

证券代码：832671

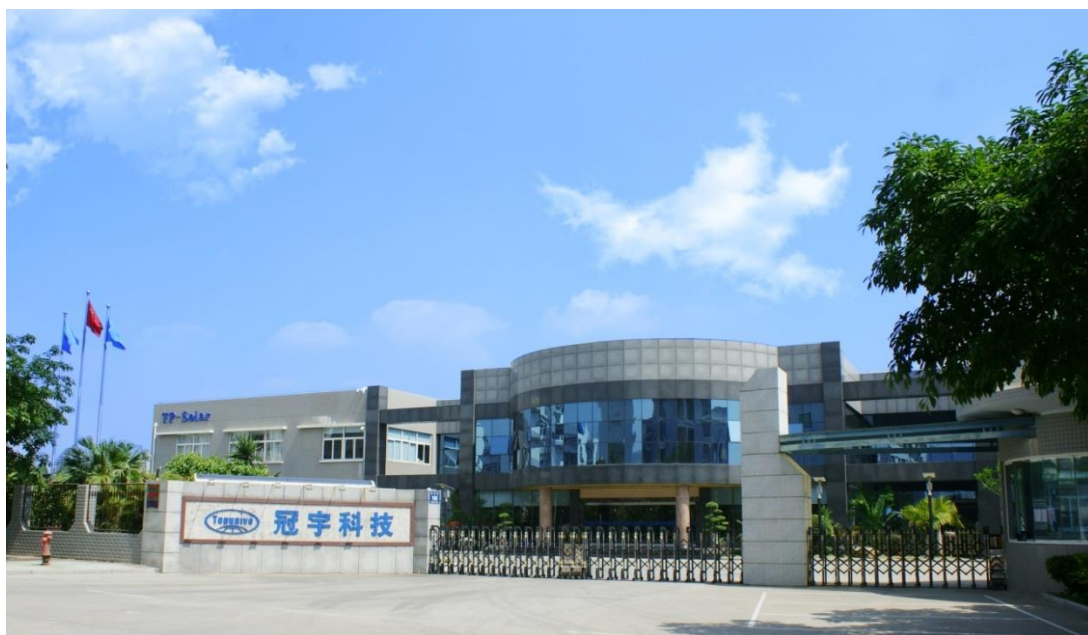
证券简称：冠宇科技

主办券商：中泰证券



冠宇科技  
NEEQ:832671

厦门冠宇科技股份有限公司  
(Xiamen Topunive Technology Co., Ltd.)



半年度报告

— 2016 —

## 公司半年度大事记

2016 年 6 月，公司通过了宜家(IKEA)的供应商采购准则评审，为公司太阳能产品进入宜家并与宜家建立长期合作关系奠定基础。



公司全资子公司健佑(厦门)塑胶工业有限公司的二期厂房扩建工程，新建厂房（含倒班宿舍）面积预计 32,598.84 平方米，厂房主体建设已完成，目前进入内装修阶段，预计 2016 年 9 月份可部分搬迁使用。

# 目录

声明与提示 .....	1
第一节 公司概况 .....	2
第二节 主要会计数据和关键指标 .....	3
第三节 管理层讨论与分析 .....	5
第四节 重要事项 .....	7
第五节 股本变动及股东情况 .....	9
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况 .....	10
第七节 财务报表 .....	12
第八节 财务报表附注 .....	22

## 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点：	董事会秘书办公室
备查文件	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。
	报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	厦门冠宇科技股份有限公司
英文名称及缩写	Xiamen Topunive Technology Co., Ltd.
证券简称	冠宇科技
证券代码	832671
法定代表人	魏毅
注册地址	厦门市海沧区惠佐路168号1号厂房
办公地址	厦门市海沧区惠佐路168号1号厂房
主办券商	中泰证券股份有限公司
会计师事务所	-

### 二、联系人

董事会秘书	黄仕玉
电话	13666089228
传真	0592-5890331
电子邮箱	hsy339@126.com
公司网址	www.topunive.com
联系地址及邮政编码	厦门市海沧区惠佐路168号；邮编：361028

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-07-01
行业（证监会规定的行业大类）	C38电气机械和器材制造业
主要产品与服务项目	太阳能便携式电池组件、BIPV光伏发电系统、PV-LED照明产品以及LED灯具
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	37,060,000
控股股东	魏毅
实际控制人	魏毅
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	98
公司拥有的“发明专利”数量	4

## 第二节 主要会计数据和关键指标

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	27,199,988.41	18,290,966.19	48.71
毛利率%	16.60	32.17	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-920,027.30	-527,545.61	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,889,250.81	-1,131,024.78	-
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）	-1.38	-0.92	-
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）	-4.34	-1.97	-
基本每股收益	-0.02	-0.02	-

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	101,214,954.09	101,199,348.46	-0.02
负债总计	35,124,271.27	34,188,638.34	2.74
归属于挂牌公司股东的净资产	66,090,682.82	67,010,710.12	-1.37
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.78	1.81	-1.37
资产负债率%（母公司）	36.18	35.36	
流动比率	1.84	2.05	
利息保障倍数	-0.30	2.02	

### 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	259,359.11	-2,695,469.36	-
应收账款周转率	1.65	1.22	-
存货周转率	0.51	0.30	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-0.02	-15.51	-
营业收入增长率%	48.71	-13.45	-
净利润增长率%			-

#### 五、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

无。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

公司属于太阳能应用行业的生产商及服务提供商，拥有单晶硅和非晶硅柔性太阳能板制备技术，拥有专利 98 项，主要产品包括太阳能便携式电池组件、BIPV 光伏发电系统、PV-LED 照明产品以及 LED 灯具，为军方客户、各地政府市政园林建设部门、户外运动爱好者提供性能优良、质量可靠、外观新颖的太阳能应用产品，以直销模式、合作开发应用等模式进行销售，从而获取收益。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期末至披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

### 二、经营情况

#### (一) 经营成果：

报告期内，公司实现营业收入 27,199,988.41 元，比上年同期增加 8,909,022.22 元，增幅 48.71%；主要系

(1) 公司大力发展外销业务，初见成效，本期外销收入比上年同期增加 12,356,475.05 元。

(2) 国内销售由于市场疲软，内销主营业务收入比上年同期减少 3,463,419.81 元。

营业成本 22,683,548.71 元，较上年同期增加 10,276,509.39 元，增幅 82.83%，主要系业务量增加所致。

本期实现毛利 4,516,439.70 元，毛利率为 16.60%，较上年同期 32.17% 降幅较大，主要系

(1) 外销产品因光伏产品的市场透明度高，价格竞争激烈，致使毛利率偏低，仅为 10.12%。

(2) 本期国内销售收入主要是市政产品的销售，竞争日趋激烈，价格下降致内销毛利率仅为 21.84%。

本期实现净利润-920,027.30 元，比上年同期减少 392,481.69 元，主要系毛利降低所致，三项期间费用与去年同期相比略有降低。

#### (二) 财务结构

截至报告期末，公司总资产为 101,214,954.09 元，比上年末增加 15,605.63 元。

内部结构上：

(1) 应收账款减少 9,599,119.83 元，系报告期内收回了年初大部份应收账款所致；存货增加 4,765,444.85 元，系公司经营存在周期性特点，销售集中在下半年，上半年要为下半年备货所致。

(2) 在建工程增加 5,338,039.76 元，系本期建设二期厂房所致。

负债总额为 35,124,271.27 元，较上年末增加 935,632.93 元，增幅 2.74%，内部结构上：

(1) 本期新增短期借款 4,100,000.00 元。

(2) 预收款项减少 1,982,061.81 元，系期初余额中的大部份预收款项已于本期结转收入所致。

(3) 应交税费减少 1,472,161.98 元，系公司业务存在周期性特点，上年末确认收入较多致上年末应交增值税较多所致。

归属于挂牌公司股东的净资产为 66,090,682.82 元，较上年末减少 920,027.30 元，主要系本期发生亏损所致。

报告期末资产负债率为 36.18%，资产负债率较低。

#### (三) 现金流量



报告期内，公司经营活动产生的现金净流入为 259,359.11 元，较上年同期增加净流入 2,954,828.47 元，主要系因本期拓展外销业务致本期收到的出口退税增加 1,780,252.48 元及因 2014 年末的收入情况优于 2015 年末致 2014 年末的应交增值税和所得税大于 2015 年末，致本期支付的各项税费比上年同期减少 2,137,626.74 元所致；本期投资活动产生的现金净流出 5,689,068.80 元，较上年同期增加净流出 5,627,490.90 元，系本期建设二期厂房投资增加所致；本期筹资活动产生的现金净流入 3,396,855.43 元，较上年同期增加 14,924,899.62 元，主要系新增贷款所致。

#### （四）季节性因素

本期产生亏损的主要原因是受季节性因素的影响，根据公司的业务特点，占公司收入比例高的军品业务及市政道路太阳能路灯业务，在上半年是处于承接订单的阶段，接受订单后组织生产，下半年才进行发货和结算，因此上半年公司收入偏低，造成亏损。同时目前国内市场疲软，竞争加剧，太阳能灯具的销售收入、毛利双双降低，也影响了公司收益。下半年系公司的销售旺季，预计公司销售业绩将得到提高。

