

证券代码：839375

证券简称：世纪数码

主办券商：安信证券



# 世纪数码

NEEQ:839375

## 郑州新世纪数码科技股份有限公司

Zhengzhou New Century Digital Technology Co.,Ltd.



### 年度报告

2016

# 公司年度大事记

公司于 2016 年 5 月完成股份制改制，将公司类型由有限责任公司变更为股份有限公司。2016 年 5 月 12 日，公司取得工商局核发的《企业法人营业执照》。



2016 年 6 月，公司向全国中小企业股份转让系统提交挂牌申请文件并获得受理。2016 年 9 月 21 日公司取得挂牌函，并于 2016 年 10 月 25 日正式挂牌，证券简称：世纪数码，证券代码：839357。

## 全国中小企业股份转让系统文件

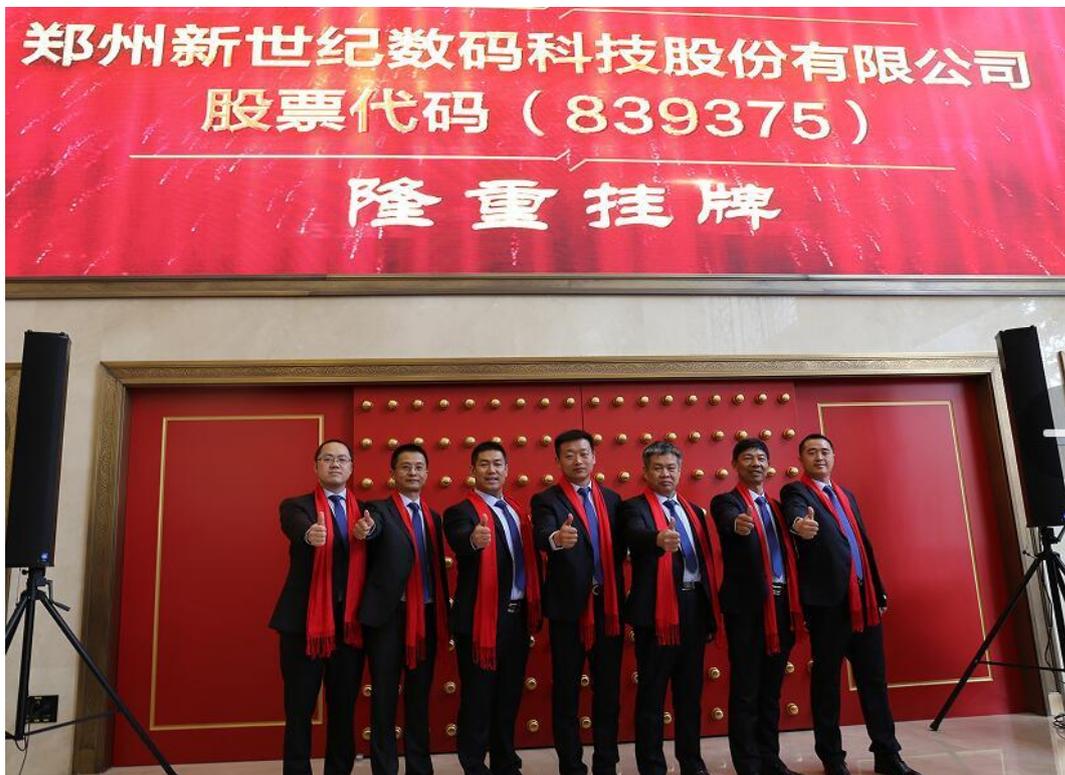
股转系统函〔2016〕6987号

### 关于同意郑州新世纪数码科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函

郑州新世纪数码科技股份有限公司：  
你公司报送的《郑州新世纪数码科技股份有限公司关于股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的申请报告》（新世纪守〔2016〕001号）及相关文件收悉。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《国务院关于全国中小企业股份转让系统有关问题的决定》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规、部门规章及相关业务规则，经审查，现同意你公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。  
你公司申请挂牌时股东人数未超过 200 人，按规定中国证监会豁免核准你公司股票公开转让，你公司挂牌后纳入非上市公众公司监管。请你公司按照有关规定办理挂牌手续。



2016 年 11 月 16 日，公司董事会代表、经销商代表于全国中小企业股份转让系统有限责任公司参加了挂牌仪式。通过挂牌新三板，开启了公司发展的新篇章，不仅进一步规范了公司治理体系，从一家民营中小企业嬗变为公众公司，而且敲开了资本市场的大门，为公司资本运作、价值发现提供了更为广阔的舞台。



## 目录

公司年度大事记 .....	2
第一节声明与提示 .....	5
第二节公司概况 .....	8
第三节会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节管理层讨论与分析 .....	13
第五节重要事项 .....	26
第六节股本变动及股东情况 .....	31
第七节融资及分配情况 .....	33
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	36
第九节公司治理及内部控制 .....	41
第十节财务报告 .....	46
备查文件目录 .....	133

## 释义

公司、股份公司、世纪数码	指	郑州新世纪数码科技股份有限公司
有限公司	指	郑州新世纪数码打印科技有限公司
股东会	指	郑州新世纪数码打印科技有限公司股东会
股东大会	指	郑州新世纪数码科技股份有限公司股东大会
董事会	指	郑州新世纪数码科技股份有限公司董事会
监事会	指	郑州新世纪数码科技股份有限公司监事会
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
金阳数码	指	郑州金阳数码科技有限公司
胜达设备	指	郑州市胜达广告设备制造有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
律师、银基律师	指	河南银基律师事务所
会计师、中审华	指	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）（2016 年 7 月变更名称前为“中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）”）
《公司章程》	指	《郑州新世纪数码科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
元/万元	指	人民币元/万元
UV 平板机	指	UV 平板机适用于玻璃彩印、家具木板彩印、瓷砖地板彩印，UV 平板机的打印速度非常快，适用于大批量的工业生产。

## 第一节声明与提示

**【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）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了“CAC证审字[2017]0035号”标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

1、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证的理由

无

2、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

无

3、豁免披露事项及理由

无

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司治理风险	有限公司时期，公司法人治理结构不完善，内控机制不健全。股份公司设立后，公司进一步健全了法人治理结构，制定了使用企业现阶段发展需要的内部控制体系。但由于股份公司成立时间较短，公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻及执行水平仍需进一步提高。随着公司的快速发展，经营规模的扩大，业务范围的不断扩展，公司规范性管理的难度会进一步增加。因此，未来公司经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
控股股东、实际控制人不当控制风险	公司控股股东、实际控制人金利峰直接持有的股份达公司总股本92%，并担任公司董事长兼总经理。公司控股股东、实际控制人金利峰能够通过股东大会、董事会行使表决权对公司经营、公司治理、董事、监事及高级管理人员变动和业务

	发展目标产生重要影响。若公司控股股东、实际控制人利用其控制权对公司的经营决策、认识和财务进行不当控制，可能损害公司及少数股东利益。
受宏观经济影响的风险	近年来，随着社会经济的持续增长和人们对打印机需求的增加，国家相关部门将打印机制造行业列为鼓励类行业，促进了我国打印机制造行业的快速发展，扩大了打印机制造行业的市场规模。根据工业和信息化部的数据显示，在十一五期间（2006年至2010年），我国打印机的总产量为22,918.58万台，在十二五期间（2011年至2015年），我国的打印机的总产量为31,983.68万台，较十一五期间同比增长39.55%。但是，如果中国未来的宏观经济增速大幅下降或者国家对打印机制造业的扶持政策发生变化，则会对打印机制造行业造成不利影响。
市场竞争风险	近年来，我国打印机制造行业的市场集中度依然较高，具有外资背景的打印机制造公司凭借其研发、生产的优质打印机在市场中占据主导地位，所占有的市场份额较多。随着我国自主研发打印机的问世，我国的打印机市场竞争越来越激烈。未来，公司若因技术不能保持创新性或管理能力不能适应市场发展的需要，公司在激烈的市场竞争中将面临较大的风险。
技术风险	公司存在着核心技术人员流失的风险。打印机产品的质量，不仅取决于企业的技术水平，同时，也取决于技术人员长期积累的技术经验。自成立以来，公司核心技术人员和重要岗位技工非常稳定，但是依然存在核心技术人员、重要岗位技工流失的风险。同时，公司也存在着核心技术失密的风险。公司生产打印机所采用的核心技术对产品质量和公司的发展十分关键，一旦核心技术人员流失，将有可能降低企业产品的竞争力和市场份额。尽管公司制定了严格的保密制度，采取了严密的技术保护措施，与相关的技术人员签订了保密协议，但仍存在由于管理不善或人才流失导致核心技术失密的风险。
汇率波动风险	报告期内，公司外销收入占营业收入的比例为20.28%，外销收入占比相对较高。公司出口主要以美元计价，2016年末，人民币对美元的汇率为6.9370。未来如果人民币继续对美元较大幅度升值，而公司不能相应及时提高产品的美元报价，将可能降低公司产品出口毛利率，并产生汇兑损失，反之则可能提高公司产品出口毛利率并形成汇兑收益，即公司在出口业务中面临一定的汇率波动风险。
资产抵押风险	为获得银行贷款，公司抵押了土地使用权。截至2016年12月31日，公司已抵押土地使用权19,798.28平方米（账面价值为8,797,091.92元），上述抵押资产的账面价值（12月31日）占期末资产总额的比例为14.89%。上述资产是公司生产经营所必需的资产，若公司经营出现困境导致不能及时、足额偿还债务，将面临抵押权人依法对资产进行限制或处置的风

	险，从而对公司的正常经营造成不利影响。
无法继续取得政府补助的风险	2016年度公司收到政府补助1,012,200.00元，计入2016年度当期损益的金额为1,012,200.00元，由政府补助产生的非经常性损益占2016年度利润总额的比例为22.07%。公司若无法持续获得政府补助，将会对公司经营业绩产生不利影响。
受到信息化、数字化影响的风险	随着信息化、数字化建设步伐的加快，计算机、应用软件、通信网络发展迅猛。人们越来越青睐于用互联网来办公、生产、生活，其中，无纸化办公业务受理系统、网络传真、传真服务器等现代化办公工具，让用户实现不用纸张和笔进行各种业务以及事物处理。这无疑会对打印机市场带来一定的冲击。未来，打印机制造行业将面临信息化、数字化冲击的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	无

## 第二节公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	郑州新世纪数码科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhengzhou New Century Digital Technology Co.,Ltd
证券简称	世纪数码
证券代码	839375
法定代表人	金利峰
注册地址	郑州高新区文竹路西牵牛路东
办公地址	郑州高新区文竹路西牵牛路东
主办券商	安信证券股份有限公司
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
会计师事务所	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	陈俊岭、王文新
会计师事务所办公地址	天津经济技术开发区第二大街 21 号 4 栋 1003 室

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	徐瑞瑞
电话	0371-56666388
传真	0371-55370355
电子邮箱	weena@skycolorchina.com
公司网址	www.skycolor.com
联系地址及邮政编码	郑州高新区文竹路西牵牛路东 450000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-10-25
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C35 专用设备制造业
主要产品与服务项目	宽幅数码打印机、覆膜机及相关耗材的研发、生产及销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	24,000,000
做市商数量	不适用

控股股东	金利峰
实际控制人	金利峰

#### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91410100665984921H	是
税务登记证号码	91410100665984921H	是
组织机构代码	91410100665984921H	是

报告期内，2016 年 1 月 21 日在郑州市高新区工商行政管理局已办理三证合一。

## 第三节会计数据和财务指标摘要

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例（%）
营业收入	61,420,985.52	38,896,344.86	57.91
毛利率%	31.60	30.19	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,407,964.84	1,260,484.09	249.70
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,555,568.39	630,979.30	463.50
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）	16.67	6.15	-
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）	13.45	2.52	-
基本每股收益	0.18	0.06	226.33

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例（%）
资产总计	59,090,066.83	42,017,530.42	40.63
负债总计	28,126,750.62	20,594,150.13	36.58
归属于挂牌公司股东的净资产	28,905,950.37	21,423,380.29	34.93
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.20	1.07	12.15
资产负债率%（母公司）	44.36	49.01	-
资产负债率%（合并）	47.60	49.01	-
流动比率	0.72	0.53	-
利息保障倍数	5.63	5.77	-

### 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	3,838,196.48	-616,059.24	-
应收账款周转率	96.06	72.05	-
存货周转率	4.78	6.29	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	40.63	26.30	-

营业收入增长率%	57.91	11.59	-
净利润增长率%	215.00	290.37	-

## 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例（%）
普通股总股本	24,000,000.00	20,000,000.00	20.00
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	1,298.34
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,012,200.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,522.37

其他符合非经常性损益定义的损益项目	
少数股东权益影响额（税后）	
所得税影响额	-150,579.52
合计	<b>852,396.45</b>

## 七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

科目	本期期末（本期）		上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
税金及附加		382,559.71				
管理费用	382,559.71					

注：财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。根据该规定，本公司将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目；将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。受此影响调增税金及附加本年金额 382,559.71 元，调减管理费用本年金额 382,559.71 元。

## 第四节管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

有限公司成立于2007年，位于郑州高新技术产业开发区，是专业从事宽幅数码打印机的研发、生产和销售的高新技术企业。

公司在与喷头生产商、软件供应商的合作的过程中融入新的打印技术，自主研发了天彩、幻影、世纪风等系列宽幅打印机，经过多年发展，产品趋于成熟，在全国打印机行业处于领先地位，同时销往欧美、南美、东南亚各国。公司以满足客户需求为导向，尊重客户个性需求，制定个性化服务，凭借在打印行业内的专业技术和服务能力，吸引了大量优质客户。公司重视客户的动态需求，通过客户关系管理系统深入研究客户需求变化，关注产品和品牌的市场变动，并在其所处行业发生变动时，实时调整产品和服务策略，为客户提供具有针对性的服务。

公司凝聚了一批高素质的专业技术人员，形成了一支实力雄厚的技术队伍和日趋严谨的管理体系。公司专注于为喷绘写真领域提供全面的解决方案，尤其是在宽幅写真机领域拥有最先进的生产技术和最专业的技术团队。公司每年根据市场销售情况、行业的前沿动向、产能的扩大提升等因素制定年度生产计划，再根据年度生产计划结合实际的产销状况和市场的最新技术来组织大批量的生产。公司主要的生产模式包括标准产品流水线生产、根据客户的特殊要求进行的定制生产以及根据同行业最新的技术和工艺投入资金和人力研发更高端的产品。目前，公司已推出产品三十余项，全部拥有自主知识产权，截至2016年12月末，累计授予专利130项（其中53项未缴年费专利权终止，等恢复），其中授权10项发明专利、实用新型专利75项、外观设计专利45项，在申请专利47项。公司于2012年获得郑州市质量技术监督局颁发的企业标准证书，公司在国内同行业中率先通过了ISO9001质量体系认证。2013年，公司荣获郑州市科技型企业称号、获得了2013年度加拿大标准协会中国广告设备器材价值榜科技进步奖、郑州市中小企业协会副会长单位等荣誉。2014年，公司被评为高新技术企业、2014年度最具环保理念企业。

报告期内，公司的销售模式分为直销和经销，面向国内、国际两个市场同时进行销售。公司通过与各大区特许经销商签订买断式经销协议，同时积极开发终端大型的优质客户，以确保公司直接与下游终端客户形成长期稳定的合作关系。公司在销售过程中建立了完善的售后服务体系，组建了专业的服务团队，为客户提供多方面的产品技术支持，同时为公司经销商和各大终端客户保持长久的合作关系提供保障。为了保证产品质量的稳定性，公司每年还将公司产品送质量监督检验中心检测，检测合格后，向公司出具产品质量检验报告。自2009年以来，公司送检的产品全部符合国家质量标准。同时，公司还定期开展员工质量培训教育工作，提高员工的质量控制意识，对各工序关键岗位定期进行操作技能培训，不断提高生产过程的质量控制水平。

#### 1、业务承接模式

公司以满足客户需求为导向，尊重客户个性需求，制定个性化服务，凭借在打印行业内的专业技术和服务能力，吸引了大量优质客户。公司重视客户的动态需求，通过客户关系管理系统深入研究客户需求变化，关注产品和品牌的市场变动，并在其所处行业发生变动时，实时调整产品和服务策略，为客户提供具有针对性的服务。公司主要采用电话营销、行业展会、微信公众平台、企业QQ、网上营销、行业合作、客户口碑营销等方式向用户推广业务，采用“销售+技术支持+售后服务”的复合营销模式进行销售承接业务。

#### 2、采购模式

公司现有产品主要零部件包含钣金件、铝型材、塑胶件、电子类控制系统，产品辅助零部件为橡胶、打印墨水、打印介质、包装标签。产品主要零部件依照公司品质标准逐步筛选配件供应商，公司采购部门通过询价、比价、议价后，挑选性价比高的供应商进行采购，配件到货后通过品质

部门验收入库，采购计划量根据销售、生产提供的销售生产计划，制定相应的采购计划。

### 3、生产模式

公司每年根据市场销售情况、行业的前沿动向、产能的扩大提升等因素制定年度生产计划，再根据年度生产计划结合实际的产销状况和市场的最新技术来组织大批量的生产。公司主要的生产模式包括标准产品流水线生产、根据客户的特殊要求进行的定制生产以及根据同行业最新的技术和工艺投入资金和人力研发更高端的产品。

### 4、销售模式

公司采用经销与直销相结合的销售方式，面向国内、国际两个市场同时进行销售。公司通过与各大区特许经销商签订买断式经销协议，同时积极开发终端大型的优质客户，以确保公司直接与下游终端客户形成长期稳定的合作关系。公司在销售过程中建立了完善的售后服务体系，组建了专业的服务团队，为客户提供多方面的产品技术支持，同时为公司经销商和各大终端客户保持长久的合作关系提供保障。技术部对产品进行检测合格交付客户。

### 5、质量控制模式

为了提升产品的质量，公司建立了健全、严格、规范的质量控制模式。公司的质量控制分为质量管理体系控制和产品质量管理两方面。在质量管理体系控制方面，公司建立了完整的管理体系，并通过ISO9001 质量管理体系，由公司质量管理部门对质量管理体系的运行状况进行检查和监控。在产品质量管理方面，公司对原材料采购、产品生产过程和产品质量检验等重点环节进行全程质量控制。

为了保证产品质量的稳定性，公司每年还将公司产品送质量监督检验中心检测，检测合格后，向公司出具产品质量检验报告。自2009 年以来，公司送检的产品全部符合国家质量标准。同时，公司还定期开展员工质量培训教育工作，提高员工的质量控制意识，对各工序关键岗位定期进行操作技能培训，不断提高生产过程的质量控制水平。

### 6、售后服务模式

为了提升公司的售后服务水平和客户对公司产品的满意度，公司建立了完善的售后服务制度，公司售后服务人员负责处理客户的咨询、反馈、投诉等事宜。在此基础上，公司安排专门的工作人员定期对客户进行跟踪回访，收集客户对公司产品的回馈信息，把回馈信息传递到销售部及生产技术部。针对客户提出的问题，销售部及生产技术部进行研究分析，找出解决问题的方法，提升公司的产品质量和服务水平，塑造公司的品牌形象。

### 7、盈利模式

公司的盈利主要通过宽幅数码打印机、覆膜机及相关耗材的研发、生产及销售来实现盈利。公司作为一家专业的打印机制造商，结合市场需求及行业发展趋势，不断地改进技术，提升公司产品的技术含量和独创性，持续增加客户群体，提高销售收入，扩大市场份额，实现公司的盈利最大化。

在报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否

收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

## （二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

2016 年，按照公司发展战略和年度发展目标的规划，公司着力加强企业规范化管理、加强团队建设、加强技术创新、加强市场营销、努力提高主营业务的收入和盈利能力，实现了全年经营业绩的稳步增长。

