



金鼎印业

NEEQ:838765

四川金鼎印业股份有限公司

半年度报告

2016

公司半年度大事记

先进的生产设备是提升产品质量的关键因素之一。公司成立以来不断加大
在现有设备改良方面的研发投入，上半年公司新增一条英国多米诺 UV 数码喷墨
打印设备生产线，一方面有利于加强公司产品盈利能力，增强公司区域市场竞
争力，另一方面提高了公司的生产效率，使人员和设备得到更有效配置。

目录

声明与提示	5
第一节 公司概况.....	6
一、公司信息	6
二、联系人	6
三、运营概况	6
第二节 主要会计数据和关键指标	7
一、盈利能力	7
二、偿债能力	7
三、营运情况	7
四、成长情况	7
第三节 管理层讨论与分析.....	8
一、商业模式	8
二、经营情况	9
三、风险与价值	9
第四节 重要事项	10
一、重要事项索引	10
第五节 股本变动及股东情况	11
一、报告期期末普通股股本结构	11

二、报告期期末普通股前十名股东情况	11
三、控股股东、实际控制人情况.....	11
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	13
一、基本情况.....	13
二、持股情况.....	13
三、变动情况.....	13
四、员工数量.....	14
第七节 财务报表.....	15
一、审计报告.....	15
二、财务报表.....	15
第八节 财务报表附注	22
一、附注事项.....	22
二、报表项目注释.....	22
三、关联方关系及其交易.....	46
四、或有事项.....	47
五、财务报表的批准	47

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：	四川金鼎印业股份有限公司董事会秘书处
备查文件	（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人签名并盖章的财务报表。
	（二）2016 年半年度财务报告
	（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	四川金鼎印业股份有限公司
英文名称及缩写	Sichuan Jinding Printing Co.,Ltd
证券简称	金鼎印业
证券代码	838765
法定代表人	焦秦川
注册地址	四川省泸州市国家酒工业园区
办公地址	四川省泸州市国家酒工业园区
主办券商	华西证券股份有限公司
会计师事务所（如有）	-

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	焦秦川
电话	0830-3652029
传真	0830-3652029
电子邮箱	342805236@qq.com
公司网址	
联系地址及邮政编码	四川省泸州市国家酒工业园区 邮编：646000

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
股份公司成立时间	2016-03-29
挂牌时间	2016-08-26
行业（证监会规定的行业大类）	C23 印刷和记录媒介复制业
主要产品与服务项目	酒类产品包装用纸箱和酒盒的研发、设计、生产、印刷和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	15,000,000
控股股东	焦秦川
实际控制人	焦秦川
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	0
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

项目	本期	上年同期	增减比例
营业收入（元）	52,970,479.26	20,145,362.34	162.94%
毛利率%	20.72%	4.53%	-
归属于挂牌公司股东的净利润（元）	3,772,527.82	-239,480.18	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	3,494,512.94	-745,369.45	-
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）	14.73%	14.00%	-
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）	13.65%	43.60%	-
基本每股收益（元）	0.25		

二、偿债能力

项目	本期	上年同期	增减比例
资产总计（元）	102,626,459.11	100,346,908.51	2.27%
负债总计（元）	75,133,754.50	76,626,731.72	-1.95%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	27,492,704.61	23,720,176.79	15.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.83	1.58	15.90%
资产负债率%	73.21%	76.36%	-
流动比率	0.56	0.57	-
利息保障倍数	14.59	23.60	-

三、营运情况

项目	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,651,941.31	-10,219,245.81	-
应收账款周转率	3.67	4.28	-
存货周转率	2.20	1.31	-

四、成长情况

项目	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	2.27%	19.60%	-
营业收入增长率%	162.94%	-5.29%	-
净利润增长率%	1,675.3%	3.03%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司的商业模式主要是根据客户个性化的需求，为客户提供包装整体解决方案，从产品策略的沟通、研发设计与样品试制到材料采购、产品生产、销售管理及售后等，涵盖了产品设计、生产、销售的所有流程。公司通过优质的“一站式”模式为客户提供优质的产品和附加服务。

（一）产品策略沟通

公司市场部主要负责信息搜集与沟通，通过对客户的拜访，了解客户最新的需求动态，维护好客户关系。市场部将其收集到的客户需求资料进行统计整理后，及时反馈给工艺部和质管部。由于所在行业及产品特性，公司主要目标客户定位于区域性的合作伙伴，与此保持良好的合作关系奠定了与该类客户长期合作的基础。

