



金瑞泰

NEEQ:838572

黄山金瑞泰科技股份有限公司

HUANG SHAN JIN RUI TAI TECHNOLOGY CO.,LTD.



半年度报告

2016

# 公司半年度大事记

1. 2016年上半年成功取得发明专利证书2项，分别是：

(1) 2016年3月16日取得CTP版材封孔处理用封孔剂发明专利（专利号 ZL 2013 1 0173470.3）；

(2) 2016年6月8日取得CTP版材氧化处理工艺发明专利（专利号 ZL 2013 1 0172870.2）。



2. 2016年5月29日至2016年6月10日公司组织参加了全球最大的印刷展德国德鲁巴印刷展会（每四年一届），公司产品在展会上取得了客户高度评价。

3. 2016年7月25日，公司正式收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《股转系统函[2016]5636号文件》，同意公司在股转系统挂牌。

# 目 录

## 【声明与提示】

### 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.....7

第三节 管理层讨论与分析.....9

### 二、非财务信息

第四节 重要事项.....14

第五节 股本变动及股东情况.....17

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....19

### 三、财务信息

第七节 财务报表.....21

第八节 财务报表附注.....31

## 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	是
是否审计	否

### (1) 豁免披露事项及理由

公司申请用字母 **YBS** 代替公司的某客户名称（销售收入前 5 大客户之一）。主要因为与该客户签署了保密协议，如果公司违反该协议将导致大额订单及主要客户的流失，同时还将承担违约责任。

### 【备查文件目录】

文件存放地点	黄山金瑞泰科技股份有限公司董事会秘书办公室。
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表； 2. 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	黄山金瑞泰科技股份有限公司
英文名称及缩写	HUANG SHAN JIN RUI TAI TECHNOLOGY CO.,LTD. 缩写 JRT
证券简称	金瑞泰
证券代码	838572
法定代表人	翁宏飏
注册地址	安徽黄山工业园区
办公地址	安徽黄山工业园区
主办券商	浙商证券
会计师事务所	不适用

注：本节所有信息均应填写披露日近期（披露日前十天）的信息，尤其注意普通股总股本。

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	何平
电话	0559-2192578
传真	0559-2192555
电子邮箱	heping@greatech.cc
公司网址	http://www.greatech.cc
联系地址及邮政编码	安徽黄山市黄山区安徽黄山工业园区

注：本节所有信息均应填写披露日近期（披露日前十天）的信息，尤其注意普通股总股本。

### 三、运营概况

单位：股

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 年 8 月 29 日
行业（证监会规定的行业大类）	C26 化学原料及化学制品制造业
主要产品与服务项目	CTP、CTCP 印刷版材
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	85,000,000
控股股东	黄山金瑞泰投资发展有限公司
实际控制人	翁宏飏
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	16
公司拥有的“发明专利”数量	8

注：本节所有信息均应填写披露日近期（披露日前十天）的信息，尤其注意普通股总股本。

#### 四、自愿披露

不适用

## 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	95,316,336.88	59,347,581.17	60.61%
毛利率	17.56%	16.01%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,959,064.83	-8,849,938.39	122.14%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	43,116.84	-9,943,236.18	100.45%
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）	2.15%	-21.27%	-
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）	0.05%	-21.62%	-
基本每股收益	0.02	-0.88	102.27%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	278,880,849.21	267,278,532.76	4.34%
负债总计	186,880,188.48	177,236,936.86	5.44%
归属于挂牌公司股东的净资产	92,000,660.73	90,041,595.90	2.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.08	1.06	1.89%
资产负债率	67.01%	66.31%	-
流动比率	1.65	1.88	-
利息保障倍数	1.66	-0.92	-

### 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	17,409,415.27	6,375,754.85	-
应收账款周转率	1.86	0.87	-
存货周转率	2.71	1.86	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	4.34%	-12.44%	-
营业收入增长率	60.61%	1.94%	-
净利润增长率	122.14%	7.91%	-

## 五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

## 六、自愿披露

不适用



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

公司主要从事印刷版材研发、生产、销售和相关技术支持服务，属于信息化学品制造业。公司生产版材产品所依托的核心资源为非标生产线设计及各阶段化学试剂的配方、配比以及工艺流程控制技术，其中主要包括独特的常温封孔工艺、感光胶双涂布技术等，该等工艺和技术是公司在多年的生产实践和技术积累中所掌握的核心技术，是公司产品优品率和性能稳定性的保障，属于公司的核心商业秘密。多年来，公司致力于为印刷企业提供高品质印刷版材产品和相关的技术支持服务，主要终端客户类型包括出版企业、印刷服务企业等。

公司商业模式可细分为采购模式、生产模式、销售模式和盈利模式。

#### （一）采购模式

公司生产所需原材料主要为铝卷、感光胶等，原材料成本占生产成本的比重较大。公司生产部、行政部和技术部根据订单情况制定采购计划，经总经理审批通过，由供应部实施采购，经财务部审核付款，原材料保管入库。

对于生产用原材料，原材料均实行市场化采购制度。其中，占产品成本大部分的铝卷是通过与市场几家铝制品加工企业建立长期战略合作关系，保证原材料质量和价格的稳定；对于其他化学制剂材料市场供应商众多、货源充足，公司根据供应商的供应能力、质量、价格和服务水平筛选供应商，经过样品测试、询价比较后确定最终供应商，公司多年来与各主要供应商均保持着长期稳定的商业合作关系公司。

#### （二）生产模式

由于产品优品率与生产线紧密相关，公司的主要产品全部由公司自主生产。公司的生产模式以订单生产为主。总经理根据客户订单制定生产计划，生产部根据生产计划向供应部领用材料进行生产，产品完成后由质检部安排质检，完成生产。

#### （三）销售模式

目前公司的销售模式采用订单生产的模式，商务部根据与客户签订的销售协议制定发货计划，经由

总经理审批通过。产品完工后，发往客户端。

内销方面，公司采用直接销售给经销商或客户的模式。出口方面，公司通过与进出口经销商、海外经销商合作，与其签订买断式经销协议。公司与多个国际印刷业以及相关产业巨头直接建立合作关系，利用其全球销售网络销售公司产品。另外公司通过与互联网电商等合作、积极参加海外展销会等手段有效拓宽了销售渠道。

## 二、经营情况

报告期内营业收入 9,532 万元，比上年同期增加 3,597 万元。因本年初，三线投入试运行，公司产量增加，随之带来的销量进一步增加；同时，上半年公司对大部分客户的售价进行上调，平均上调价格 1.00 元/平方，由于调价会导致上半年销售收入比去年同期上涨 3,597 万元。综上所述，销量、售价的上涨，导致了本年销售收入的上涨。

报告期内实现净利润 196 万元，比上年同期增加 1,081 万元。公司的营业利润 2016 年上半年为 65 万元，比上年同期增加了 1,236 万元，这主要是由于：

1. 收入比上年同期增加了 3,597 万元，原因如上所述。
2. 成本比上年增加了 2,874 万元，主要是由于原材料铝价的上升以及公司产量增加导致的，铝价每吨平均上涨 1,100 元。
3. 今年毛利率为 17.56%，去年毛利率为 16.01%，毛利率略有上升。
4. 同时由于公司逐渐缩短账期、将经营重心由小散客户转向大宗客户交易，使公司费用及固定成本略有下降。缩短账期，加快应收账款回收，提高应收账款周转率，使公司坏账准备计提数比去年降低 21 万元。
5. 另外，公司今年营业外收入比去年多 190 万元，主要系申请的各级政府补助 300 万元导致。

综上所述，导致本年净利润比上年增加 1,081 万元。

报告期内经营活动现金流量净额为 1,741 万元，投资活动现金流量净额-240 万元，筹资活动现金流量净额为-1,350 万元。主要原因 2016 年公司逐渐缩短账期、将经营重心由小散客户转向大宗客户交易，因此经营活动现金流量同比增长 1,103 万元。

净利润较上年同期相比增加，增加主要原因：同上。

母公司资产负债率为 64.88%，资产负债率降低 0.46%，原因：母公司银行借款由年初的 15,002 万元下降为 13,702 万元，是资产负债率降低的主要原因。

综合上述：报告期间与去年同期相比销售增长，负债降低，加大内控管理，使得利润增加。

### 三、风险与价值

#### (一) 市场竞争风险

印刷版材行业在我国是完全市场竞争的,目前,我国 CTP 市场(包括设备和版材)国际生产厂家有富士、柯达、爱克发等;国内生产厂家有乐凯华光、上海强邦和新图新材等,2007 年之后国际厂商在国内市场的布局速度加快,国内传统 PS 版材厂商也纷纷开始针对 CTP 的技术攻关,新进入者显著增加。

针对市场竞争风险,公司主要采用以下应对措施:CTP 的稳定性是业界一大难题,公司依托强大技术力量,不断改进工艺,着力提升产品稳定性,提升品质。紧跟技术潮流、加快新产品开发速度、研发出国际高端产品,拓展新市场。

#### (二) 汇率风险

公司的部分产品销往海外,销售收入以美元等货币计量,结汇为人民币时,汇率的波动会对企业的经营业绩造成影响。近期,人民币汇率波动较大,公司销售海外的收入面临一定的汇率波动风险。

针对汇率风险,公司主要采用以下应对措施:树立公司财务人员、销售人员、管理人员等的汇率风险意识;灵活制定合同价格和结算方式等,采用远期结汇等方式规避风险。

#### (三) 核心技术人员流失的风险

公司是注重研发,公司的产品涉及热敏 CTP、CTcP 等印刷版材的生产及质量控制工艺,并逐步研发双层涂布、低化学等技术,并不断提高产品的耐印力,经过几年的发展和技术积累,公司形成了较强的自主创新能力并拥有自主知识产权的核心技术,而技术研发工作不可避免地依赖专业人才,特别是核心技术人员。核心技术人员是实施技术创新和产品开发的关键,也是公司立足于本行业的基础。公司一直坚持重视对研发的投入,已培养和聚集了一批行业技术专业人才。

