

证券代码：835275

证券简称：奇良海德

公告编号：2017-008

主办券商：太平洋证券



奇良海德

NEEQ:835275

北京奇良海德印刷股份有限公司

(BEIJING QL-ART PRINTING CO., LTD.)



年度报告

2016

证券代码：835275

证券简称：奇良海德

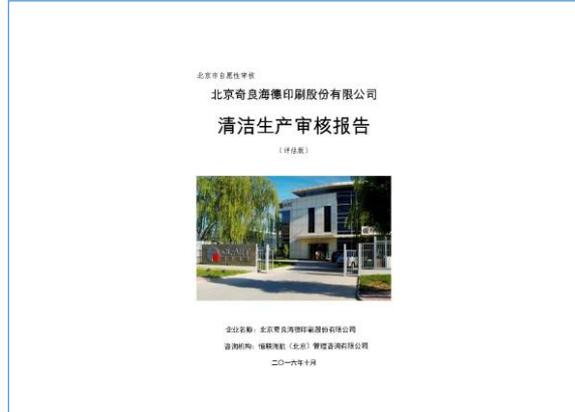
公告编号：2017-008

主办券商：太平洋证券

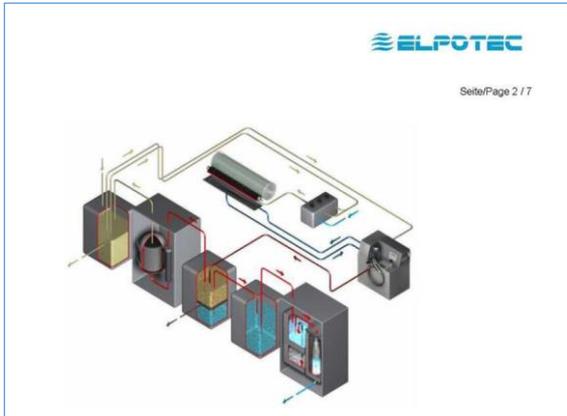
公司年度大事记



2016年9月，公司在全国印刷经理人年度大会上当选为中国印刷业最佳雇主企业。



2016年10月，公司开始进行清洁生产认证工作。



2016年12月，公司进行印刷污水处理系统设备的合同签署及采购事宜。



2016年12月，公司董事长兼总经理朱国良荣获第三批北京市新闻出版广电行业领军人才称号。



2016年12月，公司在中国印刷技术协会年会上荣获推进绿色印刷标兵企业称号。



2017年1月，公司荣获北京市新闻出版广电局举办的第十七届北京印刷行业职业技能大赛特别贡献奖。

目录

第一节声明与提示	3
第二节公司概况	6
第三节会计数据和财务指标摘要	8
第四节管理层讨论与分析	10
第五节重要事项	18
第六节股本变动及股东情况	20
第七节融资及分配情况	22
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	23
第九节公司治理及内部控制	26
第十节财务报告	31

释义

释义项目	指	释义
公司/本公司/奇良海德	指	北京奇良海德印刷股份有限公司
奇良海德印刷	指	北京奇良海德印刷股份有限公司
奇良海德有限	指	北京奇良海德印刷股份有限公司的前身北京奇良海德印刷有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
股东大会	指	北京奇良海德印刷股份有限公司股东大会
股东会	指	北京奇良海德印刷股份有限公司股东会
董事会	指	北京奇良海德印刷股份有限公司董事会
监事会	指	北京奇良海德印刷股份有限公司监事会
主办券商	指	太平洋证券股份有限公司
乾坤律师	指	北京市乾坤律师事务所
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《北京奇良海德印刷股份有限公司公司章程》
B2B	指	Business-to-Business, 即企业对企业的业务模式
个性化印刷	指	印刷内容变化, 或者材料和工艺按需定制的批量定制服务
网络印刷	指	通过互联网提交印刷文件及订单的一种印刷解决方案
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
清洁生产认证	指	清洁生产评价指标体系

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。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了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	是与否
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

