

福建德运科技股份有限公司

2016 年半年度报告

公告编号：2016-001

证券代码：838472

证券简称：德运股份

主办券商：财通证券



德运股份

德运股份

NEEQ:838472

福建德运科技股份有限公司

Fujian Deyun Technology Co.,Ltd



半年度报告

2016

公司半年度大事记

<p>2016 年 4 月 22 日，公司召开创立大会完成股份制改造。公司全称变更为：福建德运科技股份有限公司。公司简称变更为：德运股份，并相应修改公司章程和经营范围。</p>	<p>报告期内，林民强被任命为董事长，林朝伟被任命为董事、总经理，魏存灼被任命为董事、财务总监，林秉忠、林朝文被任命为董事，林莉莉被任命为董事会秘书，俞宏斌被任命为监事会主席，吴茂银、卓崇锐被任命为监事。此次有关任命对公司具有积极地推动作用。</p>
<p>2016 年 4 月，公司向全国中小企业股份转让系统有限责任公司递交申报材料。</p>	<p>2016 年 7 月 22 日，公司取得全国中小企业股份转让系统核发的《同意挂牌函》；2016 年 8 月 10 日，公司在全国中小企业股份转让系统成功挂牌。</p>

全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2016〕5542 号

关于同意福建德运科技股份有限公司股票 在全国中小企业股份转让系统挂牌的函

福建德运科技股份有限公司：

你公司报送的《福建德运科技股份有限公司关于股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的申请报告》（德运股份[2016]第 1 号）及相关文件收悉。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《国务院关于全国中小企业股份转让系统有关问题的决定》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规、部门规章及相关业务规则，经审查，现同意你公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。

你公司申请挂牌时股东人数未超过 200 人，按规定中国证监会豁免核准你公司股票公开转让，你公司挂牌后纳入非上市公众公司监管。请你公司按照有关规定办理挂牌手续。



目录

【声明与提示】	4
一、基本信息	
第一节公司概况	5
第二节主要会计数据和关键指标.....	6
第三节管理层讨论与分析.....	8
二、非财务信息	
第四节重要事项	10
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.....	15
三、财务信息	
第七节财务报表	18
第八节财务报表附注.....	26

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：	福建德运科技股份有限公司会议室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 2、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	福建德运科技股份有限公司
英文名称及缩写	Fujian Deyun Technology Co.,Ltd
证券简称	德运股份
证券代码	838472
法定代表人	林朝伟
注册地址	福建省长乐市松下镇垵下
办公地址	福建省长乐市松下镇垵下
主办券商	财通证券股份有限公司
会计师事务所	-

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	林莉莉
电话	0591-28767755
传真	0591-28766616
电子邮箱	lililin@ds-lace.com
公司网址	www.ds-lace.com
联系地址及邮政编码	福建省长乐市松下镇垵下； 350206

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	2016-08-10
行业（证监会规定的行业大类）	C17 纺织业
主要产品与服务项目	针纺织品、功能性织品、产业用布技术研发、制造、销售；印染定型；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	88,800,000
控股股东	-
实际控制人	林朝伟、林民强、林秉忠、林朝基、林朝文
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	11
公司拥有的“发明专利”数量	0

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	62,341,046.69	32,796,953.97	90.08%
毛利率%	30.12%	26.47%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,623,105.39	-1,442,799.63	559.05%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,637,399.38	-1,984,567.34	-434.45%
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）	6.51%	-1.62%	-
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）	6.52%	-2.23%	-
基本每股收益	0.07	-0.02	450.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	220,222,811.85	224,823,003.70	-2.05%
负债总计	118,449,720.09	129,673,017.33	-8.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	101,773,091.76	95,149,986.37	6.96%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.15	1.07	6.96%
资产负债率%	53.79%	57.68%	-
流动比率	0.37	0.35	-
利息保障倍数	5.38	0.75	-

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	26,300,891.52	32,695,883.03	-
应收账款周转率	3.16	3.00	-
存货周转率	7.36	1.14	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-2.05%	-10.13%	-
营业收入增长率%	90.08%	-10.35%	-
净利润增长率%	559.05%	-1274.12%	-

第三节管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司是处于化纤织造加工和化纤织物染整精加工的开发商、生产商、运营商、服务提供商，拥有《中华人民共和国海关进出口货物收发货人报关注册登记证书》、《对外贸易经营者备案登记表》、《排放污染物许可证》《安全生产标准化三级企业》、《ISO9001: 2008 质量管理体系认证证书》、《ISO14001:2004 环境管理体系认证证书》、《GB/T28001-2011、OHSAS18001: 2007 职业健康安全管理体系认证证书》、《出入境检验检疫报检单位登记证书》，为中高档女性内衣、外衣生产商、贸易商提供弹性花边、弹力面料、弹力网布及刺绣花边、水溶花边的成品及技术研发。公司通过直销、分销开拓业务，收入来源是产品销售、服务收费。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生较大的变化

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生较大的变化。

二、经营情况

2016 年上半年，公司管理层不断规范公司制度、鼓励技术创新、合理控制成本、完善销售渠道、合理配置资源、整体提升公司核心竞争力，促进企业持续快速稳定发展，公司主营业务发展前景良好，品牌知名度有望进一步提升。

随着公司行业知名度的提升以及销售渠道的拓展，公司经营业绩实现了较快速的的增长。2016 上半年公司实现营业收入 62,341,046.69 万元，较 2015 年 1-6 月的营业收入 32,796,953.97 万元有较大幅度的提升。

2016 上半年，公司在维持原有市场客户的同时，积极拓展新的客户群体，凭借自身优质的产品与服务质量，为公司后期进一步开拓市场奠定良好的基础。

三、风险与价值

一、市场竞争风险

我国织造、印染生产企业数量众多，行业内部分小规模企业为争夺客户资源一般采取低价竞争的方式，使得市场竞争愈发激烈，对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将通过持续不断的技术研发和产品改良，提高公司产品的技术含量，使产品多样化，从而提高对客户的议价能力和市场占有率。

二、环保政策风险

公司所处的纺织行业被列入国家重污染行业，主要污染物为废水、废气和固体废物。公司自设立以来非常重视环境保护，采购了一批先进的污水处理设备并建立了高效完善的污水处理系统工程，通过不间断的运行，使废水和废气污染物达标排放，固体废物得到有效处置和利用。公司虽多年在环保方面始终达到国家先进标准，并获得了福州市污染物总量减排工作先进企业称号，但随着国家对环保重视度的提高，以及

公司业绩规模的扩大，将可能导致生产过程中产生的污染物未能达标排放而受到处罚，将对公司的生产经营产生不良影响。

应对措施：公司将在业绩规模扩大的同时不断完善污水处理系统，进一步加强对生产污水的处理；同时将公司所能识别的环保风险与管理层和员工操作结合一体，提高公司人员的环境保护意识。

三、实际控制人控制不当的风险

公司实际控制人系林朝伟、林民强、林秉忠、林朝基、林朝文五人，合计持有公司 79.22%的股份，处于绝对控制人地位，能够利用实际控制人地位，通过行使表决权影响公司各方面重大事项。虽然公司已建立了完善的法人治理结构，从制度安排上避免实际控制人或大股东操纵现象的发生，但在公司利益与实际控制人利益发生冲突时，如果实际控制人通过行使表决权影响公司重大决策，可能会影响和损害公司及中小股东的利益。

应对措施：公司已通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保决策制度》、《对外投资管理办法》、《关联交易管理制度》等制度安排，完善了公司静音管理与重大事项的决策机制。公司将采取有效措施优化内部管理，通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

四、原材料价格波动风险

公司生产用主要原材料包括染料、锦纶丝等，且占主营业务成本的比重较高，因此原材料供应的稳定性和价格的波动性将直接影响公司的产品成本、毛利率和盈利能力。随着近年来我国原料成本、劳动力成本、物流成本的持续上升，原材料的价格也受其影响呈上涨趋势。若未来上述相关成本进一步增加，公司主要原材料的采购价格将受到不利影响，公司的盈利能力亦将产生一定的不利影响。

应对措施：公司需加强采购环节管理和供应商的选择从而降低采购成本；同时，加大对技术的创新力度，提高产品合格率，降低产品消耗水平，缓解原材料价格上涨带来的成本压力。

五、公司生产用机器大多为国外进口，价格昂贵，同时公司各年改扩建的厂房、购买的环保设施均需大量的资金支持。虽公司经过多年的发展，建立了良好的行业知名度，具备一定的市场竞争力，但若公司借款到期时无法按时偿还债务本息，公司将可能因此陷入财务困境，进而影响公司生产经营活动的正常进行。

应对措施：公司将进一步开拓国内外市场的同时更好地控制各项成本费用支出，提高公司的盈利能力；同时，公司将通过资本市场采取多种融资手段，进一步增强偿债能力。

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	是	二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	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、(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	二、(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) 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	-	-
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）	20,000,000	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	30,000	15,000
6. 其他	-	-
总计	20,030,000	15,000

