣涉诉欠款尚未偿还，故公司所及担保未能解除。

详情请参见公司在 [ww.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn) 披露平台披露的《关于诉讼及对外担保情况进展公告》。

**2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项**

适用 不适用

**(二) 公司发生的对外担保事项**

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

（不超过净资产 10%的，基础层公司可免披此节以下内容，创新层公司必须披露）

单位：元



黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
大庆华夏绿垣建材科技开发有限公司	28,000,000.00	2015年3月30日至2016年3月29日	保证	连带	否	否
总计	28,000,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	28,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	6,529,473.72

清偿和违规担保情况：

2015 年 3 月 30 日，公司前身大庆鑫鑫龙鑫建材有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）与中信银行股份有限公司哈尔滨分行签订《保证合同》（合同编号：2015 年信哈银保字第 151101040-6 号），为大庆华夏绿垣建材科技开发有限公司在中信银行股份有限公司哈尔滨分行的 2800 万元借款提供连带责任保证担保。保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起两年。尽管公司与该笔贷款的其他担保方签订了免除代偿责任的《协议书》，以及本公司实际控制人裴兴星先生、刘春芝女士二人向公司出具书面承诺，承诺以其自有财产无条件承担公司所应承担的全部保证责任，但如果该公司到期未能及时偿还该笔银行借款，公司仍有可能会承担部分清偿责任，并对公司的生产经营造成不利影响。

2016 年 8 月 8 日中信银行在哈尔滨市中级人民法院起诉于文波、大庆华夏绿垣建材科技开发有限公司、黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司、大庆市首创钢管制造有限公司等九被告要求连带偿还借款本金 2,800.00 万元及利息。

截止本报告披露日公司已收到黑龙江省哈尔滨市中级人民法院的民事判决书（（2016）黑 01 民初 472 号），黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司已于 2018 年 1 月份向黑龙江省高级人民法院提请上诉。

（三） 承诺事项的履行情况

在申请挂牌时公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员曾作出如下相关承诺：公司股东、公司董事、公司监事、高级管理人员做出了《避免同业竞争的承诺》；公司股东做出了《关于减少、规范关联交易的承诺》；全体董事、监事、高级管理人员签定竞业禁止协议及关于竞业禁止的承诺；全体董事签定关于申请文件真实、准确和完整的承诺书。公司及相关股东、董事及其他高级管理人员在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

关于公司对大庆市华夏绿垣建材科技开发有限公司的担保，实际控制人承诺以其拥有全部所有权的

财产无条件承担公司所应承担的全部保证责任。控股股东裴兴星及其配偶刘春芝于 2015 年 4 月 15 日出具《关于承担公司对大庆市华夏绿垣建材科技开发有限公司保证责任的承诺》，承诺若因大庆华夏绿垣建材科技开发有限公司（以下简称“大庆绿垣”）无法偿还到期借款而导致公司承担连带保证责任时，将以控股股东及其配偶拥有全部所有权的财产无条件承担公司所应承担的全部保证责任，若公司因此带来任何其他费用支出或经济损失，也将无条件承担全部责任。

大庆绿垣与中信银行股份有限公司哈尔滨分行签订的上述借款合同已于 2016 年 3 月 29 日到期。截至到期日，大庆绿垣未能如期偿还该笔贷款。公司及实际控制人和其他担保方正在与大庆绿垣及银行积极磋商解决方案。如由此担保导致公司承担连带保证责任时，裴兴星和刘春芝会兑现承诺，以其个人资产承担，不让公司和股东利益受损失。

#### （四） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
大庆市龙凤区龙凤园区 6 号街 16-1、16-2、16-3 号（庆房权证龙凤区字第 NA753646 号、第 NA753641 号、第 NA753650 号）、机器设备	抵押	21,485,284.32	17.88%	大庆农商行签订的《最高额抵押合同》大庆工商业担保有限公司《反担保合同（抵押）》
大庆市龙凤区龙凤园区（大庆国用（2013）第 030025252 号）的土地使用权	抵押	3,177,435.43	2.64%	大庆农商行签订的《最高额抵押合同》
总计	-	24,662,719.75	20.52%	-