2016 年公司核心管理人员和核心技术人员团队稳定，并招收了多名机械研发工程师、机电相关专业的技术人员，加强了数据生产和软件开发的团队实力，坚持每周进行管理知识培训、专业技术培训、质量管理与检验技能培训，提升了企业团队的管理、技术、研发的实力和凝聚力。

报告期，公司实现营业收入 61,420,985.52 元，同比增长 57.91%，实现净利润 3,970,547.85 元，同比增长 215.00%。2016 年度，公司在国内参加广州展会、上海展会等大型行业展会，同时在国外参加了德国和美国的广告行业展会，公司的产品不仅在国内市场赢得了客户的认可，也在国外市场与客户建立了良好的商誉。公司于 2016 年 8 月与赛尔有限公司（英国）达成新产品研发合作协议，通过合作创双赢的路径，在科学技术领域上紧跟国际大牌脚步，为公司下一步的国际战略发展奠定了良好的基础。。

2016 年，公司制定的销售策略与公司的产品相符合，公司推出了高中低三种定价模式的产品迎合不同层次消费者的需求，其中，SKYCOLOR 高端写真机旗下的 5113 喷头系列，作为公司主推的高端系列，利用薄膜压电技术的革新，使输出速度大幅提升，色彩更加绚丽，同时，大大延长了喷头的正常使用寿命，满足高质量高速度打印客户的需求，其销量远远领先同行业研发设计的产品。

另外，公司生产的 SKYCOLOR 系列压电写真机作为公司的高端产品其远远超过同行业研发设计，同时还能满足高质量高速度打印客户的需求，世纪风系列经济型压电写真机更适用于市场广大普通客户的要求，迅速占领市场，并赢得了一致的好评。

2016 年度公司的营业收入较 2015 年度增长 57.91%，实现了公司年初的既定目标。

### 1、主营业务分析

#### （1）利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例 (%)	占营业收入的比重 (%)	金额	变动比例 (%)	占营业收入的比重 (%)
营业收入	61,420,985.52	57.91	-	38,896,344.86	11.59	-
营业成本	42,014,141.94	54.73	68.40	27,153,588.13	10.40	69.81
毛利率	31.60%	4.67	-	30.19%	2.55	-
管理费用	9,378,776.69	82.41	15.27	5,141,541.63	-12.80	13.22
销售费用	4,900,047.79	-1.58	7.98	4,978,613.39	-7.46	12.80
财务费用	976,104.83	468.80	1.59	171,608.94	194.59	0.44

营业利润	3,583,696.45	270.09	5.83	968,327.57	179.36	2.49
营业外收入	1,012,204.33	32.73	1.65	762,625.73	18.05	1.96
营业外支出	9,228.36	-51.29	0.02	18,944.42	48.70	0.05
净利润	3,970,547.85	215.00	6.46	1,260,484.09	290.37	3.24

### 项目重大变动原因：

- 1、营业收入变动分析：公司 2016 年度营业收入较上年增长 57.91%，一方面是公司通过持续研发投入开发新产品，推出了几款受市场欢迎的新机型，前期售价较高，在一定程度上促进了公司收入的增长；二是公司于本年度在全国中小企业股份转让系统挂牌，提高了公司知名度，通过举办经销商峰会，邀请潜在经销商参会，在 2015 年的基础上，报告期内国内和国外市场的经销商数量增加，促进公司收入的大幅增长。
- 2、营业成本变动分析：公司 2016 年营业成本较上年增长 54.73%，主要原因是营业收入增长导致营业成本同步增长。
- 3、管理费用变动分析：公司 2016 年管理费用较去年增长 82.41%，主要原因：（1）报告期，公司收入规模大幅增加，2016 年度增加数名管理人员，加上报告期人员工资上调及绩效奖金增加的影响，导致管理费用中职工薪酬增加；（2）报告期公司新厂房及各项辅助构筑物陆续投入使用，增加了折旧费用。另外，报告期内，公司为了避免同业竞争收购金阳数码，由于金阳数码前期开办费和土地折旧费用较高，在一定程度上导致了公司管理费用的增加；（3）报告期内，持续的研发高投入，导致公司收入大幅增长，但同时也导致本期研发费用金额增加；（4）2015 年公司启动在全国中小企业股份转让系统挂牌并于 2016 年度下半年进行挂牌公开转让，按照合同规定，报告期按照合同支付的中介机构服务费，导致公司管理费用增加。
- 4、财务费用变动分析：公司 2016 年财务费用较去年增长 468.80%，一是 2016 年借款期限相比 2015 年较长（2015 年借款期限只有一个月）；二是本期因资金压力向关联方金利峰、李阳拆借资金，未签订借款期限和借款利率，实际公司也未支付利息，对于向关联方金利峰的借款，公司确认相关利息费用，视同关联方对公司的捐赠。
- 5、营业利润变动分析：公司 2016 年营业利润较 2015 年增长 270.09%，主要原因是报告期内营业收入增加了 22,524,640.66 元，增长比例 57.91%；营业成本增加 14,860,553.81 元，增长比例 54.73%；期间费用增加 4,963,165.35 元，增长比例 48.22%。营业收入增长比例大于成本费用的增加比例，由此导致营业利润有较大增长。
- 6、营业外收入变动分析：2016 年公司收到各项补助资金确认为与收益相关的补助，导致报告期营业外收入比 2015 年增长 32.73%。
- 7、营业外支出变动分析：公司每年定期或不定期资产盘点过程中，对于盘亏的固定资产无法查明原因的，计入营业外支出。报告期公司在中介机构的辅导下，加强对固定资产管理，盘亏数额较少，导致营业外支出下降 51.29%。
- 8、净利润变动分析：本期营业利润增长 270.09%，营业外收入增长 32.73%，加上营业外支出下降 51.29% 的影响，导致净利润增长 215.00%。

### （2）收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	61,405,857.06	42,014,141.94	38,886,167.09	27,153,588.13
其他业务收入	15,128.46		10,177.77	

合计	61,420,985.52	42,014,141.94	38,896,344.86	27,153,588.13
----	---------------	---------------	---------------	---------------

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
宽幅数码打印机	34,944,384.92	56.89	21,564,654.67	55.44
压电机	18,199,053.05	29.63	13,791,332.34	35.46
覆膜机	748,304.90	1.22	757,591.65	1.95
加热发色机	22,078.24	0.04	-	-
墨水	6,799,511.91	11.07	2,331,582.95	6.00
耗材	692,524.04	1.13	441,005.48	1.13

#### 收入构成变动的的原因：

报告期内，公司收入构成未发生重大变动。

#### (3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	3,838,196.48	-616,059.26
投资活动产生的现金流量净额	-4,421,178.93	-1,934,580.82
筹资活动产生的现金流量净额	3,365,922.67	2,186,560.00

#### 现金流量分析：

1、经营活动产生现金净流量变动分析：2016 年度经营活动现金流量净额较 2015 年增加 4,454,255.74 元。主要原因是 2016 年营业收入相比 2015 年，增加了 57.91%，加上部分客户购买的机器为特殊机型，公司为了经营风险预收一部分货款，总体导致销售商品、提供劳务收到的现金大幅增加。

2、投资活动产生现金净流量变动分析：2016 年度投资活动产生的现金流量金额下降 2,486,598.11 元，主要是 2016 年公司为了避免同业竞争，收购了金阳数码 51% 的股权，使其成为控股子公司，从而使投资活动的现金净流量下降。

3、筹资活动产生的现金流量变动分析：2016 年度筹资活动产生的现金流量净额较 2015 年增加 1,179,362.67 元，主要原因是 2016 年公司新增一名自然人股东，增加了注册资金所致。

#### (4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比 (%)	是否存在关联关系
1	成都鑫恒盛科技有限公司	4,910,335.00	7.99	否
2	南京彩王电子科技有限公司	3,918,015.00	6.38	否
3	福建一达通企业服务有限公司	3,413,772.49	5.56	否
4	MONOTECHSYSTEMS	2,726,927.14	4.44	否

	LIMITED (印度莫诺泰克体制有限公司)			
5	山东雅彩商贸有限公司	1,984,670.00	3.23	否
合计		<b>16,953,719.63</b>	<b>27.60</b>	

## (5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比 (%)	是否存在关联关系
1	河南辉龙铝业股份有限公司	3,530,306.56	8.28	否
2	深圳市雷赛智能控制股份有限公司	3,357,799.15	7.87	否
3	东莞市长盈朗科实业有限公司	3,293,683.76	7.72	否
4	深圳市汉森软件有限公司	2,966,953.96	6.95	否
5	苏州工业园区鑫海胜电子有限公司	2,749,357.88	6.44	否
合计		<b>15,898,101.31</b>	<b>37.26</b>	-

## (6) 研发支出与专利

## 研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	3,583,181.54	2,188,990.24
研发投入占营业收入的比例 (%)	5.83	5.63

## 专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	130
公司拥有的发明专利数量	10

## 研发情况：

1、公司自设立以来，一直将研发放在公司战略的首位，得益于历年来在研发方面的持续投入，公司于 2014 年获得“河南省科技型中小企业证书”和“高新技术企业证书”。公司现有研发人员 33 人。

2、研发项目：公司报告期内连续获得国家发明专利 7 项，转化了多款新型产品，实现了新产品的开发、试用及销售。公司本期将继续深入研发新型产品其他功能的实现，不单单在功能上局限于广告宣传的打印，而是向更广阔的纺织印花领域、家装建材领域、UV 环保打印领域拓展，并逐步建立以实验室为核心的纺织印花及 UV 环保打印工程研发中心。

3、资本化研发费用及费用化依据：本公司将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。销售部门获取项目信息后，实施部进行项目的决策分析，产品部进行标准化研发分析，研发部采购、定制开发。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。本年计入当期损益金额为 3,583,181.54 元。

## 2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减(%)
	金额	变动比例(%)	占总资产的比重(%)	金额	变动比例(%)	占总资产的比重(%)	
货币资金	3,491,973.71	411.15	5.91	683,158.18	-25.42	1.63	4.32
应收账款	224,160.11	-77.32	0.38	988,476.41	2,550.71	2.35	-1.97
存货	11,845,982.99	107.04	20.05	5,721,595.78	96.64	13.62	6.43
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	21,229,666.34	-2.96	35.93	21,878,329.32	713.15	52.07	-16.14
在建工程	20,000.00	-	0.03	-	-	-	0.03
短期借款	7,500,000.00	-	12.69	7,500,000.00	-	17.85	-5.16
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
<b>资产总计</b>	<b>59,090,066.83</b>	<b>40.63</b>	<b>-</b>	<b>42,017,530.42</b>	<b>26.30</b>	<b>-</b>	

**资产负债项目重大变动原因：**

1、货币资金变动分析：2016 年末货币资金较 2015 年末增长 411.15%，主要原因是收入增加及预收客户货款、增资所致。

2、应收账款变动分析：报告期内，公司加强应收账款的管理，降低客户的赊购额度并且缩减账期，导致 2016 年末应收账款余额大幅下降。

3、存货变动分析：报告期内，公司推出多款新机型，受到客户及市场欢迎，预计 2017 年销售会大幅增加，2016 年底公司对相应原材料囤积，导致 2016 年末存货余额较大。

4、在建工程变动分析：2016 年末公司房屋建筑物已全部达到可使用状态，在建工程核算的为控股子公司金阳数码处于前期基建产生的费用。

**3、投资状况分析****(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

截至报告期末，公司拥有一家控股子公司：金阳数码。

报告期内，金阳数码与公司存在同业竞争风险。2016年1月，有限公司收购李阳持有的金阳数码51%的股份，金阳数码成为公司控股子公司。

金阳数码基本情况如下：

名称：郑州金阳数码科技有限公司；注册地址：郑州航空港区四港联动大道东侧、苑陵西路北侧；注册资金500万元，主营业务：数码印花设备的技术研究、生产；销售：数码打印设备、数码印花机、打印耗材、机械及配件；从事货物和技术的进出口业务，企业信用代码为914101003370860735。

报告期内，控股子公司投资收益对公司的净利润影响未超 10%。

**(2) 委托理财及衍生品投资情况**

无

**(三) 外部环境的分析**

近年来，中国经济增速持续放缓，而公司所处的数字喷绘印刷行业增长强劲，对国民经济的贡

献不断加大。由于广告印刷行业是国民经济的支持服务行业，受经济波动的影响较小，同时因为纺织行业生产方式更新换代的影响，预计未来数码纺织印花机将会持续快速增长。

目前，全球喷墨印刷设备行业处于快速发展的阶段，未来，数字喷墨印刷技术的应用领域仍将不断扩大，下游市场需求将不断增长。

国家政策为我国数字喷墨设备和墨水制造企业提供了良好的发展环境。国务院于 2015 年 8 月正式印发的《中国制造 2025》，提出构建高效、清洁、低碳、循环的绿色制造体系，全面推进建材、轻工、印染等传统行业绿色改造、精准制造、敏捷制造，公司的产品完全符合指导方向。

#### （四）竞争优势分析

公司是一家集宽幅打印机及相关耗材研发、制造、销售、服务于一体的高新技术企业，主要产品是以宽幅打印机、压电机为主，以多年来积累的技术和生产工艺为核心，根据客户对产品功能的不同要求，为客户提供优质的产品、及时的服务。公司设计、制造及销售的打印机应用范围广泛，主要涉及办公、工业印花等多个领域，主要客户包括进出口公司、数码印花设备供应商等。公司在品牌、技术研发、行业经验及产品质量方面拥有一定的优势，从而成为国内宽幅打印机制造企业中的优势企业。公司虽然是一家优秀的打印机制造企业，但是，与中国惠普有限公司、佳能（中国）有限公司、爱普生（中国）有限公司等国际老牌打印机制造商相比，公司目前的市场份额依然较小。未来，公司在进一步完善现有产品的同时，将继续以创新技术与产品研发为基础，以市场需求为导向，以运营服务为支持，形成一支实力雄厚的技术队伍和日趋严谨的管理体系，为客户提供优质的产品、专业的服务，力争扩大公司的市场占有率。

##### 1、技术优势

公司拥有较强的研发和自主创新能力。2014 年公司获得“高新技术企业”，2016 年与赛尔有限公司（英国）达成研发合作协议并拥有多项自主创新能力。截至到 2016 年末，公司拥有 130 项专利，其中发明专利 10 项。

##### 2、产品质量优势

公司依托于所掌握的核心喷墨打印技术，不断挖掘新兴的潜在市场，研究和开发适用市场需求的新产品。公司经过多年发展和积累，建立了扎实的喷墨机械制造和加工实力，具备电路控制系统的研究开发、喷墨印刷软件控制系统的研发全方位的综合技术优势。公司采用了先进的实验及生产设备，品质稳定、色彩鲜艳、具有极佳的适用性。

##### 3、一体化配套优势

公司建立了自己的装配车间和机加工车间，从机械零部件生产入手，采用严格的质量控制，确保设备所用的机械部件严格匹配设计。

##### 4、品牌与营销优势

公司旗下拥有“SKYCOLOR”、世纪风等多个品牌，而世纪风品牌是经河南省工商行政管理局认定的省著名商标。目前公司在全国有 40 多个经销商为客户提供全方位优质服务，同时为扩大公司国内销售规模奠定坚实基础。随着近年来在国际市场知名度的不断提升，逐渐在国际喷墨行业树立了高品质、高性价比的品牌形象。目前公司在国外拥有三十多个经销商，逐步建立日趋完善的销售网络和服务体系。

虽然公司在行业内竞争优势明显，但是，喷墨印刷设备行业属于朝阳行业，正处于快速发展期，行业广阔的市场前景势必会吸引大量新投资者的加入，行业竞争将会加剧。同时，一些竞争力较弱的企业，由于其生产技术设备落后，产品保质期短、产品质量不稳定，甚至以次充好、偷税漏税，其可能利用低价占领部分市场。这在一定程度上影响了市场的正常竞争，公司可能面临竞争加剧、不规范市场竞争风险。

##### 竞争劣势：

##### 1、融资渠道单一

作为民营企业，公司的资信状况虽良好，但是，能够利用的融资平台较为单一。随着社会经

济的快速发展和人们生活水平的提高，社会对打印机需求的大幅增加，对公司生产设备和研发的投入要求也将随之提高，公司现有资金将难以充分满足公司日益扩大的设备投资、经营周转需要。未来，公司将在合适的时候实施合理的股权融资方案，以解决公司资金短缺的问题。

## 2、人力资源瓶颈

公司的技术人员虽长期从事打印机制造行业的相关工作，具有丰富的工作经验，但是，随着公司业务的拓展，各类技术人才的数量略显不足，仍需要大量扩充。目前，公司正面临着很好的市场机遇，需要迅速做大做强，巩固自身的市场地位，未来，公司将在合适的时机招聘一些优秀的技术人员，以增强公司的核心竞争力。

## （五）持续经营评价

公司拥有完善的公司治理机制与独立经营所需的各种资源，所属行业并未发生重大变化。报告期内并未发生对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

## （六）扶贫与社会责任

报告期内，扶贫社会责任情况：

2016 年 12 月，公司组织员工为湖北长阳患血癌的 6 岁女孩“覃彩尔”进行募捐，帮助其治疗病症，击退病魔，助其走出困境。

## （七）自愿披露

无

## 二、未来展望

### （一）行业发展趋势

公司主要从事彩色喷墨打印机、打印类机械电子设备及相关耗材的研发、生产和销售，主营业务所属细分行业为喷墨打印机行业。打印机行业属于国家鼓励类行业。从全球来看，喷墨打印机行业在技术和市场上都处于被爱普生、佳能、惠普等外资品牌垄断的状态。国内喷墨打印机市场的发展源自于进口国外的打印设备，且国内多数生产企业仍旧长期处于仿制国外产品或贴牌加工状态，几乎没有国内品牌能与外资品牌相抗衡。经过多年来的不断努力，国产喷墨打印机也开始逐渐在市场上崭露头角，以联想、方正为代表的国产喷墨打印机品牌也开始逐渐受到市场的关注，但核心技术的缺失仍是制约我国喷墨打印机行业发展的主要瓶颈之一。未来国内喷墨打印机行业的发展趋势仍将集中体现在以下几个方面：

1、技术日趋成熟化，国产机和进口机之间的性能差距越来越小。目前国内已经较好地掌握了喷墨打印的热发泡技术，并逐步向微压电技术过渡，未来微压电产品将取代热发泡产品成为市场主流。所用墨水也由单一户内使用墨水发展到户内外兼用，打印设备精度要求越来越高，速度越来越快，基材越来越普通，成本越来越低，国产机与进口机之间的差距将越来越小。

2、国产品牌逐步成熟：虽然国外品牌在设计和技术控制方面都非常严谨，但其价格较高，需配置专业人员进行维护；与之相比国产品牌设计更简捷、价格更合理、更适合中国市场，并且国内生产厂家在电子化、自动化、人机操作、测试等方面正努力向国外品牌靠近，国产品牌将逐步走向成熟。

3、喷墨打印机市场进入整合期：国内品牌打印机厂家的发展壮大，已经迫使国外品牌打印机进入整合期。为降低耗材成本，爱普生推出了新系列的黑白喷墨打印机和大墨仓喷墨打印机，并将产品成功推向商用市场；佳能则借助其对家用和照片市场领域的了解，继续挖掘喷墨打印机在家用和照片打印市场的潜力；一直以激光打印机为品牌重心的惠普，也开始依靠云打印抢占喷墨打印机市场。知名品牌的这些做法实际上是向国内市场推出了“价廉”的产品，加速了国内喷墨打印机的市场竞争。中国喷墨打印机市场整合不可避免，一批研发力量雄厚、实力强、信誉好的品