（二）设计研发与样品试制

公司设立有工艺部，其职能类似于研发部门，其主要职责是：对下单新产品打样进行文件制作；对各工序生产过程中发现的新问题进行整改，逐步完善产品工艺；追踪本行业新的创意工艺、新材料，结合客户的实际需求，并通过与制造部、质管部合作生产出样品，经过与客户沟通协调来确定最终产品设计方案。

（三）材料采购

当前公司主要根据生产计划的需要，与供应商签订合同进行采购，主要采购品种为各类箱板纸、瓦楞纸、印刷机械设备、印刷油墨、基膜等。公司同若干供应商建立了良好的合作关系，保证了生产原料的持续稳定供应。采购部门根据销售部和客户签订的订单来制定采购计划，待原料检验合格验收入库后，由财务部付款来结束采购流程。

（四）产品生产

公司制造部主要负责瓦楞纸箱和酒盒的生产工作，由于产品的规格品种多、样式丰富，不同客户对包装材料的需求差异明显，公司根据“以销定产”即通过客户订单信息来确定车间的生产任务。公司瓦楞纸箱和酒盒的生产实行自动化，技术成熟度高，制造部重在产品质量把控和成本控制，在保证产品品质的同时降低公司综合生产成品。

（五）销售及售后服务

公司销售及售后服务部门是直接与客户对接联系的部门，其服务质量和效率直接关系到客户的满意程度和业务维持情况，公司制定了服务及售后的订单管理、过程管理、品牌管理、客户资料管理、售后服务管理的规范，来提高客户满意度和公司服务业水平。

订单管理：根据订单的轻重缓急和各环节的吞吐量进行合理排单；设定各类订单制程监控节点及监控方法并跟进进度；异常处理：订单过程中出现异常，需及时召集相关负责人进行现场解决，讨论解决方法或及时做出调整，尽量保证各类订单的按时完成。如可能导致延期的，需提前知会相关销售人员，以便及时做好客户的疏导和安抚工作

过程管理：对销售实施日报、周报、月报、季报的管理，及时处理异常并加以优化；加强对销售过程中出现的异常处理（如订单异常、客户投诉等）。

品牌管理：建立在对客户、公司自身等深入了解的基础上，为公司提供发展的策略支持；配合开发部门完成产品开发的信息输入和策略支持；配合设计部门完成产品设计类的策略支持；视项目具体情况，为业务员提供现场支持。

客户资料管理：客户关系管理系统的搭建，包括下游行业、包装行业信息、客户资料库、客户档案、客户日常跟进记录、机会点信息等，每月进行更新并做日常维护；客户移交表、客户信用额度的建档与更新。

二、经营情况

公司 2016 年 1-6 月营业总收入为 52,970,479.26 元，较上年同期的 20,145,362.31 元增加了 32,825,116.95 元，增长了 162.94%，实现净利润 3,772,527.82 元，较上年同期的-239,480.18 元，增加了 4,012,008.00 元，本期利润的增加是因为公司业务在 2015 年的基础上增加了纸箱的业务，致使公司营业收入大幅增加。

三、风险与价值

1、主要原材料价格波动的风险

原纸作为公司主要原材料之一，原纸价格波动直接影响到公司主营业务成本的变动，并且与公司毛利变动为负相关关系。受供求关系影响，未来基纸价格波动不可避免。由于原纸采购成本占主营业务成本比例较高，但如果未来主要原材料价格进一步波动，将在一定程度上造成营业利润的波动，对公司的盈利能力造成影响。

应对措施：公司将进一步加强成本管理，与主要供应商建立灵活的价格调整机制以应对原材料价格波动的风险。

2、行业竞争的风险

由于近来国家政策改变，导致酒类及行业面临巨大的考验，使本已饱和的市场面临更严峻的竞争。

应对措施：拓展公司业务，寻找新的客服，缓解公司压力

3、存货风险

2016 年 6 月 30 日止，公司存货账面余额 2184.5 万元，占期末流动资产总额的比例 51.3%，占资产总额的比例 21.77%，公司存货余额较大，主要是纸盒、纸箱行业特点所致。虽然公司采用“以销定产”的生产模式，但由于纸盒的生产周期比较长，故必须先购买材料，然后进行生产，且生产入库也需包装出具调货通知，如若包装线未出具调货通知，公司不能进入收入，所以公司存货余额比较大。如果未来出现管理不善、产品滞销等问题，公司将存在库存商品变现和跌价的风险。

应对措施：公司通过增强企业存货的风险防范与控制，及时根据行业发展需求趋势和客户订单制定相应的经营产销计划，控制存货的存量。

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	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	否	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
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	-