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	11,700,000	34.18%	1,258,500	12,958,500	37.86%
	其中：控股股东、实际控制人	5,822,000	17.01%	1,258,500	7,080,500	20.69%
	董事、监事、高管	10,000	0.03%	0	10,000	0.03%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	22,530,000	65.82%	-1,258,500	21,271,500	62.14%
	其中：控股股东、实际控制人	22,500,000	65.73%	-1,258,500	21,241,500	62.06%
	董事、监事、高管	30,000	0.09%	0	30,000	0.09%
	核心员工	-	-	-	-	-
<b>总股本</b>		34,230,000	-	0	34,230,000	-
<b>普通股股东人数</b>		<b>24</b>				

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	裴兴星	24,752,000	0	24,752,000	72.31%	18,564,000	6,188,000
2	刘春芝	3,570,000	0	3,570,000	10.43%	2,677,500	892,500
3	曾文虎	1,612,000	1,000	1,613,000	4.71%	0	1,613,000
4	中浙三匹投资管理有限公司	1,497,000	0	1,497,000	4.37%	0	1,497,000
5	嘉兴佰银投资管理有限公司	880,000	0	880,000	2.57%	0	880,000
<b>合计</b>		32,311,000	1,000	32,312,000	94.39%	21,241,500	11,070,500

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

裴兴星与刘春芝系夫妻，除此之外，其他各股东之间无关联关系。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

□是 √否

黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司

(一) 控股股东情况

裴兴星，男，中国国籍，无境外永久居留权。1975 年生，硕士学历。1994 年 6 月至 1996 年 12 月，在大庆石油公司钻井二公司小车队驾驶员。1997 年 3 月至 1999 年 12 月，在哈尔滨广建门窗配件公司任业务代表，大庆办事处经理。2000 年 2 月至 2007 年 12 月，在大庆鑫鑫物资经销处任法定代表人、总经理。2008 年 1 月至 2015 年 8 月，在大庆鑫鑫龙鑫建材有限公司任法定代表人、执行董事、总经理。自 2015 年股份公司成立至今，任黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司董事长兼总经理。

(二) 实际控制人情况

股东裴兴星及其配偶刘春芝，合计直接持有公司股份数量为 28,322,000.00 股，占公司股本比例为 82.74%，能够对公司的表决权产生重大影响，为公司实际控制人，二人共同拥有公司控制权。

裴兴星，男，中国国籍，无境外永久居留权。1975 年生，硕士学历。1994 年 6 月至 1996 年 12 月，在大庆石油公司钻井二公司小车队驾驶员。1997 年 3 月至 1999 年 12 月，在哈尔滨广建门窗配件公司任业务代表，大庆办事处经理。2000 年 2 月至 2007 年 12 月，在大庆鑫鑫物资经销处任法定代表人、总经理。2008 年 1 月至 2015 年 8 月，在大庆鑫鑫龙鑫建材有限公司任法定代表人、执行董事、总经理。自 2015 年股份公司成立至今，任黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司董事长兼总经理。

刘春芝，女，中国国籍，无境外永久居留权。1976 年生，大专学历。1996 年至 2001 年就业于双城市万隆乡政府。2001 年年末由于工作需要，调至双城市农丰乡政府工作。2008 年 1 月至 2015 年 8 月，在大庆鑫鑫龙鑫建材有限公司任职监事。自 2015 年股份公司成立至今，任黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司监事会主席。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
裴兴星	董事长兼总经理	男	1975年2月18日	硕士	2015年08月12日至2018年08月11日	是
刘春芝	监事会主席	女	1976年12月13日	大专	2015年08月12日至2018年08月11日	是
王兴利	董事、副总经理	男	1973年6月9日	高中	2015年08月12日至2018年08月11日	是
孙晓丽	董事、财务总监	女	1973年3月2日	本科	2015年08月12日至2018年08月11日	是
李娜	董事、行政总监	女	1987年4月2日	本科	2015年08月12日至2018年08月11日	是
李树林	监事	男	1978年3月10日	高中	2015年08月12日至2018年08月11日	是
韩铁锁	职工监事	男	1964年10月25日	初中	2015年08月12日至2018年08月11日	是
黄鑫鑫	董事会秘书	女	1993年2月21日	本科	2015年08月12日至2018年08月11日	是
魏永辉	董事	男	1973年2月24日	本科	2015年08月12日至2018年08月11日	否
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