未来,市场竞争会愈加激烈,行业对人才需求也日趋增长,公司仍存在核心技术人员流失的风险;虽然报告期内公司核心技术人员稳定,但如果发生核心技术人员的离职,而公司又不能及时安排适当人选接替或补充,将会对公司的生产经营造成重大不利影响。

针对核心技术人员流失的风险,公司主要采用以下应对措施:注重对核心技术人员的内部培养,基层干部 100%本地化,关键核心人员股权激励,加强对核心技术人员的重视程度,合理提高待遇,加强人文关怀等。

#### (四) 行业波动的风险

印刷版材是印刷活动的物质基础, 其与印刷业的发展密不可分, 因此其行业景气度与印刷业的繁荣程度相关。2008 年金融危机使得全球实体经济陷入低谷, 2011 年以来的欧债危机, 为世界经济的复苏增加的更多的不确定性。全球经济环境及纸媒行业的波动或将对印刷行业带来一定的不利影响。总体上, 公司的经营发展一定程度上受外部实体经济发展的影响。

针对公司所处行业存在波动的风险, 公司主要采用以下应对措施: 公司将加大研发力度, 依靠研发降低生产成本, 提高产品稳定性, 提倡创新, 革新公司产品, 开拓国内国际中高端市场, 致力于向世界领先的 CTP 版材制造商发展。

#### **(五) 原材料价格波动风险**

公司所生产的印刷版材原材料以铝卷为主, 占生产成本的 60% 以上, 铝卷价格的变化将直接影响到公司产品成本从而对经营业绩造成影响。

报告期内, 公司凭借提高产品质量、加大营销投入等手段提高产品知名度, 在铝卷价格持续下降的情况下, 维持产品销售价格稳定, 毛利率有所提高。但如果未来原材料价格出现大幅上涨, 而产成品市场价格粘性使得公司无法及时调整产品销售价格, 将在一定程度上造成公司毛利率的波动, 影响公司毛利率的稳定性。

针对原材料价格波动风险, 铝卷加工费根据公司年度采购总量大小可以获得相应的价格优惠, 因此, 公司通过与主要原材料供应商保持良好的合作关系的同时, 扩大生产规模, 通过原材料库存管理和资金管理优化采购规模, 从而降低年度原材料平均价格, 提高年度综合毛利率。

#### **(六) 资产受限、融资压力较大、偿债能力较弱的风险**

2016 年 6 月, 公司的资产负债率约为 67.01%, 资产负债率较高, 短期偿债能力较弱。目前, 公司的生产经营仍需较大的资金, 关联方为公司融资提供了担保, 同时公司以自有房产和机器设备进行了抵押借款。如公司无法及时偿还融资款项, 将会导致公司发生融资风险。

针对资产受限、融资压力较大、短期偿债能力较弱的风险, 公司主要采用以下应对措施: 集中优质资源发展主营业务, 提高盈利能力, 提升主营业务获取资金的能力; 积极开拓融资渠道, 并进行了股权融资; 公司将借助此次新三板挂牌的契机, 提升自身的融资能力。

#### **(七) 税收优惠政策变化的风险**

报告期内, 公司是高新技术企业, 但公司为亏损企业, 实际未享受到高新技术企业的税收优惠, 2016 年是高新技术企业的复审期, 高企复审资料经过市区科技局初审后于 2016 年 8 月 17 日已报至安徽省科技厅定审, 是否可以申请到高新技术企业存在不确定性。同时, 公司的外销产品享受增值税“免、抵、

退”的税收优惠。如果未来国家对上述所得税的税收优惠政策作出调整，也将对公司的经营业绩和利润水平产生一定程度的影响。

针对税收优惠政策变化的风险，公司主要采用以下应对措施：提高自身的盈利能力；重视研发投入，积极引进研发人员，增强研发能力以保证继续取得高新技术企业的税收优惠；及时申报出口退税，遵守相关税法规定，合理及时取得出口退税。

#### **四、对非标准审计意见审计报告的说明**

不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事 项	是或否	索引
是否存在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	是	二、(一)
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	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 (如事项存在选择以下表格填列)

#### (一) 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

单位: 元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	占用性质 (借款、垫支、其他)	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归还	是否为挂牌前已清理事项
银江科技集团有限公司	资金	借款	6,800,000.00	7,018,585.98	0.00	是	是
智谷创业园有限公司	资金	借款	10,500,000.00	10,798,300.38	0.00	是	是
合计	-	-	<b>17,300,000.00</b>	<b>17,816,886.36</b>	<b>0.00</b>	-	-

占用原因、归还及整改情况:

上述关联方资金拆借发生于公司挂牌之前, 已经于 2016 年 4 月 12 日归还本公司。

#### (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
翁宏颀、王翔	为公司银行借款提供保	10,000,000.00	是
总计	-	10,000,000.00	-

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:

根据公司生产及资金计划,公司向银行申请流动资金贷款,用于保证原材料采购。由于公司自有担保物不够,需要关联方为公司担保。上述关联交易为公司偶发性关联交易,是为完成公司生产经营任务,促进公司持续稳定发展的需要而发生的,是合理的、必要的。

### (三) 承诺事项的履行情况

1. 为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生,保障公司权益,公司制定相应制度,并对关联方的行为进行合理的限制,以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性,确保了公司资产安全,促进公司健康稳定发展。

公司主要股东、董事、监事和高级管理人员出具了《关于规范关联交易的承诺书》,承诺将尽可能避免和减少关联交易,无法避免或有合理原因的关联交易,将严格依照公司治理制度履行决策程序,以维护公司和其他股东的合法权益。

公司股东、董事、监事、管理层在报告期间均严格履行了该项承诺,未有任何违背。

2. 公司主要股东、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》,具体内容如下:

本人作为黄山金瑞泰科技股份有限公司(以下简称“股份公司”)的主要股东、董事、监事、高级管理人员或核心技术人员,目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争,本人承诺如下:

本人不在中国境内外直接或间接参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动,或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构或经济组织的权益,或以其它任何形式取得该经济实体、机构或经济组织的控制权,或在该经济实体、机构或经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员;

本人在担任股份公司股东、董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间以及转让股份或辞去上述职务六个月内,本承诺为有效之承诺;本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。该承诺函为不可撤销之承诺。

公司股东、董事、监事、管理层在报告期间均严格履行了该项承诺,未有任何违背。

3. 为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生,保障公司权益,公司制定相应制度,确保了公司资产安全,促进公司健康稳定发展。

公司主要股东、董事、监事和高级管理人员出具了《关于不占用公司资金的承诺书》,将严格依照公司治理制度履行决策程序,以维护公司和其他股东的合法权益。

公司股东、董事、监事、管理层在报告期间均严格履行了该项承诺,未有任何违背。

### (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
房产	抵押	13,559,537.87	4.86%	公司以厂房、土地资产为公

				司向中国进出口银行合肥分行的 7,000 万元借款设立抵押担保
土地	抵押	5,998,650.00	2.15%	公司以厂房、土地资产为公司向中国进出口银行合肥分行的 7,000 万元借款设立抵押担保
生产线	抵押	22,730,383.22	8.15%	公司以生产线为公司向中国建行银行黄山支行的 5,000 万元借款设立抵押担保
<b>累计值</b>	-	<b>42,288,571.09</b>	<b>15.16%</b>	-

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	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	85,000,000	100.00%	-	85,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	27,860,000	32.78%	-	27,860,000	32.78%
	董事、监事、高管	7,390,000	8.69%	-	7,390,000	8.69%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		<b>85,000,000</b>		0	<b>85,000,000</b>	
普通股股东人数				42		

### 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	黄山金瑞泰投资	27,860,000	0	27,860,000	32.78%	27,860,000	0
2	银江科技	18,200,000	0	18,200,000	21.41%	18,200,000	0
3	创享图文	5,800,000	0	5,800,000	6.82%	5,800,000	0
4	王翔	4,090,000	0	4,090,000	4.81%	4,090,000	0
5	慈慧投资	3,000,000	0	3,000,000	3.53%	3,000,000	0
6	沈力锋	2,700,000	0	2,700,000	3.18%	2,700,000	0
7	韩董平	1,800,000	0	1,800,000	2.12%	1,800,000	0
8	应坚	1,700,000	0	1,700,000	2.00%	1,700,000	0
9	蒋延宁	1,540,000	0	1,540,000	1.81%	1,540,000	0
10	张海宁	1,500,000	0	1,500,000	1.76%	1,500,000	0
11	何霞	1,500,000	0	1,500,000	1.76%	1,500,000	0
12	陈岗	1,500,000	0	1,500,000	1.76%	1,500,000	0
合计		<b>71,190,000</b>	<b>0</b>	<b>71,190,000</b>	100.00%	<b>71,190,000</b>	0

前十名股东间相互关系说明：

本公司股东王翔系黄山金瑞泰投资的控股股东翁宏颺之近亲属。

除此以外，前十名股东之间相互不存在关联关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

截至本报告日期，金瑞泰投资持有公司 32.78% 股权，为公司控股股东。

成立时间	2010 年 10 月 29 日
法定代表人姓名	翁宏飏
注册资本	5,746.00 万元
统一信用代码	91341003563440456F
报告期内变动情况	无变动

截至本报告日，金瑞泰投资的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
翁宏飏	5,108.70	88.91
王剑伟	237.30	4.13
王翔	150.00	2.61
赵雨	100.00	1.74
杨继军	100.00	1.74
刘良军	50.00	0.87
合计	5,746.00	100.00