(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

福建德运科技股份有限公司
2016 半年度报告

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
林朝伟、林秉忠、林朝基、林民强、魏存灼、林朝文	短期借款担保	9,000,000.00	是
林朝伟、林秉忠、林朝基、林民强、魏存灼、林朝文	短期借款担保	16,000,000.00	是
总计	-	25,000,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

1. 上述关联交易是公司业务发展及生产经营的正常所需，有利于公司持续稳定经营，出尽公司发展，是合理、必要的。
2. 上述关联交易不存在损害公司利益和其他股东利益的情况，对公司的财务状况，经营成果，业务完整性和独立性不会造成重大影响。

(三) 承诺事项的履行情况

1、关于股票限售的承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员分别承诺：本人向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不超过所持有本公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让所持有的本公司股份。

公司控股股东及实际控制人分别承诺：在挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为所持股份的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

2、关于社保缴纳的承诺

公司实际控制人承诺，如公司因社保缴纳被有关主管部门要求补缴社会保险费或住房公积金的，或有关主管部门要求缴纳滞纳金或罚款的，其将对公司承担全额补偿义务；其将积极推动公司在未来条件成熟时，尽快规范社会保险及住房公积金缴纳行为，同时积极推动公司保障全体员工权益。

3、为避免同业竞争做出的承诺

公司控股股东及实际控制人、持股 5%以上（含 5%）的股东出具了《关于避免同业竞争的承诺函》、公司董事、监事和高级管理人员、核心技术人员共同出具了《关于避免同业竞争的承诺函》

4、关于不占用公司资金的承诺

公司各股东、实际控制人、董监高出具了《关于不占用公司资金的承诺函》

报告期内，公司实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员不存在违反出具的上述承诺的情形。

(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
固定资产	抵押	59,651,491.47	27.79%	提供抵押担保，用于办理银行抵押贷款
无形资产	抵押	3,090,457.94	1.44%	提供抵押担保，用于办理银行抵押贷款
累计值		63,991,949.41	29.23%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

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	0	0.00	0	0.00
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00	0	0.00
	董事、监事、高管	0	0.00	0	0.00
	核心员工	0	0.00	0	0.00
有限售条件股份	有限售股份总数	88,800,000	100.00	0	88,800,000
	其中：控股股东、实际控制人	70,340,000	79.22	0	70,340,000
	董事、监事、高管	7,790,000	8.77	0	7,790,000
	核心员工	0	0	0	0
总股本		88,800,000	-	0	88,800,000
普通股股东人数		28			

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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	林朝伟	24,310,000	0	24,310,000	27.38	24,310,000	0
2	林民强	18,700,000	0	18,700,000	21.06	18,700,000	0
3	林秉忠	10,300,000	0	10,300,000	11.60	10,300,000	0
4	林朝基	9,690,000	0	9,690,000	10.54	9,690,000	0
5	林朝文	7,670,000	0	7,670,000	8.64	7,670,000	0
6	魏存灼	6,750,000	0	6,750,000	7.60	6,750,000	0
7	李晓晴	2,000,000	0	2,000,000	2.25	2,000,000	0
8	林煜	1,500,000	0	1,500,000	1.69	1,500,000	0
9	林鹏韬	1,500,000	0	1,500,000	1.69	1,500,000	0
10	林祥云	1,440,000	0	1,440,000	1.62	1,440,000	0
合计		83,860,000	0	83,860,000	94.07	83,860,000	0
前十名股东间相互关系说明：							

林朝伟、林朝文与林朝基系林民强兄弟之子，林朝伟与林朝基系亲兄弟关系，林煜系林朝伟之子，李晓晴系林民强之儿媳，林秉忠系林民强配偶之弟，林鹏韬系林秉忠之子。

三、控股股东、实际控制人情况

(五) 控股股东情况

根据《公司法》的规定，控股股东是指其出资额占有限责任公司资本总额 50%以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额 50%以上的股东以及出资额或者持有股份的比例虽然不足 50%，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。截至本报告出具之日，公司第一大股东林朝伟持有公司 24,310,000.00 股股份，占公司股份总额的 27.38%；公司第二大股东林民强持有公司 18,700,000.00 股股份，占公司股份总额的 21.06%，其他股东均未单独持股超过公司股份总额的 15%，因此任一单一股东均不能对公司决策形成实质性控制，公司无控股股东。

公司无控股股东，报告期内未发生变化。

(六) 实际控制人情况

公司共同实际控制人为自然人林朝伟、林民强、林秉忠、林朝基、林朝文 5 人，其基本情况如下：

1.林朝伟，男，1970 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1988 年 8 月至 1996 年 10 月任长乐县经编织物厂员工、副厂长；1996 年 10 月至 2002 年 12 月任福建省长乐市兴盛经编织物有限公司副总经理；2002 年 12 月至 2016 年 4 月任福州德盛织染有限责任公司董事兼总经理；2016 年 4 月至今任公司董事、总经理。

2.林民强，男，1956 年 3 月出生，中国国籍，拥有加拿大境外永久居留权，高中学历。1974 年 12 月至 1978 年 4 月部队服役；1978 年 4 月至 1992 年 8 月任江田镇垵下村党支部委员、村支部书记；1988 年 8 月至 1996 年 10 月任长乐县经编织物厂厂长；1996 年 10 月至 2006 年 1 月任福建省长乐市兴盛经编织物有限公司执行董事兼经理；2013 年 4 月至 2016 年 4 月任福建德盛投资有限责任公司董事长；2006 年 1 月至 2016 年 4 月任福州德盛织染有限责任公司副总经理；2016 年 4 月至今任公司董事长。

3.林秉忠，男，1964 年 12 月出生，中国国籍，拥有加拿大境外永久居留权，高中学历。1980 年 11 月至 1985 年 12 月任长乐县江田镇供销社营业员；1985 年 12 月至 1999 年 12 月任福建翔隆酒业有限公司业务经理；2000 年 1 月至 2002 年 12 月任长乐市兴盛经编织物有限公司业务经理；2002 年 12 月至 2016 年 4 月任福州德盛织染有限责任公司董事、副总经理；2016 年 4 月至今任公司董事。

4.林朝基，男，1972 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1988 年 9 月至 1990 年 9 月任泰宁县棉纺厂职员；1991 年 1 月至 1996 年 10 月任长乐县经编织物厂车间主任；1996 年 10 月至 2002 年 12 月任长乐市兴盛经编织物有限公司车间主任；2002 年 12 月至 2016 年 4 月任福州德盛织染有限责任公司织厂厂长；2016 年 4 月至今任公司织厂厂长。

5.林朝文，男，1965 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1984 年 10 月至 1988 年 8 月任长乐县化纤制造厂职员；1988 年 8 月至 1996 年 10 月任长乐县经编织物厂副厂长；1996 年 10 月至 2002 年 12 月任长乐市兴盛经编织物有限公司副经理；2002 年 12 月至 2016 年 4 月任福州德盛织染有限责任公司副总经理；2016 年 4 月至今任公司董事、采购部主管。

报告期内，公司实际控制人无变动。

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
林民强	董事长	男	61	高中	2016/4-2019/4	是
林朝伟	董事、总经理	男	47	高中	2016/4-2019/4	是
林秉忠	董事	男	53	高中	2016/4-2019/4	是
林朝文	董事	男	52	高中	2016/4-2019/4	是
魏存灼	董事、财务总监	男	54	中专	2016/4-2019/4	是
林莉莉	董事会秘书	女	35	硕士	2016/4-2019/4	是
俞宏斌	监事会主席	男	50	本科	2016/4-2019/4	是
吴茂银	监事	男	50	本科	2016/4-2019/4	是
卓崇锐	监事	男	39	初中	2016/4-2019/4	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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
林朝伟	总经理、董事	24,310,000	0	24,310,000	27.38	0
林民强	董事长	18,700,000	0	18,700,000	21.06	0
林秉忠	董事	10,300,000	0	10,300,000	11.60	0
林朝文	董事	7,670,000	0	7,670,000	8.64	0
魏存灼	财务总监、董事	6,750,000	0	6,750,000	7.60	0
林莉莉	董事会秘书	0	0	0	0.00	0
俞宏斌	监事会主席	200,000	0	200,000	0.22	0
吴茂银	监事	400,000	0	400,000	0.45	0
卓崇锐	监事	440,000	0	440,000	0.50	0
合计		68,770,000	0	68,770,000	77.45	0

三、变动情况

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

福建德运科技股份有限公司
2016 半年度报告

		届、离任)		
林朝伟	董事、总经理	新任	总经理、董事	股份公司设立选举
林民强	-	新任	董事长	股份公司设立选举
林秉忠	董事	新任	董事	股份公司设立选举
林朝文	-	新任	董事	股份公司设立选举
魏存灼	-	新任	财务总监、董事	股份公司设立选举
林莉莉	-	新任	董事会秘书	股份公司设立选举
俞宏斌	-	新任	监事会主席	股份公司设立选举
吴茂银	-	新任	监事	股份公司设立选举
卓崇锐	-	新任	监事	股份公司设立选举