#### 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：

董事长兼总经理裴兴星与监事会主席刘春芝系夫妻；除此之外的其他董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	-------	------	-------	-------	-------

## 黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司

		股数		股数	持股比例	票期权数量
裴兴星	董事长兼总经理	24,752,000	0	24,752,000	72.31%	0
刘春芝	监事会主席	3,570,000	0	3,570,000	10.43%	0
王兴利	董事、副总经理	20,000	0	20,000	0.06%	0
李娜	董事、行政总监	10,000	0	10,000	0.03%	0
李树林	监事	10,000	0	10,000	0.03%	0
合计	-	28,362,000	0	28,362,000	82.86%	0

## (三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

## (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	10	10
生产人员	72	77
销售人员	6	6
技术人员	8	8
财务人员	4	4
员工总计	100	105

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	19	19
专科	20	20
专科以下	60	65
员工总计	100	105

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、人员变动：严格按照国家及地方相关法律、法规和政策进行人员变动操作；
- 2、人才引进：通过网站招聘、自行寻找、人才机构、公司内部员工提升、推荐等渠道进行人才引进；

3、培训情况：公司根据各部门培训需求，采取内部培训和外部培训方式进行培训工作，包括新员工上岗培训、企业文化培训、员工技能培训、专业技术培训、专题讲座交流等；

4、招聘情况：公司实行全员劳动合同制，公司采用网络招聘、人才招聘、校园招聘等方式进行招聘工作；

5、薪酬情况：公司实行全员劳动合同制，薪酬体系主要由基本工资、岗位工资、绩效工资、补贴、奖金和福利等组成。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

**核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

无

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

## 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

## 二、 财务报表

## (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		<b>52,472,441.94</b>	<b>47,743,863.26</b>
货币资金	(一)	454,051.41	1,227,297.47
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	(二)	17,847,765.78	18,067,183.64
预付款项	(三)	2,425,144.75	11,511,919.49
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	(四)	7,347,290.98	589,005.05
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	(五)	24,398,189.02	16,299,102.40
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	49,355.21
<b>流动资产合计</b>		<b>52,472,441.94</b>	<b>47,743,863.26</b>
<b>非流动资产：</b>		<b>67,693,306.18</b>	<b>69,388,634.31</b>
发放贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	(六)	63,579,145.04	65,235,162.25
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	(七)	3,210,637.26	3,248,448.18



## 黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司

开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产	(八)	903,523.88	905,023.88
其他非流动资产		0.00	0.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>67,693,306.18</b>	<b>69,388,634.31</b>
<b>资产总计</b>		<b>120,165,748.12</b>	<b>117,132,497.57</b>
<b>流动负债：</b>		<b>77,224,695.56</b>	<b>75,148,512.99</b>
短期借款	(九)	12,527,229.46	12,597,199.46
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款	(十)	8,972,532.94	5,032,695.66
预收款项	(十一)	4,618,056.36	265,394.40
卖出回购金融资产		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	(十二)	76,933.00	766,547.00
应交税费	(十三)	7,267,209.73	7,286,822.99
其他应付款	(十四)	11,762,734.07	17,199,853.48
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	(十五)	32,000,000.00	32,000,000.00
其他流动负债		0.00	0.00
<b>流动负债合计</b>		<b>77,224,695.56</b>	<b>75,148,512.99</b>
<b>非流动负债：</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

负债合计		77,224,695.56	75,148,512.99
所有者权益（或股东权益）：		42,941,052.56	41,983,984.58
股本	（十六）	34,230,000.00	34,230,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	（十七）	11,306,600.15	11,306,600.15
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	（十八）	187,703.88	187,703.88
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	（十九）	-2,783,251.47	-3,740,319.45
归属于母公司所有者权益合计		42,941,052.56	41,983,984.58
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益合计		42,941,052.56	41,983,984.58
负债和所有者权益总计		120,165,748.12	117,132,497.57