牌将生存下来继续行业建设，行业竞争趋势将由单纯的性能、价格竞争，上升为更高的品牌竞争时代。

4、综合以上三点分析，公司在喷墨打印机行业会有一个相对稳定及快速的发展。首先，公司拥有自主研发的客观条件，并且每年都会有专利申请，在热发泡技术到微压电技术的过渡期，能够跟上整体大环境的节奏。其次，公司在全国乃至世界范围内建立了完善的销售运行机制，以制度化建设为抓手，在设计和技术控制方面都能保证工作常态化发展，节约人员技术支持支出成本。最后，国外喷墨打印市场已进入整合期，国内市场的“整合期”也是不可避免的，公司通过技术上的革新，打造极具竞争力的设备，在整合期的风暴中站稳脚跟。

## （二）公司发展战略

公司将紧跟行业客户需求，除了继续巩固和扩大微压电打印机的生产销售，进一步研发完善 SKYCOLOR 系列压电写真机，加大对 UV 平板打印机产品的研发工作。争取在未来几年内把公司打造成为国内宽幅打印机第一品牌，把公司经营成能与惠普、爱普生等国际知名公司相齐名的国际打印机制造商。

## （三）经营计划或目标

### 1、品牌计划

公司将继续秉承“质量引领标准，专业铸就品牌”的经营理念，以“为客户提供质优价低的打印机”为发展方向，以创新为基础，实施差异化策略，以产品差异、服务同等来满足客户的多样化需求，致力于国产品牌打印机的制造，放眼于国产打印机的国际市场竞争。通过进一步巩固现有业务、积极研发新产品，拓展产品应用领域，提高市场占有率，成为打印机行业制造领域的优秀企业。公司未来将在坚持低价位压电打印机研发生产的基础上，继续致力于 SKYCOLOR 高端压电写真机、世纪风高端压电写真机产品的研发与推广。在提供平面打印的同时，研发建材、家装和 UV 打印领域。通过技术创新、市场开拓，实现销售的持续增长，提高优势领域的市场份额。另外，在市场份额不断扩大、规模效应逐渐显现的基础上，延伸服务内容与打印机产业链条，逐步成为集打印机研发生产及打印机耗材和打印行业上下游产品的供应商，提高公司品牌的影响力。

### 2、产品开发计划

公司将以行业发展趋势和国家政策为导向，坚持科研项目与市场需求相结合，技术攻关与技术改造相结合，现有技术与技术创新相结合，密切关注行业技术发展动态，敏锐洞察市场对新技术、新产品的需求，加强前沿技术和自主创新技术的研究，确保持续的研发资金投入，继续增强产品和技术在行业中的领先优势。同时，公司走“产学研”相结合的道路，加强与高等院校的合作，增加技术储备和人才储备。

### 3、市场开发与营销网络建设计划

未来公司将继续加大加强销售队伍建设及培养，加强经销商的管理，建立完善的销售渠道；成立电子销售部，建立起公司自己的网销队伍，利用电子商务的便利性，打开网销市场；进一步开拓海外市场，拟在北美、瑞士寻找和签订战略性合作性伙伴，加强美洲、欧洲市场产品占有率。

### 4、内部管理建设计划

公司参照上市公司的现代企业制度与管理规范要求，进一步完善各项管理制度与内部结构，建立成熟的管理体系，将管理系统化，进一步明确各部门工作职能、员工岗位目标，强化合规管理意识，提升公司管理水平。公司将建立并完善重大决策议事制度，有效控制研发、生产、销售、财务等部门重大决策风险，保证公司经营持续稳定。

### 5、人力资源计划

在公司人才发展战略中，采用引进和自身培养相结合的原则，建立长效的员工培训机制，大胆提拔有能力、有胆识、勤奋敬业的年轻人。在工作岗位上，通过“传、帮、带”的方式来培养年轻人，给他们提供施展才能的机会，以保持公司的活力。同时，公司将建立一套行之有效的吸引、

激励员工的考核体系，形成公司长期的人才优势。

#### （四）不确定性因素

- 1、国际品牌为扼杀国产品牌，实施打压性销售方式，如国际品牌故意以低于成本价销售同质产品。
- 2、由于微压电技术的稳定，一些小品牌工厂假冒公司商标权的行为，侵害公司的声誉。
- 3、中国经济已经进入“新常态”发展模式，鉴于公司产品的应用领域处于发展过缓状态，市场对全行业产品的需求可能降低。

### 三、风险因素

#### （一）持续到本年度的风险因素

##### 1. 公司治理风险

有限公司时期，公司法人治理结构不完善，内控机制不健全。股份公司设立后，公司进一步健全了法人治理结构，制定了适用企业现阶段发展需要的内部控制体系。但由于股份公司成立时间较短，公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻及执行水平仍需进一步提高。随着公司的快速发展，经营规模的扩大，业务范围的不断扩展，公司规范性管理的难度会进一步增加。因此，未来公司经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司建立了一套完善且有效运行的公司治理和培训机制，公司董事、监事及高级管理人员将加强对相关管理制度和法律法规的学习，提高规范经营意识和管理水平，以降低公司治理风险。

##### 2. 控股股东、实际控制人不当控制风险

公司控股股东、实际控制人金利峰直接持有的股份达公司总股本的92%，并担任公司董事长兼总经理。公司控股股东、实际控制人金利峰能够通过股东大会、董事会行使表决权对公司经营、公司治理、董事、监事及高级管理人员变动和业务发展目标产生重要影响。若公司控股股东、实际控制人利用其控制权对公司的经营决策、认识和财务进行不当控制，可能损害公司及少数股东利益。

应对措施：未来，公司进一步完善公司的内控制度，加强监督，以降低控股股东、实际控制人不当控制风险。

##### 3. 受宏观经济影响的风险

近年来，随着社会经济的持续增长和人们对打印机需求的增加，国家相关部门将打印机自造行业列为鼓励类行业，促进了我国打印机制造行业的快速发展，扩大了打印机制造行业的市场规模。根据工业和信息化部的数据显示，在十一五期间（2006年至2010年），我国打印机的总产量为22,918.58万台，在十二五期间（2011年至2015年），我国的打印机的总产量为31,983.68万台，较十一五期间同比增长39.55%。但是，如果中国未来的宏观经济增速大幅下降或者国家对打印机制造业的扶持政策发生变化，则会对打印机制造行业造成不利影响。

应对措施：尽管宏观经济增速大幅下降或者国家对打印机制造业的扶持政策发生变化，都可能对公司造成不利影响，但公司提供的产品和服务在成本、技术、品牌等方面仍具有较强的竞争优势，未来公司将加大市场调研力度，合理调整产品结构，应对不利影响。

##### 4. 市场竞争风险

近年来，我国打印机制造行业的市场集中度依然较高，具有外资背景的打印机制造公司凭借其研发、生产的优质打印机在市场中占据主导地位，所占有的市场份额较多。随着我国自主研发打印机的问世，我国的打印机市场竞争越来越激烈。未来，公司若因技术不能保持创新性或管理能力不能适应市场发展的需要，公司在激烈的市场竞争中将面临较大的风险。

应对措施：报告期内，公司将相关产品已经申请专利，未来也将会继续加大对于科研管理的

力度，继续提升公司在行业内的知名度，稳固公司已经成熟的市场，开发潜在的市场并扩大产品和服务的销售范围。在稳固国内市场的同时，做好国际市场的开发工作，以产品的品质和优质的服务赢得用户的认可。此外，公司将积极补充市场营销人员的队伍，提高销售人员的技术知识储备和市场营销能力。

#### 5.技术风险

公司存在着核心技术人员流失的风险。打印机产品的质量，不仅取决于企业的技术水平，同时，也取决于技术人员长期积累的技术经验。自成立以来，公司核心技术人员和重要岗位技工非常稳定，但是依然存在核心技术人员、重要岗位技工流失的风险。在公司存在着核心技术人员流失风险的同时，公司也存在着核心技术失密的风险。公司生产打印机所采用的核心技术对产品质量和公司的发展十分关键，一旦核心技术人员流失，将有可能降低企业产品的竞争力和市场份额。尽管公司制定了严格的保密制度，采取了严密的技术保护措施，与相关的技术人员签订了保密协议，但仍存在由于管理不善或人才流失导致核心技术失密的风险。

应对措施：目前公司核心技术人员相对稳定。为防范核心技术被复制，公司准备对核心技术人员进行股权激励等奖励措施，以保持核心技术人员稳定性。

#### 6.汇率波动风险

报告期内，公司外销收入占营业收入的比例为 20.28%，外销收入占比相对较高。公司出口主要以美元计价，2016 年末，人民币对美元的汇率为 6.9370。未来如果人民币继续对美元较大幅度升值，而公司不能相应及时提高产品的美元报价，将可能降低公司产品出口毛利率，并产生汇兑损失，反之则可能提高公司产品出口毛利率并形成汇兑收益，即公司在出口业务中面临一定的汇率波动风险。

应对措施：1）、优化出口产品结构，提高产品的技术含量和附加值，增强产业竞争力，差异化、品牌化之路。公司将加大研发力度，提高产品质量，增加产品附加值作为应对汇率变动的根本途径；2）、大力开拓国际市场，实现多元化出口战略；3）、利用出口信用保险工具，从而规避汇率调整风险。

#### 7.资产抵押风险

为获得银行贷款，公司抵押了土地使用权。截至2016 年12月31日，公司已抵押土地使用权 19,798.28 平方米（账面价值为8,797,091.92 元），上述抵押资产的账面价值（12月31日）占期末资产总额的比例为14.89%。上述资产是公司生产经营所必需的资产，若公司经营出现困境导致不能及时、足额偿还债务，将面临抵押权人依法对资产进行限制或处置的风险，从而对公司的正常经营造成不利影响。

应对措施：公司将努力争取更多银行的信用贷款支持，同时通过采取股权融资、股权质押等其他方式进行融资，逐渐降低财产抵押融资比例和风险。

#### 8.无法继续取得政府补助的风险

2016 年度公司收到政府补助 1,012,200.00 元，计入 2016 年度当期损益的金额为 1,012,200.00 元，由政府补助产生的非经常性损益占 2016 年度利润总额的比例为 22.07%。公司若无法持续获得政府补助，将会对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将逐步通过调整市场战略，逐步稳定现有市场份额的基础上，积极开发新的经销商，通过研发创新及市场拓展不断增强盈利能力，进而促进销售收入及利润的增长，进一步降低对政府补助的依赖。

#### 9.受到信息化、数字化影响的风险

随着信息化、数字化建设步伐的加快，计算机、应用软件、通信网络发展迅猛。人们越来越青睐于用互联网来办公、生产、生活，其中，无纸化办公业务受理系统、网络传真、传真服务器等现代化办公工具，让用户实现不用纸张和笔进行各种业务以及事物处理。这无疑会对打印机市场带来一定的冲击。未来，打印机制造行业将面临信息化、数字化冲击的风险。

应对措施：尽管面临信息化、数字化冲击的风险，但未来一段时间，公司产品仍会被市场接受。另外，后期将会考虑多元化发展，提高可持续经营能力。

**(二) 报告期内新增的风险因素**

无

**四、董事会对审计报告的说明**

**(一) 非标准审计意见说明：**

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明： -	

**(二) 关键事项审计说明：**

-

## 第五节重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	是	第五节二、(二)
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	第五节二、(三)
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	第五节二、(五)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节二、(六)
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二、(八)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二、(九)
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在自愿披露的重要事项	否	

### 二、重要事项详情

#### (一) 重大诉讼、仲裁事项

单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例%	是否结案	临时公告披露时间
无	-	-	-	-
总计	-	-	-	-

未结案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债、对公司未来的影响，已结案件执行情况：

不适用

#### (二) 公司发生的对外担保事项：

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 (保证、抵押、质押)	责任类型 (一般或者连带)	是否履行必要决策程序	是否关联担保
河南苇岸置业有限公司	5,000,000.00	2015.09.29-2016.09.29	保证	连带	否	否
总计	5,000,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	-
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	-
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	-
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	-

**清偿情况：**

根据 2016 年 4 月 19 日河南新郑农村商业银行股份有限公司港区支行出具的结清证明，河南苇岸置业有限公司借款已于 2016 年 4 月 19 日结清，相应担保解除。

**（三）控股股东、实际控制人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
金阳数码	资金	借款/垫支	60,000.00	78,000.00	-	是	是
<b>总计</b>	-	-	<b>60,000.00</b>	<b>78,000.00</b>	-	-	-

**占用原因、归还及整改情况：**

上述涉及关联方资金占用主要为非经营性占用，所发生事项均为企业挂牌前发生。

郑州金阳数码科技有限公司目前处于基建期，资金压力较大，向金融机构借款难度较大，因此向公司临时拆借，2015 年 7 月 6 日，金阳数码因资金周转，向公司借款 50,000.00 元；2015 年 8 月 27 日，公司为金阳数码代为垫付环评编制费 10,000.00 元；2016 年 1 月 14 日，公司替金阳数码代为支付广告费 18,000.00 元。2016 年 1 月，公司收购金阳数码 51% 的股权后，金阳数码成为公司控股子公司，已不属于关联方占用公司资金情况，且金阳数码已于 2016 年 8 月 5 日归还上述资金。

为进一步规范公司与控股股东及关联方的资金往来，防止控股股东及其关联方占用挂牌公司资金，公司将进一步加强公司治理和财务管理，完善内控制度及信息披露制度，提高相关人员的专业素质，严格按照《证券法》、《公司法》、《公司章程》、《关联交易决策制度》及公司相关管理制度的规定履行相应的程序，遵守全国中小企业股份转让系统的各项规则制度，切实保障投资者的利益。

报告期内，除上述事项外，公司未发生其他控股股东、实际控制人及其关联方资金占用的情形。

**（四）报告期内公司发生的日常性关联交易情况**

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额

1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
<b>总计</b>	-	-

**（五）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
金利峰	公司控股子公司向其借款	610,000.00	是
李阳	公司控股子公司向其借款	601,616.00	是
金利峰	豁免利息费用	146,284.79	是
<b>总计</b>		<b>1,357,900.79</b>	

豁免利息费用系合并范围内子公司郑州金阳数码科技有限公司由于接受股东提供的无偿借款而计提借款利息形成。

**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：**

报告期内，公司控股子公司金阳数码处于基建期，资金压力较大，因此向关联方临时筹借资金，具有必要性。2016 年 1 月，公司收购其为控股子公司，未来公司基于资金压力和整体业绩考虑，会持续向关联方寻求资金支持。上述关联交易是公司业务发展和经营所需，此交易有利于公司持续稳定经营、发展。

上述资金拆借事项经 2017 年 3 月 29 日召开的第一届董事会第四次会议补充审议后，将提交 2016 年年度股东大会补充审议。

**（六）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项**

2016 年 1 月 11 日，有限公司召开股东会，决议收购金阳数码科技有限公司 51% 的股权。2016 年 1 月 26 日，金阳数码股东会决议通过李阳将其所持有的金阳数码 51% 的股权转让给有限公司，金利峰放弃优先购买权。同日，有限公司与李阳签订了股权转让协议。自此，金阳数码成为公司控股子公司，纳入公司合并报表。公司收购金阳数码的主要原因是为了整合和拓展公司业务，同时避免同业竞争和减少关联交易。

**（七）股权激励计划在本年度的具体实施情况**

无

**（八）承诺事项的履行情况**

1、公司在向全国中小企业股份转让系统申请挂牌并公开转让时，为避免同业竞争，公司控股

股东、实际控制人金利峰出具承诺，承诺将其实际控制的郑州市胜达广告设备制造有限公司在办理完毕税务注销手续后不进行实际经营，且将在 2016 年 12 月 31 日前完成胜达设备的工商注销手续。因为注销公司的程序较为繁琐且存在两个月的登报公告期，公告期满后方能正式办理注销手续，2016 年 12 月份胜达设备工商注销手续进入首月登报公告期，因此未能在承诺时间内完成注销手续。

截至 2017 年 2 月 6 日，胜达设备工商注销手续已全部完成，公司控股股东、实际控制人金利峰承诺注销胜达设备事项已全部履行完毕。

2、公司控股股东、共同实际控制人以及公司董事、监事、高级管理人员承诺：“一、本人不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。二、本人不存在对外投资及与公司存在利益冲突的其他情况。三、本人在担任公司董事/监事/高级管理人员/核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。四、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。”

报告期内，公司所有董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均严格执行《避免同业竞争承诺函》，未出现违反上述承诺的情形。

3、为规范关联交易，公司股东出具《减少并规范关联交易承诺函》：“本人现有(如有)及将来与新世纪发生的关联交易是公允的，是按照正常商业行为准则进行的。本人保证将继续规范并逐步减少与新世纪及其子公司、分公司、合营或联营公司发生关联交易。保证本人及本人所控制的公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型的企业不以垄断采购和销售业务渠道等方式干预新世纪的经营，损害其利益。关联交易活动应遵循商业原则，关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准。作为持有新世纪 5% 以上股份的股东，本人保证将按照法律法规和新世纪章程的规定，在审议涉及本人的关联交易时，切实遵守：1、新世纪董事会上进行关联交易表决时的回避程序；2、新世纪股东大会上进行关联交易表决时的回避程序。”

董事、监事及高级管理人员出具了《规范关联交易承诺函》，各方承诺尽可能减少和规范其本人及本人控制的其他公司与公司的关联交易，若无法避免，将一律严格遵循等价、有偿、公平交易的原则，并依据法律、法规、规范性文件及《公司章程》等相关规定规范关联交易行为，保证不通过关联交易损害公司及其股东的合法权益，且在董事会、监事会及股东大会审议相关事项时履行回避制度。

报告期内，公司发生的关联交易必要，且公司已经按照同期贷款利率计提相关利息并公允反映，对于报告期内公司向关联方拆借资金事项，经 2017 年 3 月 29 日召开的第一届董事会第四次

会议补充审议时，已执行回避制度。

4、2016年4月29日，股份公司创立大会召开并作出决议，同意以2016年2月29日经审计的净资产折股，采取发起设立方式整体变更为股份有限公司。针对此次净资产折股所涉及盈余公积、未分配利润转增股本，股东需缴纳个人所得税事宜，公司全体股东承诺将在五年内缴付完毕；公司控股股东、实际控制人金利峰承诺：“本人作为公司的控股股东、实际控制人将督促其他股东按照税务机关要求缴纳个人所得税，并承担连带责任。如因股东未及时缴纳导致公司遭受处罚或其他损失的，由本人承担公司损失。”

截至报告期末，针对上述缴纳个人所得税事项，公司正在办理分期缴纳备案手续。

5、公司在建造1号、2号厂房时，建造了临时性房屋建筑，于2015年9月建造完成，现作为员工宿舍和餐厅使用。根据《建筑法》第八十三条、《河南省建筑工程施工许可管理实施细则（试行）》第四十条，抢险救灾及其他临时性房屋建筑和农民自建低层住宅的建筑活动，不需办理建筑工程施工许可。所以，该部分临时性建筑未办理规划许可，不能办理房产权属证件。但是根据《郑州市建设工程施工现场临时建筑设施建设管理规定》第七条、第八条，临时性建筑不得改变使用性质，在工程竣工后，应自行拆除。公司将其作为员工宿舍及餐厅，并且未在工程竣工后立即拆除，违反了相应法律法规，有遭受行政处罚的风险。公司控股股东、实际控制人金利峰承诺，在主管部门要求公司拆除时，公司将根据主管部门要求及时拆除，如若公司遭受任何损失，由其个人承担。

报告期内，公司仍在使用上述临时性房屋建筑，且未接到主管部门要求拆除的通知，也未因此遭受行政处罚。

#### （九）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
土地	抵押	8,797,091.92	14.89	公司流动资金贷款
<b>总计</b>		<b>8,797,091.92</b>	<b>14.89</b>	-