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	4	4
截止报告期末的 员工人数	442	495

核心员工变动情况：

报告期内，公司尚未选举认定核心员工，但在公司实际业务发展过程中形成的核心技术人员的基本情况如下：

1. 俞宏斌，男，1967年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1990年9月至1993年1月任浙江省诸暨市粮食局仓储员；1993年9月至2003年3月任东莞裕源织染有限公司染色部主管；2003年4月至2011年10月任博罗新弘织造有限公司染厂厂长；2011年11月至2016年4月任福州德盛织染有限公司染厂技术总监、总经理助理；2016年4月至今任公司监事会主席、染厂技术总监、总经理助理。

2. 吴茂银，男，1967年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1990年10月至1998年8月任四川纺织进出口驻榕办经理；1998年10月至2002年5月任泉州海天染整有限公司工程部副总经理；2002年8月至2003年5月任福建福马食品集团有限公司动力部经理；2003年8月至2016年4月任福州德盛织染有限责任公司动力部机械总工；2016年4月至今任公司监事、动力部机械总工。

3. 朱望松，男，1973年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2001年1月至2003年6月任兴盛花边有限公司工艺员；2005年7月至2008年9月任福建东龙针纺有限公司工艺员；2008年10月-2016年4月任福州德盛织染有限责任公司研发部经理；2016年4月至今任公司研发部经理。

4. 陈云，女，1981年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2002年1月至2009年1月任福建东龙针纺有限公司美工组长；2009年2月至2016年4月任福州德

盛织染有限责任公司研发部副经理；2016 年 4 月至今任公司研发部副经理。
报告期内，核心员工及核心技术人员无变动。

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	注释 1	15,521,739.90	16,923,933.42
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	注释 2	1,132,405.00	200,000.00
应收账款	注释 3	19,715,794.29	17,749,436.47
预付款项	注释 4	2,045,818.16	764,350.48
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	注释 5	70,946.26	23,379.62
买入返售金融资产	-	-	-
存货	注释 6	5,919,037.84	10,332,731.13
划分为持有待售的资产	-	-	-

福建德运科技股份有限公司
2016 半年度报告

一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	44,405,741.45	45,993,831.12
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	注释 7	485,355.45	505,798.65
固定资产	注释 8	161,279,116.81	166,875,437.26
在建工程	注释 9	10,810,376.27	8,138,178.70
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	注释 10	3,195,611.13	3,249,401.81
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	注释 11	46,610.74	60,356.16
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	175,817,070.40	178,829,172.58
资产总计	-	220,222,811.85	224,823,003.70
流动负债：	-		
短期借款	注释 12	52,000,000.00	67,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	注释 13	2,500,000.00	4,888,994.00
应付账款	注释 14	11,778,329.28	3,145,920.97
预收款项	注释 15	3,888,002.64	3,036,024.89
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	注释 16	2,158,889.11	1,766,720.61
应交税费	注释 17	2,797,641.28	3,128,316.84
应付利息	注释 18	104,289.20	125,883.06

福建德运科技股份有限公司
2016 半年度报告

应付股利	-	-	-
其他应付款	注释 19	42,693,156.76	42,142,921.59
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	注释 20	529,411.82	4,438,235.37
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	118,449,720.09	129,673,017.33
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	-	-	-
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	-	118,449,720.09	129,673,017.33
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	注释 21	88,800,000.00	88,800,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	注释 22	6,349,986.37	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	注释 23	662,310.54	634,998.64
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	注释 24	5,960,794.85	5,714,987.73
归属于母公司所有者权益合计	-	-	-

福建德运科技股份有限公司
2016 半年度报告

少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	101,773,091.76	95,149,986.37
负债和所有者权益总计	-	220,222,811.85	224,823,003.70

法定代表人：林朝伟

主管会计工作负责人：魏存灼

会计机构负责人：魏存灼

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	注释 25	62,341,046.69	32,796,953.97
其中：营业收入	注释 25	62,341,046.69	32,796,953.97
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	,53,491,180.85	34,338,749.63
其中：营业成本	注释 25	43,566,365.47	24,116,219.64
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	注释 26	650,164.61	99,812.76
销售费用	注释 27	842,324.65	272,403.96
管理费用	注释 28	6,508,315.50	5,901,995.11
财务费用	注释 29	1,978,992.32	3,948,318.16
资产减值损失	注释 30	-54,981.70	-
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）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	8,849,865.84	-1,541,795.66
加：营业外收入	注释 31	4,786.32	541,819.92
其中：非流动资产处置利得	-	-	-

福建德运科技股份有限公司
2016 半年度报告

减：营业外支出	注释 32	5,517.75	52.21
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	8,849,134.41	-1,000,027.95
减：所得税费用	注释 33	2,226,029.02	442,771.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	6,623,105.39	-1,442,799.63
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	-	-	-
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
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	-	-	-
七、综合收益总额	-	6,623,105.39	-1,442,799.63
归属于母公司所有者的综	-	-	-

福建德运科技股份有限公司
2016 半年度报告

合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.0746	-0.0162
（二）稀释每股收益	-	0.0746	-0.0162

法定代表人：林朝伟 主管会计工作负责人：魏存灼 会计机构负责人：魏存灼

(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	-	64,521,815.45	33,419,737.00
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	注释 34	1,248,947.16	36,718,006.50
经营活动现金流入小计	-	65,770,762.61	70,137,743.50
购买商品、接受劳务支付的现金	-	16,938,611.71	23,126,712.05
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	-	10,474,580.14	9,820,946.22

福建德运科技股份有限公司
2016 半年度报告

现金			
支付的各项税费	-	9,569,231.20	1,509,069.25
支付其他与经营活动有关的现金	注释 34	2,487,448.04	2,985,132.95
经营活动现金流出小计	-	39,469,871.09	37,441,860.47
经营活动产生的现金流量净额	-	26,300,891.52	32,695,883.03
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	5,614,614.50	8,402,456.29
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	5,614,614.50	8,402,456.29
投资活动产生的现金流量净额	-	-5,614,614.50	-8,402,456.29
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	25,000,000.00	41,000,000.00
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	-	25,000,000.00	41,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	43,908,823.55	70,641,176.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	2,035,149.99	4,104,275.57
其中：子公司支付给少数股东的	-	-	-

福建德运科技股份有限公司
2016 半年度报告

股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	45,943,973.54	74,745,452.01
筹资活动产生的现金流量净额	-	-20,943,973.54	-33,745,452.01
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	-	-257,696.52	-9,452,025.27
加：期初现金及现金等价物余额	-	15,779,436.42	12,364,238.26
六、期末现金及现金等价物余额	-	15,521,739.90	2,912,212.99

法定代表人：林朝伟

主管会计工作负责人：魏存灼

会计机构负责人：魏存灼

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

福建德运科技股份有限公司

财务报表附注

2016 年 1-6 月

一、公司基本情况

(一) 历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

1. 历史沿革

福建德运科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）创建于 2002 年 12 月 11 日，系在原福州德盛织有限公司的基础上，整体变更设立的股份有限公司，于 2016 年 4 月 22 日在福州市工商行政管理局登记注册，公司现持有统一社会信用代码 913501007438338715 的营业执照，注册资本为 8,800.00 万元，股份数为 8,800.00 万股（每股面值 1 元）。

2. 注册地址

注册地址：福建省福州长乐市松下镇垵下村。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属织造染整行业，主要产品或服务为针纺织品、产业用布制造、销售；印染定型；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2016 年 8 月 30 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的规定，编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司管理层对持续经营能力评估后认为不存在可能对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策、会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2 的财务状况、经营成果和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 日为一个会计年度。本报告期为 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额在 100 万

元以上（含）

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。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. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

（1）信用风险特征组合的确定依据：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之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，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
关联方组合	不计提坏账准备	非合并范围内的关联方 纳入合并范围的关联方
无风险组合	不计提坏账准备	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括应收政府部门的款项、员工的备用金、保证金及押金
代垫款项组合	不计提坏账准备	主要包括代扣代缴的应由职工个人承担的医社保、外销时代客户垫支的外销运保费等
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

（2）根据信用风险特征组合确定的计提方法：

①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	0	0
1—2年	20	20
2—3年	30	30
3—4年	50	50
4—5年	80	80
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款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

（五）存货

1. 存货的分类

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

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时原材料、自制半成品、库存商品按月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

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. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

(六) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、

相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	30	10%	3%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（七）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. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

（1）固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧

额。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	15、30	10	36
机器设备	年限平均法	5-15	5、10	6-19
电子设备	年限平均法	5	5、10	18-19
运输设备	年限平均法	10	5、10	9-15

（2）固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3）固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（八）在建工程

1. 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（九）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
ERP 软件	5 年	预计使用年限
土地使用权	50 年	权利有效年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本报告期内各期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产如下：

