



帝杰曼

NEEQ:835681

浙江帝杰曼信息科技股份有限公司

(Zhejiang Digitalman (DGM) Information
technology Co.,Ltd.)

半年度报告

2016

公司半年度大事记



2016年1月浙江省安全技术防范行业协会授予安全技术防范资质等级贰级



2016年5月荣获第二十届中国国际软件博览金奖

目录

| | |
|---------------------------|----------|
| 【声明与提示】 | 1 |
| 一、基本信息 | |
| 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 |
| 二、非财务信息 | |
| 第四节 重要事项 | 9 |
| 第五节 股本变动及股东情况 | 12 |
| 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况 | 14 |
| 三、财务信息 | |
| 第七节 财务报表 | 16 |
| 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： | 公司董事会办公室 |
| 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。 |
| | 半年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有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 | 浙江帝杰曼信息科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Zhejiang Digitalman (DGM) Information technology Co.,Ltd. |
| 证券简称 | 帝杰曼 |
| 证券代码 | 835681 |
| 法定代表人 | 孙国勇 |
| 注册地址 | 温州市高新路30号三楼 |
| 办公地址 | 温州市高新路30号三楼 |
| 主办券商 | 中银国际证券有限责任公司 |
| 会计师事务所 | - |

二、联系人

| | |
|---------------|-----------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 陈溶 |
| 电话 | 0577-88838298 |
| 传真 | 0577-89606182 |
| 电子邮箱 | Cr@wzdg.com |
| 公司网址 | www.wzdg.com |
| 联系地址及邮政编码 | 温州市高新路30号三楼(邮编325000) |

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 | 2016-01-22 |
| 行业（证监会规定的行业大类） | I65软件和信息技术服务业 |
| 主要产品与服务项目 | 楼宇智能化、环境监控、系统集成、网络安全、虚拟化云计算、应用软件集成等的研发、设计和施工以及计算机系统设备及现代办公系统的销售和服务 |
| 普通股股票转让方式 | 协议转让 |
| 普通股总股本（股） | 26,160,000 |
| 控股股东 | 孙国勇 |
| 实际控制人 | 孙国勇 |
| 是否拥有高新技术企业资格 | 是 |
| 公司拥有的专利数量 | 0 |
| 公司拥有的“发明专利”数量 | - |

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 | 33,180,706.00 | 26,304,988.23 | 26.14% |
| 毛利率% | 20.37% | 14.75% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 545,195.65 | 698,589.33 | -21.96% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 448,094.4 | 616,416.09 | -27.31% |
| 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） | 1.68% | 4.28% | - |
| 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） | 1.38% | 3.78% | - |
| 基本每股收益 | 0.02 | 0.05 | -60.00% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 资产总计 | 58,654,622.94 | 59,272,925.61 | -1.04% |
| 负债总计 | 28,087,739.77 | 26,635,238.09 | 5.45% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 30,566,883.17 | 32,637,687.52 | -6.34% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.17 | 1.25 | -6.40% |
| 资产负债率% | 47.89% | 44.94% | - |
| 流动比率 | 1.83 | 1.95 | - |
| 利息保障倍数 | 11.15 | 21.83 | - |

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 | -11,756,618.46 | -14,662,134.88 | - |
| 应收账款周转率 | 1.06 | 2.91 | - |
| 存货周转率 | 6.59 | 1.54 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|----------|---------|---------|------|
| 总资产增长率% | -1.04% | 18.99% | - |
| 营业收入增长率% | 26.14% | 15.17% | - |
| 净利润增长率% | -21.96% | 201.76% | - |

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司所属信息系统集成行业，主营业务包括楼宇智能化、环境监控、网络安全、虚拟云计算等信息系统集成服务的研发、设计和施工以及计算机系统设备及现代办公系统的销售和服务，主要面向电子政务、智慧医疗、智能教育等领域，具体产品分为：信息系统集成服务、软件运维服务、计算机硬件贸易。公司采用自主研发的模式，在电子政务、智慧医疗和智能教育等领域为客户提供软件开发、技术维护以及系统集成化的整体解决方案。公司的商业模式为“软件产品开发+集成服务提供+销售与施工”。一方面通过核心产品以及配套软件系统的开发升级，提升公司的整体竞争力和服务水平；另一方面积极面向客户提供完备的技术服务，根据客户提出的实际需求及所处领域的不同提供个性化系统设计。

报告期内，公司商业模式未发生重大变更。

二、经营情况

本报告期内，公司实现营业收入 33,180,706.00 元，较上年度同期增加 26.14%，毛利率 20.37%，利润总额 646,666.84 元，较上年度同期增长-22.11%，净利润 545,195.65 元，较上年度同期增长-21.96%。

报告期内经营状况变化，销售情况总体趋好，经营团队市场竞争力相应增强许多，但是净利润比上期稍降。导致本期净利润下降的原因主要是管理费用与去年同期相比增加了 299.00 万元。主要原因为公司销售相关人员增加 25 名，工资总额及社保增加 110 万；挂牌新三板本期分摊的管理费相应增加 55 万；研发项目投入费用增加 70 万；折旧费增加 30 万；员工福利增加 7 万，公司食堂及保密室装修以及其他费用支出 27 万。

但是这些管理费用的增加是为了实现长远目标，为下半年的稳续经营打好扎实根基，融合技术创新，积极开拓市场，整合团队着力于智慧城市信息化建设，实现营业收入和净利润更大增长。

三、风险与价值

1、宏观经济波动风险

系统集成行业是典型的需求拉动供给型行业，产品的需求会直接受到宏观经济波动的影响。如果宏观经济发展疲软，则客户对智能化的需求将会出现一定程度的下降，从而影响系统集成企业的收入。同时，由于对方案实施结果的不确定性，业主在实施前不会预付全款，在实施过程中还可能不断沟通、调整实施方案，导致项目周期比较长。如果客户出现资金困难，将会造成公司回款慢、垫付资金多、资金成本高的问题，这会增加公司的坏账风险，从而影响公司的正常运作。

应对措施：：国家在不同时期会根据宏观环境的变化而改变政策，这必然会影响到企业的经济利益。因此，帝杰曼在公司发展战略的指引下，通过加大市场开拓、产品开发、技术创新的力度，保持已有的产品结构，同时销售符合政策及市场要求的系统集成产品，以应对行业政策潜在变化所带来的不利影响。

2、技术升级风险

信息系统集成是一项技术含量很高的工作，对新技术和新概念具有一定的敏感性。技术更新快、产品生命周期短、升级频繁的特点促使企业不断创新，不断推出新产品和升级产品，以满足市场需求。如果企业在技术研发上投入不够，则可能落后于技术发展的大趋势，技术水平落后于同行业竞争对手，客户定制化服务的能力下降等问题，影响企业招标能力，甚至被迫退出市场。例如大数据、云计算和移动互联网等技术趋势已经很大程度上改变了目前智能化行业的格局，若无法研究掌握并利用这些技术，则很难在行业中获得竞争优势。