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
原材料价格和劳动力成本上涨的风险	公司的主要原材料是印刷用纸,纸张价格的波动对企业经营及盈利状况会产生重要影响。目前公司生产所需的各类纸制品在国内外市场供应充足,但随着木浆价格变动及废纸回收成本逐渐加大,可能造成未来纸张价格的上涨,使企业未来盈利能力面临下降风险。同时新实施的《劳动合同法》也会造成劳动力成本不断上升,对企业未来盈利能力产生较大影响。
行业竞争风险	公司所处行业为传统行业-印刷业,印刷行业进入门槛较低,企业数量多、分布广,且产品可替代性强、市场竞争激烈。尽管公司在北京地区具有相对优势,但公司综合实力距离全国印刷企业百强门槛尚有一段距离。公司目前规模较小、公司的抗风险能力相对较弱。
其他应收款收回风险	2011年7月,奇良海德有限分两次向北京银桥通寄卖有限责任公司提供借款共计950万元,由中担投资信用担保有限公司提供连带责任保证担保,保证范围包括借款本金、利息和违约金。2012年1月底,中担公司出现资金问题,公司提交了《合同中止提前还款的申请》,获得还款50万元。对于其余900万元债权,公司拟将依据法律规定执行诉讼、仲裁等相关法律程序维护公司利益。该笔债权未来可能无法收回。
税收优惠政策变动的风险	公司为符合《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号)规定条件的高新技术企业。按照《中华人民共和国企业所得税法》《中华人民共和国企业所得税法实施条例》及《北京市地方税务局关于印发企业所得税减免备案管理工作规程(试行)的通知》(京地税企(2012)39号)等文件的规定,并且经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准证书编号为GR201611006027的高新企业证书,发证时间为2016年12月22日,有效期为三年。本公司2016年、2017年、2018年享受按15%税率征收企业所得税的优惠政策。如果上述税收优惠政策发生变化,或者公司未来不再符合享受税收优惠政策所需的条件,公司的税负将会增加,从而对公司的盈利能力产生一定的不利影响。
政策风险	近年来政府出台了相关政策限制三公消费,减少年历挂历等产品的印制,因政府机构在我公司有一定的采购需求,该项政策的出台在一定程度影响了公司年末的订单,将对公司未来的盈利能力产生一定影响。
公司治理的风险	有限公司阶段,公司治理结构较为简单,公司治理机制不够健全,存在三会届次不清,会议记录不完整、未制定专门的关联交易制度的情况。2015年8月,公司整体变更为股份公司,对上述问题进行了规范,并对公司治理机制进行了建立健全。但由于股份公司成立的时间较短,公司股东、董事、监事及高级管理人员对相关制度的完全理解和执行尚需时间。因此,短期

	内公司治理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。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	北京奇良海德印刷股份有限公司
英文名称及缩写	BEIJING QL-ART PRINTING CO., LTD.
证券简称	奇良海德
证券代码	835275
法定代表人	朱国良
注册地址	北京市顺义区天竺空港工业区 B 区裕民大街 28 号
办公地址	北京市顺义区天竺空港工业区 B 区裕民大街 28 号
主办券商	太平洋证券
主办券商办公地址	云南省昆明市北京路 926 号同德广场写字楼 31 楼
会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	郭兆刚/史禹
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京路 61 号 4 号楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	柏琦
电话	010-80485599
传真	010-80482930
电子邮箱	baiqi.ql@ql-art.com
公司网址	www.ql-art.com
联系地址及邮政编码	北京市顺义区天竺空港工业区 B 区裕民大街 28 号 101318
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	北京市顺义区天竺空港工业区 B 区裕民大街 28 号

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	2015 年 12 月 30 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C23 印刷和记录媒介复制业
主要产品与服务项目	印刷及增值服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	30,000,000
做市商数量	0
控股股东	朱国良
实际控制人	朱国良

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	91110113634345588R	是
税务登记证号码	91110113634345588R	是
组织机构代码	91110113634345588R	是