法定代表人：裴兴星 主管会计工作负责人：裴兴星 会计机构负责人：孙晓丽

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		18,252,757.64	12,002,568.75
其中：营业收入	（二十）	18,252,757.64	12,002,568.75
利息收入		37.36	208.82
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,126,908.25	11,596,144.44
其中：营业成本	（二十）	12,551,775.51	8,175,771.15
利息支出		1,168,088.62	1,279,125.06
手续费及佣金支出		3,713.71	2,066.60
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	（二十一）	86,437.50	91,488.48
销售费用	（二十二）	257,551.94	137,576.65
管理费用	（二十三）	1,334,556.72	1,724,891.35

## 黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司

研发费用	(二十四)	1,145,611.61	98,905.72
财务费用	(二十五)	1,171,764.97	1,280,982.84
资产减值损失	(二十六)	579,210.00	86,528.25
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		<b>1,125,849.39</b>	<b>406,424.31</b>
加：营业外收入	(二十七)	5,785.00	100.00
减：营业外支出	(二十八)	5,672.06	2,750.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		<b>1,125,962.33</b>	<b>403,774.31</b>
减：所得税费用		168,894.35	60,566.15
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		<b>957,067.98</b>	<b>343,208.16</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润		957,067.98	343,208.16
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		957,067.98	343,208.16
2. 终止经营净利润		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		0.00	0.00
2. 归属于母公司所有者的净利润		957,067.98	343,208.16
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
<b>七、综合收益总额</b>		<b>957,067.98</b>	<b>343,208.16</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		957,067.98	343,208.16
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00

<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.03	0.01
（二）稀释每股收益		0.03	0.01

法定代表人：裴兴星主管会计工作负责人：裴兴星会计机构负责人：孙晓丽

### （三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		25,927,806.26	12,832,120.45
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,758,285.93	9,534,242.82
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>29,686,092.19</b>	<b>22,366,363.27</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		19,134,896.67	20,825,160.82
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		1,171,764.97	
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		776,526.00	185,461.19
支付的各项税费		192,715.12	584,692.00
支付其他与经营活动有关的现金		7,681,769.72	920,456.72
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>28,957,672.48</b>	<b>22,515,770.73</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>728,419.71</b>	<b>-149,407.46</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

## 黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		259,930.80	
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>259,930.80</b>	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-259,930.80</b>	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金		69,970.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,171,764.97	1,279,125.06
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			575,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>1,241,734.97</b>	<b>1,854,125.06</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,241,734.97</b>	<b>-1,854,125.06</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-773,246.06</b>	<b>-2,003,532.52</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,227,297.47	3,226,554.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>454,051.41</b>	<b>1,223,021.51</b>

法定代表人：裴兴星 主管会计工作负责人：裴兴星 会计机构负责人：孙晓丽

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 报表项目注释

## 黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

### 一、 企业的基本情况

#### (一) 企业注册地、组织形式和总部地址

黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司公司（以下简称“公司”或“鑫鑫龙鑫”），住所：黑龙江省大庆市龙凤区光明产业新城；法定代表人：裴兴星；公司类型：股份有限公司；统一社会信用代码：912306006690242072。

黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司成立于 2008 年 1 月 3 日。2015 年 7 月 27 日，公司股东会决议公司整体变更为股份公司，以经审计净资产 30,883,600.15 元按照出资比例折股，折合股份公司总股本为 3,000 万股，每股人民币 1 元，净资产大于股本部分 883,600.15 元记入资本公积金，公司更名为“黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司”，由亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具亚会 B 验字【2015】第 145 号验资报告书进行验证。

黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司

根据公司 2015 年第三次临时股东大会通过的《关于公司股票发行方案的议案》，2016 年 7 月公司增发 353 万股，每股面值 1 元，每股发行价 3.6 元，公司注册资本（实收资本）由 3,070 万元增加至 3,423 万元，增发溢价计入资本公积。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

本公司主营业务为钢化玻璃、中空玻璃、低辐射节能镀膜玻璃研发、加工、销售；门窗制造、安装及销售，属非金属矿物制品行业。经营范围：钢化玻璃、中空玻璃、低辐射节能镀膜玻璃研发、加工、销售；门窗制造、安装及销售；门窗配件、白钢制品、铁艺制品制造及销售；建材、五金产品、电气设备、电子产品、化工产品（不含危险化学品）销售。