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			
	其中：控股股东、实际控制人		0			
	董事、监事、高管		0			
	核心员工		0			
有限售条件股份	有限售股份总数	15,000,000	100%	0	15,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	12,855,000	85.7%	0	12,855,000	85.7%
	董事、监事、高管	13,605,000	90.7%	0	13,605,000	90.7%
	核心员工			0		
总股本		15,000,000	-	0	15,000,000	-
普通股股东人数		3				

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	焦秦川	12,855,000	0	12,855,000	85.70%	12,855,000	0
2	龙梅	1,395,000	0	1,395,000	9.30%	1,395,000	0
3	焦蓉	750,000	0	750,000	5.00%	750,000	0
合计		15,000,000	0	15,000,000	100.00%	15,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：焦秦川于焦蓉为姐弟关系。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东为焦秦川先生，直接持有公司股份 12,855,000 股股份，占公司总股本的 85.7%，为公司控股股东。

焦秦川先生，1965 年 5 月出生，汉族，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2011 年 5 月至今泸州金色品味酒类销售有限公司执行董事；2011 年 8 月至今在泸州金兰科技有限公司任执行董事；2014 年 12 月至今在泸州窖傲江湖商贸有限公司任执行董事；2015 年 4 月至今在泸州酒海传奇酒业有限公司任执行董事。2009 年 5 月至 2016 年 2 月在泸州市金鼎印务有限公司任执行董事；2016 年 3 月至今在四川金鼎印业股份有限公司任董事长、总经理、董事会秘书，任期三年，报告期内控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

实际控制人与控股股东为同一人。

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
焦秦川	董事长 总经理	男	51	本科	三年	是
焦蓉	董事	女	53	硕士	三年	是
焦婷婷	财务负责人、 董事	女	28	硕士	三年	是
胡浩	董事	男	45	本科	三年	否
邹子舫	董事、副总 经理	男	66		三年	是
赵艺	监事会主席	男	52	高中	三年	是
龙春	监事	女	43	大专	三年	是
韩璐	职工监事	男	29	中专	三年	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员数：						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
焦秦川	董事长 总经理	12,855,000	0	12,855,000	85.7%	0
焦蓉	董事	750,000	0	750,000	5%	0
合计		13,605,000	0	13,605,000	90.7%	0

三、变动情况

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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
----	------	----------------	------	--------

四、员工数量

	期初员工数量	期初员工数量
核心员工	11	11
核心技术人员	6	6
截止报告期末的员工人数	351	310

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	否
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	-	1,746,898.98	2,522,376.33
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	-	600,000.00	-
应收账款	-	16,517,266.68	12,304,476.49
预付款项	-	2,192,989.13	1,840,173.80
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	-	4,428,010.75	3,149,810.54
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	16,265,962.15	21,845,254.17
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	-	917,225.13	917,225.13
流动资产合计	-	42,668,352.82	42,579,316.46
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	-	160,802.56	160,802.56
长期股权投资	-	7,771,001.52	7,771,001.52
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	34,424,802.62	34,458,735.09
在建工程	-	2446556.89	61400.00
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	-	14,983,380.41	15,144,090.59
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	171,562.29	171,562.29
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	59,958,106.29	57,767,592.05
资产总计	-	102,626,459.11	100,346,908.51
流动负债：	-		
短期借款	-	10,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	9,740,623.40	12,644,804.41
预收款项	-	4,984,214.76	1,428,205.55
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	-	324,477.53	324,477.53
应交税费	-	2246399.09	1808242.15

应付利息	-	16,119.60	16,119.60
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	46,056,787.09	48,639,749.45
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	-	1,765,133.03	1,765,133.03
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	75,133,754.50	76,626,731.72
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	-	75,133,754.50	76,626,731.72
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	-	15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	8,000,000.00	8,000,000.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	4,492,704.61	720,176.79
归属于母公司所有者权益合计	-	-	-
少数股东权益	-	-	-

所有者权益合计	-	27,492,704.61	23,720,176.79
负债和所有者权益总计	-	102,626,459.11	100,346,908.51

法定代表人：焦秦川

主管会计工作负责人：焦婷婷

会计机构负责人：焦婷婷

(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	-	52,970,479.26	20,145,362.34
其中：营业收入	-	-	-
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	48,311,128.67	21,059,361.55
其中：营业成本	-	41,995,719.99	19,233,661.39
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	-	417,464.15	20,260.02
销售费用	-	522,981.83	105,037.20
管理费用	-	4,996,143.46	1,696,296.00
财务费用	-	378,819.24	4,106.94
资产减值损失	-	-	0.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-	-	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“－”号填列）	-	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	4,659,350.59	-913,999.21
加：营业外收入	-	378,725.07	681,519.03
其中：非流动资产处置	-	-	-
减：营业外支出	-	8,038.56	7,000.00
其中：非流动资产处置	-	-	-
损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	5,030,037.10	-239,480.18
减：所得税费用	-	1,257,509.28	-
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	3,772,527.82	-239,480.18
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	-	3,772,527.82	-239,480.18
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		3,772,527.82	-239,480.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,772,527.82	-239,480.18
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	-	0.25	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：焦秦川