注释：本公司在 2016 年 12 月 26 日完成企业法人营业执照注册号、税务登记证号码以及组织机构代码的变更。

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	107,611,088.45	95,993,394.17	12.10%
毛利率	25.32%	21.96%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,992,973.26	2,463,720.67	265.02%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,361,273.18	2,430,641.30	202.85%
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）	24.66%	7.83%	-
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）	20.19%	7.73%	-
基本每股收益	0.30	0.08	275.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	63,656,642.98	66,547,976.68	-4.34%
负债总计	23,422,443.63	33,856,750.59	-30.82%
归属于挂牌公司股东的净资产	40,234,199.35	32,691,226.09	23.07%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.34	1.31	2.29%
资产负债率	36.79%	50.88%	-
流动比率	1.8	1.19	-
利息保障倍数	1,578.68	38.41	-

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	6,029,723.66	11,699,107.80	-
应收账款周转率	5.82	5.25	-
存货周转率	23.80	27.19	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-4.34%	3.36%	-
营业收入增长率	12.10%	7.04%	-
净利润增长率	265.02%	-37.36%	-

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	30,000,000	25,000,000	20%

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
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)	1,720,778.10
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	198,431.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	437.47
非经常性损益合计	1,919,647.14
所得税影响数	287,947.07
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	1,631,700.07

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
-	-	-	-	-	-	-

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司是一家基于“精细化管理+数字化+互联网”的业务模式的新型商业印刷与服务供应商，为客户提供宣传及营销类用品，公司产品为艺术画册、企业图册、产品样本、公司年报、海报、宣传页、请柬贺卡及数码按需印刷品和数码个性化印刷品。

公司将自身定位为领先的商业印刷方案的提供者，致力于打造卓越的商业印刷服务品牌，为客户提供高效的印刷及相关服务，并认为商业印刷的核心就是服务。

印刷顾问服务：奇良海德的“印刷顾问”不仅是专业的销售人员，更是商业印刷领域的专家，能切实地为客户提供全方位的印刷服务。从“业务员”到“印刷顾问”，并不是称呼的简单改变，更充分体现了自觉的服务意识。

一站式服务：奇良海德从客户需求出发，不仅提供常规印前制作、胶版印刷、数码印刷、印后装订、物流配送等基础服务，还提供创意设计、网络印刷、数字资产管理、特殊工艺及材料、多点物流配送等个性化服务。奇良海德推行的“一站式服务”充分体现了“以客户需求为导向”和“印刷就是服务”的理念，提高服务质量和效率，为客户解决后顾之忧！

个性化服务：奇良海德经过多年的发展，从设备、材料、工艺到人员和管理都能适应个性化的服务需求。公司不仅提供个人影像产品、1对1营销产品等个性化内容印刷，还从客户品牌需求出发提供个性化的材料和工艺，同时我们根据客户行业或产品的特点配备相应的服务小组，打造更加周到和专业的“个性化服务”。公司的“个性化服务”让客户的品牌卓尔不凡！

网络印刷服务：奇良海德引进德国海德堡公司印通流程 PRINECT 的 Web2Print Manager 网络印刷模块，定位于 B2B 应用，为客户提供高效便捷的增值服务。与 PRINECT 无缝集成，提供在线文件检查和远程确认服务，节省沟通及交通成本；系统提供印刷品文件及报价管理服务；系统有强大的可变数据模版设计功能，增加产品的灵活性和多样性；系统有强大的审批管理功能，为客户提供规范的订单审批流程；网站界面风格可以自定义，提升客户品牌形象；通过扩展可实现跨媒体和多渠道功能，为客户提供更加广泛的服务。

物流服务：奇良海德致力提供全面周到的仓储和物流服务，解决客户的后顾之忧。

仓储服务：设置专区，分类存放印刷品。

自有运输车队：方便快捷，服务周到。

邮发服务：提供多种发货方式，如货运（铁路、公路、航空）、国际快递（UPS、DHL、Fedex、EMS 等）以及国内快递。

成立近 20 年来，奇良海德服务的客户已有上千家。其中既有政府单位、大型国企、跨国公司，也有新起步的小公司和美院学生。不论规模大小，我们都以客户的需求为出发点，用我们的专业技术和精心服务达成甚至超越客户的预想。