（三）本财务报表经公司董事会于 2018 年 8 月 20 日批准报出。

## 二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），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

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况、2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

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

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价

黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司

值变动风险很小的投资。

(六) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中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。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

#### (七) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### 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	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

##### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

项目	确定组合的依据
账龄组合	所有经营业务的应收款项
无风险组合	对关联方的往来款以及押金、保证金等
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	一般不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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)	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	70	70
5 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	对单项金额不重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的金额，确认减值损失，计提坏账准备，单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似风险特征组合的应收款项中再进行减值测

(八) 存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

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

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(九) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
------	-----------	-----------	---------

黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司

房屋及建筑物	40	5	2.38
机器设备	10	5	9.50
运输设备	4	5	23.75
电子办公设备	3-5	5	19-31.67

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### （十）在建工程

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

#### （十一）借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

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

##### 2、资本化金额计算方法

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

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

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在

黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司

预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十二) 无形资产

1、无形资产的计价方法

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

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

2、使用寿命不确定的判断依据

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

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

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十三) 资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生

黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司

产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （十四）长期待摊费用

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

#### （十五）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1、短期薪酬

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

##### 2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3、辞退福利

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### （十六）预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### （十七）收入

商品销售：在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的经济利益能够流入公司，并且与销售该商品有关的收入、成本能够可靠地计量时，确认为营业收入的实现。

公司销售产品时根据销售发货单及客户收货单确认收入。

#### （十八）政府补助

##### 1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

##### 2、政府补助会计处理

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当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

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

（十九）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，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。 3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十）租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司

(二十一) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无

四、税项

主要税种	税率	计税依据	备注
增值税	17%	应税收入	
城市维护建设税	7%	应纳流转税额	
教育费附加	3%	应纳流转税额	
地方教育费附加	2%	应纳流转税额	
企业所得税	15%	应纳税所得额	自 2015 年起公司享受国家对高新技术企业的企业所得税税率优惠政策

五、财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	252,221.76	693,170.57
银行存款	201,829.65	534,126.90
合计	454,051.41	1,227,297.47

(二) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	24,374,734.35	24,014,942.21
减：坏账准备	6,526,968.57	5,947,758.57
合计	17,847,765.78	18,067,183.64

1、 应收账款分类

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	24,374,734.35	100.00	6,526,968.57	26.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	24,374,734.35	100.00	6,526,968.57	26.78

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)



## 黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	24,014,942.21	100.00	5,947,758.57	24.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	24,014,942.21	100.00	5,947,758.57	24.77

## 2、按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	2,633,265.60	5.00	131,663.28	2,887,199.48	5.00	144,359.97
1 至 2 年	7,270,569.32	10.00	727,056.93	7,035,881.87	10.00	703,588.19
2 至 3 年	8,603,621.94	30.00	2581,086.58	9,863,520.13	30.00	2,959,056.04
3 至 4 年	5,099,662.30	50.00	2,549,831.15	4,095,420.73	50.00	2,047,710.37
4 至 5 年	767,615.19	70.00	537,330.63	132,920.00	70.00	93,044.00
合 计	24,374,734.35	26.78	6,526,968.57	24,014,942.21	24.77	5,947,758.57

## 3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	坏账准备余额
齐齐哈尔万意德门窗制造有限公司	6,701,407.80	27.49	1,761,841.25
黑龙江浩华门窗有限公司	5,847,224.80	23.99	666,604.43
大庆市大正建筑安装有限公司	1,520,655.30	6.24	805,662.91
大庆巨鹰房地产开发有限公司	1,209,970.37	4.96	627,715.19
大庆圆成门窗科技有限公司	1,025,650.24	4.21	51,282.51
合 计	16,304,908.51	66.89	3,913,106.29

## (三) 预付款项

## 1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,411,720.48	58.21	11,432,795.49	99.31
1 至 2 年	956,436.37	39.44	30,000.00	0.26
2 至 3 年	56,987.90	2.35	49,124.00	0.43
合 计	2,425,144.75	100.00	11,511,919.49	100.00

## 2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
柯梅令(天津)高分子型材有限公司	368,123.03	15.18
哈尔滨盛腾节能建筑材料有限公司	326,228.00	13.45

黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司

哈尔滨华加新型建材有限公司	235,055.00	9.69
双辽市华兮通制镜有限公司	183,029.50	7.55
河北厚丰有机硅制品有限公司	135,500.00	5.59
合 计	1,247,935.53	51.46

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	7,433,024.93	674,739.00
减：坏账准备	85,733.95	85,733.95
合 计	7,347,290.98	589,005.05

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,347,764.93	98.85	473.95	0.00
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备其他应收款组合	9,479.00	0.13	473.95	5.00
组合 2: 其他单独测试坏账准备的其他应收款组合	7,338,285.93	98.72		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	85,260.00	1.15	85,260.00	100.00
合 计	7,433,024.93	100.00	85,733.95	1.15

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	589,479.00	87.36	473.95	0.08
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备其他应收款组合	9,479.00	1.40	473.95	5.00
组合 2: 其他单独测试坏账准备的其他应收款组合	580,000.00	85.96		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	85,260.00	12.64	85,260.00	100.00
合 计	674,739.00	100.00	85,733.95	12.71

2、采用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		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	9,479.00	5.00	473.95	9,479.00	5.00	473.95
合 计	9,479.00	5.00	473.95	9,479.00	5.00	473.95

黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	6,913,024.93	94,739.00
押金及保证金	520,000.00	580,000.00
合计	7,433,024.93	674,739.00

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
大庆市萨尔图区乾景物资经销处	往来款	5,877,539.27	1 年以内	79.07	
大庆市萨尔图区德万顺物资经销处	往来款	936,566.66	1 年以内	12.60	
大庆市工商业担保有限公司	保证金	500,000.00	1 年以上	6.73	
江苏华昌铝厂有限公司	往来款	85,260.00	1 年以上	1.15	85,260.00
大庆开发区城投江苏盛业	押金	20,000.00	1 年以上	0.27	
合计		7,419,365.93	—	99.82	85,260.00

(五) 存货

存货项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,908,504.91		14,908,504.91
库存商品	2,319,856.66		2,319,856.66
发出商品	7,169,827.45		7,169,827.45
合计	24,398,189.02		24,398,189.02

存货项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,371,519.83		3,371,519.83
库存商品	1,834,684.90		1,834,684.90
发出商品	11,092,897.67		11,092,897.67
合计	16,299,102.40		16,299,102.40

(六) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子办公设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	62,080,114.97	14,280,912.23	455,839.35	855,967.36	77,672,833.91

黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司

2. 本期增加金额		19,396.55			19,396.55
（1）购置		19,396.55			19,396.55
3. 本期减少金额			279,327.35		279,327.35
4. 期末余额	62,080,114.97	14,300,308.78	176,512.00	855,967.36	77,412,903.11
二、累计折旧					
1. 期初余额	6,188,767.45	5,280,218.85	341,208.03	627,477.33	12,437,671.66
2. 本期增加金额	994,127.28	598,674.30	31,088.94	39,528.16	1,663,418.68
（1）计提	994,127.28	598,674.30	31,088.94	39,528.16	1,663,418.68
3. 本期减少金额			267,332.35		267,332.35
4. 期末余额	7,182,894.73	5,878,893.15	104,964.62	667,005.49	13,833,757.99
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	54,897,220.24	8,421,415.63	71,547.38	188,961.87	63,579,145.12
2. 期初账面价值	55,891,347.52	9,000,693.38	114,631.32	228,490.03	65,235,162.25

（七）无形资产

项目	土地使用权	软件使用权	专利权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	3,534,330.00	61,400.00	19,200.00	3,614,930.00
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	3,534,330.00	61,400.00	19,200.00	3,614,930.00
二、累计摊销				
1. 期初余额	324,799.27	22,482.55	19,200.00	366,481.82
2. 本期增加金额	37,310.94	499.98		37,810.92
（1）计提	37,310.94	499.98		37,810.92
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	362,110.21	22,982.53	19,200.00	404,292.74
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				

黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司

4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,172,219.79	38,417.47		3,210,637.26
2. 期初账面价值	3,209,530.73	38,917.45		3,248,448.18