项目	使用寿命不确定的依据
土地使用权 612775 地块	划拨取得，土地使用权证未标明权利终止日期

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该项无形资产的使用寿命仍为不确定。

（十）职工薪酬

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

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（十一）收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。

分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(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，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/营业外收入项目注释。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

2. 政府补助的确认

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。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与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，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。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（十三）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易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。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- (1) 企业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；
- (2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

四、税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入	17%
营业税	应纳税营业额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

五、财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释1. 货币资金

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
库存现金	80,308.12	111,998.84
银行存款	14,191,431.78	14,367,437.58
其他货币资金	1,250,000.00	2,444,497.00
合计	15,521,739.90	16,923,933.42
其中：存放在境外的款项总额		

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
银行承兑汇票保证金		1,144,497.00
合计		1,144,497.00

注释2. 应收票据

1. 应收票据的分类

种类	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,132,405.00	200,000.00
商业承兑汇票		
合计	1,132,405.00	200,000.00

2. 截至 2016 年 6 月 30 日止，公司无已质押的应收票据

3. 截至 2016 年 6 月 30 日止公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	5,519,477.00	
商业承兑汇票		
合计	5,519,477.00	

4. 截至 2016 年 6 月 30 日止，公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

注释3. 应收账款

1. 应收账款分类披露

种类	2016 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,902,237.22	100	186,442.93	0.94	19,715,794.29
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	19,902,237.22	100	186,442.93	0.94	19,715,794.29

续：

种类	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

福建德运科技股份有限公司
2016 半年度报告

种类	2015 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,990,861.10	100.00	241,424.63	1.34	17,749,436.47
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	17,990,861.10	100.00	241,424.63	1.34	17,749,436.47

应收账款分类的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016 年 6 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	19,239,862.07		
1—2 年	292,086.73	58,417.35	20.00
2—3 年	285,593.11	85,677.93	30.00
3—4 年	84,695.31	42,347.66	50.00
4—5 年			80.00
5 年以上			100.00
合计	19,902,237.22	186,442.93	

续：

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	16,926,228.18		
1—2 年	779,652.50	155,930.50	20.00
2—3 年	284,980.42	85,494.13	30.00
3—4 年			50.00
4—5 年			80.00
5 年以上			100.00
合计	17,990,861.10	241,424.63	

确定该组合依据的说明：本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。

2. 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额	上期发生额

福建德运科技股份有限公司
2016 半年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
计提坏账准备金额		179,139.04
收回或转回坏账准备金额	54,981.70	

3. 本报告期无实际核销的应收账款

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	2016 年 6 月 30 日		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
绍兴县九冠进出口有限公司	2,472,855.00	12.54	
佛山市南海钜鸿服饰有限公司	2,219,467.95	11.26	
东莞市彩田制衣有限公司	2,018,062.70	10.24	
佛山市南海卡琳花边有限公司	1,009,223.63	5.12	
长乐凯诚针纺有限公司	864,231.00	4.38	
合计	8,583,840.28	43.54	

续:

单位名称	2015 年 12 月 31 日		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
佛山市南海钜鸿服饰有限公司	1,717,918.80	9.55	
林朝勇	1,615,730.80	8.98	
东莞市彩田制衣有限公司	1,516,390.50	8.43	
绍兴县欢派纺织品有限公司	1,166,020.00	6.48	
福建省长乐市福源针织有限公司	660,242.00	3.67	
合计	6,676,302.10	37.11	

注释4. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

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	2,045,818.16	100.00	764,350.48	100.00
合计	2,045,818.16	100.00	764,350.48	100.00

2. 截至 2016 年 6 月 30 日止无账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

福建德运科技股份有限公司
2016 半年度报告

期间	期末余额前五名预付账款合计	占预付账款期末余额的比例(%)
2016年6月30日	1,918,913.85	93.80
2015年12月31日	764,350.48	100.00

或：

单位名称	2016年6月30日	占预付账款期末余额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
泉州市赛科纺织贸易有限公司	1,002,503.41	49.00	2016.4	预付材料款
福建华轩建设有限公司	380,000.00	18.57	2016.5	预付工程款
福建省长乐市玉竹精细化工有限公司	314,410.44	15.37	2016.5	预付材料款
襄阳昊沐天环保设备有限公司	174,000.00	8.51	2016.4	预付设备款
东莞点宏软件科技有限公司	48,000.00	2.35	2016.5	预付软件款
合计	1,918,913.85	93.80	—	—

或：

单位名称	2015年12月31日	占预付账款期末余额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
泉州市赛科纺织贸易有限公司	517,637.71	67.72	2015.12	预付材料款
大华会计师事务所（特殊普通合伙）	152,000.00	19.89	2015.12	审计预付款
厦门亿得利商贸有限公司	62,607.60	8.19	2015.11	预付材料款
厦门凯泽贸易有限公司	21,712.69	2.84	2015.11	预付材料款
绍兴县凯帝化纤有限公司	10,392.48	1.36	2015.12	预付材料款
合计	764,350.48	100.00	—	—

注释5. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	2016年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	70,946.26	100.00			70,946.26
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	70,946.26	100.00			70,946.26

续:

种类	2015 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,379.62	100.00			23,379.62
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	23,379.62	100.00			23,379.62

其他应收款分类的说明:

(1) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2016 年 6 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方往来款	15,000.00		
代垫款项组合	55,946.26		
合计	70,946.26		

续:

组合名称	2015 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
代垫款项组合	23,379.62		
合计	23,379.62		

2. 本报告期无计提、收回或转回的其他应收款项坏账准备

3. 本报告期无实际核销的其他应收款

4. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
关联方往来款 (房租费用)	15,000.00	0
代垫款项	55,946.26	23,379.62
合计	70,946.26	23,379.62

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	2016 年 6 月 30 日				
	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期	坏账准备

福建德运科技股份有限公司
2016 半年度报告

单位名称	2016 年 6 月 30 日				
				末余额的比例(%)	期末余额
职工个人养老保险	代垫款项	17,322.00	1 年以内	24.42	
长乐德韵针织有限公司	房租费用	15,000.00	1 年以内	21.14	
外销运保费	代垫款项	10,607.38	1 年以内	14.95	
职工个人医保	代垫款项	5,844.03	1 年以内	8.24	
陈昉	代垫款项	5,335.38	1 年以内	7.52	
合计		54,108.79		76.27	

续：

单位名称	2015 年 12 月 31 日				
	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
外销运保费	代垫款项	12,284.19	1 年以内	52.54	
职工个人养老保险	代垫款项	9,315.00	1 年以内	39.84	
职工个人医保	代垫款项	1,780.43	1 年以内	7.62	
合计		23,379.62		100.00	

注释6. 存货

1. 存货分类

项目	2016 年 6 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,111,557.42		3,111,557.42
自制半成品	1,657,402.72		1,657,402.72
生产成本	1,020,529.37		1,020,529.37
周转材料	129,548.33		121,129.53
合计	5,919,037.84		5,910,619.04

续：

项目	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,120,524.40		3,120,524.40
自制半成品	6,082,337.64		6,082,337.64
生产成本	1,125,369.09		1,125,369.09
周转材料	4,500.00		4,500.00
合计	10,332,731.13		10,332,731.13

注释7. 投资性房地产

1. 投资性房地产情况

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一. 账面原值				
1. 2015 年 12 月 31 日	1,362,879.33			1,362,879.33
2. 本期增加金额				
外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
股东投入				
其他转入				
3. 本期减少金额				
处置				
其他转出				
4. 2016 年 6 月 30 日	1,362,879.33			1,362,879.33
二. 累计折旧(摊销)				
1. 2015 年 12 月 31 日	857,080.68			857,080.68
2. 本期增加金额	20,443.20			20,443.20
计提或摊销	20,443.20			20,443.20
企业合并增加				
其他转入				
3. 本期减少金额				
处置				
其他转出				
4. 2016 年 6 月 30 日	877,523.88			877,523.88
三. 减值准备				
1. 2015 年 12 月 31 日				
2. 本期增加金额				
计提				
企业合并增加				
其他转入				
3. 本期减少金额				
处置				
其他转出				
4. 2016 年 6 月 30 日				
四. 账面价值				

福建德运科技股份有限公司
2016 半年度报告

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1. 2016年6月30日	485,355.45			485,355.45
2. 2015年12月31日	505,798.65			505,798.65

续：

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一. 账面原值				
1. 2014年12月31日	1,362,879.33			1,362,879.33
2. 本期增加金额				
外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
股东投入				
其他转入				
3. 本期减少金额				
处置				
其他转出				
4. 2015年12月31日	1,362,879.33			1,362,879.33
二. 累计折旧(摊销)				
1. 2014年12月31日	816,194.28			816,194.28
2. 本期增加金额	40,886.40			40,886.40
计提或摊销	40,886.40			40,886.40
企业合并增加				
其他转入				
3. 本期减少金额				
处置				
其他转出				
4. 2015年12月31日	857,080.68			857,080.68
三. 减值准备				
1. 2014年12月31日				
2. 本期增加金额				
计提				
企业合并增加				
其他转入				
3. 本期减少金额				