公司在市场方面加大国外市场和民用消费类产品的推广及新产品的开发，外销业务初见成效并在上半年实现较大幅度的增长，目前公司正积极参与国外几个太阳能项目的投标工作。2016 年 6 月，公司通过了宜家(IKEA)的供应商采购准则评审，为公司太阳能产品进入宜家并与宜家建立长期合作关系奠定基础，目前与宜家的采购事项正在磋商中。

报告期内公司对现有产品进行完善，着重从选取新材料等角度对现有产品进行优化，以降低成本。报告期内主要研发了如下四款产品：1、自动单轴跟踪太阳能庭院灯；2、继续研发太阳能电源车；3、带缓充功能的太阳能充电板；4、太阳能壁灯。

### 三、风险与价值

#### 1、公司现有厂房及办公场所尚未办理房屋所有权证书。

风险情况：目前公司子公司健佑塑胶房屋建筑物主要为厂房一、厂房二和传达室，尚未取得房屋所有权证书。上述房屋建筑物在建设时履行了批复、用地规划许可、建设工程规划许可和建筑施工许可等前置审批手续，厂房建设完工后履行了建设单位、监理单位、施工单位、设计单位的联合竣工验收，通过了厦门市建设工程质量安全监督站和厦门公安消防支队的验收，但尚未通过规划、人防等部门的验收。冠宇科技于 2007 年 6 月将健佑塑胶收购为全资子公司，办理移交手续时有关房屋建设的档案资料未移交完整，导致办理房屋所有权证出现困难。

应对措施：上述房屋建筑物在建设时履行了必要的审批手续，不存在被强制拆除的风险，不会影响公司正常生产经营。目前公司正在补办规划、人防等部门的验收手续，尽管如此，如公司无法如期补办其规划、人防等验收手续从而取得房屋所有权证，可能面临被有关部门处罚的风险，也会影响房屋建筑物抵押、处置等权属的行使。公司实际控制人魏毅出具《承诺函》：“若厦门冠宇科技股份有限公司因该处无证房产受到行政主管部门的处罚，则行政处罚所发生的全部费用均由本人承担；如果该处无证房产致使第三人的权益受到损害，由本人承担相应责任。”公司目前结合在建的二期厂房进行相关证件的补办手续。

#### 2、公司二期厂房扩建项目的风险。

风险情况：新增公司二期厂房扩建项目的风险：为扩大产能，公司在子公司健佑塑胶现有的土地上扩建二期厂房，新建房屋 32,598.84 平方米（含倒班宿舍），建设总投资为 3,650 万元。对此建设项目存在如下风险：（1）资金风险：由于投入金额大，目前公司已投资 1,662.79 万元，还有较大金额的工程建设款未支付。（2）业绩风险：本次投资后，产能增加了，但是财务成本、折旧费用等都会增加，若无法增加订单和销售收入，则会造成业绩的下降。

应对措施：通过多渠道解决建设资金的来源，包括公司自身的积累、对外融资、银行贷款；加强销售能力，扩大市场份额，使增加的产能得到充分利用，提高业绩。

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
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	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二、(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二、(三)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

### 二、 重要事项详情

#### (一)报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	-	-
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	2,000,000.00	485,470.10
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）	11,000,000.00	5,500,000.00
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6 挂牌公司作为被担保方接受的担保	7,000,000.00	-
总计	20,000,000.00	5,985,470.10

#### (二)承诺事项的履行情况

<p>1、避免同业竞争的承诺</p> <p>为避免与公司之间的同业竞争，公司主要股东（实际控制人）、董事、高级管理人员、核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》。</p> <p>承诺履行情况：报告期内未发生违反上述承诺的事项。</p>
---

2、公司实际控制人魏毅出具《承诺函》“若厦门冠宇科技股份有限公司因该处无证房产受到行政主管部门的处罚，则行政处罚所发生的全部费用均由本人承担；如果该处无证房产致使第三人的权益受到损害，由本人承担相应责任。”

承诺履行情况：报告期内未发生因该处无证房产而受到的处罚或致使第三人的权益受到损害的事项。

3、股东对所持股份自愿锁定的承诺

2014年6月，胡庆刚等19名新增员工股东（简称“员工股东”）与公司签署《增资补充协议》，约定：在公司首次公开发行人民币普通股股票并上市前或2017年6月30日前（以先到时间为准），员工股东不得向任何第三方转让、质押或以其他方式处置其持有的公司股权；2014年6月，魏增晖、李泽军、孙魏与公司签署《承诺函》，承诺：在公司首次公开发行人民币普通股股票并上市前或2017年6月30日前（以先到时间为准），不得向任何第三方转让、质押或以其他方式处置其持有的公司股权。上述两项承诺详见《公开转让说明书》第一节、基本情况之二次挂牌情况（三）股东对所持股份自愿锁定的承诺。

承诺履行情况：报告期内未发生违反上述承诺的事项。

**(三)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
无形资产-土地使用权	抵押	2,540,260.00	2.51	以子公司健佑塑胶房屋及土地向银行抵押贷款1,150.00万元
固定资产-房屋	抵押	6,486,047.07	6.41	以子公司健佑塑胶房屋及土地向银行抵押贷款1,150.00万元
<b>累计值</b>	-	9,026,307.07	8.92	-

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	11,950,450	32.25	-	11,950,450	32.25
	其中：控股股东、实际控制人	4,650,450	12.55	-	4,650,450	12.55
	董事、监事、高管	6,150,450	16.60	-	6,150,450	16.60
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	25,109,550	67.75	-	25,109,550	67.75
	其中：控股股东、实际控制人	13,951,350	37.65	-	13,951,350	37.65
	董事、监事、高管	20,071,350	54.16	-	20,071,350	54.16
	核心员工	-	-	-	-	-
<b>总股本</b>		<b>37,060,000</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>37,060,000</b>	<b>100.00</b>
<b>普通股股东人数</b>		<b>29</b>				

### 二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有有限售股份数量
1	魏毅	18,601,800	-	18,601,800	50.19	13,951,350	4,650,450
2	严孟金	6,000,000	-	6,000,000	16.19	4,500,000	1,500,000
3	王硕	3,000,000	-	3,000,000	8.09	-	3,000,000
4	魏增辉	1,027,800	-	1,027,800	2.77	1,027,800	-
5	申万宏源证券有限公司	997,000	4,000	1,001,000	2.70	-	1,001,000
6	中泰证券股份有限公司	996,000	1,000	997,000	2.69	-	997,000
7	鲁证新天使投资有限公司(鲁证新天使投资有限公司齐鲁齐鑫1号新三板投资基金)	800,000	-	800,000	2.16	-	800,000
8	孙巍	685,200	-	685,200	1.85	685,200	-
9	李泽军	685,200	-	685,200	1.85	685,200	-
10	胡庆刚	600,000	-	600,000	1.62	600,000	-
<b>合计</b>		<b>33,393,000</b>	<b>5,000</b>	<b>33,398,000</b>	<b>90.11</b>	<b>21,449,550</b>	<b>11,948,450</b>

前十名股东间相互关系说明：

鲁证新天使投资有限公司是中泰证券股份有限公司的全资子公司。  
其他股东之间不存在关联关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

公司控股股东及实际控制人为魏毅。

魏毅先生，1964年8月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师，1997年7月毕业于中国人民解放军通信指挥学院通信指挥专业。1994年11月至2002年10月，就职于中国人民解放军第三十一集团军司令部通信处，历任参谋、副处长；2002年11月至2004年2月，待业；2004年3月创办厦门冠宇科技有限公司，担任执行董事、经理。股份公司成立后，担任公司董事长兼总经理，任期自2014年9月至2017年9月，持有公司股份18,601,800股，占比50.19%。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

## 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
魏毅	董事长、总经理	男	52	本科	自2014年9月至2017年9月	是
严孟金	董事	男	61	初中	自2014年9月至2017年9月	否
张辉	董事、副总经理	男	41	本科	自2014年9月至2017年9月	是
魏耀辉	董事、副总经理	男	37	本科	自2014年9月至2017年9月	是
黄仕玉	董事、董事会秘书、财务总监	男	40	中专	自2014年9月至2017年9月	是
向玉书	监事会主席	男	62	本科	自2014年9月至2017年9月	是
胡庆刚	监事	男	40	大专	自2014年9月至2017年9月	是
黄志海	监事	男	43	大专	自2014年9月至2017年9月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

### 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
魏毅	董事长、总经理	18,601,800	-	18,601,800	50.19	-
严孟金	董事	6,000,000	-	6,000,000	16.19	-
张辉	董事、副总经理	300,000	-	300,000	0.81	-
魏耀辉	董事、副总经理	180,000	-	180,000	0.49	-
黄仕玉	董事、董事会秘书、财务总监	360,000	-	360,000	0.97	-
向玉书	监事会主席	180,000	-	180,000	0.49	-
胡庆刚	监事	600,000	-	600,000	1.62	-
黄志海	监事					-
合计		26,221,800	-	26,221,800	70.76	-

### 三、变动情况

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

### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工		
核心技术人员	4	4
员工人数	155	158