应对措施：公司将在每年财务预算中不断加大对产品研发的投入支持力度，同时组织公司技术人员不断了解市场需求，改进升级现有的产品，提高客户满意度。

3、核心技术人员流失风险

信息系统集成是智力密集、劳动密集型的业务，其要求核心技术人员除了具备设计、开发、安装、调试各种软硬件设备的能力，还必须具备将最新的软硬件技术不断转化为能够解决用户问题的工具的能力。因此，核心技术人员也会直接影响公司的发展。随着公司的经营规模扩大，如果薪酬体系和奖励机制不能及时跟进，公司将难以稳定和吸引核心技术人员。为了规避这一风险，公司也需要在预算中投入更多的人力成本，挖掘与公司发展策略相匹配

的人才。

应对措施：公司将在预算中不断投入更多的人力成本，挖掘与公司发展策略相匹配的人才，同时公司制定出合理的薪酬和考评制度，按员工的贡献大小实行不同的福利、奖励制度，以提高员工的积极性和工作效率。

4、行业竞争加剧风险

当前市场对信息系统集成资质的要求在不断提高，而拥有相关资质的企业数量也在不断增加，但行业内的企业大多规模较小、产品单一、地域性较强，而且系统集成行业的产品本身就是差异化定制，所以绝大多数企业都会以成本领先作为市场战略，从而使得产品价格的竞争加大。如果公司没有明确市场战略，不能利用自身的竞争优势迅速做大做强，扩大市场份额，则存在因竞争优势减弱而导致市场份额下降的风险，也将对公司的盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司是温州地区较早进入信息系统集成行业的企业，与当地政府保持着良好的合作关系，例如“住房公积金综合交易系统”、“智慧政务协同平台应用系统”等产品均获得当地政府的指定合作。公司拥有多项资质及知识产权，并且自主产品应用领域广，销售渠道多，这些特点均确保了公司在所处地域的领先地位。同时，公司将不断加强技术的研发和市场需求的挖掘，推出更多适合市场的产品以稳固公司目前获得的市场地位。

5、应收账款回收的风险

报告期末，公司应收账款账面价值为 35,133,444.16 元，占资产总额比例为 59.90%，随着公司业务规模的持续增长，应收账款规模可能会进一步增加。尽管公司的主要客户为中国联通、市县政府部门以及大中型企业，具有较高的商业信誉，但是仍不排除应收账款存在不能收回的风险。同时，大额的应收账款占用了公司的流动资金，对公司业务的进一步拓展产生了一定的制约。

应对措施：公司进一步加强应收账款的管理工作。首先，努力做好市场前景的预测和判断，制定科学合理的应收账款信用政策，并加强合同评审、管理。严密关注客户的经营状况。建立简明、公正的应收账款回收考核机制。将收回欠款和控制呆账纳入绩效考核，有效调动了催款人员的工作积极性。此外，努力提供优质的产品和服务，以保障客户的满意度并最终实现应收账款的及时回收。

6、实际控制人不当控制的风险

公司的实际控制人为孙国勇先生，直接持有公司 51.40% 的股份，间接持有公司 4.20% 的股份，合计持有公司 55.60% 的股份，且担任公司董事长一职。虽然公司通过制定“三会”议事规则，关联交易、对外担保、对外投资、委托理财等管理办法，进一步完善了公司法人治理结构，对控股股东、实际控制人的相关行为进行约束，但控股股东、实际控制人仍能够通过行使表决权对公司的发展战略、经营决策、人事任免和利润分配等重大事宜产生不利影响，有可能损害公司及中小股东的利益。

应对措施：公司已建立起完备的内部管理制度及治理体系以约束公司实际控制人的各项行为，报告期内董事会、监事会运行正常，未出现违规等行为。

变动原因：

1、公司治理法律风险，进一步降低：

公司挂牌后组织董事、监事、高级管理人员积极学习各项法规，积极履行各项信息披露义务，保证了公司信息的公开性，并保证信息披露的及时有效。故公司治理法律风险，进一步降低。

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 | 是 | 本节、(一) |
| 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 | 否 | - |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | 是 | 本节、(二) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项 | 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 | 本节、(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 | 本节、(四) |
| 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) 利润分配与公积金转增股本情况

单位：元或股

| 股利分配日期 | 每 10 股派现数 (含税) | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|------------|----------------|-----------|-----------|
| 2016-05-23 | 1.00 | - | - |

报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

报告期内，公司第一届董事会第十二次会议和公司2015年年度股东大会审议通过了《关于2015年度利润分配的议案》，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本公司 2015 年度实现净利润5,747,086.50元，截至 2015 年 12 月 31 日，累积未分配利润为 5,274,753.33 元。以公司总股本 26,160,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.00 元（含

税)，合计共派发现金红利 2,616,000 元。本次分红不送红股。

2016年5月，公司完成了上述利润分配事项，利润分配的股权登记日为2016年5月23日，除权除息日为2016年5月24日，本次公司派发的全部红利于 2016 年 5 月 24 日由公司转中国证券登记结算有限责任公司代为派送。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 偶发性关联交易事项 | | | |
|-----------|--|------|------------|
| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 |
| 孙国勇 | 签订股权转让协议，交易标的为公司持有的上海保为安防技术有限公司49%的股权。股权转让的受让方为孙国勇 | - | 是 |
| 总计 | - | - | - |

2016年4月22日，公司第一届董事会第十三次会议审议通过《关于浙江帝杰曼信息科技股份有限公司转让上海保为安防技术有限公司股权》的议案，并提交2016年5月12日召开的2016年第二次临时股东大会审议，同意公司与股东孙国勇签订股权转让协议。

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司与关联方的转让关联交易均根据自愿、平等、公平公正的原则，不存在损害公司和其他股东利益的情形，不影响公司独立性，公司主要业务没有因上述关联交易而形成对关联方的依赖。

(三) 承诺事项的履行情况

| 承诺人 | 承诺事项 | 履行情况 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员 | 《避免同业竞争承诺函》 | 报告期内，未违反，正在履行 |
| 公司的董事、监事及高级管理人员 | 《关于规范关联交易的承诺》 | 报告期内，未违反，正在履行 |

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例 | 发生原因 |
|---|--------|---------------------|--------------|---|
| 房地产：温房权证鹿城区字第831748号、温国用（2015）第1-12628号；温房权证鹿城区字第831746号、温国用（2015）第1-12624号；温房权证鹿城区字第831747号、温国用（2015）第1-12627号 | 抵押 | 5,029,004.28 | 8.57% | 公司以自有的房屋建筑物向中国银行股份有限公司温州市南城支行抵押，为公司自2015年06月23日至2020年06月23日不高于4,970,000.00元的所有债务提供连带保证责任。 |
| 累计值 | - | 5,029,004.28 | 8.57% | - |