#### (二) 实际控制人情况

翁宏飏先生：1971 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西安交通大学工业企业管理专业、本科学历、高级经济师。1992 年 7 月至 2002 年 12 月，任职于华东勘测设计研究院；2003 年 2 月至 2004 年 1 月，任杭州嘉楠实业有限公司副总经理；2004 年 1 月至 2006 年 7 月，任瑞龙科技（中国）有限公司副总经理；2006 年 8 月至 2010 任本公司总经理，2010 年至今，兼任金瑞泰投资董事长、银江英磊董事长。

#### 实际控制人最近两年内发生变化的情况

公司的实际控制人在最近两年内无变化，一直为自然人翁宏飏。

### 四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

## 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
翁宏颀	董事长、总经理	男	46	本科	2015年12月31日至2018年12月30日	是
徐理虹	董事	男	34	硕士	2015年12月31日至2018年12月30日	是
王翔	董事、副总经理	男	52	硕士	2015年12月31日至2018年12月30日	是
王剑伟	董事、财务总监	男	43	本科	2015年12月31日至2018年12月30日	是
何平	董事、董事会秘书	男	34	本科	2015年12月31日至2018年12月30日	是
王胜	董事	女	48	本科	2015年12月31日至2018年12月30日	是
杨宁	董事、副总经理	男	54	本科	2015年12月31日至2018年12月30日	是
徐雪梅	监事会主席	女	41	高中	2015年12月31日至2018年12月30日	是
李煜	监事	男	52	本科	2015年12月31日至2018年12月30日	是
宋亚飞	职工监事	女	31	本科	2015年12月31日至2018年12月30日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

### 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
王翔	董事、副总经理	4,090,000		4,090,000	4.81%	
王剑伟	董事、财务总监	1,450,000		1,450,000	1.71%	
徐理虹	董事	1,000,000		1,000,000	1.18%	
杨宁	董事、副总经理	500,000		500,000	0.59%	

徐雪梅	监事会主席	200,000		200,000	0.24%	
李煜	监事	150,000		150,000	0.18%	
合计		<b>7,390,000</b>	<b>0</b>	<b>7,390,000</b>	8.71%	-

### 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	0	0
核心技术人员	1	1
截止报告期末的员工人数	177	168

核心员工变动情况:

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
------	---

### 二、财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项 目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	四、(一)、1	6,335,783.46	8,878,576.20
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	四、(一)、2	1,041,710.03	1,383,420.51
应收账款	四、(一)、3	44,041,481.46	51,805,261.71
预付款项	四、(一)、4	55,656,583.65	3,649,715.46
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	四、(一)、5	2,495,833.25	20,093,087.77
买入返售金融资产	-	-	-
存货	四、(一)、6	26,437,922.49	18,186,165.54
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	四、(一)、7	3,902,346.02	18,770,520.37
<b>流动资产合计</b>	-	<b>139,911,660.36</b>	<b>122,766,747.56</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-

固定资产	四、(一)、8	122,263,007.23	126,485,738.81
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	四、(一)、9	5,998,650.00	6,124,650.00
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	四、(一)、10	10,707,531.62	11,901,396.39
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>138,969,188.85</b>	<b>144,511,785.20</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>278,880,849.21</b>	<b>267,278,532.76</b>
<b>流动负债:</b>	-	-	-
短期借款	四、(一)、12	35,000,000.00	39,000,000.00
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	四、(一)、13	2,603,427.95	6,633,364.09
应付账款	四、(一)、14	33,701,190.75	13,743,851.62
预收款项	四、(一)、15	8,778,689.84	225,391.05
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	四、(一)、16	744,229.27	901,878.61
应交税费	四、(一)、17	1,680,442.94	1,024,494.19
应付利息	四、(一)、18	197,028.65	210,393.61
应付股利	-	-	-
其他应付款	四、(一)、19	1,151,754.08	3,515,063.69
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	四、(一)、20	900,000.00	962,500.00
<b>流动负债合计</b>	-	<b>84,756,763.48</b>	<b>66,216,936.86</b>
<b>非流动负债:</b>	-	-	-
长期借款	四、(一)、21	102,020,000.00	111,020,000.00

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	四、(一)、22	103,425.00	
递延收益	-		
递延所得税负债	-		
其他非流动负债	-		
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>102,123,425.00</b>	<b>111,020,000.00</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>186,880,188.48</b>	<b>177,236,936.86</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	四、(一)、23	85,000,000.00	85,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	四、(一)、24	4,653,751.92	4,653,751.92
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	四、(一)、25	2,346,908.81	387,843.98
归属于母公司所有者权益合计	-	92,000,660.73	90,041,595.90
少数股东权益	-		
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>92,000,660.73</b>	<b>90,041,595.90</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>278,880,849.21</b>	<b>267,278,532.76</b>

法定代表人：翁宏飏

主管会计工作负责人：王剑伟

会计机构负责人：黄建斌

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项 目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	-	6,169,196.59	8,775,478.22
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	-	1,041,710.03	1,363,420.51
应收账款	十一、1	38,754,989.39	41,053,402.66
预付款项	-	55,656,583.65	14,980,297.97

应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十一、2	2,322,303.04	19,905,107.73
存货	-	26,107,603.05	17,965,715.75
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	-	3,902,346.02	18,680,352.00
<b>流动资产合计</b>	<b>-</b>	<b>133,954,731.77</b>	<b>122,723,774.84</b>
<b>非流动资产:</b>	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十一、3	2,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	120,704,759.08	124,089,236.93
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	-	5,998,650.00	6,124,650.00
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	9,916,201.68	11,395,190.09
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>-</b>	<b>138,619,610.76</b>	<b>143,609,077.02</b>
<b>资产总计</b>	<b>-</b>	<b>272,574,342.53</b>	<b>266,332,851.86</b>
<b>流动负债:</b>	-	-	-
短期借款	-	35,000,000.00	39,000,000.00
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	-	2,603,427.95	6,633,364.09
应付账款	-	25,042,731.59	11,960,791.78
预收款项	-	8,778,689.84	196,703.29
应付职工薪酬	-	744,229.27	901,878.61
应交税费	-	1,342,382.34	811,791.92
应付利息	-	197,028.65	210,393.61
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	114,108.34	2,327,700.15
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	-	900,000.00	962,500.00
<b>流动负债合计</b>	<b>-</b>	<b>74,722,597.98</b>	<b>63,005,123.45</b>
<b>非流动负债:</b>	-		
长期借款	-	102,020,000.00	111,020,000.00
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	-	103,425.00	
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>-</b>	<b>102,123,425.00</b>	<b>111,020,000.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>-</b>	<b>176,846,022.98</b>	<b>174,025,123.45</b>
<b>所有者权益:</b>	-		
股本	-	85,000,000.00	85,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	4,653,751.92	4,653,751.92
减: 库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	6,074,567.63	2,653,976.49
<b>所有者权益合计</b>	<b>-</b>	<b>95,728,319.55</b>	<b>92,307,728.41</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	<b>-</b>	<b>272,574,342.53</b>	<b>266,332,851.86</b>

### (三) 合并利润表

单位: 元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	四、(二)、1	95,316,336.88	59,347,581.17
其中: 营业收入	四、(二)、1	95,316,336.88	59,347,581.17
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	四、(二)、1	94,666,706.42	71,058,364.14
其中: 营业成本	四、(二)、1	78,581,538.45	49,844,869.87
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	四、(二)、2	12,891.77	186,655.53
销售费用	四、(二)、3	2,443,340.74	3,804,256.29
管理费用	四、(二)、4	8,376,039.78	8,176,043.71
财务费用	四、(二)、5	4,225,284.95	4,304,023.56
资产减值损失	四、(二)、6	1,027,610.73	4,742,515.18
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)	-	-	-
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>	-	649,630.46	-11,710,782.97
加: 营业外收入	四、(二)、7	3,137,358.97	1,233,948.00
其中: 非流动资产处置利得	-	-	-
减: 营业外支出	四、(二)、8	634,059.83	140,650.21
其中: 非流动资产处置损失	-	-	183.00
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>	-	3,152,929.60	-10,617,485.18
减: 所得税费用	四、(二)、9	1,193,864.77	-1,767,546.79
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>	-	1,959,064.83	-8,849,938.39
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	-	1,959,064.83	-8,849,938.39
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	1,959,064.83	-8,849,938.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	1,959,064.83	-8,849,938.39
归属于少数股东的综合收益总额	-	0.00	0.00

<b>八、每股收益:</b>	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	0.02	-0.88
(二) 稀释每股收益	-	0.02	-0.88

法定代表人: 翁宏飏

主管会计工作负责人: 王剑伟

会计机构负责人: 黄建斌

**(四) 母公司利润表**

单位: 元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十一、4	92,572,127.14	55,478,197.27
减: 营业成本	十一、4	77,417,589.59	49,911,354.93
营业税金及附加	-		126,455.48
销售费用	-	2,458,740.74	1,555,780.84
管理费用	-	6,732,704.69	5,799,108.57
财务费用	-	4,195,569.05	2,452,052.13
资产减值损失	-	-112,883.83	-1,523,215.40
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	-	-	-
<b>二、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>	-	1,880,406.90	-2,843,339.28
加: 营业外收入	-	3,137,358.97	1,099,000.00
其中: 非流动资产处置利得	-	-	-
减: 营业外支出	-	118,186.32	47,831.18
其中: 非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>	-	4,899,579.55	-1,792,170.46
减: 所得税费用	-	1,478,988.41	-201,114.15
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>	-	3,420,591.14	-1,591,056.31
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	3,420,591.14	-1,591,056.31
<b>七、每股收益:</b>	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	-	-