核心员工变动情况：

尚未进行核心员工认定。

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

### 二、财务报表

#### (一)合并资产负债表（未经审计）

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	第八节二（一）1	3,224,171.30	5,331,150.97
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		-	-
应收账款	第八节二（一）2	10,912,217.13	20,511,336.96
预付款项	第八节二（一）3	2,951,755.48	1,948,291.81
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第八节二（一）4	767,799.92	684,217.37
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第八节二（一）5	46,213,742.52	41,448,297.67
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	第八节二（一）6	625,463.19	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>64,695,149.54</b>	<b>69,923,294.78</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
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	第八节二（一）7	4,570,566.33	4,441,775.85
投资性房地产	-	-	-
固定资产	第八节二（一）8	11,171,927.54	11,378,923.23
在建工程	第八节二（一）9	16,627,935.14	11,289,895.38
工程物资	-	-	-

固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	第八节二（一）10	2,698,043.20	2,745,646.06
开发支出	-	-	-
商誉	第八节二（一）11	1,135,055.44	1,135,055.44
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	第八节二（一）12	316,276.90	284,757.72
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>36,519,804.55</b>	<b>31,276,053.68</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>101,214,954.09</b>	<b>101,199,348.46</b>
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	第八节二（一）13	26,600,000.00	22,500,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	第八节二（一）14	6,219,448.38	6,126,781.43
预收款项	第八节二（一）15	267,401.93	2,249,463.74
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	第八节二（一）16	945,630.22	1,701,996.86
应交税费	第八节二（一）17	51,068.41	1,523,230.39
应付利息	第八节二（一）18	40,722.33	42,163.61
应付股利	-	-	-
其他应付款	第八节二（一）19	1,000,000.00	45,002.31
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>35,124,271.27</b>	<b>34,188,638.34</b>
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-



其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	35,124,271.27	34,188,638.34
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	第八节二（一）20	37,060,000.00	37,060,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节二（一）21	22,640,759.01	22,640,759.01
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	第八节二（一）22	1,019,167.84	1,019,167.84
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第八节二（一）23	5,370,755.97	6,290,783.27
归属于母公司所有者权益合计		66,090,682.82	67,010,710.12
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	66,090,682.82	67,010,710.12
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	101,214,954.09	101,199,348.46

法定代表人：魏毅 主管会计工作负责人：黄仕玉 会计机构负责人：黄仕玉

**(二) 母公司资产负债表（未经审计）**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	-	3,173,234.72	5,120,687.54
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	-	-	-
应收账款	第八节二（十）1	10,871,172.43	20,501,753.46
预付款项	-	2,951,755.48	1,948,291.81
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第八节二（十）2	12,106,760.92	8,087,440.23
存货	-	46,213,742.52	41,448,297.67
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	625,463.19	-
<b>流动资产合计</b>	-	75,942,129.26	77,106,470.71
<b>非流动资产：</b>	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	第八节二（十）3	25,735,826.57	25,607,036.09
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	4,630,130.38	4,575,543.95
在建工程	-	1,215,811.80	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-

油气资产	-	-	-
无形资产	-	157,783.20	172,180.08
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	311,006.71	279,487.53
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>32,050,558.66</b>	<b>30,634,247.65</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>107,992,687.92</b>	<b>107,740,718.36</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	26,600,000.00	22,500,000.00
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	-	5,896,448.38	5,917,781.43
预收款项	-	217,809.47	2,222,620.61
应付职工薪酬	-	886,516.53	1,641,903.56
应交税费	-	37,355.20	1,419,446.26
应付利息	-	40,722.33	42,163.61
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	5,393,595.34	4,351,740.04
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>39,072,447.25</b>	<b>38,095,655.51</b>
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>39,072,447.25</b>	<b>38,095,655.51</b>
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	37,060,000.00	37,060,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	22,789,090.64	22,789,090.64
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,019,167.84	1,019,167.84

未分配利润	-	8,051,982.19	8,776,804.37
<b>所有者权益合计</b>	-	68,920,240.67	69,645,062.85
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	107,992,687.92	107,740,718.36

(三)合并利润表（未经审计）

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	第八节二（一）24	27,199,988.41	18,290,966.19
其中：营业收入	第八节二（一）24	27,199,988.41	18,290,966.19
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>		30,207,731.24	19,416,998.62
其中：营业成本	第八节二（一）24	22,683,548.71	12,407,039.32
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	-	-	-
营业税金及附加	第八节二（一）25	189,869.62	212,874.98
销售费用	第八节二（一）26	1,891,662.61	2,382,243.60
管理费用	第八节二（一）27	4,283,666.51	4,227,313.38
财务费用	第八节二（一）28	862,349.24	459,164.25
资产减值损失	第八节二（一）29	296,634.55	-271,636.91
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）	第八节二（一）30	128,790.48	32,952.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	第八节二（一）30	128,790.48	32,952.89
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“—”号填列）</b>	-	-2,878,952.35	-1,093,079.54
加：营业外收入	第八节二（一）31	1,969,223.51	718,776.23
其中：非流动资产处置利得	-	12,210.00	-
减：营业外支出	第八节二（一）32	-	8,800.73
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）</b>	-	-909,728.84	-383,104.04
减：所得税费用	第八节二（一）33	10,298.46	144,441.57
<b>五、净利润（净亏损以“—”号填列）</b>	-	-920,027.30	-527,545.61
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-920,027.30	-527,545.61
少数股东损益	-	-	-

<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	-920,027.30	-527,545.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-920,027.30	-527,545.61
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	第八节二（十一）2	-0.02	-0.02
（二）稀释每股收益	第八节二（十一）2	-0.02	-0.02

法定代表人：魏毅

主管会计工作负责人：黄仕玉

会计机构负责人：黄仕玉

**(四)母公司利润表（未经审计）**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节二（十）4	27,190,990.20	17,960,966.19
减：营业成本	第八节二（十）4	22,683,548.71	12,407,039.32
营业税金及附加	-	179,320.73	185,354.72
销售费用	-	1,891,662.61	2,382,243.60
管理费用	-	4,100,591.25	4,047,574.99
财务费用	-	860,895.06	457,785.34
资产减值损失	-	287,509.55	-271,636.91
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）	第八节二（十）5	128,790.48	32,952.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	第八节二（十）5	128,790.48	32,952.89
<b>二、营业利润（亏损以“—”号填</b>	-	-2,683,747.23	-1,214,441.98

列)			
加：营业外收入	-	1,969,223.51	718,776.11
其中：非流动资产处置利得	-	12,210.00	-
减：营业外支出	-	-	8,746.27
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-714,523.72	-504,412.14
减：所得税费用	-	10,298.46	144,441.57
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-724,822.18	-648,853.71
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（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	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	-724,822.18	-648,853.71
<b>七、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	-	-0.02	-0.02
（二）稀释每股收益	-	-	-

**(五)合并现金流量表（未经审计）**

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	-	36,175,065.72	26,069,080.76
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	-	1,815,784.35	35,531.87
收到其他与经营活动有关的现金	第八节二（一）34	4,639,230.45	9,024,792.86
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	42,630,080.52	35,129,405.49
购买商品、接受劳务支付的现金	-	29,753,549.91	19,381,614.30
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	-	5,907,885.72	6,452,454.06
支付的各项税费	-	2,359,663.36	4,497,290.10
支付其他与经营活动有关的现金	第八节二（一）34	4,349,622.42	7,493,516.39
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	42,370,721.41	37,824,874.85
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	259,359.11	-2,695,469.36
<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	-	17,000.00	-
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>	-	17,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	5,706,068.80	61,577.90
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>	-	5,706,068.80	61,577.90
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-5,689,068.80	-61,577.90
<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	-	15,600,000.00	4,100,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现	-	-	-

金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	15,600,000.00	4,100,000.00
偿还债务支付的现金	-	11,500,000.00	15,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	703,144.57	428,044.19
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	12,203,144.57	15,628,044.19
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	3,396,855.43	-11,528,044.19
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-74,340.54	-30,637.50
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-2,107,194.80	-14,315,728.95
加：期初现金及现金等价物余额	-	4,793,496.26	16,237,234.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	2,686,301.46	1,921,505.36

法定代表人：魏毅

主管会计工作负责人：黄仕玉

会计机构负责人：黄仕玉

**(六) 母公司现金流量表（未经审计）**

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	-	35,969,975.09	25,391,786.76
收到的税费返还	-	1,815,784.35	35,531.87
收到其他与经营活动有关的现金	-	4,968,030.40	9,726,443.43
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	42,753,789.84	35,153,762.06
购买商品、接受劳务支付的现金	-	29,753,549.91	19,381,614.30
支付给职工以及为职工支付的现金	-	5,889,898.25	6,433,549.64
支付的各项税费	-	2,185,539.89	4,336,950.31
支付其他与经营活动有关的现金	-	8,513,942.70	7,421,645.23
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	46,342,930.75	37,573,759.48
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-3,589,140.91	-2,419,997.42
<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	-	17,000.00	-
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>	-	17,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,698,040.84	61,577.90
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现	-	-	-