#### （十）调查处罚事项

无

#### （十一）自愿披露重要事项

无

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 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	24,000,000	-	24,000,000	100.00	
	其中：控股股东、实际控制人	22,080,000	-	22,080,000	92.00	
	董事、监事、高管	1,920,000	-	1,920,000	8.00	
	核心员工	-	-	-	-	
<b>总股本</b>		<b>24,000,000</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>24,000,000</b>	<b>100.00</b>
<b>普通股股东人数</b>		<b>2</b>				

注：期初数为股份公司成立日期，即 2016 年 5 月 12 日。

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	金利峰	22,080,000	-	22,080,000	92.00	22,080,000	-
2	李阳	1,920,000	-	1,920,000	8.00	1,920,000	-
合计		<b>24,000,000</b>	-	<b>24,000,000</b>	<b>100.00</b>	<b>24,000,000</b>	-

前十名股东间相互关系说明：报告期内，公司现有股东间不存在关联关系

### 二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
<b>优先股总股本</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

金利峰直接持有公司 22,080,000 股股份，直接持股比例为 92%，为公司的控股股东。

金利峰，男，出生于 1975 年 11 月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于中国民族大学工商学院，专科学历，厦门大学 EMBA 在读。1998 年 6 月至 2004 年 6 月就职于郑州市金水区利峰广告材料商行，任负责人；2004 年 7 月至 2007 年 4 月就职于郑州金城货运部，任负责人；2007 年 5 月至 2007 年 8 月，无业；2007 年 9 月至 2016 年 5 月就职于有限公司，历任执行董事兼总经理、国外业务拓展专员、执行董事兼总经理；2015 年 3 月至今就职于郑州金阳数码科技有限公司，任监事；2016 年 5 月至今就职于股份公司，任董事长兼总经理。

本报告期内控股股东未发生变动。

## （二）实际控制人情况

金利峰直接持有公司 22,080,000 股股份，直接持股比例为 92%，为公司的控股股东。报告期内，金利峰任董事长兼总经理，故依其持有股份所享有的表决权已足以对公司股东大会的决议产生重大影响，可以实质影响公司的经营方针、重大决策和经营管理层的任免，因此认定金利峰为公司的实际控制人。

实际控制人情况详见“第六节股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”

## 第七节融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

#### 募集资金使用情况：

不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

#### (一) 基本情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	发行价格	发行数量	募集金额	票面股息率%	转让起始日	转让终止日
-	-	-	-	-	-	-	-

#### (二) 股东情况

单位：股

证券代码	证券简称	股东人数		
序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例%
1	-	-	-	-

#### (三) 利润分配情况

单位：元

证券代码	证券简称	本期股息率%	分配金额	股息是否累积	累积额	是否参与剩余利润分配	参与剩余分配金额
-	-	-	-	-	-	-	-

#### (四) 回购情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	回购选择权的行使主体	回购期间	回购数量	回购比例%	回购资金总额
-	-	-	-	-	-	-

-	-	-	-	-	-
---	---	---	---	---	---

## (五) 转换情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	转股条件	转股价格	转换选择权的行使主体	转换形成的普通股数量
-	-	-	-	-	-

## (六) 表决权恢复情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	恢复表决权的优先股数量	恢复表决权的优先股比例%	有效期间
-	-	-	-	-

## 三、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
-	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

## 债券违约情况：

不适用

## 公开发行债券的特殊披露要求：

不适用

## 四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利率%	存续时间	是否违约
短期借款	河南新郑农村商业银行股份有限公司港区支行	7,500,000	11.71	2015.11.25-2016.11.25	否
短期借款	河南新郑农村商业银行股份有限公司港区支行	7,500,000	11.71	2016.12.9-2017.12.19	否
合计	-	<b>15,000,000</b>	-	-	-

## 违约情况：

报告期内，公司未发生迟延履行借款本金或利息等债务违约事项。

## 五、利润分配情况

## (一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-
合计	-	-	-

## (二) 利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-

## 第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (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
金利峰	董事长兼总 经理	男	42	专科	2016年5月 -2019年5月	是
刘世权	董事	男	32	本科在读	2016年5月 -2019年5月	是
娄俊超	董事	男	37	本科在读	2016年5月 -2019年5月	是
刘国伟	董事	男	32	本科在读	2016年5月 -2019年5月	是
王百党	董事	男	47	本科在读	2016年5月 -2019年5月	是
李阳	监事	男	32	专科在读	2016年5月 -2019年5月	是
金学智	监事	女	43	专科在读	2016年5月 -2019年5月	是
杨风格	监事	男	31	中专	2016年5月 -2019年5月	是
王晨	财务总监	男	41	大专	2016年5月 -2019年5月	是
徐瑞瑞	董事会秘书	女	33	本科在读	2016年5月 -2019年5月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员之间无关联关系，董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

#### (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
金利峰	董事长兼总经理	22,080,000	-	22,080,000	92.00	-
李阳	监事	1,920,000	-	1,920,000	8.00	-
娄俊超	董事	-	-	-	-	-
刘国伟	董事	-	-	-	-	-
王百党	董事	-	-	-	-	-
刘世权	董事	-	-	-	-	-
金学智	监事	-	-	-	-	-
杨风格	监事	-	-	-	-	-
王晨	财务总监	-	-	-	-	-
徐瑞瑞	董事会秘书	-	-	-	-	-

## (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		是	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		是	
	财务总监是否发生变动		是	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
金利峰	执行董事、总经理	新任	董事长、总经理	有限公司整体变更后人员变动
刘世权		新任	董事	有限公司整体变更后公司设立董事会
娄俊超		新任	董事	有限公司整体变更后公司设立董事会
刘国伟		新任	董事	有限公司整体变更后公司设立董事会
王百党		新任	董事	有限公司整体变更后公司设立董事会
李阳	监事	新任	监事会主席	有限公司整体变更后公司设立监事会
金学智		新任	监事	有限公司整体变更后公司设立监事会
杨风格		新任	监事	有限公司整体变更后公司设立监事会
王晨		新任	财务总监	有限公司整体变更后董事会选举财务负责人
徐瑞瑞		新任	董事会秘书	有限公司整体变更后董事会选举董事会秘书

**本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**

金利峰为公司董事长、总经理，董事长兼总经理情况详见“第六节股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

刘世权，男，出生于 1985 年 11 月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于河南省登封市少林寺国际教学中心，中专学历，西北大学本科在读。2003 年 1 月至 2007 年 8 月就职于河南银基房地产开发有限公司，任采购员；2007 年 9 月至 2016 年 5 月就职于有限公司，任采购负责人；2016 年 5 月至今就职于股份公司，任采购负责人兼董事。

娄俊超，男，出生于 1980 年 10 月中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于漯河市技工学校，中专学历，西北大学本科在读。2001 年 4 月至 2004 年 9 月就职于成都曹天广告设备有限公司，任技术维修员；2004 年 10 月至 2005 年 3 月，无业；2005 年 4 月至 2007 年 11 月就职于郑州蓝天电子维修服务有限公司，任技术维修员；2007 年 12 月至 2016 年 5 月就职于有限公司，任技术研发工程师；2016 年 5 月至今就职于股份公司，任技术研发工程师兼董事。

刘国伟，男，出生于 1985 年 8 月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于河南省濮阳市第一高级中学，高中学历，西北大学本科在读。2006 年 3 月至 2007 年 8 月就职于郑州金城货运部，任业务员；2007 年 9 月至 2016 年 5 月就职于有限公司，任销售负责人；2016 年 5 月至今就职于股份公司，任销售负责人兼董事。

王百党，男，出生于 1970 年 10 月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于河南省兰考县第一高级中学，高中学历，西北大学本科在读。1990 年 4 月至 1992 年 10 月就职于兰考县玻璃制品厂，任车间员工；1992 年 11 月至 1999 年 6 月就职于开封县工艺品制作有限公司，任车间员工；1999 年 7 月至 2000 年 8 月，无业；2000 年 9 月至 2007 年 9 月就职于郑州金城货运部，任运输经理；2007 年 10 月至 2016 年 5 月就职于有限公司，任生产负责人；2009 年 2 月至今就职于郑州市胜达广告设备制造有限公司，任监事；2016 年 5 月至今就职于股份公司，任生产负责人兼董事。

李阳，男，出生于 1985 年 3 月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于河南省新郑市第一中学，高中学历，南京陆军指挥学院专科在读。2003 年 6 月至 2006 年 9 月就职于郑州市金水区利峰广告材料商行，任店面主管；2006 年 10 月至 2007 年 8 月就职于郑州金城货运部，任业务员；2007 年 9 月至 2016 年 5 月就职于有限公司，任销售员兼监事；2012 年 3 月至 2016 年 1 月就职于郑州天彩数码打印有限公司，任执行董事兼总经理；2015 年 3 月至今就职于郑州金阳数码科技有限公司，任执行董事兼总经理；2016 年 5 月至今就职于股份公司，任销售员兼监事会主席。

金学智，女，出生于 1974 年 2 月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，河南省南阳市滔河高中肄业，郑州大学专科在读。1992 年 5 月至 1998 年 10 月，待业；1998 年 11 月至 2006 年 9 月就职于郑州市金水区利峰广告材料商行，任店员；2006 年 10 月至 2007 年 8 月就职于郑州金城货运部，任出纳；2007 年 9 月至 2016 年 5 月就职于有限公司，任会计；2012 年 3 月至今至于郑州天彩数码打印有限公司，任监事；2016 年 5 月至今就职于股份公司，任会计兼监事。

杨风格，男，出生于 1986 年 1 月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于郑州市体育运动学校，中专学历。2007 年 9 月至 2009 年 2 月，待业；2009 年 2 月至今就职于郑州市胜达广告设备制造有限公司，任执行董事；2009 年 5 月至 2016 年 5 月就职于有限公司，任后勤员工；2016 年 5 月至今就职于股份公司，任后勤员工兼职工代表监事。

王晨，男，出生于 1976 年 2 月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于河南省广播电视大学，专科学历。1994 年 7 月至 1998 年 1 月就职于郑州市电通公司，任会计；1998 年 2 月至 2001 年 8 月就职于郑州楠桦置业有限公司，任会计；2001 年 9 月至 2002 年 4 月，无业；2002 年 5 月至 2009 年 9 月就职于郑州雅文财务管理咨询有限公司，任财务经理；2009 年 10 月至 2011 年 5 月就职于郑州悌顺诚贸易有限公司，任财务经理；2011 年 6 月至 2011 年 9 月就职于河南民

享信任资产管理咨询有限公司，任财务经理；2011 年 10 月至 2016 年 5 月就职于有限公司，任财务经理；2016 年 5 月至今就职于股份公司，任财务总监。

徐瑞瑞，女，出生于 1984 年 10 月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于焦作师范高等专科学校，中专学历，西北大学本科在读。2003 年 4 月至 2004 年 9 月就职于河南煤院招待所，任出纳；2004 年 10 月至 2007 年 8 月就职于郑州金城货运部，任会计；2007 年 9 月至 2016 年 5 月就职于有限公司，任行政负责人；2016 年 5 月至今就职于股份公司，任董事会秘书兼行政负责人。

## 二、员工情况

### （一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	8	9
生产人员	106	102
财务人员	8	7
采购人员	3	5
销售人员	15	20
技术人员	24	33
<b>人员合计</b>	<b>164</b>	<b>176</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	18	22
专科	53	54
专科以下	93	100
<b>员工总计</b>	<b>164</b>	<b>176</b>

### 人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 1、人才引进

报告期内，公司各类人才的主要来源有以下途径：

（1）自主培养：以公司培训中心为依托，通过技能培训、技能竞赛和岗位换轮等方法培养公司发展所需要的技术性人才，并依据人才战略规划目标需求，确定专项培训经费，与高等院校进行产学研合作，促进人才交流，全面推荐人才培养。

（2）社会招聘：根据公司战略发展需要，适时引进懂管理、善经营的中高级人才。

#### 2、薪酬制度

公司根据劳动法和当地最低收入水平的相关规定，结合企业经营业绩及外部环境、物价水平等市场因素，设定公司各系统及各级员工的心水水平。员工薪资由基本工资、岗位工资、绩效工资构成。公司根据郑州市人力资源和社会保障局的有关规定为员工缴纳社会保险。

#### 3、培训计划

公司每年由人力资源部组织制定并下发本年度培训计划，报公司总经理办公会通过实施，

并按照年度培训规划进行，由各部门负责人进行考核。  
报告期内，公司无需公司承担费用的离退休人员。

## （二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	4	4	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

1、娄俊超，男，出生于1980年10月中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于漯河市技工学校，中专学历，西北大学本科在读。2001年4月至2004年9月就职于成都曹天广告设备有限公司，任技术维修员；2004年10月至2005年3月，无业；2005年4月至2007年11月就职于郑州蓝天电子维修服务有限公司，任技术维修员；2007年12月至2016年5月就职于有限公司，任技术研发工程师；2016年5月至今就职于股份公司，任技术研发工程师兼董事。

2、张津卫，男，出生于1960年8月，身份证号为13010619600815\*\*\*\*，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于太原理工大学，本科学历。1978年12月至1997年8月就职于第四机械部国营第八五零厂，任技术研发工程师；1997年9月至1998年9月，无业；1998年10月至2005年7月就职于深圳永远电子实业有限公司，任技术研发总工程师；2005年8月至2007年10月，无业；2007年11月至2016年5月就职于新世纪有限，任技术研发工程师；2016年5月至今就职于股份公司，任技术研发工程师。

3、张志祥，男，出生于1981年4月，身份证号为41010319810430\*\*\*\*，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于河南省工业设计学校，大专学历。2001年8月至2011年1月，自由工业设计者；2011年2月至2016年5月就职新世纪有限，任技术研发工程师；2016年5月至今就职于股份公司，任技术研发工程师。

4、孙宁波，男，出生于1988年3月，身份证号为41132419880304\*\*\*\*，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于河南工程学院，专科学历。2008年6月至2010年4月，就职于盖米阀门（上海）有限公司，历任机械工程师、机械设计师；2010年5月至2016年5月就职于新世纪有限，任机械设计师；2016年5月至今就职于股份公司，任机械设计师。

报告期内，公司并未确认核心员工，公司的核心技术团队和关键技术人员没有发生变化。

## 第九节公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

股份公司成立后，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的法人治理结构。

2016年4月29日，公司全体发起人依法召开股份公司创立大会，审议通过了股份公司《公司章程》；选举产生了董事会成员及非职工代表监事，公司职工代表大会选举产生了1名职工代表监事。股份公司第一届董事会第一次会议选举产生了董事长，聘任了总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书。股份公司第一届监事会第一次会议选举产生了监事会主席。审议通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保决策制度》、《对外投资制度》、《关联交易决策制度》、《信息披露管理制度》等公司内部管理制度。至此，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了公司的股东大会、董事会、监事会制度，并制定了相应的议事规则和工作细则。

公司整体变更设立后，公司基本能够按照《公司法》、《公司章程》及相关治理制度规范运行。本报告期内，公司共召开了两次股东大会、两次董事会、一次监事会，符合《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则的要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益，会议程序规范、会议记录完整。公司“三会”的相关人员均符合《公司法》的任职要求，能按照“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常经营。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，保证公司治理的合法合规。

报告期内，存在公司向关联方拆借资金情形，未及时审议披露，存在违规现象，但未造成严重后果，上述资金拆借事项经2017年3月29日召开的第一届董事会第四次会议补充审议后，将提交2016年年度股东大会补充审议。

截至报告期末，公司董事会及董事、监事会及监事、股东大会及股东未出现新的违法违规现象。对于上述事项，公司董事、监事及高级管理人员将加强业务学习，提高规范意识，切实履行应尽的职责和义务。

报告期内，公司未对已建立的各项公司治理制度进行变更。经董事会评估认为，公司治理机制相对完善，基本符合相关法律法规及规则的要求，给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

## 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

目前公司已经建立了公司治理的相关规章制度，公司治理机制能够给予所有股东合适的保护以及能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司治理结构合理，治理机制科学、有效。在主办券商等中介机构的督导下，公司将按照相关要求不断完善公司治理机制，严格执行相关制度，使股东尤其是中小股东能够更好的行使权力。报告期内，公司重要的人士变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及相关规定履行规定程序。

## 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求。但存在关联资金拆借未及时审议的情况，对此事项董事、监事及高级管理人员未按照相关法律法规履行各自的权利和义务，存在违规现象。

公司其他重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运作，未出现其他违法违规现象和重大缺陷，董监高基本能够切实履行应尽的职责和义务。

## 4、公司章程的修改情况

2016年1月11日，经有限公司股东决定，有限公司增加注册资本至21,739,130.00元，2016年1月13日，中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所出具了CHW豫验字（2016）0001号《验资报告》对此次增资予以验证。有限公司修改了章程相应条款。

2016年4月，有限公司进行股份制改制，整体变更为股份公司。2016年4月29日，公司召开股份公司创立大会，通过了《郑州新世纪数码科技股份有限公司章程》。

截至报告期末，未发生其他公司章程修改的情况。

### （二）三会运作情况

#### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项
股东会	2	2016年1月11日，经有限公司股东会决议，同意公司注册资本增加至21,739,130.00元。 2016年4月13日，有限公司股东会决议通过以有限公司2名股东作为发起人，以截至2016年2月29日经审计的净资产折股，整体变更为股份公司。
董事会	2	第一届董事会会议于2016年4月29日召开，通过了以下议案： 1、选举金利峰为股份公司董事长 2、同意金利峰担任股份公司总经理 3、同意徐瑞瑞担任股份公司董事会秘书 4、同意王晨担任股份公司财务总监 5、《郑州新世纪数码科技股份有限公司董事会秘书工作细则》 6、《郑州新世纪数码科技股份有限公司总经理工作细则》 7、《郑州新世纪数码科技股份有限公司投资者关系管理制度》 8、《郑州新世纪数码科技股份有限公司信息披露管理制度》

		<p>9、《郑州新世纪数码科技股份有限公司董事、监事、高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》</p> <p>第一届第二次董事会会议于 2016 年 5 月 23 日召开，通过了以下议案：</p> <p>1、《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》</p> <p>2、《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统采取协议转让方式的议案》</p> <p>3、关于针对上述两项议案，提请召开临时股东大会审议</p> <p>4、《郑州新世纪数码科技股份有限公司五年发展战略》</p> <p>5、《关于郑州新世纪数码科技股份有限公司治理机制建设及运行情况的评估议案》</p>
监事会	1	<p>第一届监事会第一次会议于 2016 年 4 月 29 日召开，通过了选举李阳为为股份有限公司监事会主席的议案。</p>
股东大会	2	<p>股份公司创立大会会议于 2016 年 4 月 29 日召开，通过了以下议案：</p> <p>1、《关于&lt;郑州新世纪数码科技股份有限公司筹建情况报告&gt;的议案》</p> <p>2、《关于&lt;郑州新世纪数码科技股份有限公司章程&gt;的议案》</p> <p>3、《关于&lt;郑州新世纪数码科技股份有限公司设立费用报告&gt;的议案》</p> <p>4、《关于选举公司第一届董事会董事的议案》</p> <p>5、《关于选举公司第一届监事会监事的议案》</p> <p>6、《关于授权郑州新世纪数码科技股份有限公司董事会全权办理公司变更登记手续等相关事宜的议案》</p> <p>7、《关于&lt;郑州新世纪数码科技股份有限公司股东大会议事规则&gt;的议案》</p> <p>8、《关于&lt;郑州新世纪数码科技股份有限公司董事会议事规则&gt;的议案》</p> <p>9、《关于&lt;郑州新世纪数码科技股份有限公司监事会议事规则&gt;的议案》</p> <p>10、《关于&lt;郑州新世纪数码科技股份有限公司关联交易决策制度&gt;的议案》</p> <p>11、《关于&lt;郑州新世纪数码科技股份有限公司对外担保决策制度&gt;的议案》</p> <p>12、《关于&lt;郑州新世纪数码科技股份有限公司对外投资制度&gt;的议案》</p> <p>13、《关于&lt;郑州新世纪数码科技股份有限公司投资者关系管理制度&gt;的议案》</p> <p>14、《关于&lt;郑州新世纪数码科技股份有限公司防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度&gt;的议案》</p> <p>15、《关于&lt;郑州新世纪数码科技股份有限公司信息披露管理制度&gt;的议案》</p> <p>16、《关于&lt;郑州新世纪数码科技股份有限公司董事、监事和高</p>