福建德运科技股份有限公司
2016 半年度报告

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
处置				
其他转出				
4. 2015 年 12 月 31 日				
四. 账面价值				
1. 2015 年 12 月 31 日	505,798.65			505,798.65
2. 2014 年 12 月 31 日	546,685.05			546,685.05

注释8. 固定资产原值及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一. 账面原值					
1. 2014年12月31日	14,144,917.45	204,641,906.45	1,194,847.50	2,332,886.77	222,314,558.17
2. 本期增加金额	17,731,934.56	23,709,006.02		161,904.27	41,602,844.85
购置		865,821.84		161,904.27	1,027,726.11
在建工程转入	17,731,934.56	22,843,184.18			40,575,118.74
企业合并增加					
股东投入					
融资租入					
其他转入					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
融资租出					
其他转出					
4. 2015年12月31日	31,876,852.01	228,350,912.47	1,194,847.50	2,494,791.04	263,917,403.02
二. 累计折旧					
1. 2014年12月31日	3,743,346.81	78,202,205.64	552,874.56	1,182,076.14	83,680,503.15
2. 本期增加金额	462,342.96	12,461,581.54	113,510.52	324,027.59	13,361,462.61
计提	462,342.96	12,461,581.54	113,510.52	324,027.59	13,361,462.61
企业合并增加					

福建德运科技股份有限公司
2016 半年度报告

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
其他转入					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
融资租出					
其他转出					
4. 2015 年 12 月 31 日	4,205,689.77	90,663,787.18	666,385.08	1,506,103.73	97,041,965.76
三. 减值准备					
1. 2014 年 12 月 31 日					
2. 本期增加金额					
计提					
企业合并增加					
其他转入					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
融资租出					
其他转出					
4. 2015 年 12 月 31 日					
四. 账面价值					
1. 2015 年 12 月 31 日	27,671,162.24	137,687,125.29	528,462.42	988,687.31	166,875,437.26
2. 2014 年 12 月 31 日	10,401,570.64	126,439,700.81	641,972.94	1,150,810.63	138,634,055.02

续:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
----	--------	------	------	------	----

福建德运科技股份有限公司
2016 半年度报告

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、 账面原值					
1. 2015 年 12 月 31 日	31,876,852.01	228,350,912.47	1,194,847.50	2,494,791.04	263,917,403.02
2. 本期增加金额	1,684,644.73	198,829.07	167,837.60	23,303.08	2,074,614.48
购置		198,829.07	167,837.60	23,303.08	389,969.75
在建工程转入	1,684,644.73				1,684,644.73
企业合并增加					
股东投入					
融资租入					
其他转入					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
融资租出					
其他转出					
4. 2016 年 6 月 30 日	33,561,496.74	228,549,741.54	1,362,685.10	2,518,094.12	265,992,017.50
二、 累计折旧					
1. 2015 年 12 月 31 日	4,205,689.77	90,663,787.18	666,385.08	1,506,103.73	97,041,965.76
2. 本期增加金额	601,709.64	6,724,596.50	183,214.97	161,413.82	7,670,934.93
计提	601,709.64	6,724,596.50	183,214.97	161,413.82	7,670,934.93
企业合并增加					
其他转入					
3. 本期减少金额					
处置或报废					

福建德运科技股份有限公司
2016 半年度报告

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
融资租出					
其他转出					
4. 2016年6月30日	4,807,399.41	97,388,383.68	849,600.05	1,667,517.55	104,712,900.69
三. 减值准备					
1. 2015年12月31日					
2. 本期增加金额					
计提					
企业合并增加					
其他转入					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
融资租出					
其他转出					
4. 2016年6月30日					
四. 账面价值					
1. 2016年6月30日	28,754,097.33	131,161,357.86	513,085.05	850,576.57	161,279,116.81
2. 2015年12月31日	27,671,162.24	137,687,125.29	528,462.42	988,687.31	166,875,437.26

注释9. 在建工程

1. 在建工程情况

项目	2016年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
管道工程	113,226.49		113,226.49
水处理工程	4,100,784.84		4,100,784.84
新染整车间污水池	1,249,558.01		1,249,558.01
双液流染布机 AKSL250	802,779.60		802,779.60
烟气处理	2,457,204.95		2,457,204.95
双液流染布机 AKSL1000	1,653,243.76		1,653,243.76
消防工程	204,044.44		204,044.44
锅炉用冷凝水回收器	188,034.18		188,034.18
脱水机	41,500.00		41,500.00
合计	10,810,376.27		10,810,376.27

续：

项目	2015年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
4号宿舍楼	1,101,087.75		1,101,087.75
水处理工程	3,016,577.99		3,016,577.99
新染整车间污水池	1,249,558.01		1,249,558.01
烟气处理	2,578,704.95		2,578,704.95
锅炉用冷凝水回收器	192,250.00		192,250.00
合计	8,138,178.70		8,138,178.70

2. 重要在建工程项目本报告期变动情况

工程项目名称	2015年12月31日	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	2016年6月30日
4号宿舍楼	1,101,087.75	583,556.98	1,684,644.73		
管道工程		113,226.49			113,226.49
水处理工程	3,016,577.99	1,084,206.85			4,100,784.84
新染整车间污水池	1,249,558.01				1,249,558.01
双液流染布机 AKSL250		802,779.60			802,779.60
烟气处理	2,578,704.95			121,500.00	2,457,204.95
双液流染布机 AKSL1000		1,653,243.76			1,653,243.76
消防工程		204,044.44			204,044.44
锅炉用冷凝水回收	192,250.00			4,215.82	188,034.18

福建德运科技股份有限公司
2016 半年度报告

工程项目名称	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减少	2016 年 6 月 30 日
器					
脱水机		41,500.00			41,500.00
合计	8,138,178.70	4,482,558.12	1,684,644.73	125,715.82	10,810,376.27

续：

工程项目名称	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减少	2015 年 12 月 31 日
电力工程	1,529,926.53	13,563.20	1,543,489.73		
管道工程	3,547,796.28	160,459.09	3,708,255.37		
水利工程	1,157,313.41		1,157,313.41		
新染整车间	2,764,720.68	280,775.00	3,045,495.68		
织造车间	1,782,489.26	1,829,154.96	3,611,644.22		
双液流染布机 AKSL250	1,379,541.78		1,379,541.78		
双液流染布机 AKSL500	1,460,133.68	497,604.94	1,957,738.62		
拉幅定型机 MONFONGS 328 TWINAIR 8F B240	5,001,708.08		5,001,708.08		
拉幅定型机 MONFONGS 328 TWINAIR 8F B360	2,656,880.18		2,656,880.18		
拉幅定型机 MONFONGS 328 TWINAIR 8F B260	2,512,099.83		2,512,099.83		
双液流染布机 AKSL1000		1,661,990.06	1,661,990.06		
除油水洗机		5,128,205.12	5,128,205.12		
3 号宿舍楼扩建		2,270,111.51	2,270,111.51		
4 号宿舍楼	888,395.55	212,692.20			1,101,087.75
水处理工程	332,400.00	2,684,177.99			3,016,577.99
新染整车间污水池	705,231.30	544,326.71			1,249,558.01
烟气处理	1,518,773.37	1,059,931.58			2,578,704.95
合计	27,237,409.93	16,342,992.36	35,634,473.59		7,945,928.70

注释10. 无形资产

1. 无形资产情况：

项目	土地使用权	软件	合计

福建德运科技股份有限公司
2016 半年度报告

项目	土地使用权	软件	合计
一. 账面原值			
1. 2014 年 12 月 31 日	4,160,459.94	173,953.84	4,334,413.78
2. 本期增加金额		13,066.00	13,066.00
购置		13,066.00	13,066.00
内部研发			
企业合并增加			
股东投入			
其他转入			
3. 本期减少金额			
处置			
其他转出			
4. 2015 年 12 月 31 日	4,160,459.94	187,019.84	4,347,479.78
二. 累计摊销			
1. 2014 年 12 月 31 日	906,533.76	73,689.78	980,223.54
2. 本期增加金额	82,412.16	35,442.27	117,854.43
计提	82,412.16	35,442.27	117,854.43
企业合并增加			
其他转入			
3. 本期减少金额			
处置			
其他转出			
4. 2015 年 12 月 31 日	988,945.92	109,132.05	1,098,077.97
三. 减值准备			
1. 2014 年 12 月 31 日			
2. 本期增加金额			
计提			
企业合并增加			
其他转入			
3. 本期减少金额			
处置			
其他转出			

福建德运科技股份有限公司
2016 半年度报告

项目	土地使用权	软件	合计
4. 2015 年 12 月 31 日			
四. 账面价值			
1. 2015 年 12 月 31 日	3,171,514.02	77,887.79	3,249,401.81
2. 2014 年 12 月 31 日	3,253,926.18	100,264.06	3,354,190.24