金			
投资活动现金流出小计	-	1,698,040.84	61,577.90
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,681,040.84	-61,577.90
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	15,600,000.00	4,100,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	15,600,000.00	4,100,000.00
偿还债务支付的现金	-	11,500,000.00	15,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	703,144.57	428,044.19
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	12,203,144.57	15,628,044.19
筹资活动产生的现金流量净额	-	3,396,855.43	-11,528,044.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-74,341.63	-30,637.50
五、现金及现金等价物净增加额	-	-1,947,667.95	-14,040,257.01
加：期初现金及现金等价物余额	-	4,583,032.83	15,903,403.86
六、期末现金及现金等价物余额	-	2,635,364.88	1,863,146.85



## 第八节 财务报表附注

### 一、附注事项

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

#### 附注详情

<p>1、企业经营的季节性或者周期性特征</p> <p>根据公司的业务特点，占公司收入比例高的军品业务及市政道路太阳能路灯业务，在上半年是处于承接订单的时间段，接受订单后组织生产，下半年才进行发货和结算。因此公司收入实现的时间点集中在第四季度。</p>
--

### 二、报表项目注释

说明：以下注释项目除非特别注明，期初系指 2015 年 12 月 31 日，期末系 2016 年 6 月 30 日；本期系指 2016 年 1-6 月，上期系指 2015 年 1-6 月。金额单位为人民币元。

#### （一）合并财务报表项目注释

##### 1、货币资金

项目	2016年6月30日			2015年12月31日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			11,473.50	--	--	2,308.95
人民币			11,473.50	--	--	2,308.95
银行存款：			2,674,827.96	--	--	4,791,187.31
人民币			2,662,578.21	--	--	4,625,769.93
美元	1,847.29	6.6312	12,249.75	25,473.91	6.4936	165,417.38
其他货币资金：			537,869.84	--	--	537,654.71

人民币			537,869.84	--	--	537,654.71
合计			3,224,171.30	--	--	5,331,150.97

说明：

(1) 其他货币资金系项目质量银行保函保证金。

(2) 货币资金期末余额较期初余额减少 2,106,979.67 元，降低 39.52%，主要是报告期在建工程投资支付现金增加所致。

## 2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	2016 年 6 月 30 日				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	11,797,311.54	100.00	885,094.41	7.50	10,912,217.13
合计	11,797,311.54	100.00	885,094.41	7.50	10,912,217.13

应收账款按种类披露（续）

种类	2015 年 12 月 31 日				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	21,144,072.05	100.00	632,735.09	2.99	20,511,336.96
合计	21,144,072.05	100.00	632,735.09	2.99	20,511,336.96

说明：按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2016 年 6 月 30 日				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内					
0-3 个月	2,278,174.69	19.31			2,278,174.69
4-12 个月	4,831,593.46	40.96	241,579.67	5.00	4,590,013.79
1 年以内小计	7,109,768.15	60.27	241,579.67	3.40	6,868,188.48
1 至 2 年	4,219,916.39	35.77	421,991.64	10.00	3,797,924.75
2 至 3 年	131,452.00	1.11	39,435.60	30.00	92,016.40
3 至 4 年	302,575.00	2.56	151,287.50	50.00	151,287.50

账龄	2016 年 6 月 30 日				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
4 至 5 年	14,000.00	0.12	11,200.00	80.00	2,800.00
5 年以上	19,600.00	0.17	19,600.00	100.00	0.00
合计	11,797,311.54	100.00	885,094.41	7.50	10,912,217.13

续上表

账龄	2015 年 12 月 31 日				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内					
0-3 个月	15,238,346.86	72.07	--	--	15,238,346.86
4-12 个月	2,791,456.60	13.20	139,572.83	5.00	2,651,883.77
1 年以内小计	18,029,803.46	85.27	139,572.83	0.77	17,890,230.63
1 至 2 年	2,623,301.59	12.41	262,330.16	10.00	2,360,971.43
2 至 3 年	142,302.00	0.67	42,690.60	30.00	99,611.40
3 至 4 年	302,635.00	1.43	151,317.50	50.00	151,317.50
4 至 5 年	46,030.00	0.22	36,824.00	80.00	9,206.00
合计	21,144,072.05	100.00	632,735.09	2.99	20,511,336.96

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 252,359.32 元，无收回或转回的坏账准备。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	账龄	坏账准备期末余额
中建三局建设工程股份有限公司	1,183,747.99	10.03	1-2年	118,374.80
三亚市科技工业信息化局	1,127,369.00	9.56	4-12月	56,368.45
南京军区通信工程建设办公室	788,193.00	6.68	1-2年	78,819.30
柳州市柳南区住房和城乡建设局	598,085.00	5.07	4-12月	29,904.25
宁夏二建集团机械施工有限公司	414,300.00	3.51	1-2年	41,430.00
合计	4,111,694.99	34.85		324,896.80

(4) 期末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项及其他关联方款项情况。

说明：应收账款期末余额较期初余额减少 9,346,760.51 元，降低 44.21%，主

要原因是报告期内收回了年初大部分应收账款所致。

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄披露

账龄	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	2,917,392.37	98.84	1,882,951.29	96.65
1至2年	25,438.78	0.86	57,036.19	2.93
2至3年	8,924.33	0.30	8,304.33	0.42
合计	2,951,755.48	100.00	1,948,291.81	100.00

#### (2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%	账龄
厦门其顺物流有限公司	418,838.09	14.19	1年以内
秦皇岛博硕光电设备股份有限公司	225,500.00	7.64	1年以内
泰州市华润纺织品有限公司	207,942.00	7.04	1年以内
黄坚	168,351.96	5.70	1年以内
丹东黄海特种专用车有限责任公司	142,000.00	4.81	1年以内
合计	1,162,632.05	39.38	1年以内

(3) 期末余额中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项及其他关联方款项情况。

说明：预付款项期末余额较期初余额增加 1,003,463.67 元，增幅 51.50%，主要原因是 2016 年上半年承接的订单，需备货生产，造成预付较多款项所致。

### 4、其他应收款

#### (1) 其他应收款按种类披露

种类	2016 年 6 月 30 日				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	879,570.13	100.00	111,770.21	12.71	767,799.92
合计	879,570.13	100.00	111,770.21	12.71	767,799.92

#### 其他应收款按种类披露（续）

种类	2015 年 12 月 31 日				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	799,666.66	100.00	115,449.29	14.44	684,217.37
合计	799,666.66	100.00	115,449.29	14.44	684,217.37

说明：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	2016 年 6 月 30 日				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内					
0-3 个月	301,113.19	34.24			301,113.19
4-12 个月	225,909.69	25.68	11,295.48	5	214,614.21
1 年以内小计	527,022.88	59.92	11,295.48	2.14	515,727.40
1 至 2 年	250,947.25	28.53	25,094.73	10	225,852.52
2 至 3 年	2,100.00	0.24	630.00	30	1,470.00
3 至 4 年	29,500.00	3.35	14,750.00	50	14,750.00
4 至 5 年	50,000.00	5.69	40,000.00	80	10,000.00
5 年以上	20,000.00	2.27	20,000.00	100	
合计	879,570.13	100.00	111,770.21	12.71	767,799.92

续上表

账龄	2015 年 12 月 31 日				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内					
0-3 个月	159,686.29	19.97			159,686.29
4-12 个月	431,558.87	53.97	21,577.94	5.00	409,980.93
1 年以内小计	591,245.16	73.94	21,577.94	3.65	569,667.22
1 至 2 年	70,475.50	8.81	7,047.55	10.00	63,427.95
2 至 3 年	37,246.00	4.66	11,173.80	30.00	26,072.20
3 至 4 年	29,700.00	3.71	14,850.00	50.00	14,850.00
4 至 5 年	51,000.00	6.38	40,800.00	80.00	10,200.00
5 年以上	20,000.00	2.50	20,000.00	100.00	
合计	799,666.66	100.00	115,449.29	14.44	684,217.37

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 3,679.08 元，无计提或收回的坏账准备情况。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
保证金及质保金	401,157.58	416,057.58
备用金	330,621.88	348,573.08
项目施工费	124,454.67	-
其他往来款	23,336.00	35,036.00
合计	879,570.13	799,666.66

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	与公司的关系	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
福建元信担保有限公司	非关联公司	保证金	182,500.00	1-2年	20.75	18,250.00
严基健	员工	备用金及项目施工费	82,823.00	0-3 个月： 24,500.00 元； 4-12 个月： 58,323.00 元	9.42	2,916.15
周钦坤	员工	项目施工费	67,384.67	4-12月	7.66	3,369.23
海南金盛建筑工程有限公司	非关联公司	保证金	50,000.00	4-12月	5.68	2,500.00
西藏山南地区政府采购中心	非关联公司	保证金	50,000.00	4-5年	5.68	40,000.00
合计		--	432,707.67		49.19	67,035.38

(5) 期末余额中其他应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项及其他关联方款项

项目名称	款项性质	账龄	关联方	期末数	
				账面余额	坏账准备
其他应收款	备用金	4-12 个月	胡庆刚	15,000.00	--
其他应收款	备用金	4-12 个月	黄志海	4,000.00	--