		<p>级管理人员薪酬及绩效考核管理制度&gt;的议案》</p> <p>17、《关于聘任中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）、河南银基律师事务所为公司财务审计机构、见证机构的议案》</p> <p>2016 年第一次临时股东大会于 2016 年 6 月 8 日召开，通过了以下议案：</p> <p>1、《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》</p> <p>2、《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统采取协议转让方式的议案》</p> <p>3、《关于授权公司董事会全权办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》</p>
--	--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定，历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规要求和公司章程的规定。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，存在公司向关联方拆借资金情形，“三会”及管理层未按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及公司章程、关联交易管理制度等法律法规的要求履行内部审议程序并及时披露。但经 2017 年 3 月 29 日召开的第一届董事会第四次会议补充审议后，将提交 2016 年年度股东大会补充审议，履行内部审议程序。

对于公司其他各项重大决策，“三会”及管理层均按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规的要求履行义务并行使各自的权利，均在《公司章程》的授权范围内经董事会审议，监事会认真履行内部监督职能，非实际控制人股东在各自的岗位上积极参与公司经营管理，公司治理与《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和证监会其他相关规定要求不存在实质性差异。

### （四）投资者关系管理情况

自挂牌以来，公司自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，促进公司规范运作水平不断提升。报告期内，公司受到了众多国内知名证券公司和投资机构的关注，在坚持信息披露公平公正原则的基础上，热情接待投资机构调研。公司通过电话、网站等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

### （五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

#### 1、业务独立性

公司组织结构完整，公司拥有独立的采购、研发、生产和销售系统，并且拥有自主的与其业

务相关的商标、专利及经营资质，具有独立完整的业务体系和面向市场开展业务的能力，拥有完整的法人财产权。公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事与公司相同或相似的业务，公司在业务上完全独立于股东和其他关联方，不存在影响公司业务独立性的重大或频繁的关联交易，公司业务独立。

#### 2、资产独立性

自有限公司设立以来，公司的历次出资、增加注册资本均经过中介机构出具的验资报告验证，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司合法拥有与其生产经营有关的办公设备及商标、专利、土地等资产的所有权。股份公司成立时，各发起人将生产经营性资产、相关的生产技术和配套设施全部投入公司，该等财产权属明晰，均由公司实际控制和使用，不存在资产被控股股东占用的情形，也不存在为控股股东及其控制的企业提供担保的情形。公司资产独立。

#### 3、人员独立性

公司现有股东 2 名，董事会由 5 名董事组成，监事会由 3 名监事组成，公司的高级人员由总经理、财务总监、董事会秘书等构成，均按照《公司法》及《公司章程》规定的程序由股东大会、职工代表大会、董事会选举或聘任合法产生，不存在超越董事会和股东大会权限的人事任免决定。公司总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员专职在公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事之外的职务情形，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司建立了劳动人事管理制度和独立的工资管理、福利与社会保障体系，能够自主招聘管理人员和职工，与公司员工签订了劳动合同。公司人员独立。

#### 4、财务独立性

公司有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，公司财务独立。

#### 5、机构独立性

公司已经建立起独立完整的组织结构，拥有独立的职能部门。此外，公司各机构制定了内部规章制度，各部门均已建立了较为完备的规章制度。公司设立了独立于控股股东的组织机构，拥有机构设置自主权，各部门之间分工明确、各司其职，保证了公司运转顺利。公司与控股股东不存在合署办公、混合经营的情形，公司机构独立。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了相关制度，执行情况良好。截至报告期末，公司未建立《年度报告差错责任追究制度》。2017 年 3 月 29 日，第一届董事会第四次会议审议通过关于《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案，并提交 2016 年年度股东大会审议。

## 第十节财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	CAC 证审字[2017]0035 号
审计机构名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	天津经济技术开发区第二大街 21 号 4 栋 1003 室
审计报告日期	二〇一七年三月二十九日
注册会计师姓名	陈俊岭、王文新
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
<p>审计报告正文：</p> <p>郑州新世纪数码科技股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的郑州新世纪数码科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。</p> <p>我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、审计意见</p> <p>我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p>中审华会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：陈俊岭</p> <p>中国·天津中国注册会计师：王文新</p> <p>二〇一七年三月二十九日</p>	

## 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	第十节、五、(一)	3,491,973.71	683,158.18
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	第十节、五、(二)	224,160.11	988,476.41
预付款项	第十节、五、(三)	3,131,476.94	1,051,853.46
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	第十节、五、(四)		450,087.86
买入返售金融资产			
存货	第十节、五、(五)	11,845,982.99	5,721,595.78
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	第十节、五、(六)	1,571,313.31	2,028,869.96
<b>流动资产合计</b>		<b>20,264,907.06</b>	<b>10,924,041.65</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	第十节、五、(七)	21,229,666.34	21,878,329.32
在建工程	第十节、五、(八)	20,000.00	
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	第十节、五、(九)	17,554,394.94	8,992,582.84
开发支出			
商誉	第十节、五、(十)	18,967.54	
长期待摊费用			
递延所得税资产	第十节、五、(十一)	2,130.95	14,554.45
其他非流动资产	第十节、五、(十三)		208,022.16
<b>非流动资产合计</b>		<b>38,825,159.77</b>	<b>31,093,488.77</b>
<b>资产总计</b>		<b>59,090,066.83</b>	<b>42,017,530.42</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	第十节、五、(十四)	7,500,000.00	7,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	第十节、五、(十五)	3,141,823.39	8,079,171.37
预收款项	第十节、五、(十六)	11,623,210.41	2,867,238.60
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第十节、五、(十七)	566,008.15	1,367,468.44
应交税费	第十节、五、(十八)	569,092.67	780,271.72
应付利息			
应付股利			
其他应付款	第十节、五、(十九)	4,726,616.00	

应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>28,126,750.62</b>	<b>20,594,150.13</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>28,126,750.62</b>	<b>20,594,150.13</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	第十节、五、（二十一）	24,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第十节、五、（二十二）	596,104.19	338,253.47
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第十节、五、（二十三）	476,511.69	108,512.68
一般风险准备			
未分配利润	第十节、五、（二十四）	3,833,334.49	976,614.14

归属于母公司所有者权益合计		<b>28,905,950.37</b>	<b>21,423,380.29</b>
少数股东权益		2,057,365.84	
<b>所有者权益合计</b>		<b>30,963,316.21</b>	<b>21,423,380.29</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>59,090,066.83</b>	<b>42,017,530.42</b>

法定代表人：金利峰主管会计工作负责人：王晨会计机构负责人：王晨

## (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		3,312,506.54	683,158.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	第十节、十三、(一)	224,160.11	988,476.41
预付款项		3,112,076.94	1,051,853.46
应收利息			
应收股利			
其他应收款	第十节、十三、(二)		450,087.86
存货		11,845,982.99	5,721,595.78
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		1,571,313.31	2,028,869.96
<b>流动资产合计</b>		<b>20,066,039.89</b>	<b>10,924,041.65</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	第十节、十三、(三)	2,540,973.00	
投资性房地产			
固定资产		21,229,666.34	21,878,329.32
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		8,797,091.92	8,992,582.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,130.95	14,554.45
其他非流动资产			208,022.16
<b>非流动资产合计</b>		<b>32,569,862.21</b>	<b>31,093,488.77</b>
<b>资产总计</b>		<b>52,635,902.10</b>	<b>42,017,530.42</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		7,500,000.00	7,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,141,823.39	8,079,171.37
预收款项		11,623,210.41	2,867,238.60
应付职工薪酬		566,008.15	1,367,468.44
应交税费		518,244.27	780,271.72
应付利息			
应付股利			
其他应付款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>23,349,286.22</b>	<b>20,594,150.13</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>23,349,286.22</b>	<b>20,594,150.13</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		24,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		521,498.95	338,253.47
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		476,511.69	108,512.68
未分配利润		4,288,605.24	976,614.14
<b>所有者权益合计</b>		<b>29,286,615.88</b>	<b>21,423,380.29</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>52,635,902.10</b>	<b>42,017,530.42</b>

法定代表人：金利峰主管会计工作负责人：王晨会计机构负责人：王晨

### （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>		<b>61,420,985.52</b>	<b>38,896,344.86</b>
其中：营业收入	第十节、五、（二十五）	61,420,985.52	38,896,344.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>57,837,289.07</b>	<b>37,928,017.29</b>
其中：营业成本	第十节、五、（二十五）	42,014,141.94	27,153,588.13

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			
税金及附加	第十节、五、(二十六)	651,041.19	407,848.19
销售费用	第十节、五、(二十七)	4,900,047.79	4,978,613.39
管理费用	第十节、五、(二十八)	9,378,776.69	5,141,541.63
财务费用	第十节、五、(二十九)	976,104.83	171,608.94
资产减值损失	第十节、五、(三十)	-82,823.37	74,817.01
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>		<b>3,583,696.45</b>	<b>968,327.57</b>
加：营业外收入	第十节、五、(三十一)	1,012,204.33	762,625.73
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	第十节、五、(三十二)	9,228.36	18,944.42
其中：非流动资产处置损失			
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		<b>4,586,672.42</b>	<b>1,712,008.88</b>
减：所得税费用	第十节、五、(三十三)	616,124.57	451,524.79
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		<b>3,970,547.85</b>	<b>1,260,484.09</b>
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		4,407,964.84	1,260,484.09
少数股东损益		-437,416.99	
<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>		<b>3,970,547.85</b>	<b>1,260,484.09</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,407,964.84	1,260,484.09
归属于少数股东的综合收益总额		-437,416.99	
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.18	0.06
（二）稀释每股收益		0.18	0.06

法定代表人：金利峰

主管会计工作负责人：王晨

会计机构负责人：王晨

**（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>	第十节、十三、（四）	<b>61,420,985.52</b>	<b>38,896,344.86</b>
减：营业成本	第十节、十三、（四）	42,014,141.94	27,153,588.13
税金及附加		515,445.51	407,848.19
销售费用		4,900,047.79	4,978,613.39
管理费用		8,768,859.21	5,141,541.63
财务费用		829,817.73	171,608.94
资产减值损失		-82,823.37	74,817.01
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>		<b>4,475,496.71</b>	<b>968,327.57</b>
加：营业外收入		1,012,203.66	762,625.73
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		8,340.21	18,944.42
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>		<b>5,479,360.16</b>	<b>1,712,008.88</b>
减：所得税费用		616,124.57	451,524.79
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		<b>4,863,235.59</b>	<b>1,260,484.09</b>
<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>		<b>4,863,235.59</b>	<b>1,260,484.09</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：金利峰

主管会计工作负责人：王晨

会计机构负责人：王晨

**（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		79,404,176.16	41,901,602.43
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		112,762.24	409,045.33
收到其他与经营活动有关的现金	第十节、五、 (三十四)、1	1,279,267.55	811,056.51
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>80,796,205.95</b>	<b>43,121,704.27</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		57,776,063.91	30,383,684.69
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		8,598,923.36	5,688,739.89
支付的各项税费		2,038,244.78	1,528,891.39
支付其他与经营活动有关的现金	第十节、五、 (三十四)、2	8,544,777.42	6,136,447.56
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>76,958,009.47</b>	<b>43,737,763.53</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,838,196.48</b>	<b>-616,059.26</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			
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>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		<b>1,928,473.29</b>	<b>1,934,580.82</b>

付的现金			
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		2,492,705.64	
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>4,421,178.93</b>	<b>1,934,580.82</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-4,421,178.93</b>	<b>-1,934,580.82</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		3,000,000.00	
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		15,710,000.00	7,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>18,710,000.00</b>	<b>7,500,000.00</b>
偿还债务支付的现金		14,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		844,077.33	63,440.00
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	第十节、五、 (三十四)、3		5,250,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>15,344,077.33</b>	<b>5,313,440.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,365,922.67</b>	<b>2,186,560.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>25,875.31</b>	<b>131,288.02</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>2,808,815.53</b>	<b>-232,792.06</b>
加：期初现金及现金等价物余额		683,158.18	915,950.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>3,491,973.71</b>	<b>683,158.18</b>

法定代表人：金利峰

主管会计工作负责人：王晨

会计机构负责人：王晨

**(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		79,404,176.16	41,901,602.43
收到的税费返还		112,762.24	409,045.33
收到其他与经营活动有关的现金		1,356,974.19	811,056.51

<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>80,873,912.59</b>	<b>43,121,704.27</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		57,776,063.91	30,383,684.69
支付给职工以及为职工支付的现金		8,598,923.36	5,688,739.89
支付的各项税费		1,885,699.58	1,528,891.39
支付其他与经营活动有关的现金		8,181,912.27	6,136,447.56
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>76,442,599.12</b>	<b>43,737,763.53</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,431,313.47</b>	<b>-616,059.26</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			
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>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,442,790.09	1,934,580.82
投资支付的现金		2,540,973.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>3,983,763.09</b>	<b>1,934,580.82</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,983,763.09</b>	<b>-1,934,580.82</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		3,000,000.00	
取得借款收到的现金		14,500,000.00	7,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>17,500,000.00</b>	<b>7,500,000.00</b>
偿还债务支付的现金		14,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		844,077.33	63,440.00
支付其他与筹资活动有关的现金			5,250,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>15,344,077.33</b>	<b>5,313,440.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,155,922.67</b>	<b>2,186,560.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>25,875.31</b>	<b>131,288.02</b>

五、现金及现金等价物净增加额		2,629,348.36	-232,792.06
加：期初现金及现金等价物余额		683,158.18	915,950.24
六、期末现金及现金等价物余额		3,312,506.54	683,158.18

法定代表人：金利峰

主管会计工作负责人：王晨

会计机构负责人：王晨

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	20,000,000.00				338,253.47				108,512.68		976,614.14		21,423,380.29
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,000,000.00				338,253.47				108,512.68		976,614.14		21,423,380.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,000,000.00				257,850.72				367,999.01		2,856,720.35	2,057,365.84	9,539,935.92

(一) 综合收益总额										4,407,964.84	-437,416.99	3,970,547.85
(二) 所有者投入和减少资本	1,217,631.05				1,856,974.19						2,494,782.83	5,569,388.07
1. 股东投入的普通股	1,217,631.05				1,782,368.95						2,423,103.28	5,423,103.28
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					74,605.24						71,679.55	146,284.79
(三) 利润分配								<b>476,511.69</b>		<b>-476,511.69</b>		
1. 提取盈余公积								476,511.69		-476,511.69		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	2,782,368.95				-1,599,123.47							
								<b>-108,512.68</b>		<b>-1,074,732.80</b>		

1. 资本公积转增资本（或股本）	1,599,123.47				-1,599,123.47								
2. 盈余公积转增资本（或股本）	108,512.68							-108,512.68					
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他	1,074,732.80									-1,074,732.80			
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>24,000,000.00</b>				<b>596,104.19</b>			<b>476,511.69</b>		<b>3,833,334.49</b>	<b>2,057,365.84</b>	<b>30,963,316.21</b>	

(续)

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本公积	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		
优 先 股		永 续 债	其 他										

一、上年期末余额	20,000,000.00				43,027.78				48,677.59		-224,034.86		19,867,670.51
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,000,000.00				43,027.78				48,677.59		-224,034.86		19,867,670.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					295,225.69				59,835.09		1,200,649.00		1,555,709.78
（一）综合收益总额											1,260,484.09		1,260,484.09
（二）所有者投入和减少资本					295,225.69								295,225.69
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他					295,225.69								<b>295,225.69</b>
(三) 利润分配									<b>59,835.09</b>		<b>-59,835.09</b>		
1. 提取盈余公积									59,835.09		-59,835.09		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>20,000,000.00</b>				<b>338,253.47</b>				<b>108,512.68</b>		<b>976,614.14</b>		<b>21,423,380.29</b>



（二）所有者投入和减少资本	1,217,631.05				1,782,368.95						3,000,000.00
1. 股东投入的普通股	1,217,631.05				1,782,368.95						3,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									<b>476,511.69</b>	<b>-476,511.69</b>	
1. 提取盈余公积									476,511.69	-476,511.69	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	<b>2,782,368.95</b>				<b>-1,599,123.47</b>				<b>-108,512.68</b>	<b>-1,074,732.80</b>	
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,599,123.47				-1,599,123.47						

2. 盈余公积转增资本（或股本）	108,512.68									-108,512.68		
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他	1,074,732.80										-1,074,732.80	
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>24,000,000.00</b>				<b>521,498.95</b>					<b>476,511.69</b>	<b>4,288,605.24</b>	<b>29,286,615.88</b>

(续)

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	20,000,000.00				43,027.78				48,677.59	-224,034.86	19,867,670.51
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
<b>二、本年期初余额</b>	<b>20,000,000.00</b>				<b>43,027.78</b>				<b>48,677.59</b>	<b>-224,034.86</b>	<b>19,867,670.51</b>
<b>三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)</b>					<b>295,225.69</b>				<b>59,835.09</b>	<b>1,200,649.00</b>	<b>1,555,709.78</b>
(一) 综合收益总额										1,260,484.09	1,260,484.09
(二) 所有者投入和减少资本					<b>295,225.69</b>						<b>295,225.69</b>
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					295,225.69						<b>295,225.69</b>
(三) 利润分配									<b>59,835.09</b>	<b>-59,835.09</b>	
1. 提取盈余公积									59,835.09	-59,835.09	

2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
<b>四、本年期末余额</b>	<b>20,000,000.00</b>				<b>338,253.47</b>				<b>108,512.68</b>	<b>976,614.14</b>	<b>21,423,380.29</b>

法定代表人：金利峰主管会计工作负责人：王晨会计机构负责人：王晨

## 郑州新世纪数码科技股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

## 一、公司基本情况

## (一) 公司简介

公司名称：郑州新世纪数码科技股份有限公司

注册地址：郑州高新区文竹路西牵牛路东

统一社会信用代码：91410100665984921H

营业期限：2007年09月10日至2021年09月09日

实收资本：人民币24,000,000.00元

法定代表人：金利峰

## (二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品

公司行业性质：印刷专用设备制造业

公司经营范围：打印设备的研发、生产、销售；销售：机械电子设备；货物进出口、技术进出口。

## (三) 公司历史沿革

郑州新世纪数码科技股份有限公司（以下简称本公司）于2007年09月10日在郑州市工商行政管理局核准登记，领取企业法人营业执照。本公司原名为郑州新世纪广告设备有限公司，成立时注册资本50.00万元，由金利峰认缴50.00万元，出资已经河南德丰会计师事务所审验，并于2007年09月07日出具豫德审验字（2007）第0931号验资报告。

2009年03月16日，经股东会决议，同意股东金利峰将其持有的本公司100%股权以人民币50.00万元转让给齐彩霞，法定代表人由金利峰变更为齐彩霞。郑州市工商行政管理局金水分局于2009年03月16日核准登记，本次股权变更后股东齐彩霞出资50.00万元，占股100%，本公司于2009年03月16日完成工商变更登记。

2011年11月20日，经股东会决议，同意股东齐彩霞将其持有的本公司100%股权以人民币50.00万元转让给金利峰，法定代表人由齐彩霞变更为金利峰；另外，本公司增加注册资本1,950.00万元，由金利峰以货币认缴1,950.00万元；此次增资后，本公司注册资本共2,000.00万元，全部为金利峰出资。本次增资已经河南金鼎会计师事务所审验，并于2011年11月21日出具金鼎验字[2011]第F11-116号验资报告。