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 | 2,428,500 | 9.28% | 4,811,500 | 7,240,000 | 27.68% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | - | - | 3,361,500 | 3,361,500 | 12.85% |
| | 董事、监事、高管 | 2,278,500 | 8.71% | - | 2,278,500 | 8.71% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 23,731,500 | 90.72% | -4,811,500 | 18,920,000 | 72.32% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 13,446,000 | 51.40% | -3,361,500 | 10,084,500 | 38.55% |
| | 董事、监事、高管 | 6,835,500 | 26.13% | - | 6,835,500 | 26.13% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 总股本 | | 26,160,000 | - | - | 26,160,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 6 | | | | |

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% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|-----------|------|-------------------|----------|-------------------|----------------|-------------------|------------------|
| 1 | 孙国勇 | 13,446,000 | - | 13,446,000 | 51.40% | 10,084,500 | 3,361,500 |
| 2 | 陈明光 | 8,964,000 | - | 8,964,000 | 34.27% | 6,723,000 | 2,241,000 |
| 3 | 鸿新投资 | 3,000,000 | - | 3,000,000 | 11.47% | 2,000,000 | 1,000,000 |
| 4 | 陈年拨 | 450,000 | - | 450,000 | 1.72% | - | 450,000 |
| 5 | 潘毅 | 150,000 | - | 150,000 | 0.57% | - | 150,000 |
| 6 | 吴士型 | 150,000 | - | 150,000 | 0.57% | 112,500 | 37,500 |
| 合计 | | 26,160,000 | - | 26,160,000 | 100.00% | 18,920,000 | 7,240,000 |

前十名股东间相互关系说明：

截止本报告期，股东之间无相互关联关系。孙国勇在鸿新投资持股占比 36.66%，陈明光在鸿新投资持股占比为 23.30%。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东及实际控制人为自然人孙国勇，直接持有公司股份 13,446,000 股，占公司股份总额的 51.40%，通过持有鸿新投资 36.66% 的出资额间接持有公司股份 1,099,800 股，占公司股份总额的 4.20%，合计持有公司股份 14,545,800 股，占公司股份总额的 55.60%。孙国勇作为主要成员之一参与了公司的创立并一直持股，自公司成立至今，其一直独立负责公司的实际运营和日常管理，系公司经营管理层的核心人员和公司日常经营管理重大事项的最终决策者。其基本情况如下：

孙国勇先生，1964 年 12 月出生，中国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1988 年 9 月至 1990 年 10 月，就职于温州制药厂中心实验室抗菌素生化制药车间，任制药技术员；1990 年至 1992 年就职于尤利欧箱包扣件有限公司，任总经理助理；1993 年至 1998 年 4 月，就职于温州市新世纪电脑技术公司，任总经理；1998 年 5 月至今就职于公司，现任股份公司董事长。目前兼任九三学社鹿城区基层委主委、九三学社温州市委会常委、温州市鹿城区第七届人大常委会常委、温州市电脑商会会长。

（二）实际控制人情况

截至报告期末，公司控股股东和实际控制人为孙国勇。报告期内，公司控股股东和实际控制人无变动。详见“（一）控股股东情况”。

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 |
|-----------|------------------|----|----|----|---------------|---------------|
| 孙国勇 | 董事长 | 男 | 52 | 硕士 | 2014年3月 至今 | 是 |
| 陈明光 | 董事兼总经理 | 男 | 46 | 大专 | 2014年3月 至今 | 是 |
| 吴士型 | 董事兼系统集成 部经理 | 男 | 40 | 大专 | 2014年3月 至今 | 是 |
| 陈溶 | 董事兼董秘兼 财务总监 | 女 | 46 | 大专 | 2014年3月 至今 | 是 |
| 蔡捷 | 董事兼产品经 理 | 男 | 35 | 本科 | 2015年8月 至今 | 是 |
| 陈定松 | 监事会主席 | 男 | 76 | 高中 | 2014年3月 至今 | 否 |
| 孙可可 | 监事兼大客户 部经理 | 男 | 34 | 大专 | 2014年3月 至今 | 是 |
| 包志宙 | 职工监事代表 兼仓库管理员 | 男 | 69 | 小学 | 2014年3月 至今 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | 2 |

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 |
|-----|----------------|--------------|----------|--------------|----------------|----------------|
| 孙国勇 | 董事长 | 13,446,000 | - | 13,446,000 | 51.40% | - |
| 陈明光 | 董事兼总经理 | 8,964,000 | - | 8,964,000 | 34.27% | - |
| 吴士型 | 董事兼系统集成 部经理 | 150,000 | - | 150,000 | 0.57% | - |
| 合计 | | 22,560,000 | - | 22,560,000 | 86.24% | - |

三、变动情况

| | | | | |
|------|-------------|--------------------|------|--------|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | | 否 | |
| | 总经理是否发生变动 | | 否 | |
| | 董事会秘书是否发生变动 | | 否 | |
| | 财务总监是否发生变动 | | 否 | |
| 姓名 | 期初职务 | 变动类型（新任、换届、 离任） | 期末职务 | 简要变动原因 |

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 | 2 | 2 |
| 截止报告期末的 员工人数 | 65 | 90 |

核心员工变动情况：

报告期内，公司尚未认定核心员工。

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) 资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | - | | |
| 货币资金 | 五、（一） | 3,717,933.85 | 15,222,933.82 |
| 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 | 五、（二） | 35,133,444.16 | 27,463,893.58 |
| 预付款项 | 五、（三） | 10,605,095.03 | 2,363,487.70 |
| 应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 五、（四） | 357,419.13 | 478,856.05 |
| 存货 | 五、（五） | 1,709,589.11 | 6,303,565.37 |
| 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 | - | - | - |
| 流动资产合计 | - | 51,523,481.28 | 51,832,736.52 |
| 非流动资产： | - | | |
| 可供出售金融资产 | - | - | - |
| 持有至到期投资 | - | - | - |
| 长期应收款 | - | - | - |

浙江帝杰曼信息科技股份有限公司
2016 半年度报告

| | | | |
|------------------------|--------|----------------------|----------------------|
| 长期股权投资 | - | - | - |
| 投资性房地产 | - | - | - |
| 固定资产 | 五、(六) | 6,886,880.14 | 7,259,321.58 |
| 在建工程 | - | - | - |
| 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 | - | - | - |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | - | - | - |
| 递延所得税资产 | 五、(七) | 244,261.52 | 180,867.51 |
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| 非流动资产合计 | - | 7,131,141.66 | 7,440,189.09 |
| 资产总计 | - | 58,654,622.94 | 59,272,925.61 |
| 流动负债： | - | - | - |
| 短期借款 | 五、(八) | 6,850,000.00 | 2,780,000.00 |
| 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 | 五、(九) | 5,987,356.00 | 9,159,177.00 |
| 应付账款 | 五、(十) | 9,309,138.22 | 11,878,210.36 |
| 预收款项 | 五、(十一) | 3,344,547.87 | 1,603,422.07 |
| 应付职工薪酬 | 五、(十二) | 398,506.74 | 300,000.00 |
| 应交税费 | 五、(十三) | 1,841,330.40 | 914,428.66 |
| 应付利息 | - | - | - |
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | 五、(十四) | 356,860.54 | - |
| 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 | - | - | - |
| 流动负债合计 | - | 28,087,739.77 | 26,635,238.09 |
| 非流动负债： | - | - | - |
| 长期借款 | - | - | - |
| 应付债券 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 长期应付款 | - | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | - | - | - |
| 专项应付款 | - | - | - |
| 预计负债 | - | - | - |
| 递延收益 | - | - | - |