(二) 稀释每股收益	-	-	-
------------	---	---	---

(五) 合并现金流量表

单位: 元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	127,370,920.91	41,581,613.45
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	1,404,949.54	722,013.51
收到其他与经营活动有关的现金	四、(三)、1	35,663,124.53	54,822,479.24
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>164,438,994.98</b>	<b>97,126,106.20</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	130,294,564.17	53,484,210.12
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	-	6,116,582.96	5,936,807.45
支付的各项税费	-	668,463.14	6,572,370.14
支付其他与经营活动有关的现金	四、(三)、2	9,949,969.44	24,756,963.64
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>147,029,579.71</b>	<b>90,750,351.35</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>17,409,415.27</b>	<b>6,375,754.85</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	669,238.90	129,569.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>669,238.90</b>	<b>129,569.50</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,067,302.89	5,686,308.23
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>3,067,302.89</b>	<b>5,686,308.23</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-2,398,063.99</b>	<b>-5,556,738.73</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-		15,000,000.00
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	-	41,000,000.00	55,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	5,633,364.09	2,500,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	<b>46,633,364.09</b>	<b>72,500,000.00</b>
偿还债务支付的现金	-	54,000,000.00	51,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	4,532,797.11	10,229,459.58
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	-	1,603,427.95	180,588.63
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	<b>60,136,225.06</b>	<b>61,410,048.21</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-13,502,860.97</b>	<b>11,089,951.79</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	<b>-21,346.91</b>	<b>-1,278.16</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	<b>1,487,143.40</b>	<b>11,907,689.75</b>
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,245,212.11	11,659,093.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	<b>3,732,355.51</b>	<b>23,566,783.62</b>

法定代表人：翁宏飏

主管会计工作负责人：王剑伟

会计机构负责人：黄建斌

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	116,958,093.20	86,226,656.36
收到的税费返还	-	1,404,949.54	
收到其他与经营活动有关的现金	-	35,352,438.26	25,185,184.48
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>153,715,481.00</b>	<b>111,411,840.84</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	121,857,170.49	57,846,790.44
支付给职工以及为职工支付的现金	-	4,846,505.36	4,293,421.47
支付的各项税费	-	630,761.31	349,535.04
支付其他与经营活动有关的现金	-	8,480,209.19	13,273,135.40
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>135,814,646.35</b>	<b>75,762,882.35</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>17,900,834.65</b>	<b>35,648,958.49</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	89,518.49	18,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-

收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	89,518.49	18,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,067,302.89	5,569,603.18
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>3,067,302.89</b>	<b>5,569,603.18</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-2,977,784.40</b>	<b>-5,551,603.18</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-		15,000,000.00
取得借款收到的现金	-	41,000,000.00	25,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	5,633,364.09	
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	46,633,364.09	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	54,000,000.00	51,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	4,532,797.11	7,675,861.41
支付其他与筹资活动有关的现金	-	1,603,427.95	180,588.63
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	<b>60,136,225.06</b>	<b>58,856,450.04</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-13,502,860.97</b>	<b>-18,856,450.04</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	3,465.23	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	1,423,654.51	11,240,905.27
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,142,114.13	10,291,782.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	3,565,768.64	21,532,688.22

## 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	是
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	是
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

#### 附注详情

1. 合并财务报表的合并范围发生变化的说明。

2015 年 1-6 合并范围为：母公司黄山金瑞泰科技股份有限公司；下属三个子公司为：杭州金瑞泰科技有限公司、杭州尊腾科技有限公司、黄山金瑞泰进出口有限公司。

2016 年 1-6 月份合并范围为：母公司黄山金瑞泰科技股份有限公司；下属子公司杭州尊腾科技有限公司。

变化原因：2015 年 7 月 29 日黄山金瑞泰科技有限公司将其所持有黄山市黄山区劲睿进出口有限公司（原黄山金瑞泰进出口有限公司）的 100% 股权总计 200.00 万元，以 200.00 万元的价格转让给黄山综合经济开发区投资开发有限公司；2015 年 9 月 29 日黄山金瑞泰科技有限公司将杭州金瑞泰科技有限公司 100% 的股权总计 5,000.00 万元，以 1,000.00 万元的价格转让给应向东（700.00 万元）和吴佩华（300.00 万元）。

2. 上年度资产负债表日后所发生的或有负债变化的说明

2016 年 6 月 13 日，浙江省杭州市中级人民法院对该案作出二审判决，出具了（2015）浙杭商终字第 3159 号《民事判决书》，判令潍坊印之源广告印务有限公司支付杭州金瑞泰科技有限公司贷款 270,015.85 元并支付相应违约金（自 2015 年 5 月 29 日起按照中国人民银行同期同类贷款基准利率计算至实际付清之日）；判令由黄山金瑞泰科技有限公司、杭州金瑞泰科技有限公司共同负担一审案件相关费用 3,549.50 元，由杭州金瑞泰科技有限公司负担二审案件受理费 3,941.00 元。

## 二、报表项目注释

# 黄山金瑞泰科技股份有限公司 财务报表附注

2016 年 1-6 月

### 一、公司基本情况

黄山金瑞泰科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于 2015 年 12 月 31 日由原股东各方作为发起人共同发起设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码为: 91341000791883654Q, 公司注册资本: 8,500.00 万元; 注册地址: 安徽黄山工业园区; 法定代表人: 翁宏飏。

公司所属行业: 信息化学品制造。

经营范围: 印刷用数码软件开发、生产, 激光照排胶片、印刷版、印刷设备及耗材、感光材料的生产及自产产品的销售。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

主要产品: CTP/CTCP 版材、数字制版服务、其他版材等。

本公司的基本组织架构: 根据国家法律法规和公司章程的规定, 建立了股东大会、董事会、监事会及经营管理层的规范的治理结构。

财务报告批准: 本财务报表业经公司董事会于 2016 年 8 月 30 日批准对外报出。

### 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### (一) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计准则》进行确认和计量, 在此基础上编制本次两年及一期申报财务报表。

#### (二) 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### (三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (四) 营业周期



正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期, 并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### **(五) 记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

#### **(六) 现金等价物的确定标准**

现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起 3 个月内到期)、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。

#### **(七) 外币业务折算**

##### **1. 外币业务**

对发生的外币业务, 采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额, 外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算, 除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外, 其他汇兑差额计入当期损益; 以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算; 以公允价值计量的外币非货币性项目, 采用公允价值确定日的即期汇率折算, 差额作为公允价值变动损益。

##### **2. 外币报表折算**

资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算; 所有者权益项目除“未分配利润”项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算; 利润表中的收入和费用项目, 采用交易发生日的即期汇率折算; 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额, 在资产负债表中所有者权益项目下单独列示; 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目, 在现金流量表中单独列示。

#### **(八) 金融工具的确认和计量**

##### **1. 金融资产和金融负债的分类**

金融资产在初始确认时划分为以下四类: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

##### **2. 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法**

公司成为金融工具合同的一方时, 确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或

金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所

转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的终止确认条件

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现实义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

#### 5. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 6. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

##### (1) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## (2) 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产出现下列情形之一表明该资产发生减值：1) 发行方或债务人发生了严重财务困难；2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；5) 因发行方发生重大财务困难，该可供出售金融资产无法在活跃市场继续交易；6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高，担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；9) 其他表明可供出售金融资产发生减值的客观依据。

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

## (九) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

对于单项金额重大的金融资产单独进行减值测试。坏账准备根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提；单项金额重大主要指 50 万元以上的款项；

对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

### 1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>应收账款——金额 50 万元以上(含)且占应收账款账面余额 10% 以上的款项；其他应收款——金额 50 万元以上(含)且占其他应收款账面余额 10% 以上的款项</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备</p>

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认	账龄分析法
合并范围内关联方	以与公司控制关系为信用风险组合确认	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	30	30
3—4 年	50	50
4 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

<p>单项计提坏账准备的理由</p>	<p>有确凿证据表明可收回性存在明显差异</p>
<p>坏账准备的计提方法</p>	<p>根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备</p>

4. 对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**（十） 存货的确认和计量**

1. 存货包括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。

2. 企业取得存货按实际成本计量。外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一

步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、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; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

5. 存货的盘存制度为永续盘存制。

6. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物按照一次转销法进行摊销。

#### (十一) 固定资产的确认和计量

1. 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产: (1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的; (2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认: (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。与固定资产有关的后续支出, 符合上述确认条件的, 计入固定资产成本; 不符合上述确认条件的, 发生时计入当期损益。

2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产, 预计弃置费用, 并将其现值计入固定资产成本。

3. 固定资产分类及折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。各类固定资产预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下:

固定资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	5-20	5.00	4.75-19.00
机器设备	3-10	5.00	9.50-31.66

运输工具	4	5.00	23.75
电子及其他设备	3-5	5.00	19.00-31.66

符合资本化条件的固定资产装修费用,在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内,采用年限平均法单独计提折旧。

#### 4. 固定资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日,有迹象表明固定资产发生减值的,以单项资产为基础估计其可收回金额;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或资产组组合为基础确定其可收回金额。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的,按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认其相应的减值损失,减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值;以上资产账面价值的抵减,作为各单项资产(包括商誉)的减值损失,计提各单项资产的减值准备。

上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

### (十二) 在建工程的确认和计量

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时,按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的,先按估计价值转入固定资产,待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值,但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日,有迹象表明在建工程发生减值的,按资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

### (十三) 借款费用的确认和计量

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

#### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时,开始资本化:1) 资产支出已经发生;2) 借款费用已经发生;3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 暂停资本化:若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断,并且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化;中断期间发生的借款费用确认为当期费用,直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 停止资本化:当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率),计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额,在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用,在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的,予以资本化;在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的,计入当期损益。一般借款发生的辅助费用,在发生时计入当期损益。

## (十四) 无形资产的确认和计量

### 1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。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。

### 2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断,能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的,作为使用寿命有限的无形资产;无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产,估计其使用寿命时通常考虑以下因素:(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息;(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计;(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况;(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动;(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出,



以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

### 3. 无形资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明无形资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年年末都进行减值测试。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 4. 内部研究开发项目支出的确认和计量

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## (十五) 长期待摊费用的确认和摊销

长期待摊费用按实际支出入账,在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中:

预付经营租入固定资产的租金,按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出,按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

## (十六) 职工薪酬

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

本公司短期薪酬具体包括:职工工资、奖金、津贴和补贴,职工福利费,医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费,住房公积金,工会经费和职工教育经费,短期带薪缺勤,短期利润分享计划,非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司离职后福利,是指企业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。辞退福利,是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司其他长期职工福利,是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬,包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

### 1. 短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为公司提供的会计期间,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。

### 2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 公司在职工为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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间;

2) 设定受益计划存在资产的,将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,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。资产上限是指公

司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

3) 期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动, 其中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允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额;

4) 在设定受益计划结算时, 确认一项结算利得或损失。

### 3. 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益: (1) 公司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; (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 4. 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划进行会计处理, 但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益后相关资产成本。

## (十七) 股份支付的确认和计量

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的, 按照活跃市场中的报价确定; (2) 不存在活跃市场的, 采用估值技术确定, 包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### 4. 股份支付的会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的, 授予后立即可行权的, 在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用, 相应调整资本公积; 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的, 在等待期内的每个资产负债表日, 以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础, 按权益工具授予日的公允价值, 将当期取得的服务计入相关成本或费用, 相应调

整资本公积。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### （2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### （3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具(因未满足可行权条件而被取消的除外)，则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额

## （十八） 收入确认原则

### 1. 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生的或将发生的成本能够可靠地计量。公司主要通过以下两种方式销售产品：公司不提供“安装、调试指导及安装、调试服务”的销售；公司提供“安装、调试指导”的销售。

各销售方式下的收入确认方式如下:

(1) 公司不提供“安装、调试指导及安装、调试服务”的销售

公司按订单组织生产, 产品完工经检测合格后发出产品。产品到达客户指定现场, 经客户签收后, 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户, 既没有保留通常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, 并且能够可靠计量收入金额及成本, 相关的经济利益能够流入公司, 此时即可按合同金额全额确认收入。

(2) 公司提供“安装、调试指导”的销售

“安装、调试指导”是指在客户对全部配套设备进行整体安装、调试过程中, 由公司对供应的产品提供现场技术指导或技术培训。公司按订单组织生产, 产品完工后, 由公司对产品质量 and 性能进行试验、检测(客户认为必要时, 由其或其指派的第三方在产品出厂前驻厂检验), 检验合格后出具检验报告, 检验报告随产品一同提交给客户。经客户签收后, 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户, 既没有保留通常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, 并且能够可靠计量收入金额及成本, 相关的经济利益能够流入公司, 此时即可按合同金额全额确认收入。

## 2. 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(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、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), 采用完工百分比法确认提供劳务收入, 并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

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: 若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; 若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。

## 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时, 确认让渡资产使用权的收入。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; 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。

### (十九) 政府补助的确认和计量

1. 政府补助在同时满足下列两个条件时予以确认: (1) 能够满足政府补助所附条件; (2) 能够收到政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的,按收到或应收的金额计量;为非货币性资产的,按公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按名义金额计量。

3. 政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

公司取得的用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助,划分为与资产相关的政府补助;公司取得的用于补偿以后期间或已经发生的费用或损失的政府补助,划分为与收益相关的政府补助;公司取得的既用于设备等长期资产的购置,也用于人工费、购买服务费、管理费等费用化支出的补偿的政府补助,属于与资产和收益均相关的政府补助,需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分,分别进行会计处理,若无法区分,则将整项政府补助归类为与收益相关的政府补助。

公司取得与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。公司取得与收益相关的政府补助,分别下列情况进行处理:(1)用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;(2)用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

## (二十) 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 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,转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:(1)企业合并;(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 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,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，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。

### （二十一）主要会计政策和会计估计变更说明

#### 1. 会计政策变更

报告期公司无会计政策变更事项。

#### 2. 会计估计变更说明

报告期公司无会计估计变更事项。

### （二十二）前期差错更正说明

报告期公司无重要前期差错更正事项。

## 三、税项

### （一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## 四、财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别注明，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-2016 年 6 月 30 日，上期数指 2015 年 1 月 1 日-6 月 30 日。金额单位为人民币元。

### （一）资产负债表主要项目注释

#### 1. 货币资金

##### （1）明细情况

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金			58,649.68			63,457.76
银行存款			3,673,705.83			2,181,754.35
其他货币资金			2,603,427.95			6,633,364.09

合 计			6,335,783.46			8,878,576.20
-----	--	--	--------------	--	--	--------------

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下:

项 目	期末数	期初数
票据保证金	2,603,427.95	6,633,364.09
合 计	2,603,427.95	6,633,364.09

## 2. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,041,710.03	1,383,420.51
合 计	1,041,710.03	1,383,420.51

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据前五名情况

出票单位	出日期	到期日	金 额
黄山市黄山区劲睿进出口有限公司	2016/06/06	2017/06/06	10,000,000.00
黄山市黄山区劲睿进出口有限公司	2016/06/14	2017/06/14	5,000,000.00
中山市八号电子商务有限公司	2016/04/21	2016/10/21	3,500,000.00
中山市八号电子商务有限公司	2016/04/21	2016/10/21	2,000,000.00
YBS	2016/05/26	2016/11/26	1,620,077.68
小 计			22,120,077.68

## 3. 应收账款

(1) 应收账款分类披露:

类 别	2016 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	49,207,813.55	98.81	5,166,332.09	10.50	44,041,481.46
其中: 账龄组合	49,207,813.55	98.81	5,166,332.09	10.50	44,041,481.46
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账	591,293.04	1.19	591,293.04	100.00	



准备的应收款项					
合 计	49,799,106.59	100.00	5,757,625.13	11.56	44,041,481.46

续表

类 别	2015 年 12 月 31 日				账面价值
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	55,975,741.68	98.95	4,170,478.97	7.45	51,805,261.71
其中：账龄组合	55,975,741.68	98.95	4,170,478.97	7.45	51,805,261.71
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	591,293.04	1.05	591,293.04	100.00	0.00
合 计	56,567,034.72	100.00	4,761,772.01	8.42	51,805,261.71

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	41,837,460.25	2,091,853.23	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年	3,053,488.96	916,046.69	30.00
3 至 4 年	4,316,864.34	2,158,432.17	50.00
合 计	49,207,813.55	5,166,332.09	10.50

续表

账 龄	2015 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	47,316,047.57	2,365,802.38	5.00
1 至 2 年	3,966,153.20	396,615.32	10.00
2 至 3 年	4,693,540.91	1,408,062.27	30.00
合 计	55,975,741.68	4,170,479.97	7.45

2016 年 6 月 30 日单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

应收账款（按单位）	期末数			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (100%)	计提理由
Synergies TechFZE	591,293.04	591,293.04	100.00	货物运输损坏，由本公司承担相应损失
合 计	591,293.04	591,293.04		

(3) 应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；

(4) 本报告期无实际核销的应收账款情况；

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司 关系	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)
杭州旺隆科技有限公司	非关联方	13,201,933.65	1 年以内	26.51
中山市八号电子商务有限公司	非关联方	7,364,809.30	1 年以内	14.79
杭州京都图文设计制作有限公司	非关联方	3,799,043.38	1-2 年	7.63
北京天和锐创商贸有限责任公司	非关联方	3,108,284.16	1-2 年	6.24
黄山市黄山区劲睿进出口有限公司	非关联方	2,556,498.50	1 年以内	5.13
合 计		30,030,568.99		60.30

(6) 本报告期末未发生因金融资产转移而终止确认的应收账款。

#### 4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	53,828,949.20	96.72	1,342,904.89	36.79
1 至 2 年	587,421.25	1.05	2,306,810.57	63.21
2 至 3 年	1,240,213.20	2.23	0.00	0.00
合 计	55,656,583.65	100.00	3,649,715.46	100.00

(2) 期末无预付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

#### 5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	2016 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	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	2,792,556.64	100.00	296,723.39	10.63	2,495,833.25
其中: 账龄组合	2,792,556.64	100.00	296,723.39	10.63	2,495,833.25
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,792,556.64	100.00	296,723.39	10.63	2,495,833.25

续表

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	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	20,358,052.55	100.00	264,964.78	1.30	20,093,087.77
其中: 账龄组合	2,789,539.96	13.70	264,964.78	9.50	2,524,575.18
关联方组合	17,568,512.59	86.30	0.00	0.00	17,568,512.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	20,358,052.55	100.00	264,964.78	1.30	20,093,087.77

关联方组合明细:

单位名称	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
	其他应收款	坏账准备	其他应收款	坏账准备
银江科技集团有限公司			6,915,509.33	0.00
智谷创业园有限公司			10,643,003.26	0.00

王翔			10,000.00	0.00
合 计			17,568,512.59	0.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2016年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,655,016.68	82,750.84	5.00
1至2年	811,171.20	81,117.12	10.00
2至3年	151,644.76	45,493.43	30.00
3至4年	174,724.00	87,362.00	50.00
4年以上			
合 计	2,792,556.64	296,723.39	10.63

续表

账 龄	2015年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,578,680.53	78,934.03	5.00
1至2年	886,135.43	88,613.55	10.00
2至3年	324,724.00	97,417.20	30.00
合 计	2,789,539.96	264,964.78	9.50

(2) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(3) 2016年6月30日其他应收款余额前五名单位情况：

单位名称	款项的性质	期末数	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
黄山市黄山区中小企业信用担保有限公司	担保保证金	1,250,000.00	1年以内	44.76	62,500.00
安徽电力黄山区供电有限责任公司	供电保证金	500,000.00	1-2年	17.90	50,000.00
黄山市黄山区劲睿进出口有限公司	承兑利息	173,911.11	1年以内	6.23	8,695.56
陈文清	暂借款	150,000.00	3-4年	5.37	75,000.00