主管会计工作负责人：焦婷婷

会计机构负责人：焦婷婷

(三) 现金流量表

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		60,718,679.49	20,825,970.12
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			
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		604,571.59	652,417.46
经营活动现金流入小计		61,323,251.08	21,478,387.58
购买商品、接受劳务支付的现金		38,143,154.10	24,466,306.51
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		8,418,722.94	4,927,319.22
支付的各项税费		5,361,431.35	988,252.83
支付其他与经营活动有关的现金		3,748,001.38	1,315,754.83
经营活动现金流出小计		55,671,309.77	31,697,633.39
经营活动产生的现金流量净额		5,651,941.31	-10,219,245.81
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		2,697,000.00	463,764.13
投资支付的现金			7,560,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
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			
投资活动现金流出小计		2,697,000.00	8,023,764.13
投资活动产生的现金流量净额		-2,697,000.00	-8,023,764.13
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,102,412.60	20,407,650.00
筹资活动现金流入小计		1,102,412.60	20,407,650.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		332,831.26	6,428.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		4,500,000.00	2,840,000.00
筹资活动现金流出小计		4,832,831.26	2,846,428.00
筹资活动产生的现金流量净额		-3,730,418.66	17,561,222.00
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		-775,477.35	-681,787.94
加：期初现金及现金等价物余额		2,522,376.33	1,264,554.48
六、期末现金及现金等价物余额		1,746,898.98	582,766.54

法定代表人：焦秦川

主管会计工作负责人：焦婷婷

会计机构负责人：焦婷婷

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

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2016 年 1 月 1 日，“期末”系指 2016 年 6 月 30 日，“本期”系指 2016 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

（一）公司基本情况

1、基本情况

公司名称	四川金鼎印业股份有限公司
公司类型	股份有限公司公司
信用代码	9151050468794914XP
法定代表人	焦秦川
注册地址	泸州市江阳区况场街村四组
成立日期	2009 年 05 月 31 日
营业期限	2009 年 05 月 31 日至长期
注册资本	1500.00 万元

2、公司经营范围

经营范围：包装装潢印刷品印刷，商标印刷，广告设计，办公用品销售，生产：普通纸箱

（二）财务报表编制基础

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。

（三）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述基础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 2016 年 6 月 30 日的财务状况、以及 2016 年半年度的经营成果和现金流量。

（四）重要会计政策和会计估计

1、会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，其他项目均按历史成本计量。如果资产发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

4、现金及现金等价物的确定标准

以持有的期限短（一般是指从购买之日起三个月到期），流动性强，易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资作为确定现金等价物的标准。

5、应收款项坏账准备

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备计提

单项金额重大的应收款项的确认标准：应收款项余额在 500.00 万元以上的款项。

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；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据：

组合 1	其他单项不重大应收款项及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项
组合 2	合并范围内关联方往来、未到期保证金

按组合计提准备的方法：

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的计提比例如下：

账龄	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	5%
1-2 年 (含 2 年)	10%
2-3 年 (含 3 年)	20%
3-4 年 (含 4 年)	30%
4-5 年 (含 5 年)	50%
5 年以上	100%

(3) 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项

有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试并计提特别坏账准备。

公司 2016 年半年报未计提应收账款的坏账准备，待年报时统一进行计算和披露。

6、存货

(1) 存货的分类

存货分为：原材料、在产品、发出商品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(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。

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

7、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、预计使用寿命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提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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（%）
房屋建筑物	10-20	5

机器设备	5-10	0-5
运输工具	4	5
办公设备	3	5
其他	5	5

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

8、在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

(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。所建造的固定资产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。

(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。所建造的固定资产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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

9、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

①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后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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；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，不予摊销。

(2) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

10、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

11、职工薪酬

（1）短期薪酬

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）辞退福利

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。

（3）离职后福利

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。

12、收入

（1）提供劳务：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劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计的条件：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，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