(八) 递延所得税资产

1、递延所得税资产不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	903,523.88	6,023,492.53	905,023.88	6,033,492.52
合 计	903,523.88	6,023,492.53	905,023.88	6,033,492.52

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	4,482,479.53	4,482,479.53
合 计	4,482,479.53	4,482,479.53

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情况

年 度	期末余额	期初余额
2021 年	1,021,901.64	1,021,901.64
2022 年	3,460,577.89	3,460,577.89
合 计	4,482,479.53	4,482,479.53

(九) 短期借款

1、短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	12,527,229.46	12,597,199.46
合 计	12,527,229.46	12,597,199.46

2、已逾期未偿还的短期借款情况

贷款单位	期末金额	贷款利率	逾期时间(天)	逾期利率	期后是否偿还
中信银行哈尔滨分行	4,997,199.46	5.66%	560	8.48%	否

说明：因大庆华夏绿垣建材科技开发有限公司贷款违约，公司作为担保方需承担连带责任（详见附注七、承诺及或有事项），受该事项影响，2016 年 6 月中信银行哈尔滨分行抽贷 900 万元，为避免银行继续抽贷给公司造成资金紧张，公司未归还中信银行哈尔滨分行于 2016 年 12 月 16 日到期的贷款 500 万元。截止本报告披露日，该事项尚在协商中。

(十) 应付票据及应付账款

黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司

项 目	期末余额	期初余额
应付票据	6,535,297.48	3,624,700.26
应付账款	2,437,235.46	1,407,995.40
合 计	8,972,532.94	5,032,695.66

1、应付票据

项 目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	6,535,297.48	3,624,700.26
合 计	6,535,297.48	3,624,700.26

2、应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	1,540,340.06	384,077.02
1年以上	896,895.40	1,023,918.38
合 计	2,437,235.46	1,407,995.40

（十一）预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	4,618,056.36	265,394.40
合 计	4,618,056.36	265,394.40

（十二）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	766,547.00	776,526.10	1,466,140.10	76,933.00
二、离职后福利设定提存计划		144,860.80	144,860.80	
合 计	766,547.00	776,526.10	1,466,140.10	76,933.00

2 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	766,117.00	496,773.00	1,187,565.00	75,325.00
2. 职工福利费		5,407.30	5,407.30	
3. 社会保险费		200,597.80	200,597.80	
其中： 医疗保险费		48,351.00	48,351.00	
工伤保险费		3,966.00	3,966.00	
生育保险费		3,420.00	3,420.00	
4. 住房公积金		63,700.00	63,700.00	
5. 工会经费和职工教育经费	430.00	10,048.00	8,870.00	1,608.00
合 计	766,547.00	776,526.10	1,466,140.10	76,933.00

黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司

3、设定提存计划情况

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		140,464.80	140,464.80	
2、失业保险费		4,396.00	4,396.00	
合计		144,860.80	144,860.80	

(十三) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	4,506,605.00	4,490,116.56
房产税	851,423.70	870,918.12
印花税	21,504.64	19,823.20
城市维护建设税	303,646.74	314,315.16
教育费附加	130,134.32	134,706.50
地方教育费附加	86,756.19	89,804.31
土地使用税	11,583.45	11,583.45
个人所得税	3,597.07	3,597.07
企业所得税	1,329,739.28	1,329,739.28
价格调节基金	16,857.43	16,857.43
防洪保安费	5,361.91	5,361.91
合 计	7,267,209.73	7,286,822.99

(十四) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息	3,119,648.10	2,469,648.10
应付股利		
其他应付款项	8,643,085.97	14,730,205.38
合 计	11,762,734.07	17,199,853.48

1、其他应付款分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	8,643,085.97	14,730,205.38
合 计	8,643,085.97	14,730,205.38

2、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
刘春芝	4,836,539.61	股东支持企业
裴兴星	2,375,278.25	股东支持企业
合 计	7,211,817.86	

(十五) 一年内到期的非流动负债

借款条件	期末余额	期初余额
------	------	------

一年内到期的长期借款	32,000,000.00	32,000,000.00
合计	32,000,000.00	32,000,000.00

## (十六) 股本

单位：万元

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本总额	3,423.00						3,423.00

## (十七) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	11,306,600.15			11,306,600.15
合计	11,306,600.15			11,306,600.15