浙江帝杰曼信息科技股份有限公司
2016 半年度报告

| | | | |
|-------------------|--------|----------------------|----------------------|
| 递延所得税负债 | - | - | - |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | - | - | - |
| 负债合计 | - | 28,087,739.77 | 26,635,238.09 |
| 所有者权益： | - | | |
| 股本 | 五、(十五) | 26,160,000.00 | 26,160,000.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | 五、(十六) | 503,517.27 | 503,517.27 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | 五、(十七) | 699,417.02 | 699,417.02 |
| 未分配利润 | 五、(十八) | 3,203,948.88 | 5,274,753.23 |
| 所有者权益合计 | - | 30,566,883.17 | 32,637,687.52 |
| 负债和所有者权益合计 | - | 58,654,622.94 | 59,272,925.61 |

法定代表人：孙国勇

主管会计工作负责人：陈溶

会计机构负责人：陈瑞生

(二)利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------------|---------|-------------------|-------------------|
| 一、营业收入 | 五、(十九) | 33,180,706.00 | 26,304,988.23 |
| 减：营业成本 | 五、(十九) | 26,420,571.81 | 22,425,397.16 |
| 营业税金及附加 | 五、(二十) | 119,048.42 | 124,954.55 |
| 销售费用 | 五、(二十一) | 441,099.49 | 256,056.00 |
| 管理费用 | 五、(二十二) | 5,177,971.91 | 2,187,689.47 |
| 财务费用 | 五、(二十三) | 29,571.49 | 27,918.45 |
| 资产减值损失 | 五、(二十四) | 422,626.70 | 523,464.45 |
| 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) | 五、(二十五) | 14,236.70 | 18,531.50 |
| 其中：对联营企业 和合营企业的投资收益 | - | - | - |
| 二、营业利润(亏损以 “-”号填列) | - | 584,052.88 | 778,039.65 |
| 加：营业外收入 | 五、(二十六) | 100,000.06 | 100,680.00 |
| 其中：非流动资产 处置利得 | - | - | 450.00 |
| 减：营业外支出 | 五、(二十七) | 37,386.10 | 48,524.66 |
| 其中：非流动资产 处置损失 | - | - | - |
| 三、利润总额(亏损总 | - | 646,666.84 | 830,194.99 |

浙江帝杰曼信息科技股份有限公司
2016 半年度报告

| | | | |
|------------------------------------|---------|-------------------|-------------------|
| 额以“一”号填列) | | | |
| 减：所得税费用 | 五、(二十八) | 101,471.19 | 131,605.66 |
| 四、净利润(净亏损以“一”号填列) | - | 545,195.65 | 698,589.33 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | - | - | - |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | - | - | - |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | - | - | - |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | - | - | - |
| 5.外币财务报表折算差额 | - | - | - |
| 6.其他 | - | - | - |
| 六、综合收益总额 | - | 545,195.65 | 698,589.33 |
| 七、每股收益： | - | | |
| (一)基本每股收益 | - | 0.02 | 0.05 |
| (二)稀释每股收益 | - | 0.02 | 0.05 |

法定代表人：孙国勇

主管会计工作负责人：陈溶

会计机构负责人：陈瑞生

(三)现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | - | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | - | 30,706,677.72 | 21,753,732.60 |

浙江帝杰曼信息科技股份有限公司
2016 半年度报告

| | | | |
|---------------------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 收到的税费返还 | - | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、(二十九) | 550,322.36 | 668,886.92 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 31,257,000.08 | 22,422,619.52 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 37,109,801.22 | 32,041,609.25 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | - | 2,536,838.85 | 1,428,683.67 |
| 支付的各项税费 | - | 1,026,319.84 | 764,538.26 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、(二十九) | 2,340,658.63 | 2,849,923.22 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 43,013,618.54 | 37,084,754.40 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | -11,756,618.46 | -14,662,134.88 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | - | | |
| 收回投资收到的现金 | - | 14,236.70 | 7,658,531.50 |
| 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 | - | - | 450.00 |
| 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 | - | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | - | 14,236.70 | 7,658,981.50 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | 68,589.76 | 244,940.99 |
| 投资支付的现金 | - | - | 2,600,000.00 |
| 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 | - | 68,589.76 | 2,844,940.99 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | -54,353.06 | 4,814,040.51 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | - | | |
| 吸收投资收到的现金 | - | - | 6,116,500.00 |
| 取得借款收到的现金 | - | 6,230,000.00 | 9,680,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五、(二十九) | - | 180,000.00 |

浙江帝杰曼信息科技股份有限公司
2016 半年度报告

| | | | |
|-----------------------|---|-----------------------|----------------------|
| 筹资活动现金流入小计 | - | 6,230,000.00 | 15,976,500.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | 2,160,000.00 | 4,020,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 2,679,705.35 | 349,659.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 4,839,705.35 | 4,369,659.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | 1,390,294.65 | 11,606,841.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | - | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | - | -10,420,676.87 | 1,758,746.63 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 12,342,403.92 | 3,169,156.95 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 1,921,727.05 | 4,927,903.58 |

法定代表人：孙国勇

主管会计工作负责人：陈溶

会计机构负责人：陈瑞生

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 | 否 |
| 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 |

二、报表项目注释

2016 年 1-6 月财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司概况

公司前身为温州帝杰曼信息网络工程有限公司，成立时注册资本为人民币 50 万元，由孙国勇和陈明光共同出资设立。1998 年 4 月 16 日，公司取得了温州市工商行政管理局核发的注册号为“温工商 C25445264-8”的《企业法人营业执照》。

2014 年 4 月 18 日，根据公司股东会决议及修改后的公司章程，公司以 2013 年 12 月 31 日经审计的净资产折合股份总额 10,080,000.00 股，每股面值 1 元。

截止 2016 年 6 月 30 日，公司注册资本为 2,616 万元，企业法定代表人为孙国勇，企业法人营业执照注册号为“330300000004521”，注册地址为温州市高新路 30 号三楼，目前为经

营期。

本公司的经营范围：软件产品的设计、研发、转让、咨询服务；网络系统工程设计、集成、安装维护；建筑智能化工程设计与施工；电子产品研发、制造（限下设分支机构经营）；计算机、办公自动化设备、网络产品、通讯设备的销售、维修、咨询服务以及以上设备相关配件及耗材的销售；货物进出口、技术进出口。