（2）商品销售：在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，收入的金额能可靠地计量，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，确认营业收入的实现。公司一般先签订合同，根据合同规定，生产相应产品后出库，经运输至收货地，客户验收无误后，公司确认收入。

（3）让渡资产使用权：利息收入，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定利息收入金额；使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

13、政府补助

（1）分类

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。

（2）会计处理

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。

14、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

(1) 递延所得税资产的确认

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：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) 递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合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。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

(3) 递延所得税资产减值

本公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(五) 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

1、报告期内主要会计政策变更事项：

2014年，财政部分别以财会【2014】6号、7号、8号、10号、11号、14号、16号发布了《企业会计准则第39号--公允价值计量》、《企业会计准则第30号--财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号--职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号--合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号--合营安排》、《企业会计准则第2号--长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号--在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内实施，鼓励在境外上市的企业提前执行。经本公司董事会决议：本公司自2014年7月1日起开始执行上述各项准则，并将依据上述各项准则的规定对相关会计政策进行变更。上述会计政策的变更对本公司报告期财务报表项目的确认和计量不产生影响。

2、报告期内不存在主要会计差错更正事项

3、报告期内无前期差错更正事项

(六) 税项

主要税种和税率列示如下：

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	应税收入按适用税率计算销项税额，扣除允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税	17
企业所得税[注]	应纳税所得额	25
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2

注：按照《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，公司本期申请认定高新技术企业，根据《关于公示浙江省2014

证券简称：金鼎印业 证券代码：838765 公告编号：2016-004
 年第二批 1087 家和 2 家复审拟认定高新技术企业名单的通知》（浙高企认[2014]5 号），公司被列入公示
 企业名单。

（七）财务报表重要项目注释

1、货币资金

（1）明细情况

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	179,892.55	69,129.70
银行存款	1,567,006.43	2,453,246.63
其他货币资金		-
合 计	1,746,898.98	2,522,376.33

2、应收票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	600,000.00	642,000.00
商业承兑汇票	-	-
合 计	600,000.00	642,000.00

3、应收账款

（1）应收账款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	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	17,198,375.46	100.00	681,108.73	4
账龄组合	17,198,375.46	100.00	681,108.73	4
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款			---	---
合 计	17,198,375.46	100.00	681,108.73	4

续：

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	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	12985585.22	100.00	681108.73	5.25
账龄组合	12985585.22	100.00	681108.73	5.25

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款			---	---
合 计	12985585.22	100.00	681108.73	5.25

(3) 本报告期无实际核销的应收账款

(4) 期末应收账款余额单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)
泸州老窖酿酒有限责任公司	非关联方	4,862,101.32	1 年以内	28.27
泸州鑫科商贸有限公司	非关联方	1,986,054.70	1 年以内	11.55
古蔺郎酒物资供应有限公司	非关联方	1,315,588.28	1 年以内	7.65
泸州力迦玻璃制品有限公司	非关联方	1,307,485.22	1 年以内	7.60
泸州市江阳区金润酒业有限公司	非关联方	1,219,214.90	1 年以内	7.10
合 计		10,690,444.42		62.17

4、预付款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)	未结算原因
重庆理文造纸有限公司	非关联方	174,110.16	1 年以内	7.94	尚未收到货物
东莞龙为电脑工程有限公司	非关联方	115,200.00	1 年以内	5.25	尚未收到货物
隆昌川东龙纸业	非关联方	115,279.62	1 年以内	5.26	尚未收到货物
国网四川省电力公司泸州供电公司	非关联方	210,094.93	1 年以内	9.58	尚未收到货物
四川盛世回鑫商贸有限公司	非关联方	188000.00	1 年以内	8.57	尚未收到货物
合 计		802684.71		36.60	

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例	金 额	比 例	金 额	比 例

证券简称：金鼎印业

证券代码：838765

公告编号：2016-004

		(%)		(%)		(%)		(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	4433151.17	100	5140.42	0.12	3154950.96	100.00	5140.42	0.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	4433151.172	100	5140.42	0.12	3154950.96	100	5140.42	0.16

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	-	-	-	36493.48	5.00	1824.67
1 至 2 年	-	-	-	33157.48	10.00	3315.75
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
合 计	-	-	-	69650.96	7.38	5140.42

(3) 本报告期无转回或收回的其他应收款坏账准备情况。

(4) 期末无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东及其他关联方款项。

(5) 期末其他应收款余额前五单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	款项性质	占其他应收款总额的比例 (%)
泸州市江阳区财政国库支付中心	非关联方	241,430.00	保证金	5.45
泸州市财政局	非关联方	191,430.20	保证金	4.32
四川优派科技有限公司	非关联方	2,000,000	销售保证金	45.11
成都龙信实业有限责任公司	非关联方	900,000.00	租赁保证金	20.30
社保(个人)	非关联方	93,227.44	代扣社保	2.10
合 计	-	3,426,087.640	-	77.28