## (十八) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	187,703.88			187,703.88
合计	187,703.88			187,703.88

## (十九) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-3,740,319.45	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-3,740,319.45	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	957,067.98	
减: 提取法定盈余公积		
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	-2,783,251.47	

## (二十) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	18,252,757.64	12,551,775.51	12,002,568.75	8,175,771.15
玻璃	2,744,580.55	1,887,448.04	3,960,847.69	2,698,129.45
门窗	15,508,177.09	10,664,327.47	8,041,721.06	5,477,641.70
合计	18,252,757.64	12,551,775.51	12,002,568.75	8,175,771.15

## (二十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司

城市建设维护税	6,127.56	1454.46
教育费附加	4,376.83	1,038.90
土地使用税	69,500.70	69,500.70
房产税		19,494.42
车船使用税	750.72	
印花税	5,681.69	
合 计	86,437.50	91,488.48

(二十二) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
广告费	77,669.90	
工薪	32,998.00	75,617.00
差旅费	1,901.50	954.00
运输费用	32,685.81	45,811.19
售后维修费	104,076.10	1150.00
其他	8,220.63	14,044.46
合 计	257,551.94	137,576.65

(二十三) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工薪	102,209.00	107,436.00
折旧	340,615.68	855,545.38
无形资产摊销	37,810.92	39,885.90
咨询服务费	378,263.65	200,860.96
税费	63,397.55	33,705.25
水电燃气费	108,696.94	90,498.43
差旅费	56,220.84	17,143.40
办公费	4,811.83	7,820.62
社会保险	167,841.95	123,917.40
其他	74,688.36	248,078.01
合 计	1,334,556.72	1,724,891.35

(二十四) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	49,137.00	34,854.00
差旅费	855.00	758.20
办公费	0.00	1,069.19
折 旧	165,142.26	
材料	877,550.77	
其 他	52,926.58	62,224.33
合 计	1,145,611.61	98,905.72

(二十五) 财务费用

黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,168,088.62	1,279,125.06
减：利息收入	37.36	208.82
手续费支出	3,713.71	2,066.60
合 计	1,171,764.97	1,280,982.84

(二十六) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	579,210.00	86,528.25
合 计	579,210.00	86,528.25

(二十七) 营业外收入

项目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助				
其他	5,785.00	5,785.00	100.00	86.30
合 计	5,785.00	5,785.00	100.00	86.30

(二十八) 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
滞纳金支出	2,892.06	2,750.00	2,892.06
其他	2,780.00		2,780.00
合 计	5,672.06	2,750.00	5,672.06

(二十九) 现金流量表

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	37.36	208.82
往来款项	3,758,248.57	9,534,034.00
合 计	3,758,285.93	9,534,242.82

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
往来款项	4,787,611.95	480,676.42
研发费	1,145,611.61	98,905.72
咨询中介服务费	378,263.65	200,860.96
水电费	108,696.94	90,498.43
运输与油料费	34,049.81	45,811.19
广告费	77,669.90	

黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司

滞纳金	2,892.06	2,750.00
差旅费	58,122.34	954.00
其他	1,088,851.46	
合 计	7,681,769.72	920,456.72

(三十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	957,067.98	343,208.16
加：资产减值准备		86,528.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,396,086.41	1,699,328.32
无形资产摊销	37,810.92	39,885.90
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
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）	1,171,764.97	1,280,982.84
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,500.00	-12,979.24
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）	-8,099,086.62	-1673,469.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,958,901.62	-8262305.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,496,152.57	1,480,281.85
其他	1,808,221.86	4,869,130.91
经营活动产生的现金流量净额	728,419.71	-149,407.46
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	454,051.41	1,223,021.51
减：现金的期初余额	1,227,297.47	3,226,554.03
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	-773,246.06	-2,003,532.52

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	454,051.41	1,223,021.51
其中：库存现金	252,221.76	157,110.44
可随时用于支付的银行存款	201,829.65	1,065,911.07

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	454,051.41	1,223,021.51

黑龙江鑫鑫龙鑫科技股份有限公司

2018 年 8 月 20 日