本财务报表业经公司董事会于 2016 年 8 月 25 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，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、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响公司持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(六) 应收款项坏账准备

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：

应收款项余额前五名。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备的应收款项：

| 确定组合的依据 | |
|-----------------------------------|--|
| 组合 1 | 除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。 |
| 组合 2 | 关联方的应收账款、其他应收款、质保期内的质保金。 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
| 组合1 | 账龄分析法 |
| 组合2 | 不计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 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—2年 | 10 | 10 |
| 2—3年 | 20 | 20 |
| 3—4年 | 50 | 50 |
| 4—5年 | 50 | 50 |
| 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：

账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。

坏账准备的计提方法：

根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(七) 存货核算方法

1、 存货的分类

存货分类为：库存商品、发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按月末加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 周转材料的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次摊销法；

(2) 包装物采用一次摊销法。

(八) 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|---------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 30 | 5.00 | 3.24 |
| 机器设备 | 10 | 5.00 | 9.50 |
| 运输设备 | 5 | 5.00 | 19.00 |
| 电子设备及其他 | 3~10 | 5.00 | 9.50~31.67 |

(九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的固定资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计

提减值准备并计入减值损失。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益

计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(十一) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、 销售商品收入确认的具体原则

公司主要销售收入包括：系统集成、设备销售以及运维服务。报告期内不同业务类别的收入具体确认原则如下：

1) 系统集成

根据与客户签订的合同，完成相关产品的安装，经客户整体验收并取得验收单据时确认销售收入的实现。

2) 设备销售

根据与客户签订的合同，在产品发运到客户单位时确认商品销售收入的实现。

3) 软件开发和运维服务

根据与客户签订的合同，在整个服务期间内，分期确认销售收入。

(十二) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

资产相关的政府补助之外的政府补助界定为与收益相关的政府补助

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司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为：

(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。

2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损

失的，取得时直接计入当期营业外收入。

3、 确认时点

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(十四) 重要会计政策和会计估计的变更

- 1、 报告期内不存在重要会计政策变更事项。
- 2、 报告期内不存在重要会计估计变更事项。

四、税项

(一) 主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 | 备注 |
|-------|---|-----|----|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 17% | |
| 营业税 | 按应税营业收入计征 | 3% | |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计征 | 15% | |

浙江帝杰曼信息科技股份有限公司
2016 半年度报告

| | | | |
|---------|---------------------|----|--|
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征 | 7% | |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征 | 3% | |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征 | 2% | |

(二) 税收优惠及批文

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362号)有关规定,浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局于2014年10月27日联合颁发了《高新技术企业证书》(证书编号:GR201433001686),认定本公司为高新技术企业,有效期为三年,公司2016年1-6月企业所得税税率按照15%执行。

五、财务报表重要项目注释(以下金额单位若未特别注明者,均为人民币元)

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 现金 | 7,300.86 | 48,910.30 |
| 银行存款 | 1,914,426.19 | 12,293,493.62 |
| 其他货币资金 | 1,796,206.80 | 2,880,529.90 |
| 合计 | 3,717,933.85 | 15,222,933.82 |

其中使用受限制的货币资金明细如下:

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 1,796,206.80 | 2,870,529.90 |
| 保函保证金 | | 10,000.00 |
| 合计 | 1,796,206.80 | 2,880,529.90 |

(二) 应收账款

1、应收账款分类披露

| 种类 | 期末余额 | | | | | 年初余额 | | | | |
|------------------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 36,743,042.74 | 100.00 | 1,609,598.58 | 4.38 | 35,133,444.16 | 28,644,474.04 | 100.00 | 1,180,580.46 | 4.12 | 27,463,893.58 |
| 组合 1 | 32,191,971.61 | 87.61 | 1,609,598.58 | 5.00 | 30,582,373.03 | 23,611,609.20 | 82.43 | 1,180,580.46 | 5.00 | 22,431,028.74 |
| 组合 2 | 4,551,071.13 | 12.39 | | | 4,551,071.13 | 5,032,864.84 | 17.57 | | | 5,032,864.84 |
| 组合小计 | 36,743,042.74 | 100.00 | 1,609,598.58 | 4.38 | 35,133,444.16 | 28,644,474.04 | 100.00 | 1,180,580.46 | 4.12 | 27,463,893.58 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 36,743,042.74 | 100.00 | 1,609,598.58 | 4.38 | 35,133,444.16 | 28,644,474.04 | 100.00 | 1,180,580.46 | 4.12 | 27,463,893.58 |

组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 期末余额 | 年初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

浙江帝杰曼信息科技股份有限公司
2016 半年度报告

| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
|---------------|----------------------|---------------------|-------------|----------------------|---------------------|-------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 32,191,971.61 | 1,609,598.58 | 5.00 | 23,611,609.20 | 1,180,580.46 | 5.00 |
| 合计 | 32,191,971.61 | 1,609,598.58 | 5.00 | 23,611,609.20 | 1,180,580.46 | 5.00 |

组合 2 中, 不计提坏账准备的应收账款:

| 性质 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 质保金 | 4,551,071.13 | 5,032,864.84 |
| 合计 | 4,551,071.13 | 5,032,864.84 |

2、本期计提或转回坏账准备情况。

本期计提坏账准备金额 429,018.12 元，无重要坏账准备转回情况。

3、本期无核销应收账款的情况。

4、期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 账龄 | 坏账准备 |
|------|---------------|---------------|-------|------------|
| 第一名 | 4,959,873.00 | 13.50 | 1 年以内 | 247,993.65 |
| 第二名 | 4,551,071.13 | 12.39 | 1 年以内 | 227,553.56 |
| 第三名 | 3,800,000.00 | 10.34 | 1 年以内 | 190,000.00 |
| 第四名 | 2,025,550.00 | 5.51 | 1 年以内 | 101,277.50 |
| 第五名 | 1,786,191.00 | 4.86 | 1 年以内 | 89,309.55 |
| 合计 | 17,122,685.13 | 46.60 | | 856,134.26 |

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 10,605,095.03 | 100.00 | 10,605,095.03 | 100.00 |
| 1-2 年 | | | | |
| 合计 | 10,605,095.03 | 100.00 | 10,605,095.03 | 100.00 |

2、期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款期末余额合计数的比例(%) |
|---------------------|--------------|-------------------|
| 北京致远协创软件有限公司 | 1,800,000.00 | 16.97 |
| 联强国际贸易(中国)有限公司杭州分公司 | 637,899.02 | 6.02 |
| 湖南长城计算机系统有限公司 | 619,032.00 | 5.84 |
| 温州国联信息科技有限公司 | 541,587.00 | 5.11 |
| 四川长虹佳华信息产品有限责任公司 | 444,500.00 | 4.19 |
| 合计 | 4,043,018.02 | 38.12 |