6、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,662,232.99	-	7,662,232.99	8,317,583.89	-	8,317,583.89
自制半成品	-	-	-	-	-	-
库存商品	5,822,324.62	-	5,822,324.62	5,357,919.59	-	5,357,919.59
发出商品	2,781,404.54	-	2,781,404.54	8,169,750.69	-	8,169,750.69
合 计	16,265,962.15	-	16,265,962.15	21,845,254.17	-	21,845,254.17

(2) 存货跌价准备

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计 提	其 他	转回或转销	其 他	
库存商品	-	-	-	-	-	-
发出商品	-	-	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-	-	-

7、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额		0
税金	917,225.13	917,225.13
合 计	917,225.13	917,225.13

8、长期应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他	160,802.56	160,802.56
	-	-
合 计	160,802.563	160,802.56

9、固定资产

(1) 固定资产及累计折旧增减变动情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	45,228,974.28	1,458,974.39	-	46,687,948.67
其中：房屋及建筑物	15,173,602.15			15,173,602.15
机器设备	28,873,067.85	606,837.64		29,479,905.49
运输工具	761,037.74	852,136.75		1,613,174.49
办公设备	421,266.54	-	-	421,266.54

其他	-	-	-	-
二、累计折旧合计：	10,770,239.19	1,492,906.86	-	12,263,146.05
其中：房屋及建筑物	1,766,548.07	360,373.00	-	2,126,921.07
机器设备	8,491,848.99	1,041,150.83	-	9,532,999.82
运输工具	352,372.25	53,619.22	-	405,991.47
办公设备	159,469.88	37,763.81	-	197,233.69
其他	-	-	-	-
三、固定资产账面净值合计：	34,458,735.09	-	-	34,424,802.62
其中：房屋及建筑物	13,407,054.08	-	-	13,046,681.08
机器设备	20,381,218.86	-	-	19,946,905.67
运输工具	408,665.49	-	-	1,207,183.02
办公设备	261,796.66	-	-	224,032.85
其他	-	-	-	-
四、减值准备合计：	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计：	34,458,735.09	-	-	34,424,802.62
其中：房屋及建筑物	13,407,054.08	-	-	13,046,681.08
机器设备	20,381,218.86	-	-	19,946,905.67
运输工具	408,665.49	-	-	1,207,183.02
办公设备	261,796.66	-	-	224,032.85
其他	-	-	-	-

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

类别	账面原价	累计折旧	账面价值
机器设备	12,933,728.14	5,119,600.73	7,814,127.41

10、在建工程

在建工程项目变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
办公大楼	61,400.00	2,385,156.89	-	-	2,446,566.89
合计	61,400.00	2,385,156.89	-	-	2,446,566.89

11、无形资产

(1) 无形资产分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	16,027,428.21			16,027,428.21
其中：软件	5,128.21			5,128.21
土地使用权	16,022,300.00			16,022,300.00
二、累计摊销合计	883,337.62	160,710.18		1,044,047.80
其中：软件	2,111.11	487.20		2,598.31
土地使用权	881,226.51	160,222.98		1,041,449.49
三、无形资产减值准备合计				
其中：软件				
土地使用权				
四、账面价值合计	15,144,090.59			14,983,380.41
其中：软件	3,017.10			2,529.90
土地使用权	15,141,073.49			14,980,850.51

(2) 期末未办妥产权证书的无形资产

类 别	账面原价	累计摊销	账面价值
土 地	16,022,300.00	1,041,449.49	14,980,850.51

12、长期股权投资

项 目	期初余额	减少投资	权益法 投资收益	其他权益 变动	期末余额	本期计提减值准备
四川蓝海同心供应链管理服务有限公司	7,771,001.52				7,771,001.52	
合 计	7,771,001.52				7,771,001.52	

13、递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税	可抵扣/应纳	递延所得税	可抵扣/应纳
		资产/负债	资产/负债	税收暂时性差异
一、递延所得税资产				
资产减值准备	171,562.29		171,562.29	-
	-	-	-	-
合 计	171,562.29	-	171,562.29	-
二、递延所得税负债				

证券简称：金鼎印业

证券代码：838765

公告编号：2016-004

交易性金融工具、衍生金融工具的估值	-	-	-	-
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-

14、短期借款

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合 计	10,000,000.00	10,000,000.00