5、存货

(1) 存货分类

存货种类	2016年6月30日			2015年12月31日		
	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	13,575,150.29	175,494.20	13,399,656.09	9,987,502.44	138,963.03	9,848,539.41
在产品	6,447,953.05	60,924.21	6,387,028.84	4,172,439.56	56,680.29	4,115,759.27
库存商品	4,434,032.95	112,258.12	4,321,774.83	5,397,002.55	105,179.03	5,291,823.52
发出商品	19,322,758.31		19,322,758.31	19,273,758.09		19,273,758.09
周转材料	261,377.61	1,592.06	259,785.55	125,099.15	1,491.93	123,607.22

半成品	2,522,738.90		2,522,738.90	2,794,810.16		2,794,810.16
合计	46,564,011.11	350,268.59	46,213,742.52	41,750,611.95	302,314.28	41,448,297.67

(2) 存货跌价准备

存货种类	2015年12月31日	本期增加		本期减少		2016年6月30日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	138,963.03	36,531.17				175,494.20
在产品	56,680.29	4,243.92				60,924.21
库存商品	105,179.03	7,079.09				112,258.12
周转材料	1,491.93	100.13				1,592.06
合计	302,314.28	47,954.31				350,268.59

存货跌价准备（续）

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	市价及存货可使用状况	
在产品	市价及存货可使用状况	
库存商品	市价及存货可使用状况	
周转材料	市价及存货可使用状况	

6、其他流动资产

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
留抵增值税	625,463.19	
合计	625,463.19	

说明：本期末其他流动资产系期末留抵增值税款。

7、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提 减值 准备	其他		
联营企业											
厦门杰能船 艇科技有限 公司	2,927,341.55			110,866.46						3,038,208.01	
厦门汉青信 息技术有限 公司	134,708.10			17,852.50						152,560.60	
厦门兴顺达 船舶有限公 司	1,379,726.20			71.52						1,379,797.72	
合计	4,441,775.85			128,790.48						4,570,566.33	



## 8、固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	11,503,226.39	8,226,510.18	3,009,651.12	879,609.06	23,618,996.75
2.本期增加金额		475,743.57		6,485.47	482,229.04
(1) 购置		475,743.57		6,485.47	482,229.04
(2) 其他增加					
3.本期减少金额			95,800.00		95,800.00
(1) 处置或报废			95,800.00		95,800.00
(2) 其他减少					
4.期末余额	11,503,226.39	8,702,253.75	2,913,851.12	886,094.53	24,005,425.79
二、累计折旧					
1.期初余额	4,232,517.23	4,628,297.96	2,654,660.55	724,597.78	12,240,073.52
2.本期增加金额	273,214.50	316,536.59	64,071.57	30,612.07	684,434.73
(1) 计提	273,214.50	316,536.59	64,071.57	30,612.07	684,434.73
(2) 其他增加					
3.本期减少金额			91,010.00		91,010.00
(1) 处置或报废			91,010.00		91,010.00
(2) 其他减少	--	--	--	--	--
4.期末余额	4,505,731.73	4,944,834.55	2,627,722.12	755,209.85	12,833,498.25
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	6,997,494.66	3,757,419.20	286,129.00	130,884.68	11,171,927.54
2.期初账面价值	7,270,709.16	3,598,212.22	354,990.57	155,011.28	11,378,923.23

说明：

(1) 期末抵押情况详见本附注二（一）、36。

(2) 抵押的房屋建筑物原值为 10,665,646.89 元，净值为 6,486,047.07 元。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况：

期末未办妥产权证书的房屋及建筑物账面价值 6,486,047.07 元。

未办妥产权证书的原因：子公司健佑（厦门）塑胶工业有限公司厂房竣工后业经消防部门及厦门市建设工程质量安全监督站的验收，目前还缺规划、民防验收等相关的文件，本公司目前正在努力进行验收的相关工作，待补齐相关资料后办理产权证。

9、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	2016年6月30日			2015年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
二期厂房	16,627,935.14		16,627,935.14	11,289,895.38		11,289,895.38

(2) 重要在建工程项目变动情况

工程名称	2015年12月31日	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率%	2016年6月30日
二期厂房	11,289,895.38	5,338,039.76						16,627,935.14

重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例%	工程进度	资金来源
二期厂房	36,500,000.00	45.56	78.92	自筹

说明：在建工程期末余额较期初余额增加 5,338,039.76 元，增幅 47.28%，主要系本期建设二期厂房所致。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	3,088,158.67	287,937.66	3,376,096.33
2.本期增加金额	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--
4.期末余额	3,088,158.67	287,937.66	3,376,096.33
二、累计摊销			
1.期初余额	514,692.69	115,757.58	630,450.27
2.本期增加金额			
(1) 计提	33,205.98	14,396.88	47,602.86
(2) 其他增加	--	--	--

项目	土地使用权	计算机软件	合计
3.本期减少金额	--	--	--
4.期末余额	547,898.67	130,154.46	678,053.13
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	2,540,260.00	157,783.20	2,698,043.20
2.期初账面价值	2,573,465.98	172,180.08	2,745,646.06

说明：(1)子公司健佑（厦门）塑胶工业有限公司以“厦地房证第地 00001211 号”土地使用权及房屋建筑物为本公司银行借款 1,150.00 万元提供担保，该土地使用权原值为 3,088,158.67 元，净值为 2,540,260.00 元。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况:期末不存在未办妥产权证书的土地使用权情况。

### 11、商誉

#### (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
健佑（厦门）塑胶工业有限公司	1,135,055.44			1,135,055.44

#### (2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
健佑（厦门）塑胶工业有限公司				

说明：商誉形成系公司收购子公司健佑（厦门）塑胶工业有限公司时产生。

### 12、递延所得税资产

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
	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	1,319,299.71	197,894.96	1,031,790.16	154,918.52
可抵扣亏损			19,580.75	4,895.19

项目	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
	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
折旧年限与税法差异	789,212.96	118,381.94	832,960.04	124,944.01
合计	2,108,512.67	316,276.90	1,884,330.95	284,757.72

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	2,011,966.80	2,011,966.80
资产减值准备	27,833.50	18,708.50
合计	2,039,800.30	2,030,675.30

(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	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	备注
2016 年	413,376.69	413,376.69	
2017 年	580,285.21	580,285.21	
2018 年	529,848.81	529,848.81	
2019 年	266,135.97	266,135.97	
2020 年	222,320.12	222,320.12	
合计	2,011,966.80	2,011,966.80	

说明：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未确认上述可抵扣亏损对应的递延所得税资产。

13、短期借款

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
抵押借款	19,600,000.00	15,500,000.00
保证借款	7,000,000.00	7,000,000.00
合计	26,600,000.00	22,500,000.00

说明

(1) 本公司将同一笔借款既有抵押又有保证的，归类为抵押借款；抵押情况见本附注二(一)、36；保证情况见本附注二(六)、5(2)。

(2) 保证借款由厦门金原融资担保有限公司提供连带责任担保，关联担保见本附注二(六)、5(2)。

14、应付账款

(1) 应付账款分类

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
货款	5,615,794.98	5,800,077.63
工程款	316,996.80	225,996.80
其他	286,656.60	100,707.00
合计	6,219,448.38	6,126,781.43

(2) 应付账款按账龄披露

账龄	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	6,170,876.73	5,802,145.14
1 至 2 年 (含 2 年)	28,071.65	281,576.80
2 至 3 年 (含 3 年)	-	11,807.49
3 年以上	20,500.00	31,252.00
合计	6,219,448.38	6,126,781.43

(3) 期末余额中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项、无应付本公司关联方款项余额。

15、预收款项

(1) 预收款项分类

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
货款	267,401.93	149,463.74
工程款		2,100,000.00
合计	267,401.93	2,249,463.74

说明:

(1) 期末预收款项余额均在 1 年以内。

(2) 期末余额中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项及其他关联方款项余额。

(3) 预收款项期末余额较期初余额减少 1,982,061.81 元, 降低 88.11%, 主要是期初余额中的大部分预收款项结转收入, 同时本期的预收款项较少所致。

16、应付职工薪酬

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
短期薪酬	1,701,996.86	4,938,904.37	5,695,271.01	945,630.22
离职后福利-设定提存计划		212,614.71	212,614.71	
合计	1,701,996.86	5,151,519.08	5,907,885.72	945,630.22

(1) 短期薪酬

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	640,498.00	4,683,721.52	5,324,219.52	
职工福利费		101,722.55	101,722.55	
社会保险费		132,906.10	132,906.10	
其中：1. 医疗保险费		107,313.78	107,313.78	
2. 工伤保险费		5,741.30	5,741.30	
3. 生育保险费		19,851.02	19,851.02	
住房公积金		20,554.20	20,554.20	
工会经费和职工教育经费	1,061,498.86		115,868.64	945,630.22
合计	1,701,996.86	4,938,904.37	5,695,271.01	945,630.22

(2) 设定提存计划

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
离职后福利				
其中：1. 基本养老保险费		188,692.40	188,692.40	
2. 失业保险费		23,922.31	23,922.31	
合计		212,614.71	212,614.71	

说明：应付职工薪酬期末余额较期初余额减少 756,366.64 元，降低 44.44%，主要是报告期内支付 2015 年度的年终奖所致。

17、应交税费

税项	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
增值税		1,245,201.16
营业税		56,859.17
企业所得税	1,780.39	24,889.79
个人所得税	33,236.04	9,214.77