2016年1月11日，经股东会决议，由新股东李阳以货币实际出资300.00万元，其中新增注册资本173.913万元，资本溢价126.087万元，此次增资后，本公司注册资本共2,173.913万

元，其中金利峰出资2,000.00万元，占注册资本92%；李阳出资173.913万元，占注册资本8%。本次增资已经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所审验，并于2016年01月13日出具CHW豫验字[2016]第0001号验资报告。

股权变更后股东所持股本明细如下：

股东名称	实缴注册资本	占注册资本比例（%）
金利峰	20,000,000.00	92.00
李阳	1,739,130.00	8.00
合计	21,739,130.00	100.00

根据2016年临时股东会会议决议、《郑州新世纪数码科技股份有限公司发起人协议》及公司（筹）章程的规定，本公司（筹）申请由有限责任公司整体变更为股份有限公司，以郑州新世纪数码打印科技有限公司截至2016年02月29日经审计的净资产人民币24,521,498.95元按1：0.9787比例折合成24,000,000.00股份（每股面值1元），变更后的注册资本为人民币24,000,000.00元，本公司（筹）股东按原有出资比例享有折股后股本，其中金利峰持股22,080,000.00股，占比92.00%，李阳持股1,920,000.00股，占比8.00%。本次变更已经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2016年4月30日出具CHW证验字[2016]0030号验资报告。

（上述事项均已办妥工商变更手续。）

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会于2017年3月29日批准报出。

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

本财务报表以本公司持续经营为基础列报，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41项具体会计准则、其后颁布的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（以下简称企业会计准则）的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

（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2016年1月1日至2016年12月31日（以下简称报告期）的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### （六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1、同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，被合并方在合并日按照本公司的会计政策进行调整，并在此基础上按照调整后的账面价值确认。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

##### 2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为合并成本，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并中取得的被合并方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被合并方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按照公允价值

计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

#### （七）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司应当将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

企业持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断企业持有的表决权足以使其目前有能力主导被投资方相关活动的，视为企业对被投资方拥有权力：

1、企业持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度。

2、企业和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等。

3、其他合同安排产生的权利。

4、企业应考虑被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

当表决权不能对被投资方的回报产生重大影响时，如仅与被投资方的日常行政管理活动有关，并且被投资方的相关活动由合同安排所决定，本公司需要评估这些合同安排，以评价其享有的权利是否足够使其拥有对被投资方的权力。

本公司可能难以判断其享有的权利是否足以使其拥有对被投资方的权力。在这种情况下，本公司应当考虑其具有实际能力以单方面主导被投资方相关活动的证据，从而判断其是否拥有对被投资方的权力。本公司应考虑的因素包括但不限于下列事项：

1、本公司能否任命或批准被投资方的关键管理人员。

2、本公司能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易。

3、本公司能否掌控被投资方董事会等类似权力机构成员的任命程序，或者从其他表决权持有人手中获得代理权。

4、本公司与被投资方的关键管理人员或董事会等类似权力机构中的多数成员是否存在关联方关系。

本公司与被投资方之间存在某种特殊关系的，在评价本公司是否拥有对被投资方的权力时，应当适当考虑这种特殊关系的影响。特殊关系通常包括：被投资方的关键管理人员是企

业的现任或前职工、被投资方的经营依赖于本公司、被投资方活动的重大部分有本公司参与其中或者是以本公司的名义进行、本公司自被投资方承担可变回报的风险或享有可变回报的收益远超过其持有的表决权或其他类似权利的比例等。

本公司在判断是否控制被投资方时，应当确定其自身是以主要责任人还是代理人的身份行使决策权，在其他方拥有决策权的情况下，还需要确定其他方是否以其代理人的身份代为行使决策权。

本公司通常应当对是否控制被投资方整体进行判断。但极个别情况下，有确凿证据表明同时满足下列条件并且符合相关法律法规规定的，本公司应当将被投资方的一部分（以下简称“该部分”）视为被投资方可分割的部分（单独主体），进而判断是否控制该部分（单独主体）。

1、该部分的资产是偿付该部分负债或该部分其他权益的唯一来源，不能用于偿还该部分以外的被投资方的其他负债；

2、除与该部分相关的各方外，其他方不享有与该部分资产相关的权利，也不享有与该部分资产剩余现金流量相关的权利。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间应与本公司一致。如果子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。

母公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。

子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项

及企业合并相关的递延所得税除外。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司

的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### （八）编制现金流量表时现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （九）金融工具的确认和计量

##### 1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：

A、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，包括交易性金融资产或交易性金融负债、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或金融负债；

B、持有至到期投资；

C、应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

##### 2、金融工具的确认依据和计量标准

###### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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收益。

###### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括：应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收账款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### （5）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若本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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移的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，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### 5、金融资产（不含应收款项）减值损失的计量

本公司在每个资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有客观证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

##### (1) 持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

##### (2) 可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。可供出售权益工具投资发生的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

#### (十) 应收款项

本公司计提坏账准备的应收款项主要包括应收账款和其他应收款，坏账的确认标准为：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项，或者因债务人逾期未履行其偿债义务且有明显特征表明无法收回的应收款项。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

在应收款项确认减值损失后，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，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

### 1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 30 万元以上（含 30 万元）的应收账款和金额为人民币 50 万元以上（含 50 万元）的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### 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	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

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	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

### 3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

## （十一）、外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率的近似汇率（每月 1 日的外汇中间价）作为当月折算汇率折算为人民币入账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照当日的即期汇率折算为记账本位币金额。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产

生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

## （十二）、存货核算方法

### 1、存货的分类

本公司存货分为：原材料、包装物、低值易耗品、库存商品等种类；

### 2、存货的计价方法

存货取得时按实际成本核算；发出时库存商品及原材料按加权平均法计价，低值易耗品和包装物于领用时采用一次摊销。

### 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：

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

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；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，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。

期末通常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。

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

### 4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果在期末结账前处理完毕，计入当期损益。

## （十三）、长期股权投资核算方法

### 1、投资成本的初始计量：

#### ①企业合并中形成的长期股权投资

A. 如果是同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账

面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

购买方作为合并对价发行的权益性证券直接相关的交易费用，应当冲减资本公积—资本溢价或股本溢价，资本公积—资本溢价或股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；购买方作为合并对价发行的债务性证券直接相关的交易费用，计入债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，判断多次交易是否属于“一揽子交易”，并根据不同情况分别作出处理。

①属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。通过多次交易分步实现的企业合并，各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易作为一揽子交易进行会计处理：a、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；b、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；c、一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生；d、一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

②不属于“一揽子交易”的，在取得控制权日，合并方应按照以下步骤进行会计处理：

a、确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

b、长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

c、合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中

除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

d、编制合并财务报表。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

B、非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括购买日购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

购买方为企业合并而发生的审计费用、评估费用、法律服务费用等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的的初始投资成本。

#### ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。为发行权益性证券支付给有关证券承销机构等的手续费、佣金等与证券发行直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自所发行证券的溢价发行收入中扣除，溢价收入不足冲减的，应依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，换入的长期股权投资按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；不满足上述前提的非货币性资产交换，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，企业应当将享有股份的公允价值确认为投资成本，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。企业已对债权计提减值准备的，应当先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

### 2、后续计量及损益确认：

#### ①后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间

接持有一部分对联营企业的权益性投资的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司均按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

## ②损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据：

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分

享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为联营企业。

#### 4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

①在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

②长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### （十四）固定资产

##### 1、固定资产的确认条件

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本公司；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2、固定资产的计价方法

a、购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金以及为使固定资产达到预定可使用状态前发生的可直接归属于该资产的其他支出计价；

b、自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；

c、投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

d、固定资产的后续支出，根据这些后续支出是否能够提高相关固定资产原先预计的创利能力，确定是否将其予以资本化；

e、盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。如果同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；

f、接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价；接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

### 3、各类固定资产折旧方法、折旧年限和折旧率如下

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 5%，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本公司提供经济效益，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，能够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。

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	4.75
机器设备	5	19
运输工具	4-5	23.75-19
检测设备	5	19
办公设备	3-5	31.67-19

### 4、固定资产减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

固定资产存在减值的，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做相应的调整，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）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （十五）在建工程

#### 1、在建工程核算原则：

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

#### 2、在建工程结转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，按照估计的价值转入固定资产，并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

#### 3、在建工程减值测试以及减值准备的计提方法：

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象，包括：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已发生减值的情形；

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，本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。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。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （十六）借款费用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本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，计入相关的资产成本；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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

①、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②、借款费用已经发生；

③、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

## 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如果是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后继续资本化。

## 4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

## （十七）无形资产计价和摊销方法

### 1、无形资产的计价方法

#### （1）初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，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。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。

## （2）后续计量

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，在为本公司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公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的有形资产，不予摊销。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

## 2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计：

项目	预计使用寿命(年)	依据
土地使用权	50	土地证登记使用年限

## 3、无形资产减值准备原则

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

①某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；

③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

④其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的，估计其可收回金额。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做相应的调

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）。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### （十八）商誉

##### 1、商誉的确认

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

##### 2、商誉的减值测试和减值准备的计提方法：

本公司在期末终了时对商誉进行减值测试。对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或资产组组合时，按照各资产组或资产组组合的公允价值占资产组或资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或资产组组合的账面价值占资产组或资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或资产组组合进行减值测试时，如果与商誉相关的资产组或资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，计算其可收回金额，并与相关账面价值进行比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，在以后会计期间不再转回。

#### （十九）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。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工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，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

本公司在利润分享计划同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：（1）因过去事项导致

现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；(2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。属于下列三种情形之一的，视为义务金额能够可靠估计：①在财务报告批准报出之前本公司已确定应支付的薪酬金额。②该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式。③过去的惯例为本公司确定推定义务金额提供了明显证据。

本公司在职工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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

本公司按照规定的折现率将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。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。设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：(1)修改设定受益计划时。(2)本公司确认相关重组费用或辞退福利时。在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

本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) 本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) 本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。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：(1) 服务成本；(2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；(3) 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。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

#### (二十) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

## 1、预计负债的确认标准：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- a. 该义务是本公司承担的现时义务；
- b. 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- c. 该义务的金额能够可靠地计量。

## 2、预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

## (二十一) 收入确认原则

## 1、销售商品收入确认和计量原则：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司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控制；
- ③与交易相关的经济利益能够流入本公司；
- ④相关的收入和成本能够可靠地计量。

本公司不同销售模式下的具体收入确认方法如下：

销售模式	收入确认方法
内销	产品已发出、经货运签收并取得签收单或送货单后确认收入
外销	主要采取 FOB 贸易方式，在已办理出口报关手续，货物装运并取得货运提单、报关单后确认收入

## 2、按照完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则：

本公司在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

本公司劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按照相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 3、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

在与交易相关的经济利益能够流入本公司且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

## （二十二）政府补助的会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。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。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。与收益相关的政府补助，如果政府补助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；如果政府补助用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还的，当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：本公司将收到的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

本公司确认的递延收益，在相关固定资产达到预定可使用状态时，按使用年限进行分摊。

本公司因政府及相关部门拨付资金文件下发时间不确定，于实际收到政府及相关部门拨付资金当期确认。

## （二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## （二十四）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不

存在其他关联方关系的公司之间不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- 1、本公司的母公司；
- 2、本公司的子公司；
- 3、与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- 4、对本公司实施共同控制的投资方；
- 5、对本公司施加重大影响的投资方；
- 6、本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司的主要投资者个人、关键管理人员及与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

#### （二十五）主要会计政策、会计估计的变更

##### 1、会计政策变更

根据财政部 2016 年 12 月 3 日发布的《财政部关于印发〈增值税会计处理规定〉的通知》（财会[2016]22 号）的规定，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费。2016 年 5 月 1 日至该规定施行之间发生的交易由于本规定而影响资产、负债等金额的，应按该规定调整。

##### 2、会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更。

#### （二十六）前期会计差错更正

本公司在报告期内无前期会计差错更正

#### 三、利润分配

本公司章程规定，公司税后利润按以下顺序及规定分配：

- A、弥补亏损；
- B、按 10% 提取法定盈余公积金；
- C、可以提取任意盈余公积；
- D、支付股利；

#### 四、税项

## 1、本公司主要税种及税率：

税 种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	转让无形资产或销售不动产	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计算缴纳	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计算缴纳	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计算缴纳	2%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	15%

## 2、本公司 2016 年纳入合并范围下子公司所得税纳税主体情况：

纳税主体名称	所得税税率
郑州金阳数码科技有限公司	25%

## 3、税收优惠及批文

根据国税函【2009】203号文件规定，认定合格的高新技术企业，自认定批准的有效期限当年开始，按 15% 的税率进行所得税申报；根据河南省科学技术厅《关于认定河南省 2014 年度第二批高新技术企业的通知》（豫科【2015】18 号文），公司通过了高新技术企业认定，取得高新技术企业证书编号为 GR201441000383，发证日期为 2014 年 10 月 23 日。公司 2014 年至 2016 年度企业所得税按应纳税所得额的 15% 税率计缴。

## 4、其他说明：无

## 五、合并财务报表项目附注

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

## （一）货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	39,869.94	6,137.08
银行存款	3,452,103.77	677,021.10
其中：人民币	3,276,039.59	656,444.12
外币：美元	25,380.45	3,168.81
汇率	6.9370	6.4936
人民币	176,064.18	20,576.98
合计	3,491,973.71	683,158.18

## （二）应收账款

## 1、应收账款分类披露：

类别	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	238,366.43	100.00	14,206.32	5.96	224,160.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	238,366.43	100.00	14,206.32	5.96	224,160.11

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,040,501.48	100.00	52,025.07	5.00	988,476.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,040,501.48	100.00	52,025.07	5.00	988,476.41

注：（1）期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

（2）期末无单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

2、按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	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	192,606.51	5.00	9,630.33	1,040,501.48	5.00	52,025.07
1 至 2 年	45,759.92	10.00	4,575.99			
合计	238,366.43	5.96	14,206.32	1,040,501.48	5.00	52,025.07

3、应收账款金额前五名单位情况：

债务人名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例%	坏账准备
D&Arkam SAC	81,228.80	1 年以内	34.08%	4,061.44
Britomatics America	36,245.83	1-2 年	15.21%	3,624.58

Yong Gang Fu	32,257.05	1 年以内	13.53%	1,612.85
SFN Marketing	19,756.58	1 年以内	8.29%	987.83
VIA COLOR Z.OO	14,227.79	1 年以内	5.97%	711.39
合计	183,716.05		77.07%	10,998.09

## 4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	本期数	上期数
计提坏账准备		50,062.39
转回坏账准备	37,818.75	

## 5、应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

## (三) 预付款项

## 1、预付款项按账龄列示：

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,131,472.40	100.00	1,051,853.46	100.00
1 至 2 年	4.54			
合计	3,131,476.94	100.00	1,051,853.46	100.00

## 2、预付款项金额前五名单位情况：

单位名称	金额	账龄	原因
东莞市长盈朗科实业有限公司	983,750.00	1 年以内	预付款-未收货
深圳市精宏利五金制品有限公司	416,593.00	1 年以内	预付款-未收货
河南辉龙铝业股份有限公司	407,421.92	1 年以内	预付款-未收货
青岛瀚泽电气有限公司	324,702.00	1 年以内	预付款-未收货
佛山市南海区官窑南亿联铝制品 有限公司	214,627.00	1 年以内	预付款-未收货
合计	2,347,093.92		

## 3、预付款项期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

## (四) 其他应收款

## 1、其他应收款分类披露：

类别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	

		(%)		(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计					

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	495,092.48	100.00	45,004.62	9.09	450,087.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	495,092.48	100.00	45,004.62	9.09	450,087.86

## 2、按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	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				90,092.48	5.00	4,504.62
1 至 2 年				405,000.00	10.00	40,500.00
合计				495,092.48	9.09	45,004.62

## 3、其他应收款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

## (五) 存货

## 1、存货明细列示如下：

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	9,543,952.46		9,543,952.46	4,061,124.91		4,061,124.91
库存商品	2,302,030.53		2,302,030.53	1,660,470.87		1,660,470.87
合计	11,845,982.99		11,845,982.99	5,721,595.78		5,721,595.78

2、期末存货跌价准备情况：无

(六) 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待认证进项税	1,571,313.31	2,028,869.96
合计	1,571,313.31	2,028,869.96

(七) 固定资产

1、固定资产情况：

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	检测设备	办公设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	20,096,856.08	963,311.62	2,113,374.82	44,050.00	413,997.30	23,631,589.82
2.本期增加金额	250,289.50	296,294.79	276,536.75		329,557.32	1,152,678.36
(1) 购置	20,289.50	296,294.79	276,536.75		329,557.32	922,678.36
(2) 在建工程转入	230,000.00					230,000.00
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	20,347,145.58	1,259,606.41	2,389,911.57	44,050.00	743,554.62	24,784,268.18
二、累计折旧						
1.期初余额	65,538.98	641,592.49	738,553.25	41,340.07	266,235.71	1,753,260.50
2.本期增加金额	1,202,451.96	117,317.01	419,461.63	1,612.61	60,498.13	1,801,341.34
(1) 计提	1,202,451.96	117,317.01	419,461.63	1,612.61	60,498.13	1,801,341.34
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	1,267,990.94	758,909.50	1,158,014.88	42,952.68	326,733.84	3,554,601.84
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						

3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	19,079,154.64	500,696.91	1,231,896.69	1,097.32	416,820.78	21,229,666.34
2.期初账面价值	20,031,317.10	321,719.13	1,374,821.57	147,761.59	2,709.93	21,878,329.32

注：固定资产由期初 23,631,589.82 万元增加到 24,784,268.18 万元，增加了 4.88%，主要为购置设备及 3#仓库暂估结转固定资产所致。

- 2、报告期末暂时闲置的固定资产情况：无
- 3、报告期末通过融资租赁租入的固定资产情况：无
- 4、报告期末通过经营租赁租出的固定资产：无
- 5、报告期末固定资产抵押情况：无
- 6、报告期末尚未办妥产权证书的固定资产情况：

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新世纪 1 号厂房	8,258,342.44	正在办理中
新世纪 2 号厂房	7,476,302.46	正在办理中
合计	15,734,644.90	

#### (八) 在建工程

##### 1、在建工程情况：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
子公司在建项目	20,000.00		20,000.00			
合计	20,000.00		20,000.00			

##### 2、重要在建工程项目本期变动情况：

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
3#仓库	230,000.00		230,000.00	230,000.00		
子公司在建项目		20,000.00				20,000.00
合计	230,000.00	20,000.00	230,000.00	230,000.00		20,000.00

续上表

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

3#仓库	100.00	100.00				自筹
子公司在建项目						自筹
合计						

3、期末无可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

4、本账户期末较期初增加 20,000.00 元，系合并所致。

#### （九）无形资产

##### 1、无形资产情况：

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	9,751,684.00				9,751,684.00
2.本期增加金额	8,934,399.10				8,934,399.10
(1)购置	485,683.20				485,683.20
(2)内部研发					
(3)企业合并增加	8,448,715.90				8,448,715.90
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	18,686,083.10				18,686,083.10
二、累计摊销					
1.期初余额	759,101.16				759,101.16
2.本期增加金额	372,587.00				372,587.00
(1)计提	358,512.48				358,512.48
(2)企业合并增加	14,074.52				14,074.52
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	1,131,688.16				1,131,688.16
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	17,554,394.94				17,554,394.94
2.期初账面价值	8,992,582.84				8,992,582.84