杭州市下城区人民法院	暂付诉讼保证	122,091.00	1-2 年	4.37	12,209.10
合 计		2,196,002.11		78.63	208,404.66

(4) 无涉及政府补助的应收款项。

(5) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## 6. 存货

(1) 明细情况

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
原材料	7,627,143.14		7,627,143.14	5,379,234.62		5,379,234.62
库存商品	18,810,779.35		18,810,779.35	12,806,930.92		12,806,930.92
生产成本						
发出商品						
合 计	26,437,922.49		26,437,922.49	18,186,165.54		18,186,165.54

(2) 期末未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

(3) 期末存货余额中无资本化利息金额。

## 7. 其他流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预缴企业所得税	2,555,332.48	2,555,332.48
银行理财产品		14,000,000.00
待抵扣税金	1,347,013.54	2,215,187.89
合 计	3,902,346.02	18,770,520.37

(2) 期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 8. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少		期末数
		购 置	在建工程 转入	企业 合并 增加	处置或报废	其 他	
1) 账面原值							

房屋及建筑物	39,997,585.95							39,997,585.95
机器设备	108,160,826.70	3,155,293.90				873,635.16		110,442,485.44
运输工具	961,404.84							961,404.84
电子及其他设备	1,884,582.72							1,884,582.72
合 计	151,004,400.22	3,155,293.90				873,635.16		153,286,058.95
2) 累计折旧								
房屋及建筑物	3,436,139.83	909,139.65						4,345,279.48
机器设备	19,078,570.03	5,549,292.10				228,239.51		24,399,622.62
运输工具	650,050.93	60,087.81						710,138.74
电子及其他设备	1,353,900.62	214,110.26						1,568,010.88
合 计	24,518,661.41	6,732,629.82				228,239.51		31,023,051.72
3) 账面价值								
房屋及建筑物	36,561,446.12						909,139.65	35,652,306.47
机器设备	89,082,256.68	3,155,293.90				645,395.65	5,549,292.10	86,042,862.83
运输工具	311,353.91						60,087.81	251,266.10
电子及其他设备	530,682.10						214,110.26	316,571.84
合 计	126,485,738.81	3,155,293.90				645,395.65	6,732,629.82	122,263,007.23

[注]本期折旧额 6,732,629.82 元。

- (2) 期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。
- (3) 期末无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) 期末用于借款抵押的固定资产，详见本财务报表附注（四）之说明。

## 9. 无形资产

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少		期末数
		购 置	内部研发	企业合 并增加	处 置	其他转出	
1) 账面原值							

土地使用权	6,555,150.00							6,555,150.00
合 计	6,555,150.00							6,555,150.00
2) 累计摊销		计 提	其 他			处 置	其 他	
土地使用权	430,500.00	126,000.00						556,500.00
合 计	430,500.00	126,000.00						556,500.00
3) 账面价值								
土地使用权	6,124,650.00						126,000.00	5,998,650.00
合 计	6,124,650.00						126,000.00	5,998,650.00

[注]本期摊销额 126,000.00 元。

(2) 期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(3) 期末用于抵押或担保的无形资产，详见本财务报表附注(四)之说明。

### 10. 递延所得税资产

(1) 已确认的未经抵销的递延所得税资产：

递延所得税资产项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备的所得税影响	1,513,587.13	6,054,348.52	1,256,684.45	5,026,737.79
未弥补亏损的所得税影响	8,968,944.49	35,875,777.96	10,404,086.94	41,616,347.74
递延收益	225,000.00	900,000.00	240,625.00	962,500.00
合 计	10,707,531.62	42,830,126.48	11,901,396.39	47,605,585.53

### 11. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	5,026,737.79	1,027,610.73			6,054,348.52
合 计	5,026,737.79	1,027,610.73			6,054,348.52

### 12. 短期借款

借款类别	期末数	期初数
抵押借款		4,000,000.00
保证借款	35,000,000.00	35,000,000.00
合 计	35,000,000.00	39,000,000.00

公司与银行之间签署的借款合同如下：

(1) 2016 年 3 月 25 日, 公司与安徽黄山金桥村镇银行股份有限公司签订了流动借款共人民币 500 万元的《流动资金借款合同》。(合同编号 7651031220160073) 贷款利率为基准利率加 40% 的浮动幅度, 借款额度使用期限为 2016 年 3 月 25 日至 2017 年 3 月 25 日。

黄山市黄山区中小企业融资担保有限公司对该借款承担连带责任保证。(《保证合同》编号金桥行(2016)保证字第 0024 号) 保证期间为自借款期限届满之次日起两年。

(2) 2016 年 4 月 22 日, 公司与中国建设银行股份有限公司黄山支行签订了流动借款共人民币 1000 万元的《人民币流动资金借款合同》。(编号【HSHGYLD2016002】) 贷款利率为 LPR 利率 4.3 加 5 个基点, 借款额度使用期限为 2016 年 4 月 22 日至 2017 年 4 月 21 日。

银江科技集团有限公司、翁宏飏、王翔对该借款承担连带责任保证。(《保证合同》编号【HSHZGEBZ2015004】、【HSHZGEBZ2015003】) 保证期间为自借款期限届满之次日起两年。

(3) 2016 年 4 月 26 日, 公司与中国建设银行股份有限公司黄山支行签订了流动借款共人民币 1000 万元的《人民币流动资金借款合同》。(编号【HSHGYLD2016003】) 贷款利率为 LPR 利率 4.3 加 5 个基点, 借款额度使用期限为 2016 年 4 月 26 日至 2017 年 4 月 25 日。

黄山市黄山区中小企业融资担保有限公司对该借款承担连带责任保证。(《保证合同》编号 HSHGYLDBZ2016003) 保证期间为自借款期限届满之次日起两年。

(4) 2015 年 10 月 21 日, 公司与中国建设银行股份有限公司黄山支行签订了流动借款共人民币 400 万元的《人民币流动资金借款合同》。(编号【HSHGYLDZJDK2015003】) 贷款利率为 LPR 利率 4.55 加 5 个基点, 在借款期间内, 利率保持不变, 借款额度使用期限为 2015 年 10 月 21 日至 2016 年 10 月 20 日。

黄山市黄山区中小企业融资担保有限公司对该借款承担连带责任保证。(《保证合同》编号【HSHGYLDZJDKBZ2015004】) 保证期间为自借款期限届满之次日起两年。

(5) 2016 年 3 月 16 日, 公司与中国建设银行股份有限公司黄山支行签订了流动借款共人民币 600 万元的《人民币流动资金借款合同》。(编号【HSHGYLD2016001】) 贷款利率为 LPR 利率 4.3 加 5 个基点, 在借款期间内, 利率保持不变, 借款额度使用期限为 2016 年 3 月 16 日至 2016 年 9 月 16 日。

黄山市黄山区中小企业融资担保有限公司对该借款承担连带责任保证。(《保证合同》编号【HSHGYLDBZ2016001】) 保证期间为自借款期限届满之次日起两年。

### 13. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,603,427.95	6,633,364.09
合 计	2,603,427.95	6,633,364.09

### 14. 应付账款

#### (1) 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	32,875,789.37	13,474,162.58
1-2 年	825,401.38	269,689.04
合 计	33,701,190.75	13,743,851.62



(2) 期末无应付持有本公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况。

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。

**15. 预收款项**

(1) 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	8,778,689.84	225,391.05
合 计	8,778,689.84	225,391.05

(2) 期末无预收持有本公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况。

**16. 应付职工薪酬**

(1) 应付职工薪酬列示:

项 目	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	其他减少	2016 年 6 月 30 日
一、短期薪酬	901,878.61	4,917,887.35	5,075,536.69		744,229.27
二、离职后福利-设定提存计划		477,273.00	477,273.00		
三、辞退福利					
四、一年内到期的其他福利					
合 计	901,878.61	5,395,160.35	5,552,809.69		744,229.27

(2) 短期薪酬列示:

项 目	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	其他减少	2016 年 6 月 30 日
1.工资、奖金、津贴和补贴	889,344.00	4,225,612.90	4,383,262.24		731,694.66
2.职工福利费		117,752.45	117,752.45		
3.社会保险费		287,261.00	287,261.00		
其中: ①医疗保险费		143,921.20	143,921.20		
②工伤保险费		21,817.80	21,817.80		
③生育保险费		12,121.00	12,121.00		
4.住房公积金		109,401.00	109,401.00		
5.工会经费和职工教育经费	12,534.61				12,534.61

合 计	901,878.61	4,917,887.35	5,075,536.69		744,229.27
-----	------------	--------------	--------------	--	------------

(3) 设定提存计划列示:

项 目	2015年12月 31日	本年增加	本年减少	其他减少	2016年6月 30日
1.基本养老保险		447,048.80	447,048.80		
2.失业保险费		30,224.20	30,224.20		
3.企业年金缴费					
合 计		477,273.00	477,273.00		

说明: 其他减少系本期合并范围变化所致

### 17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	627,745.07	198,561.99
营业税	654,721.30	584,729.35
城市维护建设税	7,550.20	29,456.42
企业所得税		
教育费附加	3,222.95	17,541.88
地方教育附加	2,148.62	11,694.58
土地使用税	262,490.08	131,245.04
房产税	52,488.90	26,244.45
代扣代缴个人所得税	70,075.82	25,020.48
合 计	1,680,442.94	1,024,494.19

### 18. 应付利息

项 目	期末数	期初数
借款利息支出	197,028.65	210,393.61
合 计	197,028.65	210,393.61

### 19. 其他应付款

(1) 明细项目

项 目	期末数	期初数
暂借款	1,051,754.08	3,465,063.69
应付暂收款	100,000.00	50,000.00

合 计	1,151,754.08	3,515,063.69
-----	--------------	--------------

(2) 期末其他应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(4) 金额较大的其他应付款项性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质或内容
杭州旺隆科技有限公司	735,400.00	暂借款
小 计	735,400.00	