城市维护建设税	716.31	65,704.98
教育费附加	1,573.14	48,379.27
房产税		67,595.31
其他税费	13,762.53	5,385.94
合计	51,068.41	1,523,230.39

说明：应交税费期末余额较期初余额减少 1,472,161.98 元，降低 96.65%，主要是公司生产具有周期性，上半年是处于承接订单的时间段，接受订单后组织生产，下半年才进行发货和结算。上年 12 月确认收入较多致上年末应交增值税较多，而本期末为组织生产备货较多，致应交增值税产生期末留抵金额。

#### 18、应付利息

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
短期借款应付利息	40,722.33	42,163.61

#### 19、其他应付款

##### (1) 其他应付款分类

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
关联方往来款	1,000,000.00	
代垫款及其他		45,002.31
合计	1,000,000.00	45,002.31

##### (2) 其他应付款按账龄披露

账龄	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	1,000,000.00	45,002.31
合计	1,000,000.00	45,002.31

(3) 期末余额中其他应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项

项目名称	关联方	款项性质	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
其他应付款	厦门杰能船艇科技有限公司	借款	1,000,000.00	

说明：其他应付款期末余额较期初余额增加 954,997.69 元，增幅 2,122.11%，主要是报告期内公司为缓解短期资金紧张向关联方厦门杰能船艇科技有限公司借款所致。

#### 20、股本

项目	2015 年 12 月 31 日						2016 年 6 月 30 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	37,060,000.00						37,060,000.00

21、资本公积

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
股本溢价	22,640,759.01			22,640,759.01

22、盈余公积

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
法定盈余公积	1,019,167.84			1,019,167.84

23、未分配利润

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	提取或分配比例
调整前期初未分配利润	6,290,783.27	5,170,588.83	
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	6,290,783.27	5,170,588.83	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-920,027.30	1,252,872.12	
减：提取法定盈余公积		132,677.68	10%
提取任意盈余公积			
股东权益内部结转			
期末未分配利润	5,370,755.97	6,290,783.27	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额			

24、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	27,059,260.30	22,649,356.33	18,166,205.06	12,375,107.98
其他业务	140,728.11	34,192.38	124,761.13	31,931.34
合计	27,199,988.41	22,683,548.71	18,290,966.19	12,407,039.32

(1) 主营业务（分业务）

业务名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------



	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
产品销售	20,658,540.30	17,857,537.32	10,706,503.06	7,589,446.75
工程安装	6,400,720.00	4,791,819.01	7,459,702.00	4,785,661.23
合计	27,059,260.30	22,649,356.33	18,166,205.06	12,375,107.98

## (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1、PV-LED 太阳能照明	17,083,401.25	14,954,580.53	8,944,191.73	6,038,244.17
2、太阳能便携式电池组件	465,310.37	350,751.45	650,768.39	508,513.24
3、LED 照明产品	2,281,452.59	1,826,071.92	461,970.29	645,222.66
4、BIPV 光伏发电系统	828,376.09	726,133.42	649,572.65	397,466.68
5、工程施工	6,400,720.00	4,791,819.01	7,459,702.00	4,785,661.23
合计	27,059,260.30	22,649,356.33	18,166,205.06	12,375,107.98

## (3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	14,253,685.82	11,140,072.89	17,717,105.63	11,755,020.88
国外	12,805,574.48	11,509,283.44	449,099.43	620,087.10
合计	27,059,260.30	22,649,356.33	18,166,205.06	12,375,107.98

## 说明：

(1) 本期收入较上期增加 8,909,022.22 元，增幅 48.71%，主要是①公司大力发展外销业务，初见成效，本期外销收入比上期增加 12,356,475.05 元，②国内主营业务销售由于市场疲软比上期减少 3,463,419.81 元。

(2) 本期营业成本较上期增加 10,276,509.39 元，增幅 82.83%。本期毛利率 16.60%，低于上期毛利率 32.17%，主要是①外销产品因光伏产品的市场透明度高，价格竞争激烈，致使的毛利率较低，仅为 10.12%；②上半年的国内主营业务销售收入主要是市政产品的销售，竞争日趋激烈，价格下降致内销毛利率仅为 21.84%。

(3) 分产品毛利率波动分析：① PV-LED 太阳能照明产品：由于本期该类产品收入中外销产品占比大，而外销产品的毛利率低，直接降低了该类产品的毛利率；②LED 照明产品：上期亏损主要系上期销售室内 LED 照明产品，以处理库存为主，而本期主要销售室外 LED 照明产品，有较为正常的毛利率；③BIPV 光伏发电系统：本期主要为外销产品，毛利率低。

## 25、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	114,409.84	183,527.70
城市维护建设税	43,322.90	13,014.89
教育费附加	19,261.76	7,156.13
其他	12,841.06	9,176.26
合计	189,835.56	212,874.98

## 26、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	726,114.19	668,103.22
业务招待费	388,748.49	471,502.30
运输费	326,960.62	105,149.52
维修费	114,396.73	139,465.33
差旅费	110,472.00	131,379.13
会务展览费	90,800.00	73,600.00
交通费	89,797.24	225,396.36
办公费	33,158.94	69,662.77
广告宣传费	9,082.54	491,988.77
折旧与摊销	2,131.86	5,996.20
合计	1,891,662.61	2,382,243.60

说明：销售费用中变动较大的项目有：

(1) 运输费本期较上期增加 221,811.10 元，增幅 210.95%，主要系因本年增加外销收入所造成的运输费用增加。

(2) 交通费本期较上期减少 135,599.12 元，降低 60.16%，主要系公司控制费用所致。

(3) 办公费本期较上期减少 36,503.83 元，降低 52.40%，主要系公司控制费用所致。

(4) 广告宣传费本期较上期减少 482,906.23 元，降低 98.15%，主要系公司本期取消在航空杂志上的广告投放所致。

## 27、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	2,059,658.45	1,849,332.05
职工薪酬	1,131,736.53	959,345.62
咨询费	222,047.17	378,707.54
车辆使用费	183,991.59	154,089.98

折旧和摊销	173,927.35	161,658.96
交通费	108,928.94	89,232.70
办公费	104,706.94	116,018.39
税金	92,990.70	98,319.17
差旅费	81,583.67	44,135.00
业务招待费	62,173.00	100,864.50
其他费用	61,922.17	275,609.47
合计	4,283,666.51	4,227,313.38

说明：管理费用中变动较大的项目有：

(1) 咨询费本期较上期减少 156,660.37 元，降低 41.37%，主要系上期有较高的新三板挂牌财务顾问费。

(2) 差旅费本期较上期增加 37,448.67 元，增幅 84.85%，主要系本期因开拓国外市场，公司高管去国外出差事项增加所致。

(3) 业务招待费本期较上期减少 38,691.50 元，降低 38.36%，主要系公司控制费用所致。

(4) 其他费用本期较上期减少 213,687.30 元，降低 77.53%，主要系公司上年同期发生的新三板挂牌年费、各类协会会费较多所致。

## 28、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	701,703.29	428,044.19
减：利息收入	4,337.95	12,881.84
汇兑损益	74,340.54	29,332.28
手续费及其他	90,643.36	14,669.62
合计	862,349.24	459,164.25

说明：财务费用中变动较大的项目有：

(1) 利息支出本期较上期增加 273,659.10 元，增幅 63.93%，主要系本期的贷款金额增加所致。

(2) 汇兑损益本期较上期增加 45,008.26 元，增幅 153.44%，主要系本期外销收入增加引起外汇收款增加所致。

(3) 手续费及其他本期较上期增加 75,973.74 元，增幅 517.90%，主要系本期外销收入增加所引起的信用证手续费增加。

## 29、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	248,680.24	-74,234.48
(2) 存货跌价损失	47,954.31	-197,402.43
合计	296,634.55	-271,636.91

说明：本期资产减值损失增加 568,271.46 元，系本期计提坏账损失及存货跌

价损失所致。

30、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	128,790.48	32,952.89

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
厦门杰能船艇科技有限公司	110,866.46	-17,805.56
厦门汉青信息技术有限公司	17,852.50	50,799.23
厦门兴顺达船舶有限公司	71.52	-40.78
合计	128,790.48	32,952.89

说明：本期投资收益较上期增加 95,837.59 元，增幅 290.83%，主要系公司采用权益法核算的对外投资的三家公司净利润增加所致。

31、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	12,210.00		12,210.00
其中：固定资产处置利得	12,210.00		12,210.00
政府补助	1,956,975.56	718,712.03	1,956,975.56
其他	37.95	64.20	37.95
合计	1,969,223.51	718,776.23	1,969,223.51

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关	说明
2014 年度企业创新、对台科技合作项目资助经费		380,000.00	与收益相关	
2015 年度中小企业发展资金补贴		310,000.00	与收益相关	
代扣代缴个人所得税手续费	2,748.24	17,112.03	与收益相关	
安全生产标准达标企业奖励		10,000.00	与收益相关	
农民工培训补贴		1,600.00	与收益相关	
“新三板”挂牌扶持补助	800,000.00		与收益相关	
成长期企业技术创新项目补助	774,000.00	--	与收益相关	

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关	说明
科技计划项目贷款贴息补助	352,000.00		与收益相关	
展位补助	15,000.00		与收益相关	
被征地社保补贴	10,227.32		与收益相关	
专利申请补助	3,000.00		与收益相关	
合计	1,956,975.56	718,712.03		