(四) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

| 种类 | 期末余额 | | | | | 年初余额 | | | | |
|-------------------------|-------------------|---------------|------------------|-------------|-------------------|-------------------|---------------|------------------|-------------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 376,230.66 | 100.00 | 18,811.53 | 5.00 | 357,419.13 | 504,059.00 | 100.00 | 25,202.95 | 5.00 | 478,856.05 |
| 组合 1 | 376,230.66 | 100.00 | 18,811.53 | 5.00 | 357,419.13 | 504,059.00 | 100.00 | 25,202.95 | 5.00 | 478,856.05 |
| 组合小计 | 376,230.66 | 100.00 | 18,811.53 | 5.00 | 357,419.13 | 504,059.00 | 100.00 | 25,202.95 | 5.00 | 478,856.05 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 376,230.66 | 100.00 | 18,811.53 | 5.00 | 357,419.13 | 504,059.00 | 100.00 | 25,202.95 | 5.00 | 478,856.05 |

浙江帝杰曼信息科技股份有限公司
2016 半年度报告

组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|---------------|-------------------|------------------|-------------|-------------------|------------------|-------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 376,230.66 | 18,811.53 | 5.00 | 504,059.00 | 25,202.95 | 5.00 |
| 合计 | 376,230.66 | 18,811.53 | 5.00 | 504,059.00 | 25,202.95 | 5.00 |

2、本期计提或转回坏账准备情况。

本期计提坏账准备金额-6,391.42 元。

3、本期无核销其他应收款的情况。

4、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 履约及投标保证金 | 336,981.31 | 499,059.00 |
| 备用金 | | 5,000.00 |
| 代扣代缴员工社保 | 39,249.35 | |
| 合计 | 376,230.66 | 504,059.00 |

5、期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 与公司关系 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------|-------|-------|-------------------|-----|-----------------|------------------|
| 第一名 | 非关联方 | 投标保证金 | 100,000.00 | 一年内 | 26.58 | 5,000.00 |
| 第二名 | 非关联方 | 投标保证金 | 80,000.00 | 一年内 | 21.26 | 4,000.00 |
| 第三名 | 非关联方 | 投标保证金 | 64,000.00 | 一年内 | 17.01 | 3,200.00 |
| 第四名 | 非关联方 | 投标保证金 | 50,000.00 | 一年内 | 13.29 | 2,500.00 |
| 第五名 | 非关联方 | 投标保证金 | 36,000.00 | 一年内 | 9.57 | 1,800.00 |
| 合计 | | | 330,000.00 | | 87.71 | 16,500.00 |

(五) 存货及存货跌价准备

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------|---------------------|------|---------------------|---------------------|------|---------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 566,216.92 | | 566,216.92 | 2,535,980.75 | | 2,535,980.75 |
| 发出商品 | 1,143,372.19 | | 1,143,372.19 | 3,767,584.62 | | 3,767,584.62 |
| 合计 | 1,709,589.11 | | 1,709,589.11 | 6,303,565.37 | | 6,303,565.37 |

(六) 固定资产

1、固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备及其他 | 合计 |
|------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| (1) 年初余额 | 5,197,326.80 | 1,168,674.78 | 159,179.00 | 3,132,960.52 | 9,658,141.10 |
| (2) 本期增加金额 | | | | 68,589.76 | 68,589.76 |
| 外购 | | | | 68,589.76 | 68,589.76 |
| (3) 本期减少金额 | | | | | |
| (4) 期末余额 | 5,197,326.80 | 1,168,674.78 | 159,179.00 | 3,201,550.28 | 9,726,730.86 |
| 2、累计折旧 | | | | | |
| (1) 年初余额 | 84,161.26 | 639,890.73 | 130,500.95 | 1,544,266.58 | 2,398,819.52 |
| (2) 本期增加金额 | 84,161.26 | 97,099.61 | 12,026.64 | 247,743.69 | 441,031.20 |
| 计提 | 84,161.26 | 97,099.61 | 12,026.64 | 247,743.69 | 441,031.20 |
| (3) 本期减少金额 | | | | | |
| (4) 期末余额 | 168,322.52 | 736,990.34 | 142,527.59 | 1,792,010.27 | 2,839,850.72 |
| 3、减值准备 | | | | | |
| (1) 年初余额 | | | | | |
| (2) 本期增加金额 | | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | | | |
| (4) 期末余额 | | | | | |
| 4、账面价值 | | | | | |
| (1) 期末账面价值 | 5,029,004.28 | 431,684.44 | 16,651.41 | 1,409,540.01 | 6,886,880.14 |
| (2) 年初账面价值 | 5,113,165.54 | 528,784.05 | 28,678.05 | 1,588,693.94 | 7,259,321.58 |

公司以房屋建筑物，为公司与中国银行股份有限公司温州市南城支行签订借款合同提供抵押担保。截止 2016 年 6 月 30 日，该房屋建筑物账面价值为 5,029,004.28 元。

2、期末无暂时闲置的固定资产。

3、期末无通过融资租赁租入的固定资产。

4、期末无经营租赁租出的固定资产。

5、期末无持有待售的固定资产。

6、期末无未办妥产权证书的固定资产。

浙江帝杰曼信息科技股份有限公司
2016 半年度报告
(七) 递延所得税资产

1、未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|--------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 1,628,410.11 | 244,261.52 | 1,205,783.41 | 180,867.51 |
| 合计 | 1,628,410.11 | 244,261.52 | 1,205,783.41 | 180,867.51 |

2、期末无未确认的递延所得税资产。

(八) 短期借款

1、短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|---------------------|---------------------|
| 抵押借款 | | 1,620,000.00 |
| 保证借款 | 6,850,000.00 | 1,160,000.00 |
| 合计 | 6,850,000.00 | 2,780,000.00 |

2、期末无已到期未偿还的短期借款。

(九) 应付票据

| 种类 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 银行承兑汇票 | 5,987,356.00 | 9,159,177.00 |
| 合计 | 5,987,356.00 | 9,159,177.00 |

(十) 应付账款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------|---------------------|----------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 9,309,138.22 | 11,415,215.96 |
| 1-2 年（含 2 年） | | 462,994.40 |
| 合计 | 9,309,138.22 | 11,878,210.36 |

(十一) 预收款项

浙江帝杰曼信息科技股份有限公司
2016 半年度报告

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|---------------------|---------------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 3,344,547.87 | 1,603,422.07 |
| 合计 | 3,344,547.87 | 1,603,422.07 |

(十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 短期薪酬 | 300,000.00 | 2,484,784.23 | 2,386,277.49 | 398,506.74 |
| 离职后福利-设定提存计划 | | 151,138.99 | 151,138.99 | |
| 合计 | 300,000.00 | 2,635,923.22 | 2,537,416.48 | 398,506.74 |

2、 短期薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 300,000.00 | 2,207,633.82 | 2,109,127.08 | 398,506.74 |
| (2) 职工福利费 | | 142,855.30 | 142,855.30 | |
| (3) 社会保险费 | | 110,959.96 | 110,959.96 | |
| (4) 住房公积金 | | 13,246.00 | 13,246.00 | |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | | 10,089.15 | 10,089.15 | |
| 合计 | 300,000.00 | 2,484,784.23 | 2,386,277.49 | 398,506.74 |