短期借款明细类别披露：

贷款单位	借款余额	担保人
中国银行股份有限公司泸州分行	10,000,000.00	四川宏鑫担保有限公司、焦秦川、泸州市金豪包装制品厂
合 计	10,000,000.00	-

15、应付账款

(1) 按账龄列示

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	8,339,398.38	10,406,155.55
1-2 年 (含 2 年)	811,630.84	1,649,054.68
2-3 年 (含 3 年)	562,862.18	562,862.18
3 年以上	26,732.00	26,732.00
合 计	9,740,623.40	12,644,804.41

(2) 期末无欠持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东及其他关联方款项

(3) 期末应付账款余额前 5 名单位情况

债权单位名称	期末余额	账 龄	性质或内容
泸州一三五印务有限公司江阳分公司	2,023,810.49	1-3 年	原材料采购款
玖龙纸业(重庆)有限公司	1,103,019.79	1 年以内	原材料采购款
重庆市潼南简氏纸业包装有限公司	968,826.09	1 年	原材料采购款
富顺县安溪纸业有限公司	1,101,803.11	1 年以内	原材料采购款
重庆公路运输(集团)有限公司	564,741.61	1 年以内	运费
合 计	5,762,201.09		

16、预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	4,984,214.76	1,428,205.55
合 计	4,984,214.76	1,428,205.55

(2) 期末无预收持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东及其他关联方款项。

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	275,322.77	-	-	-
离职后福利-设定提存计划	49,144.76	-	-	-
合计	-	-	-	-

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴		7,261,662.44	7,261,662.44	-
职工福利费	-	480,501.80	480,501.80	-
社会保险费	22,167.81	360,626.23	360,626.23	22,167.81
其中：医疗保险费	18,602.97	327,924.61	327,924.61	18,602.97
生育保险费	2,376.40	12,525.70	12,525.70	2,376.40
工伤保险费	1,188.44	20,175.92	20,175.92	1,188.44
住房公积金	-	-	-	-
工会经费和职工教育经费	253,164.96	-	-	253,164.96
合计	275,332.77	-	-	275,332.77

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
证券简称：金鼎印业 证券代码：838765 公告编号：2016-001				
基本养老保险	49,144.76	662,944.60	662,944.60	49,144.76
失业保险费	-	53,712.00	53,712.00	-
合 计	49,144.76	-	-	49,144.76

证券简称：金鼎印业 证券代码：838765 公告编号：2016-001				
基本养老保险	49,144.76	662,944.60	662,944.60	49,144.76
失业保险费	-	53,712.00	53,712.00	-
合 计	49,144.76	-	-	49,144.76

18、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,114,155.03	521,286.58
企业所得税	1,073,234.84	1,272,161.59
印花税	-	-
个人所得税	58,572.84	14,357.60
其他税费	436.38	436.38
合计	2,246,399.09	1,808,242.15

19、应付利息

账龄	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长借款利息	-	-
企业债券利息	-	-
短期借款应付利息	16,119.60	16,119.60
其他利息	-	-
合计	16,119.60	16,119.60

20、其他应付款

(1)、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
借 款	36,074,746.60	39,406,746.60
土地款	8,920,900.00	8,920,900.00
租赁费	273,996.00	273,996.00
其 他	787,144.49	38,106.85
合 计	46,056,787.09	48,639,749.45

(2)、本期其他应付款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末余额	期初余额
焦秦川	31,625,771.77	35,707,271.77
龙梅	3,242,774.83	3,661,274.83
合 计	34,868,546.60	39,368,546.60

21、一年内到期的非流动负责

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	1,765,133.03	1,765,133.03

合 计	1,765,133.03	1,765,133.03
-----	--------------	--------------

22、股本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
焦秦川	12,855,000.00	85.70		---	12,855,000.00	85.70
龙梅	1,395,000.00	9.30		---	1,395,000.00	9.30
焦蓉	750,000.00	5.00		---	750,000.000	5.00
合 计	15,000,000.00	100.00		---	15,000,000.00	100.00

23、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00
合 计	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00

24、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
本期期初余额	720,176.79	-3,589,950.91
本期增加额	3,772,527.82	-395,267.97
其中：本年净利润转入	3,772,527.82	-395,267.97
其他调整因素	-	-
本年减少额	-	-
其中：本期提取盈余公积数	-	-
股改折股	-	-
本期期末余额	4,492,704.61	-3,985,218.88