说明：营业外收入本期较上期增加 1,250,447.28 元，增幅 173.97%，主要系本期政府补助增加所致。

### 32、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
非流动资产处置损失合计			--
其中：固定资产处置损失			
罚款、滞纳金		54.46	
交通事故赔偿金		8,573.21	
其他		173.06	
合计		8,800.73	

### 33、所得税费用

#### (1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	41,817.64	74,322.99
递延所得税费用	-31,519.18	70,118.58
合计	10,298.46	144,441.57

#### (2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-909,728.84	-383,104.04
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	-136,459.33	-57,465.61
某些子公司适用不同税率的影响		
对以前期间当期所得税的调整	41,817.64	74,322.99
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-19,318.57	-4,942.93
不可抵扣的成本、费用和损失	90,371.41	60,869.92
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的	188,361.69	210,357.10

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-154,474.38	-138,699.90
其他		
所得税费用	10,298.46	144,441.57

说明：本期所得税费用减少 134,143.11 元，主要系本期因计提资产减值损失增多致递延所得税费用冲回。

### 34、现金流量表项目注释

#### （1）收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,337.95	12,881.84
政府补助收入	1,956,975.56	718,712.03
收回往来款、保证金、员工借款等	2,677,916.94	8,153,162.19
使用受限现金的变动		140,036.80
合计	4,639,230.45	9,024,792.86

#### （2）支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款、保证金、员工借款等	2,198,967.90	5,081,959.45
付现费用	2,150,654.52	2,402,756.21
营业外支出		8,800.73
使用受限现金的变动		
合计	4,349,622.42	7,493,516.39

### 35、现金流量表补充资料

#### （1）现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-920,027.30	-527,545.61
加：资产减值准备	296,634.55	-271,636.91
固定资产折旧	684,434.73	629,705.68
无形资产摊销	47,602.86	47,602.86
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-12,210.00	

补充资料	本期发生额	上期发生额
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）	701,703.29	428,044.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-128,790.48	-32,952.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	- 31,519.18	70,118.58
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）	-4,813,399.16	-2,804,539.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,671,440.84	5,085,048.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,236,511.04	-5,319,313.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	259,359.11	-2,695,469.36
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		-
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券	--	-
融资租入固定资产	--	-
3、现金及现金等价物净变动情况：		-
现金的期末余额	2,686,301.46	1,921,505.36
减：现金的期初余额	4,793,496.26	16,237,234.31
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	-2,107,194.80	-14,315,728.95

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 6 月 30 日
一、现金	2,686,301.46	1,921,505.36
其中：库存现金	11,473.50	2,539.38
可随时用于支付的银行存款	2,674,827.96	1,918,965.98
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	2,686,301.46	1,921,505.36

36、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

货币资金	537,869.84	保证金
固定资产	6,486,047.07	抵押借款
无形资产	2,540,260.00	抵押借款
合计	9,564,176.91	

## （二）合并范围的变动

### 1、非同一控制下企业合并

本报告期未发生非同一控制下企业合并。

### 2、同一控制下企业合并

本报告期未发生同一控制下企业合并。

### 3、处置子公司

本报告期未处置子公司。

## （三）在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
厦门冠宇信息工程技术服务有限公司	厦门市	厦门市	技术服务等	100	--	设立
健佑（厦门）塑胶工业有限公司	厦门市	厦门市	生产各种塑胶等	100	--	非同一控制
三亚冠宇太阳能科技发展有限公司	三亚市	三亚市	应用、研发、销售太阳能发电技术等	95	5	设立
厦门冠宇商贸有限公司	厦门市	厦门市	太阳能产品销售等	95	5	设立

说明：厦门冠宇信息工程技术服务有限公司持有三亚冠宇太阳能科技发展有限公司及厦门冠宇商贸有限公司各 5% 的股权。

### 2、在联营企业中的权益

#### （1）联营企业信息

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
厦门杰能船艇科技有限公司	厦门市	厦门市	研发制造太阳能动力产品等	25		权益法



合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
厦门汉青信息技术有限公司	厦门市	厦门市	通讯产品销售等	35		权益法
厦门兴顺达船舶有限公司	厦门市	厦门市	船舶设备销售等	46		权益法

## (2) 联营企业的汇总财务信息

项目	2016年6月30日/本期发生额	2015年12月31日/上期发生额
投资账面价值合计	4,570,566.33	4,441,775.85
下列各项按持股比例计算的合计数	128,790.48	32,952.89
净利润	128,790.48	32,952.89
其他综合收益		--
综合收益总额	128,790.48	32,952.89

## (四) 金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险及流动性风险。

#### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于主要存放于信用良好的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本

公司会定期对债务人信用记录进行监控,对于信用记录不良的债务人,本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式,以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中,欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 34.85%;本公司其他应收款中,欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 49.20%。

## (2) 流动性风险

流动性风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时,本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物,并对其进行监控,以满足本公司经营需要,并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下:

项目	2016 年 6 月 30 日			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
短期借款	26,600,000.00			26,600,000.00
应付账款	6,170,876.73	48,571.65		6,219,448.38
应付利息	40,722.33			40,722.33
其他应付款	1,000,000.00			1,000,000.00
合计	33,811,599.06	48,571.65		33,860,170.71

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下:

项目	2015 年 12 月 31 日			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
短期借款	22,500,000.00	--	--	22,500,000.00
应付账款	5,802,145.14	324,636.29	-	6,126,781.43
应付利息	42,163.61	--	--	42,163.61
其他应付款	45,002.31	--	--	45,002.31

合计	28,389,311.06	324,636.29	--	28,713,947.35
----	---------------	------------	----	---------------

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本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。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2016年6月30日，本公司的资产负债率为36.18%（2015年12月31日：35.36%）。

### （五）公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额。本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款等。

本公司上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

### （六）关联方及关联交易

#### 1、本公司的最终控制方

本公司最终控制方是魏毅。

#### 2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注（三）、1。

#### 3、本公司的联营企业情况

联营企业情况详见附注（三）、2。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他联营企业情况如下：

联营企业名称	与本公司关系
厦门杰能船艇科技有限公司	联营企业

#### 4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东	股东
董事、监事、高级管理人员	关键管理人员
魏毅、严孟金两人的配偶	关键管理人员的配偶

#### 5、关联交易情况

##### （1）关联采购与销售情况

出售商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
厦门杰能船艇科技有限公司	销售太阳能产品	485,470.10	649,572.65

##### （2）关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
魏毅	20,000,000.00	2013-6-24	2018-6-23	否
魏毅、严孟金及其两人配偶	7,000,000.00	2015-6-30	2016-6-29	是
合计	27,000,000.00			

##### （3）关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 7 人，上期关键管理人员 7 人，支付薪酬情况见下表：

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
关键管理人员薪酬	366,079.39	354,081.00

##### （4）关联方借款

关联方	关联交易内容	期初余额	2016 年 1-6 月借款额	2016 年 1-6 月还款额	期末余额
魏毅	公司接受借款	--	1,500,000.00	1,500,000.00	
厦门杰能船艇 科技有限公司	公司接受借款	--	4,000,000.00	3,000,000.00	1,000,000.00
合计		--	5,500,000.00	4,500,000.00	1,000,000.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	胡庆刚	15,000.00	--		--
其他应收款	黄志海	4,000.00	--		--

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
其他应付款	厦门杰能船艇科技有限公司	1,000,000.00	

(七) 承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露未决诉讼、对外担保等或有事项。

(八) 资产负债表日后事项

截至 2016 年 8 月 18 日（董事会批准报告日），本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

(九) 其他重要事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重大事项。

(十) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	2016 年 6 月 30 日				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	11,746,683.34	100.00	875,510.91	7.45	10,871,172.43
合计	11,746,683.34	100.00	875,510.91	7.45	10,871,172.43

应收账款按种类披露（续）

种类	2015 年 12 月 31 日				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	21,124,905.05	100.00	623,151.59	2.95	20,501,753.46
合计	21,124,905.05	100.00	623,151.59	2.95	20,501,753.46

说明：按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2016 年 6 月 30 日				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内					
0-3 个月	2,246,713.49	19.13			2,246,713.49
4-12 个月	4,831,593.46	41.13	241,579.67	5.00	4,590,013.79
1 年以内小计	7,078,306.95	60.26	241,579.67	3.41	6,836,727.28
1 至 2 年	4,219,916.39	35.92	421,991.64	10.00	3,797,924.75
2 至 3 年	131,452.00	1.12	39,435.60	30.00	92,016.40
3 至 4 年	283,408.00	2.41	141,704.00	50.00	141,704.00
4 至 5 年	14,000.00	0.12	11,200.00	80.00	2,800.00
5 年以上	19,600.00	0.17	19,600.00	100.00	0.00
合计	11,746,683.34	100.00	875,510.91	7.45	10,871,172.43