注：（1）2016 年 1 月本公司新纳入合并范围的子公司郑州金阳数码科技有限公司，为非同一控制下企业合并，其购买日财务报表中的土地使用权的账面价值为 8,383,332.40 元，公允价值（评估值）8,448,715.90 元，截至 2016 年 12 月 31 日土地使用权按公允价值摊销后的账面净值为 8,757,303.02 元。

（2）本期购置增加的土地使用权原值 485,683.20 元系子公司支付的契税。

2、本公司期末无形资产用于抵押借款的账面净值为 8,797,091.92 元。

3、本期公司无内部研发形成的无形资产。

4、本公司土地使用权均已办妥产权证书。

（十）商誉

商誉账面原值：

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、初始确认金额合计				
郑州金阳数码科技有限公司		18,967.54		18,967.54
二、减值准备合计				
郑州金阳数码科技有限公司				
三、账面价值合计				
郑州金阳数码科技有限公司		18,967.54		18,967.54

注：（1）本公司 2016 年 1 月根据股东会决议，收购郑州金阳数码科技有限公司（以下简称金阳数码）51%的股权，合并成本为 2,540,973.00 元，在比较购买日金阳数码可辨认净资产公允价值的份额 2,522,005.46 元后，计算确定购买日应与确认的商誉为 18,967.54 元。（详见附注六、（四））

（2）本公司收购的金阳数码于 2015 年 3 月 17 日注册成立，截至 2016 年 12 月 31 日，利用资产评估师的工作成果，采用收益法下的现金流量折现模型对金阳数码的股东全部权益价值进行评估，折现率为 14.40%，经计算企业整体价值为 5,720,599.38 元，较审计后的账面净资产 4,134,629.93 元增值 1,305,306.91 元，增值率 32.00%，不存在减值迹象。

（十一）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

1、已确认的递延所得税资产：

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		

资产减值准备	2,130.95	14,554.45
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
可抵扣亏损		
合计	2,130.95	14,554.45

注：递延所得税资产由期初 14,554.45 万元减少到 2,130.95 万元，减少了 85.36%，原因是坏账准备减少。

#### 2、可抵扣差异项目明细：

项目	期末数	期初数
可抵扣差异项目：		
坏账准备	14,206.32	97,029.69
合计	14,206.32	97,029.69

#### (十二) 资产减值准备明细

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	97,029.69		82,823.37		14,206.32
合计	97,029.69		82,823.37		14,206.32

#### (十三) 其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付设备款		208,022.16
合计		208,022.16

#### (十四) 短期借款

##### 1、短期借款按类别列示：

项目	期末数	期初数
抵押借款	7,500,000.00	7,500,000.00
合计	7,500,000.00	7,500,000.00

注：(1) 2015 年 11 月 20 日本公司与河南新郑农村商业银行股份有限公司港区支行签订最高额流动资金借款合同（合同编号：新农商[2015]最高额流借字第 1120 号）及最高额抵押合同（合同编号：新农商[2015]最高额抵字第 1120 号），以本公司名下土地使用权抵押，从 2015 年 11 月 20 日至 2017 年 11 月 19 日期间内连续借款，连续借款累计最高未清偿借款余额不超过人民币柒佰伍拾万元整，月固定利率为 8.76%。

(2) 2015 年度本公司从该行取得借款 750.00 万元，于 2016 年 11 月 23 日归还。2016 年 12 月 9 日取得借款 445.00 万元，12 月 19 日取得借款 305.00 万元，归还日期均为 2017

年 11 月 19 日。

2、本账户期末余额中逾期及展期借款情况：无

(十五) 应付账款

1、应付账款按账龄列示：

项目	期末数	期初数
1 年以内	822,088.39	6,892,060.92
1 至 2 年	2,319,735.00	988,087.03
2 至 3 年		13,804.84
3 至 4 年		185,218.58
合计	3,141,823.39	8,079,171.37

2、应付账款金额前五名单位情况：

债权人名称	金额	账龄	占应付账款总额的比例 (%)
河南恒基建设集团有限公司	2,229,735.00	1 至 2 年	70.97
深圳市墨库图文技术有限公司	401,870.00	1 年以内	12.79
吕兴甫	230,000.00	1 年以内	7.32
河南顺捷建筑安装有限公司	90,000.00	1 至 2 年	2.86
郑州市奋发电子有限公司	42,046.82	1 年以内	1.34
合计	2,993,651.82		95.28

3、本账户期末余额中无应付持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

4、本报告期末应付账款中无欠关联方款项。

5、本账户期末账龄超过 1 年的大额应付账款情况：

单位名称	金额	欠款时间	经济内容
河南恒基建设集团有限公司	2,229,735.00	1 至 2 年	工程款
河南顺捷建筑安装有限公司	90,000.00	1 至 2 年	工程款
合计	2,319,735.00		

(十六) 预收款项

1、预收款项列示：

项目	期末数	期初数
1 年以内	11,623,210.41	2,861,972.07
1 至 2 年		5,266.53
合计	11,623,210.41	2,867,238.60

## 2、预收账款金额前五名单位情况：

债权人名称	金额	账龄	占预收款项总额的比例（%）
南京彩王电子科技有限公司	1,139,900.00	1 年以内	9.81
成都鑫恒盛科技有限公司	795,430.00	1 年以内	6.84
重庆一达通企业服务有限公司	751,064.64	1 年以内	6.46
天津东燕志远科技发展有限公司	502,800.00	1 年以内	4.33
北京嘉卓数码科技有限公司	502,600.00	1 年以内	4.32
合计	3,691,794.61		31.76

3、本账户期末余额中无预收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

4、本报告期末预收账款中无预收关联方款项。

5、本账户期末无账龄超过 1 年的大额预收账款情况。

6、预收账款年末余额比年初数增加了 8,755,971.81 万元，增长了 305.38%，主要是期末销售订单增加，预收客户货款所致。

## (十七) 应付职工薪酬

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
一、短期薪酬	1,367,468.44	7,221,144.98	8,022,605.27	566,008.15
二、离职后福利-设定提存计划		576,318.09	576,318.09	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,367,468.44	7,797,463.07	8,598,923.36	566,008.15

## 1、短期薪酬：

短期薪酬项目	期初应付未付金额	本期应付	本期支付	期末应付未付金额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,367,468.44	6,399,000.00	7,200,460.29	566,008.15
二、职工福利费		563,814.50	563,814.50	
三、社会保险费		258,330.48	258,330.48	
其中：1. 医疗保险费		217,319.98	217,319.98	
2. 工伤保险费		13,847.52	13,847.52	
3. 生育保险费		27,162.98	27,162.98	

四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费				
合计	1,367,468.44	7,221,144.98	8,022,605.27	566,008.15

## 2、离职后福利

## (1) 设定提存计划

本公司参与的设定提存计划情况如下：

设定提存计划项目	性质	计算缴费金额的公式或依据	期初应付未付金额	本期应缴	本期缴付	期末应付未付金额
一、基本养老保险费	社会统筹	最低缴费标准乘以20%		540,100.41	540,100.41	
二、失业保险费	社会统筹	最低缴费标准乘以1.5%		36,217.68	36,217.68	
合计				576,318.09	576,318.09	

## (十八) 应交税费

项目	期末数	期初数
企业所得税	318,781.53	328,084.61
增值税	67,518.18	359,442.96
土地使用税	90,444.96	39,596.56
房产税	52,960.56	
地方教育费附加	1,180.84	6,985.92
城市维护建设税	16,758.07	32,313.17
教育附加	7,182.03	13,848.50
代扣代缴个人所得税		
印花税	14,266.50	
合计	569,092.67	780,271.72

## (十九) 其他应付款

## 1、按款项性质列示其他应付款：

项目	期末数	期初数
股东借款	4,726,616.00	

合计	4,726,616.00
----	--------------

## 2、期末其他应付款明细如下：

单位名称	金额	欠款时间	经济内容	账龄超过一年未偿还或结转的原因
金利峰	3,410,000.00	2015 年	暂借款	未催收
金利峰	610,000.00	2016 年	暂借款	未催收
李阳	105,000.00	2015 年	暂借款	未催收
李阳	601,616.00	2016 年	暂借款	未催收
合计	4,726,616.00			

注：期末其他应付款余额均为纳入合并范围的子公司郑州金阳数码科技有限公司的股东借款。

## (二十) 递延收益

## 1、分类如下：

项目	期初数	本年增加	本年减少	年末数	形成原因
政府补助		1,012,200.00	1,012,200.00		收到与收益相关的政府补助
合计		1,012,200.00	1,012,200.00		

## 2、政府补助明细情况：

补助项目	期初数	本期计入营业外收入金额	期末数	与资产相关/与收益相关
中小开资金补助		150,200.00		与收益相关
先进制造业发展专项资金		100,000.00		与收益相关
郑州市第一批专利申请资助资金		4,000.00		与收益相关
郑州市第二批专利申请资助资金		8,000.00		与收益相关
科技型中小企业技术创新奖励性资金		500,000.00		与收益相关
郑州市国家专利奖励项目资金		250,000.00		与收益相关
合计		1,012,200.00		

注：（1）根据郑州市商务局 2015 年 8 月 12 日下发《关于申报 2015 年上半年中小开项目资金的通知》，本公司将 2016 年收到与收益相关的政府补助“中小开资金补助”150,200.00 元，于 2016 年度确认营业外收入—政府补助 150,200.00 元。

(2) 根据郑州高新区政务在线 2015 年 10 月 20 日下发《关于转发<关于做好 2015 年第三批技术改造项目筛选工作的通知>》，本公司将 2016 年收到与收益相关的政府补助“先进制造业发展专项资金”100,000.00 元，于 2016 年度确认营业外收入—政府补助 100,000.00 元。

(3) 根据郑州高新区政务在线 2016 年 2 月 3 日下发《关于组织申请 2016 年第一批郑州市专利资助的通知》，本公司将 2016 年收到与收益相关的政府补助“郑州市第一批专利申请资助资金”4,000.00 元，于 2016 年度确认营业外收入—政府补助 4,000.00 元。

(4) 根据郑州高新区政务在线 2016 年 10 月 25 日下发《关于拨付郑州市 2016 年度第二批专利申请资助资金的通知》，本公司将 2016 年收到与收益相关的政府补助“郑州市第二批专利申请补助资金”8,000.00 元，于 2016 年度确认营业外收入—政府补助 8,000.00 元。

(5) 根据郑州科技港 2016 年 7 月 22 日下发《关于对郑州市科技型中小企业研发费用梯次补贴专项资金拟补贴对象的公示》，本公司将 2016 年收到与收益相关的政府补助“科技型中小企业技术创新奖励性资金”500,000.00 元，于 2016 年度确认营业外收入—政府补助 500,000.00 元。

(6) 根据郑州市商务局 2016 年 12 月 8 日下发《关于兑付 2015 年郑州市国家专利奖励项目资金的通知》，本公司将 2016 年收到与收益相关的政府补助“郑州市国家专利奖励项目资金”250,000.00 元，于 2016 年度确认营业外收入—政府补助 250,000.00 元。

#### (二十一) 股本

投资者	期初数	本次变动增减 (+、-)				小计	期末数
		发行新股	送股	公 积 金 转 股	其他		
金利峰	20,000,000.00	22,080,000.00			-20,000,000.00	2,080,000.00	22,080,000.00
李阳		1,920,000.00				1,920,000.00	1,920,000.00
合计	20,000,000.00	24,000,000.00			-20,000,000.00	4,000,000.00	24,000,000.00

注：(1) 根据本公司 2016 年 1 月 11 日股东会决议和修改后的章程规定，新股东李阳对本公司实际缴纳新增出资额 3,000,000.00 元，其中新增注册资本 1,739,130.00 元，资本溢价

1,260,870.00 元。本次增资已经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所审验，并于 2016 年 01 月 13 日出具 CHW 豫验字[2016]第 0001 号验资报告。

（2）根据本公司 2016 年临时股东会会议决议、《郑州新世纪数码科技股份有限公司发起人协议》及公司（筹）章程的规定，由有限责任公司整体变更为股份有限公司，以公司截至 2016 年 02 月 29 日经审计的净资产人民币 24,521,498.95 元按 1: 0.9787 比例折合成 24,000,000.00 股份（每股面值 1 元），变更后的注册资本为人民币 24,000,000.00 元，本公司股东按原有出资比例享有折股后股本，其中金利峰持股 22,080,000.00 元，占比 92.00%，李阳持股 1,920,000.00 元占比 8.00%。本次变更已经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 4 月 30 日出具 CHW 证验字[2016]0030 号验资报告。

## （二十二）资本公积

### 1、明细情况：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1、资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本		1,782,368.95	1,260,870.00	521,498.95
（2）同一控制下企业合并的影响				
（3）其他				
小计		1,782,368.95	1,260,870.00	521,498.95
2、其他资本公积	338,253.47	74,605.24	338,253.47	74,605.24
小计	338,253.47	74,605.24	338,253.47	74,605.24
合计	338,253.47	1,856,974.19	1,599,123.47	596,104.19

### 2、资本公积本期变动原因：

（1）新增资本公积-资本溢价为本公司新股东李阳根据 2016 年 1 月 11 日股东会决议，对本公司实际缴纳新增出资额 3,000,000.00 元，其中新增注册资本 1,739,130.00 元，资本溢价 1,260,870.00 元。

（2）根据本公司 2016 年临时股东会会议决议、《郑州新世纪数码科技股份有限公司发起人协议》及公司（筹）章程的规定，本公司申请由有限责任公司整体变更为股份有限公司，以郑州新世纪数码打印科技有限公司截至 2016 年 02 月 29 日经审计的净资产人民币 24,521,498.95 元按 1: 0.9787 比例折合成 24,000,000.00 股份（每股面值 1 元），变更后的注册资本为人民币 24,000,000.00 元。工商登记变更时将资本公积-股本溢价 1,260,870.00 元、资本公积-其他 338,253.47 元转作股本，同时根据股东会决议，将剩余的净资产 521,498.95

元转增资本公积。

(3) 其他资本公积本期增加 74,605.24 元，系合并范围内子公司郑州金阳数码科技有限公司由于接受股东提供的无偿借款而计提借款利息形成。利息计算如下表：

姓名	拆入日期	发生额	余额	借款天数	利率	利息	
金利峰	2015/12/31	3,410,000.00	3,410,000.00	-			
	2016/1/31	-	3,410,000.00	31	4.35%	12,773.29	
	2016/5/25	10,000.00	3,420,000.00	115	4.35%	47,384.79	
	2016/5/26	100,000.00	3,520,000.00	1	4.30%	408.50	
	2016/6/22	200,000.00	3,720,000.00	27	4.30%	11,352.00	
	2016/11/10	300,000.00	4,020,000.00	141	4.30%	62,651.00	
	2016/12/31	-	4,020,000.00	51	4.30%	24,488.50	
	合计						159,058.08
	其中 2016 年 2-12 月应提利息						146,284.79
	按照母公司持股 51% 计算，母公司应确认金额						74,605.24

说明：利率选用中国银行公布的同期 1 年期贷款基础利率。

#### (二十三) 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	108,512.68	476,511.69	108,512.68	476,511.69
合计	108,512.68	476,511.69	108,512.68	476,511.69

注：本公司 2016 年 3-12 月实现的净利润 4,765,116.93 元，按照 10.00% 法定比例提取法定盈余公积金 476,511.69 元，同时根据公司 2016 年临时股东会会议决议、《郑州新世纪数码科技股份有限公司发起人协议》及公司（筹）章程的规定，将期初盈余公积 108,512.68 元转增股本。

#### (二十四) 未分配利润

项目	金额
调整前上年末未分配利润	976,614.14
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后年初未分配利润	976,614.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,407,964.84
减：提取法定盈余公积	476,511.69
提取任意盈余公积	

提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	1,074,732.80
期末未分配利润	3,833,334.49

注：根据公司 2016 年临时股东会会议决议、《郑州新世纪数码科技股份有限公司发起人协议》及公司（筹）章程的规定，将截至 2016 年 2 月 29 日实现的未分配利润 1,074,732.80 元转增股本。

#### （二十五）营业收入及营业成本

##### 1、营业收入及营业成本按照类别列示：

项目	本期数	上期数
一、营业收入		
1、主营业务收入	61,405,857.06	38,886,167.09
2、其他业务收入	15,128.46	10,177.77
合计	61,420,985.52	38,896,344.86
二、营业成本		
1、主营业务成本	42,014,141.94	27,153,588.13
2、其他业务成本		
合计	42,014,141.94	27,153,588.13
营业利润	19,406,843.58	11,742,756.73

##### 2、营业收入、成本、毛利按品种列示：

项目	2016 年度		
	收入	成本	毛利
一、主营业务			
宽幅数码打印机	34,944,384.92	24,060,632.35	31.15%
压电机	18,199,053.05	12,472,952.78	31.46%
覆膜机	748,304.90	606,166.52	18.99%
加热发色机	22,078.24	15,229.58	31.02%
墨水	6,799,511.91	4,393,962.64	35.38%
耗材	692,524.04	465,198.07	32.83%
小计	61,405,857.06	42,014,141.94	31.58%
二、其他业务			

废品收入	15,128.46		100.00%
小计	15,128.46		100.00%
合计	61,420,985.52	42,014,141.94	31.60%
项目	2015 年度		
	收入	成本	毛利
一.主营业务			
宽幅数码打印机	21,564,654.67	14,636,598.04	32.13%
压电机	13,791,332.34	9,953,651.95	27.83%
覆膜机	757,591.65	545,986.91	27.93%
墨水	2,331,582.95	1,673,902.01	28.21%
耗材	441,005.48	343,449.22	22.12%
小计	38,886,167.09	27,153,588.13	30.17%
二.其他业务			
废品收入	10,177.77		100.00%
小计	10,177.77		100.00%
合计	38,896,344.86	27,153,588.13	30.19%

## 3、本公司本期前五名客户收入：

单位名称	金额	占公司全部营业收入的比例%
成都鑫恒盛科技有限公司	4,910,335.00	7.99
南京彩王电子科技有限公司	3,918,015.00	6.38
福建一达通企业服务有限公司	3,413,772.49	5.56
MONOTECH SYSTEMS LIMITED	2,726,927.14	4.44
山东雅彩商贸有限公司	1,984,670.00	3.23
合计	16,953,719.63	27.60

4、营业收入本年较上年增加 22,524,640.66 元，增加 57.91%，主要是 2016 年度公司根据市场行情，扩大销售渠道，增加代理商数量；同时积极研发新产品，提高销售规模所致。

## (二十六) 税金及附加

项目	本期数	上期数
城市维护建设税	163,944.70	272,293.78

教育费附加	70,262.02	116,697.35
地方教育费附加	6,749.57	18,857.06
房产税	141,228.16	
车船税	145.04	
土地使用税	241,186.51	
印花税	27,525.19	
合计	651,041.19	407,848.19

## (二十七) 销售费用

项目	本期数	上期数
职工薪酬	973,954.88	699,601.04
差旅费	566,326.20	1,213,455.52
装卸运输费	724,157.72	460,859.09
展会费	1,252,767.82	1,678,325.83
广告费	731,569.45	333,633.40
折旧	45,522.29	46,325.49
业务招待费	497,240.71	417,387.57
国际快件费	59,557.02	129,025.45
通讯费	43,980.00	
出国签证费	4,971.70	
合计	4,900,047.79	4,978,613.39

## (二十八) 管理费用

项目	本期数	上期数
职工薪酬	1,598,576.09	894,337.31
设备折旧	546,642.28	424,411.77
管理人员差旅费	230,073.31	107,518.50
业务招待费	176,321.13	51,668.90
办公费	109,453.86	165,663.91
汽车费	299,762.20	295,557.75
无形资产摊销	358,512.48	195,033.72
税金	206,317.88	258,039.11