**20. 其他流动负债**

项 目	期末数	期初数
递延收益	900,000.00	962,500.00
合 计	900,000.00	962,500.00

**21. 长期借款**

(1) 期末长期借款分类:

项 目	期末数	期初数
抵押、保证借款	55,020,000.00	62,020,000.00
抵押借款	47,000,000.00	49,000,000.00
合 计	102,020,000.00	111,020,000.00

(2) 期末长期借款明细情况:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率%	2016年6月30日
中国进出口银行安徽省分行	2013/4/22	2018/4/10	6.50	25,520,000.00
中国建设银行股份有限公司黄山支行	2014/5/20	2019/5/19	6.40	47,000,000.00
中国建设银行股份有限公司黄山支行	2014/7/29	2019/7/28	6.40	29,500,000.00
合 计				102,020,000.00

(3) 2016 年 6 月 30 日抵押保证借款期末余额 102,020,000.00 元, 借款明细如下:

项目	借款方	合同性	金额	开始日期	结束日期	年利率	期末余额	担保人/抵押物
----	-----	-----	----	------	------	-----	------	---------

		质						
抵 押 借 款	中国建 设银行 股份有 限公司 黄山支 行	固 定 资 产 借 款	5000 万元	2014/5/20	2019/5/19	6.40%	47,000,000.00	黄山区工业园区 1 号生产线和 2 号生产线
抵 押 借 款、 保 证 借 款	中国建 设银行 股份有 限公司 黄山黄 山支行	固 定 资 产 借 款	3000 万元	2014/7/29	2019/7/28	6.40%	29,500,000.00	抵押：黄山银江 英磊新材料科技有 限公司、担保： 银江科技集团有 限公司
保 证 借 款、 抵 押 借 款	中国进 出口银 行	固 定 资 产 借 款	7000 万元	2013/4/27	2018/4/10	6.50%	25,520,000.00	抵押：黄国用 (2012) 第 125 号土地使用权和 黄 甘 棠 字 第 C20130429 号房 屋所有权 担保：黄山区综 合经济园区投资 开发有限公司

(4) 本报告期无已逾期未偿还的长期借款。

## 22. 预计负债

项 目	期初数	期末数	形成原因
担保费用	0.00	103,425.00	报告期应付黄山区中小企业融 资担保有限公司的担保费。
合 计	0.00	103,425.00	

## 23. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数		本期增减变动(+,-)				期末数	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金 转股	小计	数量	比例 (%)
(一) 有 限 售 条								
1.国家持股								
2.国有法人持股								
3.其他内资持股	85,000,000.00	100.00					85,000,000.00	100.00
其中:境内法人持股	54,860,000.00	64.54					54,860,000.00	64.54

件 股 份	境内自然人持股	30,140,000.00	35.46					30,140,000.00	35.46
	4.外资持股								
	其中:境外法人持股								
	境外自然人持股								
	有限售条件股份合计	85,000,000.00	100.00					85,000,000.00	100.00
(二) 无 限 售 条 件 股 份	1.人民币普通股								
	2.境内上市的外资股								
	3.境外上市的外资股								
	4.其他								
	已流通股份合计								
(三)股份总数	85,000,000.00	100.00					85,000,000.00	100.00	

**24. 资本公积**

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	4,653,751.92			4,653,751.92
合 计	4,653,751.92			4,653,751.92

**25. 未分配利润**

项 目	金 额
上年年末余额	387,843.98
加: 年初未分配利润调整	
调整后本年年初余额	387,843.98
加: 本期净利润	1,959,064.83
减: 提取法定盈余公积	
净资产折股	
期末未分配利润	2,346,908.81

**(二) 利润表主要项目注释**

**1. 营业收入/营业成本**

(1) 明细情况

1) 营业收入

项 目	本期数	上期数
主营业务收入	93,134,999.07	57,888,620.04
其他业务收入	2,181,337.81	1,458,961.13
合 计	95,316,336.88	59,347,581.17

2) 营业成本

项 目	本期数	上期数
主营业务成本	76,006,442.07	47,894,477.78
其他业务成本	2,575,096.38	1,950,392.09
合 计	78,581,538.45	49,844,869.87

(2) 主营业务收入/主营业务成本(按产品类别分类)

产品名称	本期数			上期数		
	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
CTP,CTCP 版材	89,182,837.64	72,832,035.84	16,350,801.80	54,942,482.40	45,131,529.18	9,810,953.22
数字制版服务	3,952,161.43	3,174,406.23	777,755.20	2,946,137.64	2,762,948.60	183,189.04
合 计	93,134,999.07	76,006,442.07	17,128,557.00	57,888,620.04	47,894,477.78	9,994,142.26

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
黄山市黄山区劲睿进出口有限公司	24,837,108.55	26.06
中山市八号电子商务有限公司	23,351,304.56	24.50
杭州旺隆科技有限公司	17,819,582.16	18.70
YBS	5,472,682.06	5.74
蚌埠华龙印刷板材有限公司	3,324,136.80	3.49
小 计	74,804,814.13	78.48

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上期数
城市维护建设税	7,520.20	93,327.77
教育费附加	3,222.95	55,996.66
地方教育附加	2,148.62	37,331.10
合 计	12,891.77	186,655.53

**3. 销售费用**

项 目	本期数	上期数
员工费用	251,420.58	203,973.11
运输费用	1,605,944.26	1,342,521.34
办公费	179,743.38	173.00
展会费	118,492.07	75,339.62
市场开拓费	55,212.92	2,047,400.25
差旅费	169,163.97	47,185.10
服务费	61,892.17	43,809.77
其 他	1,471.39	43,854.10
合 计	2,443,340.74	3,804,256.29

**4. 管理费用**

项 目	本期数	上期数
员工费用	2,231,949.29	2,659,288.48
办公费用	671,929.62	390,325.91
差 旅 费	243,581.97	148,079.89
业务招待费	146,693.67	79,413.00
税 费	327,016.04	321,751.33
折旧、摊销费	364,554.08	599,926.00
汽车费用	141,450.11	136,806.68
中介服务费	403,490.56	96,169.81
研发费用	3,775,857.36	3,743,697.99
其 他	69,517.08	584.62
合 计	8,376,039.78	8,176,043.71

**5. 财务费用**

项 目	本期数	上期数
利息支出	4,777,944.74	5,526,237.42
减: 利息收入	591,195.45	1,323,933.94
汇兑损益	21,346.91	89,270.02

手续费支出	17,188.75	101,720.08
合 计	4,225,284.95	4,304,023.56

**6. 资产减值损失**

项 目	本期数	上期数
坏账损失	1,027,610.73	4,742,515.18
合 计	1,027,610.73	4,742,515.18

**7. 营业外收入**

(1) 明细情况

项 目	本期数	上期数
政府补助	3,063,000.00	1,029,000.00
其 他	74,358.97	204,948.00
合 计	3,137,358.97	1,233,948.00

(2) 政府补助说明

政府补助项目	补助金额	批文机关	文件依据
印刷版材有机溶液回收项目奖励	30,000.00		
专利补助资金	15,000.00		
印刷用 CTP 版材技术研究及产业化项目资金补助	400,000.00	黄山区发改委	黄发改工交(2014)86 号
技术创新团队专项补助	35,000.00		
2015 年市促进新型工业化发展专项资金	368,000.00	黄山区财政局	“借转补”专项财政扶持资金
2015 年度区级工业发展专项资金补助	55,000.00	黄山区经信委	黄经信(2016)6 号
组织部党建经费	2,800.00		
2015 年度工业绩效考核奖励	55,000.00	黄山区经信委	黄经信(2016)6 号
2015 年度外贸出口	39,700.00	黄山区商务局	黄商贸(2016)3 号
2015 年省级企业发展专项资金补助	2,000,000.00	黄山市经信委	黄经信投资函(2016)88 号
递延收益转入-扩建工业项目设备补助	25,000.00		
递延收益转入-CTP 版材技术研发及产业化项目补助	37,500.00		
合 计	3,063,000.00		

**8. 营业外支出**

项 目	本期数	上期数
-----	-----	-----



非流动资产处置损失		
其中: 固定资产处置损失	582,761.65	8,264.00
对外捐赠		
水利建设基金	51,298.18	132,386.21
税收滞纳金		
合 计	634,059.83	140,650.21

**9. 所得税费用**

项 目	本期数	上期数
当期所得税费用		
递延所得税调整	1,193,864.77	-1,767,546.79
合 计	1,193,864.77	-1,767,546.79

**(三) 现金流量表主要项目注释**

**1. 收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期数	上期数
往来款	32,404,111.94	53,244,754.99
政府补贴	3,000,500.00	1,029,000.00
利息收入	258,512.59	548,724.25
合 计	35,663,124.53	54,822,479.24

**2. 支付的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期数	上年数
往来款	3,884,580.00	17,151,689.91
付现管理费用	4,035,628.34	3,832,418.72
付现销售费用	2,012,572.35	3,760,404.95
其 他	17,188.75	12,450.06
合 计	9,949,969.44	24,756,963.64

**3. 现金流量表补充资料**

**(1) 现金流量表补充资料**

项 目	本期数	上期数
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		

净利润	1,959,064.83	-8,849,938.39
加: 资产减值准备	1,027,610.73	4,742,515.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,732,29.82	3,658,857.66
无形资产摊销	126,000.00	126,000.00
长期待摊费用摊销		67,241.28
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)	582,761.65	8,264.00
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)	4,799,291.65	5,615,507.44
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	1,193,864.77	-11,767,546.79
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-8,251,756.95	-13,777,472.05
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-11,706,465.37	-10,323,448.55
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	27,679,043.96	36,875,775.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	17,409,415.27	6,375,754.85
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	3,732,355.51	23,566,783.62
减: 现金的期初余额	2,245,212.11	11,659,093.87
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	1,487,143.40	11,907,689.75