续：

项目	土地使用权	软件	合计
一. 账面原值			
1. 2015 年 12 月 31 日	4,160,459.94	187,019.84	4,347,479.78
2. 本期增加额		6,796.12	6,796.12
购置		6,796.12	6,796.12
内部研发			
企业合并增加			
股东投入			
其他转入			
3. 本期减少金额			
处置			
其他转出			
4. 2016 年 6 月 30 日	4,160,459.94	193,815.96	4,354,275.90
二. 累计摊销			
1. 2015 年 12 月 31 日	988,945.92	109,132.05	1,098,077.97
2. 本期增加金额	41,206.08	19,380.72	60,586.80
计提	41,206.08	19,380.72	60,586.80
企业合并增加			
其他转入			
3. 本期减少金额			
处置			
其他转出			
4. 2016 年 6 月 30 日	1,030,152.00	128,512.77	1,158,664.77
三. 减值准备			
1. 2015 年 12 月 31 日			
2. 本期增加金额			
计提			
企业合并增加			
其他转入			
3. 本期减少金额			
处置			

福建德运科技股份有限公司
2016 半年度报告

项目	土地使用权	软件	合计
其他转出			
4. 2016年6月30日			
四. 账面价值			
1. 2016年6月30日	3,130,307.94	65,303.19	3,195,611.13
2. 2015年12月31日	3,171,514.02	77,887.79	3,249,401.81

注释11. 递延所得税资产与递延所得税负债

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	186,442.93	46,610.74	241,424.63	60,356.16
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
应付职工薪酬				
预提费用				
预计负债				
政府补助				
股权激励				
合计	186,442.93	46,610.74	241,424.63	60,356.16

2. 未经抵销的递延所得税负债

本公司报告期内无未经抵消的递延所得税负债

3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	2016年6月30日		2015年12月31日	
	递延所得税资产和 负债互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债余额	递延所得税资产和负 债互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债余额
递延所得税资产		46,610.74		60,356.16
递延所得税负债				

4. 本公司于本报告期内各期末均无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。

注释12. 短期借款

1、短期借款分类

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
抵押借款		
保证借款		

福建德运科技股份有限公司
2016 半年度报告

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
抵押+保证	52,000,000.00	67,000,000.00
合计	52,000,000.00	67,000,000.00

2、本公司无已逾期未偿还的短期借款情况

3、抵押+保证借款明细

贷款单位	2016 年 6 月 30 日贷款金额	借款起始日	借款到期日	保证人	抵押物
中国银行 长乐支行	18,000,000.00	2015/10/21	2016/10/20	林朝伟、林云珍、林民强、林月云	1、房屋所有权证：航房权证 H 字第 0401045 号、航房权证 H 字第 0401046 号、航房权证 H 字第 0602907 号、航房权证 H 字第 0803289 号； 2、国有土地使用权证：闽航国用（2003）第 223849 号。总建筑面积 42,237.96 平方米，占地面积 66,666.00 平方米； 3、机器设备： 10 台花边机、2 台经编机、1 台整经机、5 台定型机、47 染色机、3 台锅炉，共 68 台生产设备。
中国银行 长乐支行	9,000,000.00	2015/7/16	2016/7/15	林朝伟、林云珍、林民强、林月云	
兴业银行 长乐支行	9,000,000.00	2016/6/28	2017/6/28	林朝伟、林秉忠、林朝基、林民强、魏存灼、林朝文	
兴业银行 长乐支行	16,000,000.00	2016/6/28	2017/6/28	林朝伟、林秉忠、林朝基、林民强、魏存灼、林朝文	
合计	52,000,000.00				

续：

贷款单位	2015 年 12 月 31 日贷款金额	借款起始日	借款到期日	保证人	抵押物
中国银行 长乐支行	18,000,000.00	2015/10/21	2016/10/20	林朝伟、林云珍、林民强、林月云	1、房屋所有权证：航房权证 H 字第 0401045 号、航房权证 H 字第 0401046 号、航房权证 H 字第 0602907 号、航房权证 H 字第 0803289 号； 2、国有土地使用权证：闽航国用（2003）第 223849 号。总建筑面积 42,237.96 平方米，占地面积 66,666.00 平方米； 3、机器设备： 10 台花边机、2 台经编机、1 台整经机、5 台定型机、47 染色机、3 台锅炉，共 68 台生产设备。
中国银行 长乐支行	15,000,000.00	2015/7/1	2016/6/30	林朝伟、林云珍、林民强、林月云	
中国银行 长乐支行	15,000,000.00	2015/7/8	2016/7/7	林朝伟、林云珍、林民强、林月云	
中国银行 长乐支行	9,000,000.00	2015/7/16	2016/7/15	林朝伟、林云珍、林民强、林月云	
兴业银行 长乐支行	5,000,000.00	2015/6/19	2016/6/19	林朝伟、林秉忠、林朝基、林民强、魏存灼、林朝文	
兴业银行	5,000,000.00	2015/8/7	2016/8/7	林朝伟、林秉忠、林朝	机器设备：25 台卡尔迈耶

福建德运科技股份有限公司
2016 半年度报告

贷款单位	2015年12月31日贷款金额	借款起始日	借款到期日	保证人	抵押物
长乐支行				基、林民强、魏存灼、林朝文	经编机和4台立信门富士拉幅定型机
合计	67,000,000.00				

注释13. 应付票据

种类	2016年6月30日	2015年12月31日
银行承兑汇票	2,500,000.00	4,888,994.00
商业承兑汇票		
合计	2,500,000.00	4,888,994.00

注释14. 应付账款

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
应付材料款	10,843,136.61	2,861,695.70
应付设备款	612,502.67	211,270.15
应付运输费	24,690.00	51,647.00
应付加工费		21,308.12
应付咨询费	298,000.00	
合计	11,778,329.28	3,145,920.97

注释15. 预收款项

1. 预收款项列示

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
合并范围内关联方		
非合并范围关联方		
非关联方	3,888,002.64	3,036,024.89
合计	3,888,002.64	3,036,024.89

2. 账龄超过一年的重要预收款项

截至2016年6月30日，本公司无超过一年的重要预收款项

注释16. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
短期薪酬	1,735,893.00	19,934,175.02	19,903,347.41	1,766,720.61
离职后福利设定提存计划		110,625.00	110,625.00	
合计	1,735,893.00	20,044,800.02	20,013,972.41	1,766,720.61

福建德运科技股份有限公司

2016 半年度报告

续:

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	1,766,720.61	10,770,510.14	10,378,341.64	2,158,889.11
离职后福利设定提存计划		96,238.50	96,238.50	
合计	1,766,720.61	10,866,748.64	10,474,580.14	2,158,889.11

2. 短期薪酬列示

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	1,735,893.00	19,854,856.67	19,824,029.06	1,766,720.61
职工福利费		8,152.12	8,152.12	
社会保险费		71,166.23	71,166.23	
其中：基本医疗保险费		71,166.23	71,166.23	
补充医疗保险				
工伤保险费				
生育保险费				
住房公积金				
工会经费和职工教育经费				
累积短期带薪缺勤				
短期利润（奖金）分享计划				
其他短期薪酬				
合计	1,735,893.00	19,934,175.02	19,903,347.41	1,766,720.61

续:

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	1,766,720.61	10,604,694.00	10,212,525.50	2,158,889.11
职工福利费				
社会保险费		165,816.14	165,816.14	
其中：基本医疗保险费		151,706.68	151,706.68	
补充医疗保险				
工伤保险费		7,222.38	7,222.38	
生育保险费		6,887.08	6,887.08	
住房公积金				
工会经费和职工教育经费				
累积短期带薪缺勤				
短期利润（奖金）分享计划				
其他短期薪酬				
合计	1,766,720.61	10,770,510.14	10,378,341.64	2,158,889.11

3. 设定提存计划列示

福建德运科技股份有限公司
2016 半年度报告

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
基本养老保险		102,115.00	102,115.00	
失业保险费		8,510.00	8,510.00	
合计		110,625.00	110,625.00	

续：

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
基本养老保险		86,614.65	86,614.65	
失业保险费		9,623.85	9,623.85	
合计		96,238.50	96,238.50	

注释17. 应交税费

税费项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
增值税	665,002.99	2,046,593.31
应交所得税	1,971,186.33	785,005.92
应交城市维护建设税	54,365.10	123,109.00
应交土地使用税	17,726.63	17,726.63
应交房产税	18,259.46	13,286.11
应交个人所得税	10,776.95	9,646.30
应交印花税	4,558.72	8,440.57
应交地方教育费附加	21,746.04	49,243.60
应交教育费附加	32,619.06	73,865.40
应交江海堤防维护费	1,400.00	
应交工会经费		1,400.00
合计	2,797,641.28	3,128,316.84

注释18. 应付利息

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
分期偿还本息长期借款利息	845.59	7,926.39
短期借款应付利息	103,443.61	117,956.67
合计	104,289.20	125,883.06

注释19. 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
关联方借款	41,896,031.27	41,896,031.27
代垫款项	213,568.51	246,890.32
工程款	583,556.98	