本期无拖欠职工薪酬情况。

3、 设定提存计划列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|------|-------------------|-------------------|------|
| 基本养老保险 | | 137,395.87 | 137,395.87 | |
| 失业保险费 | | 13,743.12 | 13,743.12 | |
| 合计 | | 151,138.99 | 151,138.99 | |

(十三) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|--------------|------------|
| 增值税 | 1,515,588.42 | 330,059.02 |
| 个人所得税 | 56,237.79 | 56,815.42 |
| 教育费附加 | 42,635.54 | 47,542.23 |

浙江帝杰曼信息科技股份有限公司
2016 半年度报告

| 税费项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------|--------------|------------|
| 地方教育费附加 | 29,549.64 | 32,820.77 |
| 营业税 | 53,585.73 | 81,287.63 |
| 城建税 | 99,199.98 | 110,648.94 |
| 地方水利建设基金 | 23,732.57 | 38,146.96 |
| 所得税 | 7,801.15 | 203,001.95 |
| 代扣代缴其他税费 | 13,038.83 | 14,105.74 |
| 合计 | 1,841,369.64 | 914,428.66 |

(十四) 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----|------------|------|
| 其他 | 356,860.54 | |
| 合计 | 356,860.54 | |

(十五) 股本

1、股本变动明细

| 股东名称 | 年初余额 | 本期变动增 (+) 减 (-) | | | | | 期末余额 |
|------------------|----------------------|-----------------|----|-----------|----|----|----------------------|
| | | 增资 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | |
| 孙国勇 | 13,446,000.00 | | | | | | 13,446,000.00 |
| 陈明光 | 8,964,000.00 | | | | | | 8,964,000.00 |
| 陈年拔 | 450,000.00 | | | | | | 450,000.00 |
| 潘毅 | 150,000.00 | | | | | | 150,000.00 |
| 吴士型 | 150,000.00 | | | | | | 150,000.00 |
| 温州鸿新投资合伙企业(有限合伙) | 3,000,000.00 | | | | | | 3,000,000.00 |
| 合计 | 26,160,000.00 | | | | | | 26,160,000.00 |

(十六) 资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|-------------------|------|------|-------------------|
| 其他资本公积 | 503,517.27 | | | 503,517.27 |
| 合计 | 503,517.27 | | | 503,517.27 |

(十七) 盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本期提取 | 本期减少 | 年末余额 |
|-----------|-------------------|------|------|-------------------|
| 法定盈余公积 | 699,417.02 | | | 699,417.02 |
| 合计 | 699,417.02 | | | 699,417.02 |

(十八) 未分配利润

1、明细情况

| 项目 | 本期 | | 上期 | |
|-----------------------|---------------------|---------|---------------------|---------|
| | 金额 | 提取或分配比例 | 金额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上期期末分配利润 | 5,274,753.23 | | 842,375.38 | |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | | | |
| 调整后年初未分配利润 | 5,274,753.23 | | 842,375.38 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 545,195.65 | | 5,747,086.50 | |
| 减：提取法定盈余公积 | | | 574,708.65 | |
| 应付普通股股利 | 2,616,000.00 | 注 1 | 740,000.00 | |
| 转作股本的普通股股利 | | | | |
| 期末未分配利润 | 3,203,948.88 | | 5,274,753.23 | |

注 1：2016 年 5 月，根据 2015 年年度股东大会决议，公司分配现金股利 2,616,000 元。

(十九)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 | 33,180,706.00 | 26,420,571.81 | 26,304,988.23 | 22,425,397.16 |
| 合计 | 33,180,706.00 | 26,420,571.81 | 26,304,988.23 | 22,425,397.16 |

(二十) 营业税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------------------|-------------------|
| 营业税 | 73,151.82 | 74,370.92 |
| 城市维护建设税 | 26,773.01 | 29,073.32 |
| 教育费附加 | 11,474.15 | 20,766.60 |
| 地方教育附加 | 7,649.44 | |
| 其他 | | 743.71 |
| 合计 | 119,048.42 | 124,954.55 |

(二十一) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|-------------------|-------------------|
| 差旅费 | 149,057.90 | |
| 运输费 | 112,080.40 | 155,182.15 |
| 中介服务费 | 103,287.00 | 77,683.85 |
| 快递费 | 23,982.05 | 2,976.00 |
| 印刷品 | | 8,000.00 |
| 其他 | 52,692.14 | 12,214.00 |
| 合计 | 441,099.49 | 256,056.00 |

(二十二) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 技术研发费 | 2,753,325.45 | 1,189,369.58 |
| 职工薪酬 | 1,537,409.15 | 528,131.99 |
| 房租 | 57,600.00 | 96,580.00 |
| 业务招待费 | 74,519.54 | 33,901.00 |

浙江帝杰曼信息科技股份有限公司
2016 半年度报告

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 咨询服务费 | 431,568.52 | 36,000.00 |
| 其他 | 323,287.65 | 303,706.90 |
| 合计 | 5,177,710.31 | 2,187,689.47 |

(二十三) 财务费用

| 类别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 利息支出 | 63,705.35 | 69,659.00 |
| 减：利息收入 | 38,683.56 | 45,586.92 |
| 手续费 | 4,549.70 | 3,846.37 |
| 合计 | 29,571.49 | 27,918.45 |

(二十四) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 坏账损失 | 422,626.70 | 523,464.45 |
| 合计 | 422,626.70 | 523,464.45 |

(二十五) 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 银行理财产品收益 | 14,236.70 | 18,531.50 |
| 合计 | 14,236.70 | 18,531.50 |

(二十六) 营业外收入

1、分项目情况

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | 450.00 |
| 其中：固定资产处置利得 | | 450.00 |
| 政府补助 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 其他 | 0.06 | 230.00 |
| 合计 | 100,000.06 | 100,680.00 |

2、政府补助明细

| 补助项目 | 金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------|------------|-------------|
| 2015 年市级企业技术中心补助款 | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 100,000.00 | — |

(二十七) 营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-----------|-----------|
| 水利基金 | 37,386.10 | 26,368.12 |
| 对外捐赠 | | 20,000.00 |
| 其他 | | 2,156.54 |
| 合计 | 37,386.10 | 48,524.66 |

(二十八) 所得税费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 当期所得税费用 | 164,865.2 | 210,125.32 |
| 递延所得税费用 | -63,394.01 | -78,519.66 |
| 合计 | 101,471.19 | 131,605.66 |

(二十九) 现金流量表附注

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 |
|-------|------------|------------|
| 收回保证金 | 411,638.74 | 523,070.00 |
| 政府补助 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 其他 | 38,683.62 | 45,816.92 |
| 合计 | 550,322.36 | 668,886.92 |