(2) 现金和现金等价物

项 目	本期数	上期数
-----	-----	-----

一、现金	3,732,355.51	11,659,093.87
其中：库存现金	58,649.68	340,795.13
可随时用于支付的银行存款	3,673,705.83	11,318,298.74
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,732,355.51	11,659,093.87

#### (四) 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
固定资产	36,289,921.09	借款抵押
无形资产	5,998,650.00	借款抵押
其他货币资金	2,603,427.90	票据保证金
合 计	44,891,998.99	

#### 五、合并范围的变更

1. 2015 年 1-6 合并范围为：母公司黄山金瑞泰科技股份有限公司；下属三个子公司为：杭州金瑞泰科技有限公司、杭州尊腾科技有限公司、黄山金瑞泰进出口有限公司。

2016 年 1-6 月份合并范围为：母公司黄山金瑞泰科技股份有限公司；下属子公司杭州尊腾科技有限公司。

#### 2. 其他

本公司无其他合并范围变更情况。

#### 六、在其他主体中的权益

##### 1. 在子公司中的权益

###### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
杭州尊腾科技有限公司	杭州	杭州	商业	100.00	0.00	100.00	投资设立

#### 七、关联方关系及其交易

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

**1. 本企业的母公司情况**

母公司名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
黄山金瑞泰投资发展有限公司	有限公司	安徽黄山	工业	57,460,000.00	32.78	32.78

其他说明：本公司最终控制人为自然人翁宏飏。

**2. 本企业的子公司**

(1) 本企业子公司的情况详见本附注“六、1 在其他主体中的权益”。

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
银江科技集团有限公司	1,000.00 万元	2016 年 4 月 22 日	2017 年 4 月 21 日	否
翁宏飏	1,000.00 万元	2016 年 4 月 22 日	2017 年 4 月 21 日	否
王翔	1,000.00 万元	2016 年 4 月 22 日	2017 年 4 月 21 日	否
翁宏飏	1,000.00 万元	2016 年 4 月 26 日	2017 年 4 月 25 日	否
王翔	1,000.00 万元	2016 年 4 月 26 日	2017 年 4 月 25 日	否
银江科技集团有限公司	3,000.00 万元	2014 年 7 月 29 日	2019 年 7 月 28 日	否
翁宏飏	7,000.00 万元	2013 年 4 月 22 日	2018 年 4 月 10 日	否

**八、或有事项**

2016 年 6 月 13 日，浙江省杭州市中级人民法院对该案作出二审判决，出具了（2015）浙杭商终字第 3159 号《民事判决书》，判令潍坊印之源广告印务有限公司支付杭州金瑞泰科技有限公司贷款 270,015.85 元并支付相应违约金（自 2015 年 5 月 29 日起按照中国人民银行同期同类贷款基准利率计算至实际付清之日）；判令由黄山金瑞泰科技有限公司、杭州金瑞泰科技有限公司共同负担一审案件相关费用 3,549.50 元，由杭州金瑞泰科技有限公司负担二审案件受理费 3,941.00 元。

**九、承诺事项**

截止财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十、资产负债表日后非调整事项

截止财务报告批准报出日，本公司无应披露的重大资产负债表日后非调整事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类 别	2016 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项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款项	40,793,938.55	98.57	2,038,949.16	5.00	38,754,989.39
其中：账龄组合	40,793,938.55	98.57	2,038,949.16	5.00	38,754,989.39
关联方组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	591,293.04	1.43	591,293.04	100.00	
合 计	41,385,231.59	100.00	2,630,242.20	6.36	38,754,989.39

续表

类 别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	43,214,108.06	98.65	2,160,705.40	5.00	41,053,402.66
其中：账龄组合	43,214,108.06	98.65	2,160,705.40	5.00	41,053,402.66
关联方组合					
单项金额不重	591,293.04	1.35	591,293.04	100.00	0.00

大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	43,805,401.10	100.00	2,751,998.44	6.28	41,053,402.66

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	40,793,938.55	2,038,949.16	5.00
合 计	40,793,938.55	2,038,949.16	5.00

续表

账 龄	2015 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	43,214,108.06	2,160,705.40	5.00
合 计	43,214,108.06	2,160,705.40	5.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,630,242.20 元；本期转回坏账准备金额 121,756.24 元。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 应收账款 2016 年 6 月 30 日前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
杭州旺隆科技有限公司	非关联方	13,201,933.65	1 年以内	31.90	660,096.68
中山市八号电子商务有限公司	非关联方	7,364,809.30	1 年以内	17.80	368,240.46
杭州京都图文设计制作有限公司	非关联方	3,799,042.38	1-2 年	9.18	379,904.24
北京天和锐创商贸有限责任公司	非关联方	3,108,284.46	1-2 年	7.51	310,828.45
黄山市黄山区劲睿进出口有限公司	非关联方	2,556,498.50	1 年以内	6.18	127,824.93
合 计		30,030,568.29		72.57	1,846,894.76

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

## 2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	2016 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	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	2,581,089.61	100.00	258,786.57	10.03	2,322,303.04
其中: 账龄组合	2,581,089.61	100.00	258,786.57	10.03	2,322,303.04
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,581,089.61	100.00	258,786.57	10.03	2,322,303.04

续表

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	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	20,155,021.89	100.00	249,914.16	1.24	19,905,107.73
其中: 账龄组合	2,596,509.30	12.88	249,914.16	9.63	2,346,595.14
关联方组合	17,558,512.59	87.12	0.00	0.00	17,558,512.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	20,155,021.89	100.00	249,914.16	1.24	19,905,107.73

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	2016 年 6 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,627,580.31	81,379.02	5.00
1 至 2 年	712,226.20	71,222.62	10.00
2 至 3 年	72,283.10	21,684.93	30.00
3 至 4 年	169,000.00	84,500.00	50.00
合 计	2,581,089.61	258,786.57	10.03

账 龄	2015 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,470,735.53	73,536.78	5.00
1 至 2 年	806,773.77	80,677.38	10.00
2 至 3 年	319,000.00	95,700.00	30.00
合 计	2,596,509.30	249,914.16	9.63

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 258,786.57 元; 本期无重大收回或转回坏账准备金额。

(3) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

2016 年 6 月 30 日

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
黄山市黄山区中小企业信用担保有限公司	担保保证金	1,250,000.00	1 年以内	48.43	62,500.00
安徽电力黄山区供电有限责任公司	供电保证金	500,000.00	1-2 年	19.37	50,000.00
黄山市黄山区劲睿进出口有限公司	承兑利息	173,911.11	1 年以内	6.74	8,695.56
陈文清	暂借款	150,000.00	3-4 年	5.81	75,000.00
杭州市下城区人民法院	诉讼保证金	122,091.00	1-2 年	4.73	12,209.10
合 计		2,196,002.11		85.08	208,404.66

(4) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。



### 3. 长期股权投资

项 目	2016 年 6 月 30 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面价值
对子公司 投资	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00
合 计	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00

(1) 对子公司的投资:

被投资单位	2015 年 12 月 31 日	本期 增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日	本期计提 减值准备	减值准 备期末 余额
杭州尊腾科 技有限公司	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00
合 计	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00

### 4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本:

项目	2016 年 6 月 30 日		2015 年 6 月 30 日	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	90,390,789.33	74,842,493.21	54,019,236.14	47,960,962.84
其他业务	2,181,337.81	2,575,096.38	1,458,961.13	1,950,392.09
合 计	92,572,127.14	77,417,589.59	55,478,197.27	49,911,354.93

(2) 主营业务 (按区域)

行业名称	2016 年 6 月 30 日		2015 年 6 月 30 日	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	78,814,340.46	65,292,269.26	30,191,486.26	28,719,905.48
国外	11,576,448.87	9,550,223.95	23,827,749.88	19,241,057.36
合 计	90,390,789.33	74,842,493.21	54,019,236.14	47,960,962.84

(3) 主营业务 (按产品类别)

行业名称	2016 年 6 月 30 日		2015 年 6 月 30 日	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
CTP 版	82,961,800.82	68,767,942.62	47,581,104.66	42,389,204.18
CTCP 版	7,395,064.37	6,043,005.73	5,843,686.01	5,107,600.55

PS 版	33,924.14	31,544.86	594,445.47	464,158.11
合 计	90,390,789.33	74,842,493.21	54,019,236.14	47,960,962.84

## 十二、补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的规定,本公司本期非经常性损益明细情况如下(收益为+,损失为-):

项 目	本期数
非流动资产处置损益	-508,402.68
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,但与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	3,063,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费,但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外	
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	
非货币性资产交换损益	
委托投资损益	
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	
与公司主营业务无关的预计负债产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的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支净额	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	2,554,597.32
减: 所得税影响数(所得税费用减少以“-”表示)	638,649.33
非经常性损益净额	1,915,947.99

**(二) 净资产收益率和每股收益**

1. 明细情况

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010修订)的规定, 本公司本期加权平均净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下:

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	2.15	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	0.05	0.00	0.00

2. 计算过程

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	1,959,064.83
非经常性损益	2	1,915,947.99
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	43,116.84
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	90,041,595.90
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	
其他交易或事项引起的净资产增减变动	9	

发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	
报告期月份数	11	6.00
加权平均净资产	12[注]	91,119,294.40
加权平均净资产收益率	13=1/12	2.15%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	14=3/12	0.05%

[注]12=4+1\*0.5+5\*6/11-7\*8/11±9\*10/11

(2) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	1,959,064.83
非经常性损益	2	1,915,947.99
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	43,116.84
期初股份总数	4	85,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	
报告期因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	6.00
发行在外的普通股加权平均数	12[注]	85,000,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.02
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.00

[注]12=4+5+6×7/11-8×9/11-10

(3) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

黄山金瑞泰科技股份有限公司

2016 年 8 月 30 日