25、营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
1. 主营业务小计	52,520,183.87	41,810,070.39	20,145,362.34	19,233,661.39
纸盒	23,918,706.67	19,990,601.66	20,145,362.34	19,233,661.39
纸箱	28,601,477.20	21,819,468.73	-	-
2. 其他业务小计	450,295.39	185,649.60	-	-
材料	203,690.26	185,649.60		
废纸	246,605.13	-		
合 计	52,970,479.26	41,995,719.99	20,145,362.34	19,233,661.39

26、营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	227,247.15	8,412.67
教育费附加	98,381.64	3,605.43
地方教育附加	65,587.73	2,403.62
其他税金	26,247.63	5,838.30
合 计	417,464.15	20,260.02

25、销售费用、管理费用、财务费用

(1) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	326,790.00	70,692.00
运输费	196,191.83	34,345.20
合 计	522,981.83	105,037.20

(2) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,670,842.00	442,470.00
办公费	429,571.85	67,572.75
差旅费	9,565.00	5,498.50
车辆费	336,645.59	131,903.20
业务招待费	86,261.00	380.00
折旧与摊销	221,652.29	202,623.26
税费	178,696.18	-
社保福利费	1,350,772.97	445,747.63
房屋租赁费	410,994.00	-
教育经费	-	58,700.80
咨询及审计费	26,415.09	208,902.73
工商赔款	3,654.56	71,487.31
其 他	271,072.93	61,009.82
合 计	4,996,143.46	1,696,296.00

(3) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	370,195.07	-
减：利息收入	5,006.20	2,321.86
手续费支出	13,630.37	6,428.80

合 计	378,819.24	4,106.94
-----	------------	----------

26、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	-	-
二、存货跌价损失	-	-
合 计	-	-

27、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-
政府补助	345,579.00	650,095.60
其 他	33,146.07	31,423.43
合 计	378,725.07	681,519.03

政府补助明细：

项 目	本期金额	上期金额	与资产/收益相关
就业培训补贴		117,401.60	与收益相关
纳税奖励	345,579.00	532,694.00	与收益相关
合 计	345,579.00	650,095.60	

28、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计	-	-
其中：固定资产处置损失	-	-
对外捐赠	-	-
其 他	8,038.56	7,000.00
合 计	8,038.56	7,000.00

29、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,257,509.28	-
递延所得税调整		-
合 计	1,257,509.28	-

30、现金流量表项目**(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

证券简称：金鼎印业

证券代码：838765

公告编号：2016-004

政府补助款	345,579.00	650,095.60
财务费用-利息收入	5,006.20	2,321.86
往来款及其他	253,986.39	-
合 计	604,571.59	652,417.46

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
销售费用付现支出	196,191.83	34,345.20
管理费用付现支出	1,643,687.82	1,267,980.83
财务费用-手续费支出	13,630.37	6,428.80
往来款及其他	1,894,491.36	7,000.00
合 计	3,748,001.38	1,315,754.83

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到股东借款	1,102,412.60	20,407,650.00
收到个人借款	-	-
合 计	1,102,412.60	20,407,650.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
偿还股东借款	4,500,500.00	2,840,000.00
合 计	4,500,500.00	2,840,000.00

31、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	3,772,527.82	-239,480.18
加：资产减值准备		-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,492,906.86	1,673,717.12
无形资产摊销	160,710.18	80,355.09

证券简称：金鼎印业

证券代码：838765

公告编号：2016-001

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)		---

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）	-	
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）	5,579,292.02	4,063,085.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,443,805.73	-4,936,619.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,090,310.16	-19,707,406.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,651,941.31	1,315,754.83
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	1,746,898.98	582,766.54
减：现金的期初余额	2,522,376.33	1,264,554.48
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	-775,477.35	-681,787.94

（2）现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
现金	1,746,898.98	2,522,376.33
其中：库存现金	179,892.55	69,129.70
可随时用于支付的银行存款	1,567,006.43	2,453,246.63
可随时用于支付的其他货币资金		-
现金等价物		-
其中：三个月内到期的债券投资		-
期末现金及现金等价物余额	-	-

三、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司

本公司的股东为自然人。

（二）本公司的子公司有关信息

本公司无子企业。

（三）本公司的合营企业、联营企业有关信息。

本公司无合营和联营企业。

（四）关联交易情况

本公司本报告期未发生关联方交易情况。

（五）应收、应付关联方款项情况

本公司期末无应收、应付关联方款项。

四、或有事项

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

五、财务报表的批准

本财务报表业经公司董事会于 2016 年 8 月 30 日批准报出。

四川金鼎印业股份有限公司

2016 年 8 月 30 日