福建德运科技股份有限公司
2016 半年度报告

款项性质	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
合计	42,693,156.76	42,142,921.59

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

无账龄超过一年的重要其他应付款

注释20. 一年内到期的非流动负债

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	529,411.82	4,438,235.37
合计	529,411.82	4,438,235.37

一年内到期的长期借款属于兴业银行长期借款，其担保方式为抵押+保证，明细情况：

贷款单位	2016 年 6 月 30 日一年内到期的长期借款	借款起始日	借款到期日	保证人	抵押物
兴业银行 长乐支行	529,411.82	2013/9/9	2016/7/11	林朝伟、林秉忠、 林朝基、林民强、 魏存灼、林朝文	机器设备：25 台卡尔迈耶经 编机和 4 台立信门富士拉幅 定型机
合计					

续：

贷款单位	2015 年 12 月 31 日一年内到期的长期借款	借款起始日	借款到期日	保证人	抵押物
兴业银行 长乐支行	732,352.93	2013/5/16	2016/4/8	林朝伟、林秉忠、 林朝基、林民强、 魏存灼、林朝文	机器设备：25 台卡尔迈耶经 编机和 4 台立信门富士拉幅 定型机
兴业银行 长乐支行	3,705,882.44	2013/9/9	2016/7/11	林朝伟、林秉忠、 林朝基、林民强、 魏存灼、林朝文	
合计	4,438,235.37				

注释21. 实收资本

1. 报告期内各期末股本情况如下

股东名称	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
林朝伟	24,310,000.00	24,310,000.00
林民强	18,700,000.00	18,700,000.00
林秉忠	10,300,000.00	10,300,000.00
林朝基	9,360,000.00	9,360,000.00
林朝文	7,670,000.00	7,670,000.00
魏存灼	6,750,000.00	6,750,000.00
林伟		2,000,000.00
李晓晴	2,000,000.00	
林煜	1,500,000.00	1,500,000.00

福建德运科技股份有限公司
2016 半年度报告

股东名称	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
林鹏韬	1,500,000.00	1,500,000.00
林祥云	1,440,000.00	1,440,000.00
魏澜		1,000,000.00
陈爱金	1,000,000.00	
陈学文	530,000.00	530,000.00
卓崇锐	440,000.00	440,000.00
林欢欢	400,000.00	400,000.00
吴茂银	400,000.00	400,000.00
林光	300,000.00	300,000.00
韩剑锋	300,000.00	300,000.00
汪永强	300,000.00	300,000.00
魏心沂	200,000.00	200,000.00
王振刚	200,000.00	200,000.00
俞宏斌	200,000.00	200,000.00
王莲	200,000.00	200,000.00
高峰	200,000.00	200,000.00
蒋炳兴	150,000.00	150,000.00
林盛旺	150,000.00	150,000.00
林中辉	100,000.00	100,000.00
王宗林	100,000.00	100,000.00
林庆行	100,000.00	100,000.00
合计	88,800,000.00	88,800,000.00

2. 实收资本变动情况

股东名称	2015 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日	
	金额	比例 (%)	金额	金额	金额	比例 (%)
林朝伟	24,310,000.00	27.3761			24,310,000.00	27.3761
林民强	18,700,000.00	21.0586			18,700,000.00	21.0586
林秉忠	10,300,000.00	11.5991			10,300,000.00	11.5991
林朝基	9,360,000.00	10.5405			9,360,000.00	10.5405
林朝文	7,670,000.00	8.6374			7,670,000.00	8.6374
魏存灼	6,750,000.00	7.6014			6,750,000.00	7.6014
林伟	2,000,000.00	2.2523		2,000,000.00		
李晓晴			2,000,000.00		2,000,000.00	2.2523
林煜	1,500,000.00	1.6893			1,500,000.00	1.6893
林鹏韬	1,500,000.00	1.6893			1,500,000.00	1.6893
林祥云	1,440,000.00	1.6216			1,440,000.00	1.6216
魏澜	1,000,000.00	1.1261		1,000,000.00		

福建德运科技股份有限公司
2016 半年度报告

股东名称	2015年12月31日		本期增加	本期减少	2016年6月30日	
	金额	比例(%)	金额	金额	金额	比例(%)
陈爱金			1,000,000.00		1,000,000.00	1.1261
陈学文	530,000.00	0.5968			530,000.00	0.5968
卓崇锐	440,000.00	0.4955			440,000.00	0.4955
林欢欢	400,000.00	0.4505			400,000.00	0.4505
吴茂银	400,000.00	0.4505			400,000.00	0.4505
林光	300,000.00	0.3378			300,000.00	0.3378
韩剑锋	300,000.00	0.3378			300,000.00	0.3378
汪永强	300,000.00	0.3378			300,000.00	0.3378
魏心沂	200,000.00	0.2252			200,000.00	0.2252
王振刚	200,000.00	0.2252			200,000.00	0.2252
俞宏斌	200,000.00	0.2252			200,000.00	0.2252
王莲	200,000.00	0.2252			200,000.00	0.2252
高峰	200,000.00	0.2252			200,000.00	0.2252
蒋炳兴	150,000.00	0.1689			150,000.00	0.1689
林盛旺	150,000.00	0.1689			150,000.00	0.1689
林中辉	100,000.00	0.1126			100,000.00	0.1126
王宗林	100,000.00	0.1126			100,000.00	0.1126
林庆行	100,000.00	0.1126			100,000.00	0.1126
合计	88,800,000.00	100.00	3,000,000.00	3,000,000.00	88,800,000.00	100.00

注释22. 资本公积

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
资本溢价	6,349,986.37	0
其他资本公积		
合计	6,349,986.37	0

注释23. 盈余公积

1. 报告期内各期末盈余公积情况如下

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
法定盈余公积	662,310.54	634,998.64
任意盈余公积		
合计	662,310.54	634,998.64

2. 盈余公积变动情况:

项目	2014年12月31日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
法定盈余公积	180,685.73	454,312.91		634,998.64
任意盈余公积				

福建德运科技股份有限公司
2016 半年度报告

合计	180,685.73	454,312.91		634,998.64
----	------------	------------	--	------------

续:

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2016 年 6 月 30 日
法定盈余公积	634,998.64	662,310.54	634,998.64	662,310.54
任意盈余公积				
合计	634,998.64	662,310.54	634,998.64	662,310.54

注释24. 未分配利润

1. 未分配利润增减变动情况

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
期初未分配利润	5,714,987.73	1,626,171.59
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	6,623,105.39	4,543,129.05
减: 提取法定盈余公积	662,310.54	454,312.91
加: 盈余公积弥补亏损		
结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动		
所有者权益其他内部结转	-5,714,987.73	
期末未分配利润	5,960,794.85	5,714,987.73

注释25. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	62,326,046.69	43,545,922.27	32,766,953.97	24,095,776.44
其他业务	15,000.00	20,443.20	30,000.00	

2. 营业收入的说明

(1) 主营业务按产品类别列示如下:

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
花边	33,748,208.91	23,026,639.85	15,330,188.97	9,153,792.65
染整	28,577,837.78	20,519,282.42	17,436,765.00	14,941,983.79
合计	62,326,046.69	43,545,922.27	32,766,953.97	24,095,776.44

续:

(2) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本期发生额	
	金额	比例 (%)
绍兴县九冠进出口有限公司	9,902,727.35	15.89

福建德运科技股份有限公司
2016 半年度报告

上海塑德实业有限公司	3,851,509.40	6.18
东莞市彩田制衣有限公司	3,277,169.40	5.26
佛山市南海钜鸿服饰有限公司	2,931,102.91	4.70
绍兴县方耀纺织品有限公司	1,919,233.99	3.10
合计	21,881,743.05	35.13
上期发生额		
客户名称	上期发生额	
	金额	比例 (%)
东莞市彩田制衣有限公司	2,663,242.74	8.13
佛山市南海钜鸿服饰有限公司	1,814,002.65	5.54
佛山市南海联派花边有限公司	1,514,149.57	4.62
嘉兴市华严花边织造有限公司	1,094,583.37	3.34
长乐东拓针织有限公司	971,556.41	2.97
合计	8,057,534.74	24.60

注释26. 营业税金及附加

税种	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	325,082.33	49,906.38
教育费附加	195,049.37	29,943.83
地方教育费附加	130,032.91	19,962.55
合计	650,164.61	99,812.76

注释27. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	284,367.89	97,511.96
工资	147,039.00	122,002.00
运输费	403,599.04	52,890.00
办公费	5,110.00	
社保	2,208.72	
合计	842,324.65	272,403.96

注释28. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	736,336.00	265,366.00
社保	57,699.91	42,844.19
研发费用	3,670,083.85	1,895,285.11
停工费用		255,242.42
税费	269,096.63	217,987.59

福建德运科技股份有限公司
2016 半年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
中介费用	769,562.91	25,068.00
保险费	30,596.93	188,968.35
折旧与摊销	297,135.20	250,801.97
排污费	32,977.00	144,177.60
汽车费	70,788.31	53,185.78
邮电费	90,447.11	87,944.78
其他费用	483,591.65	177,943.32
合计	6,508,315.50	5,901,995.11