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 |
|-------|------------|--------------|
| 支付保证金 | | 1,069,347.40 |
| 往来款 | 282,421.66 | 84,492.31 |

浙江帝杰曼信息科技股份有限公司
2016 半年度报告

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 技术开发费 | 1,200,883.42 | 841,225.29 |
| 房屋租金 | 57,600.00 | 96,580.00 |
| 中介咨询费 | 507,111.52 | 85,683.85 |
| 车辆费 | 4,145.00 | 155,182.15 |
| 业务招待费 | 74,519.54 | 33,901.00 |
| 差旅费 | 149,057.90 | 10,263.00 |
| 其他 | 64,919.59 | 473,248.22 |
| 合计 | 2,340,658.63 | 2,849,923.22 |

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------------------|
| 暂借款 | | 180,000.00 |
| 合计 | | 180,000.00 |

(三十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 545,195.65 | 698,589.33 |
| 加：资产减值准备 | 422,626.70 | 523,464.45 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 441,031.20 | 256,083.05 |
| 无形资产摊销 | | |
| 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） | | -450.00 |
| 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） | 63,705.35 | 69,659.00 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -14,236.70 | -18,531.50 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -63,394.01 | -78,519.66 |
| 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） | 4,593,976.26 | 3,532,178.10 |

浙江帝杰曼信息科技股份有限公司
2016 半年度报告

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -16,212,347.69 | -12,094,223.06 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -1,533,175.22 | -7,550,384.59 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -11,756,618.46 | -14,662,134.88 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 1,921,727.05 | 4,927,903.58 |
| 减：现金的期初余额 | 12,342,403.92 | 3,169,156.95 |
| 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 | -10,420,676.87 | 1,758,746.63 |

2、 现金及现金等价物的构成

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|--------------|---------------|
| 一、现金 | 1,921,727.05 | 12,342,403.92 |
| 其中：库存现金 | 7,300.86 | 48,910.30 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,914,426.19 | 12,293,493.62 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,921,727.05 | 12,342,403.92 |

注：现金和现金等价物不含使用受限制的现金和现金等价物。

(三十一) 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 | 1,796,206.80 | 银行承兑汇票保证金 |
| 固定资产 | 5,029,004.28 | 开具银行承兑汇票抵押担保 |
| 合计 | 6,825,211.08 | |

六、关联方及其关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本企业的控制方情况

| 实际控制人名称 | 关联关系 | 实际控制人对本公司的持股金额 | 实际控制人对本公司的持股比例(%) | 实际控制人对本公司的表决权比例(%) | 本公司最终控制方 |
|---------|-------|----------------|-------------------|--------------------|----------|
| 孙国勇 | 实际控制人 | 14,545,800 | 55.60 | 62.87 | 孙国勇 |

注：实际控制人对本公司的持股金额包含直接持股和通过鸿新投资间接持股。

(二) 其他关联方情况

| 单位名称 | 与本公司的关系 |
|------|----------------------|
| 陈溶 | 公司实际控制人配偶、高级管理人员 |
| 陈明光 | 董事、高管、对本公司施加重大影响的投资方 |
| 陈燕 | 对本公司施加重大影响的投资方配偶 |

(三) 关联方交易情况

1、截至 2016 年 6 月 30 日，孙国勇、陈溶与中国银行股份有限公司温州市南城支行共同签订《最高额保证合同》，为公司从 2015 年 05 月 06 日至 2017 年 05 月 06 日不高于 19,700,000.00 元的所有债务提供连带保证责任；陈溶与中国银行股份有限公司温州市南城支行签订《最高额抵押合同》，为公司从 2015 年 03 月 20 日至 2020 年 03 月 20 日不高于 5,000,000.00 元的所有债务提供连带保证责任；孙国勇与中国银行股份有限公司温州市南城支行签订《最高额抵押合同》，为公司从 2015 年 03 月 20 日至 2020 年 03 月 20 日不高于 2,660,000.00 元的所有债务提供连带保证责任；陈燕与中国银行股份有限公司温州市南城支行签订《最高额抵押合同》，为公司从 2015 年 06 月 09 日至 2020 年 06 月 09 日不高于 2,680,000.00 元的所有债务提供连带保证责任；陈明光与中国银行股份有限公司温州市南城支行签订《最高额抵押合同》，为公司从 2015 年 06 月 23 日至 2020 年 06 月 23 日不高于 2,000,000.00 元的所有债务提供连带保证责任；孙国勇、陈明光与中国银行股份有限公司温州市南城支行签订《最高额抵押合同》，为公司从 2014 年 09 月 11 日至 2019 年 09 月 11 日不高于 5,000,000.00 元的所有债务提供连带保证责任。

截至 2016 年 6 月 30 日，公司在上述最高额保证合同下实际取得且尚未偿还的短期借款共计人民币 6,850,000.00 元，已开出未到期银行承兑汇票 5,987,356.00 元。

（注：2016 年 3 月 13 日，公司第一届董事会第十一次会议审议通过《预计公司 2016 年度日常性关联交易的议案》，并提交 2016 年 3 月 30 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过。公司预计在 2016 年度，关联方孙国勇、陈溶、陈明光、陈燕拟为公司提供不超过 1970 万元的关联方担保。2016 年 1-6 月上述关联方未对公司新增担保。）

2、2016 年 4 月 22 日，公司第一届董事会第十三次会议审议通过《关于浙江帝杰曼信息科技股份有限公司转让上海保为安防技术有限公司股权》的议案，并提交 2016 年 5 月 12 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议，同意公司与股东孙国勇签订股权转让协议。交易标的为公司持有的上海保为安防技术有限公司 49%的股权（认缴出资还未实缴）。股权转让的受让方为孙国勇。交易金额为 0 元。

七、或有事项

无需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

1、截至 2016 年 6 月 30 日，公司以原值 5,197,326.80 元，净值 5,029,004.28 元的房屋建筑物与中国银行股份有限公司温州市南城支行签订《最高额抵押合同》，为公司自 2015 年 06 月 23 日至 2020 年 06 月 23 日不高于 4,970,000.00 元的所有债务提供连带保证责任。

截至 2016 年 6 月 30 日，公司在上述最高额抵押合同下已开出未到期银行承兑汇票 3,420,000.00 元。

2、截止 2016 年 6 月 30 日，公司有金额为人民币 1,796,206.80 元的其他货币资金作为银行承兑汇票保证金。

九、资产负债表日后事项

无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他事项说明

无需要披露的其他事项说明。

十一、补充资料（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|------------|----|
| 非流动资产处置损益 | | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 100,000.00 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |

浙江帝杰曼信息科技股份有限公司
2016 半年度报告

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|------------------|----|
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 14,236.70 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 0.06 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -17,135.51 | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 合计 | 97,101.25 | |

(二) 净资产收益率及每股收益：

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益（元） | |
|-------------------------|---------------|---------|--------|
| | | 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 | 1.68 | 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 | 1.38 | 0.02 | 0.02 |