续上表

账龄	2015 年 12 月 31 日				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额

账龄	2015 年 12 月 31 日				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内					
0-3 个月	15,238,346.86	72.14	--	--	15,238,346.86
4-12 个月	2,791,456.60	13.21	139,572.83	5.00	2,651,883.77
1 年以内小计	18,029,803.46	85.35	139,572.83	0.77	17,890,230.63
1 至 2 年	2,623,301.59	12.42	262,330.16	10.00	2,360,971.43
2 至 3 年	142,302.00	0.67	42,690.60	30.00	99,611.40
3 至 4 年	283,468.00	1.34	141,734.00	50.00	141,734.00
4 至 5 年	46,030.00	0.22	36,824.00	80.00	9,206.00
合计	21,124,905.05	100.00	623,151.59	2.95	20,501,753.46

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 252,359.32 元，无收回或转回的坏账准备情况。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比	账龄	坏账准备期末余额
中建三局建设工程股份有限公司	1,183,747.99	10.08	1-2年	118,374.80
三亚市科技工业信息化局	1,127,369.00	9.60	4-12月	56,368.45
南京军区通信工程建设办公室	788,193.00	6.71	1-2年	78,819.30
柳州市柳南区住房和城乡建设局	598,085.00	5.09	4-12月	29,904.25
宁夏二建集团机械施工有限公司	414,300.00	3.53	1-2年	41,430.00
合计	4,111,694.99	35.01		324,896.80

(4) 期末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项及应收本公司关联方款项情况。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2016 年 6 月 30 日				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计					

种类	2016 年 6 月 30 日				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
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					
其中：账龄组合	655,070.13	5.37	92,020.21	14.05	563,049.92
合并范围内其他应收款组合	11,543,711.00	94.63			11,543,711.00
组合小计	12,198,781.13	100.00	92,020.21	0.75	12,106,760.92
合计	12,198,781.13	100.00	92,020.21	0.75	12,106,760.92

其他应收款按种类披露（续）

种类	2015 年 12 月 31 日				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
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					
其中：账龄组合	587,166.66	7.17	104,824.29	17.85	482,342.37
合并范围内其他应收款组合	7,605,097.86	92.83	--	--	7,605,097.86
组合小计	8,192,264.52	100.00	104,824.29	1.28	8,087,440.23
合计	8,192,264.52	100.00	104,824.29	1.28	8,087,440.23

说明：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	2016 年 6 月 30 日				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内					
0-3 个月	289,113.19	44.13	0.00		289,113.19
4-12 个月	195,909.69	29.91	9,795.48	5.00	186,114.21
1 年以内小计	485,022.88	74.04	9,795.48	2.02	475,227.40
1 至 2 年	68,447.25	10.46	6,844.73	10.00	61,602.52
2 至 3 年	2,100.00	0.32	630.00	30.00	1,470.00
3 至 4 年	29,500.00	4.50	14,750.00	50.00	14,750.00
4 至 5 年	50,000.00	7.63	40,000.00	80.00	10,000.00
5 年以上	20,000.00	3.05	20,000.00	100.00	0.00



账龄	2016 年 6 月 30 日				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
合计	655,070.13	100.00	92,020.21		563,049.92

续上表

账龄	2015 年 12 月 31 日				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内					
0-3 个月	159,686.29	27.2	--	--	159,686.29
4-12 个月	219,058.87	37.31	10,952.94	5.00	208,105.93
1 年以内小计	378,745.16	64.51	10,952.94	2.89	367,792.22
1 至 2 年	70,475.50	12	7,047.55	10.00	63,427.95
2 至 3 年	37,246.00	6.34	11,173.80	30.00	26,072.20
3 至 4 年	29,700.00	5.06	14,850.00	50.00	14,850.00
4 至 5 年	51,000.00	8.68	40,800.00	80.00	14,200.00
5 年以上	20,000.00	3.41	20,000.00	100.00	--
合计	587,166.66	100.00	104,824.29	17.85	486,342.37

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 12,804.08 元，无计提或收回的坏账准备情况。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
保证金及质保金	176,657.58	203,557.58
备用金	330,621.88	348,573.08
项目施工费	124,454.67	--
关联方往来款	11,543,711.00	7,605,097.86
其他往来款	23,336.00	35,036.00
合计	12,198,781.13	8,192,264.52

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	与公司的关系	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
健佑 (厦门)	控股子公司	关联方	11,543,711.00	1-2年	94.63	

单位名称	与公司的关系	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
塑胶工业有限公司	公司	往来				
严基健	员工	备用金及项目施工费	82,823.00	0-3个月： 24,500.00元； 4-12月： 58,323.00元	0.68	2,916.15
周钦坤	员工	项目施工费	67,384.67	4-12月	0.55	3,369.23
海南金盛建筑工程有限公司	非关联公司	保证金	50,000.00	4-12月	0.41	2,500.00
西藏山南地区政府采购中心	非关联公司	保证金	50,000.00	4-5年	0.41	40,000.00
合计		--	11,793,918.67		96.68	48,785.38

(5) 期末余额中其他应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项及其他关联方款项

项目名称	款项性质	账龄	关联方	期末数	
				账面余额	坏账准备
其他应收款	备用金	4-12个月	胡庆刚	15,000.00	--
其他应收款	备用金	4-12个月	黄志海	4,000.00	--

### 3、长期股权投资

项目	2016 年 6 月 30 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	21,165,260.24		21,165,260.24	21,165,260.24	--	21,165,260.24
对联营企业投资	4,570,566.33		4,570,566.33	4,441,775.85	--	4,441,775.85
合计	25,735,826.57		25,735,826.57	25,607,036.09	--	25,607,036.09

#### (1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
厦门冠宇信息工程技术服务有限公司	2,000,000.00	--	--	2,000,000.00	--	--
三亚冠宇太阳能科技发展有限公司	475,000.00	--	--	475,000.00	--	--

司						
厦门冠宇商贸有限公司	4,750,000.00	--	--	4,750,000.00	--	--
健佑(厦门)塑胶工业有限公司	13,940,260.24	--	--	13,940,260.24	--	--
合计	21,165,260.24	--	--	21,165,260.24	--	--

(2) 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动					期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	计提减值准备	其他		
厦门杰能船艇科技有限公司	2,927,341.55	--	--	110,866.46	--	--	3,038,208.01	--
厦门汉青信息技术有限公司	134,708.10	--	--	17,852.50	--	--	152,560.60	--
厦门兴顺达船舶有限公司	1,379,726.20	--	--	71.52	--	--	1,379,797.72	--
合计	4,441,775.85	--	--	128,790.48	--	--	4,570,566.33	--

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	27,050,262.09	22,649,356.33	17,836,205.06	12,375,107.98
其他业务	140,728.11	34,192.38	124,761.13	31,931.34
合计	27,190,990.20	22,683,548.71	17,960,966.19	12,407,039.32

(1) 主营业务(分业务)

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
产品销售	20,649,542.09	17,857,537.32	10,706,503.06	7,589,446.75
工程安装	6,400,720.00	4,791,819.01	7,129,702.00	4,785,661.23
合计	27,050,262.09	22,649,356.33	17,836,205.06	12,375,107.98

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1、PV-LED 太阳能照明	17,074,403.04	14,954,580.53	8,944,191.73	6,038,244.17
2、太阳能便携式电池组件	465,310.37	350,751.45	650,768.39	508,513.24
3、LED 照明产品	2,281,452.59	1,826,071.92	461,970.29	645,222.66
4、BIPV 光伏发电系统	828,376.09	726,133.42	649,572.65	397,466.68
5、工程施工	6,400,720.00	4,791,819.01	7,129,702.00	4,785,661.23
合计	27,050,262.09	22,649,356.33	17,836,205.06	12,375,107.98

## (3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	14,244,687.61	11,140,072.89	17,387,105.63	11,755,020.88
国外	12,805,574.48	11,509,283.44	449,099.43	620,087.10
合计	27,050,262.09	22,649,356.33	17,836,205.06	12,375,107.98

说明：

(1) 本期主营业务收入较上期增加 9,214,057.03 元，增幅 51.66%，主要是①公司大力发展外销业务，初见成效，本期外销收入比上期增加 12,356,475.05 元所致。②国内销售由于市场疲软比上期减少-3,142,418.02 元。

(2) 本期营业成本较上期增加 10,276,509.39 元，增幅 82.83%。本期毛利较上期降低，主要是①外销产品的毛利率低，仅为 10.12%；②上半年的国内销售收入主要是市政产品的销售，竞争日趋激烈，价格下降造成毛利率比上期降低。

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	128,790.48	32,952.89

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
厦门杰能船艇科技有限公司	110,866.46	-17,805.56
厦门汉青信息技术有限公司	17,852.50	50,799.23
厦门兴顺达船舶有限公司	71.52	-40.78
合计	128,790.48	32,952.89

说明：本期投资收益增加 95,837.59，增幅 290.83%，主要系公司采用权益法核算的对外投资的三家公司净利润增加所致。

(十一) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	12,210.00	--
计入当期损益的政府补助	1,956,975.56	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	37.95	--
其他符合非经常性损益定义的损益项目		--
非经常性损益总额	1,969,223.51	--
减：非经常性损益的所得税影响数		--
非经常性损益净额	1,969,223.51	--
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		--
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,969,223.51	--

2、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	-1.38	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.34	-0.08	-0.08

(十二) 本报告业经公司第一届董事会第八次会议审议通过。

厦门冠宇科技股份有限公司

董事会

2016 年 8 月 18 日