注释29. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,021,166.42	4,020,197.54
减：利息收入	54,918.84	89,321.07
其他	10,801.22	17,441.69
合计	1,978,992.32	3,948,318.16

注释30. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-54,198.70	
合计	-54,198.70	

注释31. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助		538,743.00
其他	4,786.32	3,076.92
合计	4,786.32	541,819.92

1. 计入各期非经常性损益的金额

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		

福建德运科技股份有限公司
2016 半年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助		538,743.00
其他	4,786.32	3,076.92
合计	4,786.32	541,819.92

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
环境保护节能利用补助		427,743.00	与收益相关
开拓市场、参展补助		27,000.00	与收益相关
稳定增长政策奖励		84,000.00	与收益相关
合计		538,743.00	

注释32. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	5,517.75	52.21
合计	5,517.75	52.21

计入各期非经常性损益的金额列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	5,517.75	52.21
合计	5,517.75	52.21

营业外支出的说明：

- 1、本公司 2016 上半年营业外支出主要为赔付职工工伤款项。
- 2、本公司 2015 上半年营业外支出主要为补缴税款的滞纳金。

注释33. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,212,283.60	442,771.68
递延所得税费用	13,745.42	
合计	2,226,029.02	442,771.68

1. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额	上年发生额
利润总额	8,849,134.41	-1,000,027.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,212,283.60	
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失影响	13,745.42	
本期已确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
预缴所得税多缴部分无法退回的影响		442,771.68
所得税费用	2,226,029.02	442,771.68

注释34. 现金流量表项目注释**1. 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本年发生额	上年发生额
违约金收入		
利息收入	54,918.84	89,321.07
经营租赁固定资产收到的现金		30,000.00
除税费返还外的其他政府补助收入		538,743.00
银行承兑汇票保证金	1,144,497.00	1,948,065.75
收回或借入往来款	44,745.00	33,400,562.12
废品收入	4,786.32	711,314.56
合计	1,248,947.16	36,718,006.50

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
银行手续费	10,801.22	17,441.69
付现管理费用	1,775,843.42	1,440,217.09
付现销售费用	695,285.65	150,401.96

福建德运科技股份有限公司
2016 半年度报告

项目	本年发生额	上年发生额
银行承兑汇票保证金		1,377,020.00
其他	5,517.75	52.21
合计	2,487,448.04	2,985,132.95

注释35.

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上年发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	6,623,105.39	-1,442,799.63
加: 资产减值准备	-54,981.70	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,670,934.93	6,706,622.13
无形资产摊销	60,586.80	58,600.56
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)		
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)	2,021,166.42	4,020,197.54
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	13,745.42	
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)	4,413,693.29	-4,410,951.32
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-9,242,625.34	17,382,339.84
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	14,795,266.31	10,381,873.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	26,300,891.52	32,695,883.03
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	15,521,739.90	2,912,212.99
减: 现金的年初余额	15,779,436.42	12,364,238.26
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-257,696.52	-9,452,025.27

2. 现金和现金等价物的构成

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
一、现金	15,521,739.90	15,779,436.42
其中：库存现金	80,308.12	111,998.84
可随时用于支付的银行存款	14,191,431.78	14,367,437.58
可随时用于支付的其他货币资金	1,250,000.00	1,300,000.00
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	15,521,739.90	15,779,436.42
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

注释36. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
固定资产	59,651,491.47	抵押取得短期借款、长期借款
无形资产	3,090,457.94	抵押取得短期借款
合计	62,741,949.41	

注释37. 外币货币性项目**1. 截至2016年6月30日止外币货币性项目**

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	37,468.12	6.59	246,873.69
欧元	2.01	7.37	14.82
港币			
应收账款			
其中：美元	4,813.81	6.59	31,717.72
欧元			
港币			
预收账款			
其中：美元	63,657.23	6.59	419,431.12
欧元			
港币			

六、关联方及关联交易**(一) 其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系

福建德运科技股份有限公司
2016 半年度报告

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
林朝伟	法人代表，持有 27.3761%股份
林民强	持有 21.0586%股份
林秉忠	持有 11.5991%股份
林朝基	持有 10.5405%股份
林朝文	持有 8.6374%股份
魏存灼	持有 7.6014%股份
林朝勇	林朝伟弟弟
长乐德韵针织有限公司	林朝勇担任法定代表人
福建德盛投资有限责任公司	林民强担任法定代表人

(二) 关联方交易

1. 报告期内，本公司不存在向关联方购买商品、接受劳务的关联交易。

2. 报告期内，本公司不存在向关联方销售商品、提供劳务的关联交易。

3. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
长乐德韵针织有限公司	固定资产	15,000.00	30,000.00
合计		15,000.00	30,000.00

注：本公司报告期内出租的房屋建筑物均为坐落于长乐市松下镇垵下村的旧厂房，产权面积为 2376.48 平方米。合同约定承租方除每年交付租金以外，还需承担租赁物的保养与维护义务。

4. 关联方往来款项发生额

项目	本期发生额		上期发生额	
	借方	贷方	借方	贷方
应收账款				
其中：林朝勇		1,615,730.80		
其他应收款				
其中：林民强			12,000,000.00	45,356,197.12
其他应收款				
其中：长乐德韵针织有限公司	15,000.00			

5. 关联方往来款项余额

(1) 应收账款

福建德运科技股份有限公司
2016 半年度报告

关联方名称	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
林朝勇			1,615,730.80	

(2) 其他应收款

关联方名称	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
长乐德韵针织有限公司	15,000.00			

(3) 其他应付款

关联方名称	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
林民强	41,896,031.27	41,896,031.27

6. 关联担保情况

贷款单位	2016 年 6 月 30 日贷款金额	借款起始日	借款到期日	保证人	抵押物
兴业银行 长乐支行	9,000,000.00	2016/6/28	2017/6/28	林朝伟、林秉忠、林朝基、林民强、魏存灼、林朝文	机器设备：25 台卡尔迈耶经编机和 4 台立信门富士拉幅定型机
兴业银行 长乐支行	16,000,000.00	2016/6/28	2017/6/28	林朝伟、林秉忠、林朝基、林民强、魏存灼、林朝文	
合计	25,000,000.00				

七、承诺及或有事项

(一) 重大承诺事项

本公司不存在需要披露的承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的或有事项

本公司不存在需要披露资产负债表日存在的或有事项

八、资产负债表日后事项

截至财务报告日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

九、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）		538,743.00

福建德运科技股份有限公司
2016 半年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
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		
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		
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	-731.43	3,024.71
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-182.86	135,441.93
非经常性损益净额（影响净利润）	-548.57	406,325.78

(二) 净资产收益率

报告期利润	本期发生额	上期发生额
	加权平均净资产收益率(%)	加权平均净资产收益率(%)
归属于公司普通股股东的净利润	6.51%	-1.62%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.52%	-2.23%

(七) 主要会计报表项目的异常情况及原因

资产负债表项目	2016.6.30	2015.12.31	变动幅度	变动原因说明
应收票据	1,132,405.00	200,000.00	466.20%	公司报告期内收入相比同期明显上升，更多的采用票据结算方式。

福建德运科技股份有限公司
2016 半年度报告

预付款项	2,045,818.16	764,350.48	167.65%	主要系期末预付材料款增加所致
存货	5,919,037.84	10,332,731.13	-42.72%	花边销售和染整加工的增加导致染化料、坯布领用量增大,库存降低。
在建工程	10,810,376.27	8,138,178.70	32.84%	水处理工程、双液流染布机 AKSL1000、消防工程的投入所致
应付票据	2,500,000.00	4,888,994.00	-48.86%	主要系期末采用应付票据结算方式减少所致
应付账款	11,778,329.28	3,145,920.97	274.40%	上半年供应商款项结算减少,导致应付账款增加
一年内到期的非流动负债	529,411.82	4,438,235.37	-88.07%	一年内到期的长期借款分期偿还
盈余公积	1,297,309.18	634,998.64	104.30%	报告期计提盈余公积所致
利润表项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度	变动原因说明
营业收入	62,341,046.69	32,796,953.97	90.08%	主要系花边销售和染整加工量大幅上升
营业成本	43,566,365.47	24,116,219.64	80.65%	公司销售收入提升,销售成本相应增加所致
营业税金及附加	650,164.61	99,812.76	551.38%	增值税缴纳的增加导致相关城建税、教育费附加和地方教育费附加的增加
销售费用	842,324.65	272,403.96	209.22%	销售收入增加导致包装物领用、运输费的增加所致
财务费用	1,978,992.32	3,948,318.16	-49.88%	短期借款减少、长期借款本金的持续偿还导致利息支出减少所致
营业外收入	4,786.32	541,819.92	-99.12%	本期收到政府补贴减少所致
所得税费用	2,226,029.02	442,771.68	402.75%	本期利润增加,导致当期所得税费用增加