快递费	178,679.73	230,556.09
鉴定证书费	43,909.51	38,226.37
研究开发费	3,583,181.54	2,188,990.24
物业水电费		2,528.00
技术服务费	45,920.75	
专利申请费	96,294.86	38,695.00
开办费	365,882.00	
中介费	1,497,627.56	36,000.00
房租		207,999.96
培训费	2,641.51	680.00
协会会费	32,980.00	5,635.00
低耗品摊销	6,000.00	
合计	9,378,776.69	5,141,541.63

注：本年度管理费用较去年同期增长 4,237,235.06 元，增长 82.41%，主要系 2016 年度收入大幅上涨导致人工成本增加、研发项目较去年增加 8 项导致研发支出增长较大，同时 2016 年度增加新三板中介费用等原因造成。

#### （二十九）财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出	990,362.12	358,665.69
减：利息收入	4,928.92	5,956.51
汇兑损失		
减：汇兑收益	30,496.27	200,494.36
手续费	21,167.90	19,394.12
合计	976,104.83	171,608.94

注：财务费用本期较上期增加 804,495.89 万元，增长了 468.80%，主要是利息支出增加所致。

#### （三十）资产减值损失

项目	本期数	上期数
坏账损失	-82,823.37	74,817.01
合计	-82,823.37	74,817.01

#### （三十一）营业外收入

## 1、营业外收入分项目列示：

项目	本期数	计入当期非经常性损益的金额	上期数	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,012,200.00	1,012,200.00	760,100.00	760,100.00
其他	4.33	4.33	2,525.73	2,525.73
合计	1,012,204.33	1,012,204.33	762,625.73	762,625.73

注：营业外收入本期较上期增加 249,578.60 万元，增长了 32.73%，主要是政府补助增加所致。

## 2、计入当期损益的政府补助明细：

补助项目	本期数	上期数	与资产相关/与收益相关
中小开资金补助	150,200.00	285,800.00	与收益相关
先进制造业发展专项资金	100,000.00		与收益相关
郑州市第一批专利申请资助资金	4,000.00	45,100.00	与收益相关
郑州市第二批专利申请资助资金	8,000.00		与收益相关
科技型中小企业技术创新奖励性资金	500,000.00	380,000.00	与收益相关
郑州市国家专利奖励项目资金	250,000.00		与收益相关
知识产权资助和高校合作技术经费		43,000.00	与收益相关
郑州市管城回族区财政局专利授权资助		6,200.00	与收益相关
合计	1,012,200.00	760,100.00	与收益相关

## (三十二) 营业外支出

项目	本期数	计入当期非经常性损益的金额	上期数	计入当期非经常性损益的金额
固定资产盘亏	-1,298.34	-1,298.34	10,196.67	10,196.67
滞纳金	10,426.70	10,426.70	8,747.75	8,747.75
罚款	100.00	100.00		
合计	9,228.36	9,228.36	18,944.42	18,944.42

注：固定资产盘亏-1,298.34 元，为 2015 年度固定资产盘亏账务处理时少结转累计折旧

造成，金额较小，计入本期营业外支出。

(三十三) 所得税费用

1、所得税费用表：

项目	本期数	上期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	603,701.07	462,747.34
递延所得税调整	12,423.50	-11,222.55
合计	616,124.57	451,524.79

2、会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期数
利润总额	4,586,672.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	688,000.86
子公司适用不同税率的影响	133,903.17
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	50,535.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研究开发费加计扣除的影响	-268,738.62
所得税费用	603,701.07

(三十四) 合并现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金：

项目	本期数	上期数
利息收入	4,928.92	5,956.51
其他	3.83	
政府补助	1,012,200.00	760,100.00
退款		45,000.00
往来款	262,134.80	
合计	1,279,267.55	811,056.51

## 2、支付的其他与经营活动有关的现金：

项目	本期数	上期数
差旅费	857,902.34	1,320,591.02
装卸运输费	788,515.54	483,605.40
展会费	1,560,658.88	1,359,652.00
广告费	731,569.45	385,462.58
业务招待费	673,561.84	431,056.47
快递费	238,236.75	362,293.54
办公费	191,509.56	162,276.06
汽车费	299,762.20	291,627.36
鉴定证书费	43,909.51	35,877.28
研究开发费	819,334.08	936,993.60
物业水电费	306,614.54	2,528.00
技术服务费	45,920.75	7,507.42
专利申报费	96,294.86	28,520.00
中介费	1,487,627.56	36,000.00
房租		207,999.96
培训费	2,641.51	680.00
协会会费	32,980.00	5,635.00
手续费	21,167.90	19,394.12
滞纳金	888.15	8,747.75
往来款		50,000.00
开办费	345,682.00	
合计	8,544,777.42	6,136,447.56

## 3、支付的其他与筹资活动有关的现金：

项目	本期数	上期数
还股东借款		5,250,000.00
合计		5,250,000.00

## (三十五) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料：

补充资料	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,970,547.85	1,260,484.09
加：资产减值准备	-82,823.37	74,817.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,801,341.34	636,564.19
无形资产摊销	358,512.48	195,033.72
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)	-1,298.34	10,196.67
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	964,486.81	158,171.33
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)	12,423.50	-11,222.55
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)	-6,124,387.21	-2,811,958.40
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-281,371.30	-2,344,115.52
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,220,764.72	2,215,970.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,838,196.48	-616,059.26
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	3,491,973.71	683,158.18
减：现金的期初余额	683,158.18	915,950.24
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	2,808,815.53	-232,792.06	
2、本期支付的取得子公司的现金净额：			
项目	金额		
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	2,540,973.00		
其中：郑州金阳数码科技有限公司	2,540,973.00		
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	48,267.36		
其中：郑州金阳数码科技有限公司	48,267.36		
取得子公司支付的现金净额	2,492,705.64		
3、现金和现金等价物的构成：			
项目	期末数	期初数	
一、现金	3,491,973.71	683,158.18	
其中：库存现金	39,869.94	6,137.08	
可随时用于支付的银行存款	3,452,103.77	677,021.10	
可随时用于支付的其他货币资金			
二、现金等价物			
其中：三个月到期的债券投资			
三、现金和现金等价物余额	3,491,973.71	683,158.18	
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物			
(三十六) 所有权或使用权受限制的资产			
项目	期末数	受限原因	
土地	8,797,091.92	抵押借款	
合计	8,797,091.92		
(三十七) 外币货币性项目			
1、外币货币性项目：			
项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	25,380.45	6.9370	176,064.18
应收账款			
其中：美元	34,361.60	6.9370	238,366.43
预收账款			
其中：美元	150,359.22	6.9370	1,043,041.93

预付账款			
其中：美元	19,500.00	6.9370	135,271.50
英镑	6,000.00	8.5094	51,054.00

2、境外经营实体说明：无

#### 六、企业合并及合并财务报表

（本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币元）

##### （一）子公司情况

##### 1、企业集团的构成：

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
					直接	间接		
郑州金阳数码科技有限公司	郑州航空港区	郑州航空港区四港联动大道东侧、苑陵西路北侧	500.00 万元	数码打印设备生产	51		51	非同一控制下企业合并

##### （二）合并范围发生变更的说明

2015 年 03 月 17 日，郑州金阳数码科技有限公司（以下简称金阳数码）注册成立，注册资本为 500.00 万元；法人代表为李阳；收购前金阳数码控股股东李阳持股 60%，金利峰持股 40%；经营范围为数码印花设备的技术研究、生产；销售：数码打印设备、数码印花机、打印耗材、机械设备配件；从事货物和技术的进出口业务等。2016 年 1 月，根据股东会决议，本公司收购金阳数码控股股东李阳所持有的金阳数码 51% 股权，实现了企业合并，本公司将金阳数码 2016 年 2-12 月的财务报表按公允价值调整后纳入本公司的合并范围。

##### （三）本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：

名称	期末净资产	本期净利润
郑州金阳数码科技有限公司	4,198,705.79	-892,687.74

2、本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：无

##### （四）非同一控制下企业合并

##### 1、本期发生的非同一控制下企业合并：

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本（元）	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买	购买日至期末被购买方的净
--------	--------	-----------	--------	--------	-----	----------	-----------	--------------

			(%)				方的收入	利润(元)
郑州金阳数码科技有限公司	2016年1月26日	2,540,973.00	51	货币资金	2016年1月26日	完成工商变更日期, 并支付大部分投资		-892,687.74

## 2、合并成本及商誉：

项目	郑州金阳数码科技有限公司
合并成本	2,540,973.00
—现金	2,540,973.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	2,540,973.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,522,005.46
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	18,967.54

## 注：（1）合并成本公允价值的确定

本公司收购金阳数码的合并对价以 2015 年 11 月 30 日净资产评估值确定，被合并净资产的公允价值以经河南中兴资产评估有限公司按资产基础法估值方法确定的估值结果确定，其中对土地使用权采用基准地价系数修正法进行评估。

## （2）或有对价及其变动的说明：无

## 3、被购买方于购买日可辨认资产、负债：

项目	金阳数码公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	8,538,108.74	8,472,834.21
货币资金	48,267.36	48,267.36
预付款项	35,200.00	35,200.00
在建工程	20,000.00	24,000.00
无形资产	8,434,641.38	8,365,366.85

负债：	3,593,000.00	3,593,000.00
其他应付款	3,593,000.00	3,593,000.00
净资产	4,945,108.74	4,879,834.21
减：少数股东权益	2,423,103.28	2,391,118.76
取得的净资产	2,522,005.46	2,488,715.45

注：2016年1月河南中兴资产评估事务所出具的中兴评报字【2016】001号评估报告结论：在评估基准日2015年11月30日，被收购方金阳数码净资产账面值4,916,976.33元，评估值4,982,359.83元，评估增值65,383.50元，其中主要是土地使用权增值65,383.50元。本公司在购买日以评估基准日确定的可辨认资产、负债的评估值为基础，对子公司金阳数码的财务报表进行了调整，土地使用权按评估值，年限平均法、土地证使用年限进行摊销，并在合并报表中调整了与账面值的差额，确定了购买日可辨认净资产的公允价值为4,945,108.74元。

4、购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失：无。

5、购买日或合并当年年末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认净资产、负债公允价值的相关说明：无。

## 七、关联方关系及其交易

### （一）关联方关系

#### 1、本公司控股股东情况：

公司的控股股东为自然人金利峰。

#### 2、本公司的子公司情况：

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	统一社会信用代码	业务性质	注册资本		持股比例(%)	表决权比例(%)
							期初金额	期末金额		
郑州金阳数码科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	郑州航空港区四港联动大道东侧、苑陵西路北侧	李阳	914101003370860735	制造业	500万	500万	51	51

司										
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 3、本公司其他关联方情况：

关联方名称	其他关联方与本公司关系
郑州天彩数码打印有限公司	原法人代表、股东为本公司股东李阳，其股权已于 2016 年 1 月 22 日全部转让，并办理了工商变更
李阳	本公司股东、监事
郑州市胜达广告设备制造有限公司	控股股东、实际控制人金利峰控制的其他企业
王百党	公司董事
娄俊超	公司董事
刘国伟	公司董事
刘世权	公司董事
金学智	公司监事
杨风格	公司监事
徐瑞瑞	董事会秘书
王晨	财务总监

## (二) 关联方交易情况：

## 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易：

关联方名称	关联交易科目名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期数	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
郑州天彩数码打印有限公司	营业成本	采购货物	协议价			102,014.59	0.04
郑州天彩数码打印有限公司	管理费用	采购货物	协议价			97.10	

## 2、关联托管情况：无

- 3、关联承包情况：无
- 4、关联租赁情况：无
- 5、关联方担保情况：无
- 6、关联方资产转让、债务重组情况：无
- 7、关联方资金拆借：

关联方	拆借金额	拆入日	说明
子公司拆入			
金利峰	2,850,000.00	2015/8/27	子公司金阳数码 2015 年 3 月 17 日注册成立，双方未签订协议约定具体还款日期，实际按无息贷款利率执行，公司计提相应利息，并计入资本公积。
金利峰	560,000.00	2015/10/31	
金利峰	10,000.00	2016/5/25	
金利峰	100,000.00	2016/5/26	
金利峰	200,000.00	2016/6/22	
金利峰	300,000.00	2016/11/10	
李阳	20,000.00	2015/5/14	
李阳	20,000.00	2015/6/25	
李阳	10,000.00	2015/8/27	
李阳	50,000.00	2015/12/30	
李阳	5,000.00	2015/12/30	
李阳	500,000.00	2016/3/29	
李阳	1,616.00	2016/3/30	
李阳	100,000.00	2016/9/1	
子公司合计	4,726,616.00		

8、其他关联交易：

借款人名称	出借人名称	交易内容	利息定价依据	本期利息费用	上期利息费用
郑州新世纪数码科技股份有限公司	金利峰	借款利息	银行 1 年期同期贷款利率		295,225.69
郑州金阳数码科技有限公司	金利峰	借款利息	银行 1 年期同期贷款利率	146,284.79	
合计				146,284.79	295,225.69

注：本公司子公司郑州金阳数码科技有限公司购买日为 2016 年 1 月 26 日，合并利润表包含子公司 2016 年 2-12 月利润表，其中股东金利峰 2-12 月借款利息费用 146,284.79 元。

### （三）关联方应收应付款项

公司应收关联方款项：

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
其他应收款	郑州金阳数码科技有限公司			60,000.00	
合计				60,000.00	

公司应付关联方款项：

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	郑州天彩数码打印有限公司		283,792.02
其他应付款	金利峰	4,020,000.00	
其他应付款	李阳	706,616.00	
合计		4,726,616.00	283,792.02

### 八、承诺及或有事项

无

### 九、资产负债表日后事项

2017 年 1 月，本公司与中国银行股份有限公司郑州航空港支行签订流动资金借款合同（合同编号：HKG201601003），以子公司郑州金阳数码科技有限公司名下土地使用权抵押（抵押合同编号：DHKG201601003），并由实际控制人金利峰提供担保（担保合同编号：BHKG201601003），2017 年 1 月 19 日取得借款 4,000,000.00 元，借款期限为 2017 年 1 月 19 日至 2018 年 1 月 19 日，借款利率为实际提款日基础利率上浮 2.60%。

### 十、终止经营主要财务情况

无

### 十一、资本管理相关信息

无

### 十二、其他重大事项

无

### 十三、母公司财务报表主要项目附注

#### （一）应收账款

##### 1、应收账款分类披露：

类别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	238,366.43	100.00	14,206.32	5.96	224,160.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	238,366.43	100.00	14,206.32	5.96	224,160.11

类别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,040,501.48	100.00	52,025.07	5.00	988,476.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,040,501.48	100.00	52,025.07	5.00	988,476.41

注：（1）期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

（2）期末无单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

2、按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	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	192,606.51	5.00	9,630.33	1,040,501.48	5.00	52,025.07
1 至 2 年	45,759.92	10.00	4,575.99			
合计	238,366.43	5.96	14,206.32	1,040,501.48	5.00	52,025.07

3、应收账款金额前五名单位情况：

债务人名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 %	坏账准备

D&Arkam SAC	81,228.80	1 年以内	34.08%	4,061.44
Britomatics America	36,245.83	1 至 2 年	15.21%	3,624.58
Yong Gang Fu	32,257.05	1 年以内	13.53%	1,612.85
SFN Marketing	19,756.58	1 年以内	8.29%	987.83
VIA COLOR Z.OO	14,227.79	1 年以内	5.97%	711.39
合计	183,716.05		77.07%	10,998.09

## 4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	本期数	上期数
计提坏账准备		50,062.39
转回坏账准备	37,818.75	

## 5、应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

## (二) 其他应收款

## 1、其他应收款分类披露：

类别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计					

类别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	495,092.48	100.00	45,004.62	9.09	450,087.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	495,092.48	100.00	45,004.62	9.09	450,087.86

## 2、按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	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				90,092.48	5.00	4,504.62
1 至 2 年				405,000.00	10.00	40,500.00
合计				495,092.48	9.09	45,004.62

## 3、其他应收款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

## (三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	本期增减变动				
		投资成本	追加投资	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	本期现金红利
子公司：						
郑州金阳数码科技有限公司	成本法	2,540,973.00		51.00	51.00	
合计		2,540,973.00				

## (四) 营业收入、营业成本

## 1、营业收入及营业成本按照类别列示：

项目	本期数	上期数
一、营业收入		
1、主营业务收入	61,405,857.06	38,886,167.09
2、其他业务收入	15,128.46	10,177.77
合计	61,420,985.52	38,896,344.86
二、营业成本		
1、主营业务成本	42,014,141.94	27,153,588.13

2、其他业务成本			
合计	42,014,141.94		27,153,588.13
营业利润	19,406,843.58		11,742,756.73
2、营业收入、成本、毛利按品种列示：			
项目	2016 年度		
	收入	成本	毛利
一.主营业务			
宽幅数码打印机	34,944,384.92	24,060,632.35	31.15%
压电机	18,199,053.05	12,472,952.78	31.46%
覆膜机	748,304.90	606,166.52	18.99%
加热发色机	22,078.24	15,229.58	31.02%
墨水	6,799,511.91	4,393,962.64	35.38%
耗材	692,524.04	465,198.07	32.83%
小计	61,405,857.06	42,014,141.94	31.58%
二. 其他业务			
废品收入	15,128.46		100.00%
小计	15,128.46		100.00%
合计	61,420,985.52	42,014,141.94	31.60%
项目	2015 年度		
	收入	成本	毛利
一.主营业务			
宽幅数码打印机	21,564,654.67	14,636,598.04	32.13%
压电机	13,791,332.34	9,953,651.95	27.83%
覆膜机	757,591.65	545,986.91	27.93%
墨水	2,331,582.95	1,673,902.01	28.21%
耗材	441,005.48	343,449.22	22.12%
小计	38,886,167.09	27,153,588.13	30.17%
二. 其他业务			
废品收入	10,177.77		100.00%
小计	10,177.77		100.00%

合计	38,896,344.86	27,153,588.13	30.19%
----	---------------	---------------	--------

## 3、本公司本期前五名客户收入：

单位名称	金额	占公司全部营业收入的比例%
成都鑫恒盛科技有限公司	4,910,335.00	7.99
南京彩王电子科技有限公司	3,918,015.00	6.38
福建一达通企业服务有限公司	3,413,772.49	5.56
MONOTECH SYSTEMS LIMITED	2,726,927.14	4.44
山东雅彩商贸有限公司	1,984,670.00	3.23
合计	16,953,719.63	27.60

## (五) 母公司现金流量表的补充资料

项目	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	4,863,235.59	1,260,484.09
加：资产减值准备	-82,823.37	74,817.01
固定资产折旧	1,801,341.34	636,564.19
无形资产摊销	195,490.92	195,033.72
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“-”填列)		
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	-1,298.34	10,196.67
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	818,202.02	158,171.33
投资损失（收益以“-”填列）		
递所得税资产的减少（增加以“-”填列）	12,423.50	-11,222.55
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少(增加以“-”填列)	-6,124,387.21	-2,811,958.40
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-297,171.30	-2,344,115.52
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	3,246,300.32	2,215,970.20
其他		

经营活动产生的现金流量净额	4,431,313.47	-616,059.26
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
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	3,312,506.54	683,158.18
减:现金的期初余额	683,158.18	915,950.24
加:现金等价物的期末余额		
减:现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物的净增加额	2,629,348.36	-232,792.06

#### 十四、补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表:

项目	金额
非流动资产处置损益	1,298.34
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,012,200.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,522.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
少数股东权益影响额（税后）	
所得税影响额	-150,579.52
合计	852,396.45

## 2、净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	16.67	0.1848	0.1848
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.45	0.1427	0.1427

郑州新世纪数码科技股份有限公司

董事会

2017年3月30日

附：

## 备查文件目录

（一）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。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（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。

文件备置地址：

郑州新世纪数码科技股份有限公司董事会秘书办公室