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，公司实现营业收入107,611,088.45元，同比增长12.10%，利润总额10,618,420.36元，同比增长258.91%，净利润8,992,973.26元，同比增长265.02%，销售收入增长的主要原因是，公司结合文化创意项目，对“中国年味”产品增加了品类，加大了推广力度，扩大了客户群体。报告期内公司对材料成本进行梳理，特别是辅料进行了按订单需求采购，严格控制领用环节，和生产商对接减少中间环节，杜绝浪费；而在费用类，由于公司未开展大型宣介活动，且无大型中介费用支出，所以营业利润增涨。

报告期内，虽然大的行业环境不好，公司围绕战略规划，认真执行年初制定的各项经营目标和工作重点，强化内部精细化管理，加大技术创新研发投入，提高生产效率，增强营销人员的培训机制，促进销售的增长。在产品方面，加大对文创产品的投入，完成全年产品销售任务。在业务方面，针对电商大客户，组建VIP服务小组，效果显著，进一步扩大在电商行业的市场份额。

在报告期内，公司产品或服务未发生重大调整，核心团队、主要客户和供应商、业务方向、成本结构、管理模式均未发生重大变化。报告期内，加大环保设施的投入，为公司的稳步可持续经营，打下坚实的基础，并在中国印刷技术协会年会上荣获推进绿色印刷标兵企业称号。

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	107,611,088.45	12.10%	-	95,993,394.17	7.04%	-
营业成本	80,363,898.77	7.93%	74.68%	74,455,871.88	6.44%	78.04%
毛利率	25.32%	-	-	21.96%	0.92%	-
管理费用	10,857,280.88	-5.47%	10.09%	11,485,784.64	40.56%	11.97%
销售费用	6,317,412.49	1.33%	5.87%	6,234,549.54	3.22%	6.49%
财务费用	11,597.50	-85.34%	0.01%	79,084.66	-71.75%	0.08%
营业利润	8,897,204.79	204.30%	8.27%	2,923,838.43	-34.30%	3.05%
营业外收入	1,721,234.60	94.23%	1.60%	886,171.18	346.66%	0.92%
营业外支出	19.03	-100.00%	0.00%	851,455.15	17,122.90%	0.89%
净利润	8,992,973.26	265.02%	8.36%	2,463,720.67	-37.36%	2.57%

项目重大变动原因：

- 1、2016年度公司自有资金充裕，未进行融资借贷，所以财务费用下降显著；
- 2、营业利润的增长主要是因为销售收入增长，2016年公司对材料成本进行梳理，特别是辅料进行了按订单需求采购，严格控制领用环节，减少中间环节，杜绝浪费；而在费用类，由于公司未开展大型宣介活动，且无大型中介费用支出，所以营业利润增长显著；
- 3、营业外收入主要是公司上市后，地方政府给予多项奖励、补贴，合计收到政府补贴140万元。

（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	107,225,108.79	80,363,898.77	95,541,618.36	74,455,871.88

其他业务收入	385,979.66	-	451,775.81	-
合计	107,611,088.45	80,363,898.77	95,993,394.17	74,455,871.88

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
商业印刷	107,225,108.79	99.64%	95,541,618.36	99.53%

收入构成变动的的原因：

加强营销人员培训，加大销售力度。

(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	6,029,723.66	11,699,107.80
投资活动产生的现金流量净额	-10,810,981.15	-2,223,064.28
筹资活动产生的现金流量净额	-3,146,481.06	-3,347,969.07

现金流量分析：

1、报告期内公司经营活动产生的现金流量净额较上年变动较大的主要原因是公司在2016年全员全额为员工缴纳五险一金，而2015年是在7月开始全员全额为员工缴纳五险一金，而员工薪酬也较2015年有所增长，所以为此多支付了476万元；因销售收入的增长，公司纳税额也有所增长，2016年较2015年多缴纳税款258万元。

2、报告期内公司投资活动产生的现金流量净额较上年变动较大，主要是因为公司自有资金充裕，使用闲置资金购买了理财产品进行投资，2016年较2015年多投入了800万元。

(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	新华人寿保险股份有限公司	5,279,197.44	4.91%	否
2	梅赛德斯-奔驰(中国)销售售后服务部	4,643,360.43	4.31%	否
3	北京天娱传媒有限公司	3,923,287.18	3.65%	否
4	北京京东世纪贸易有限公司	3,692,705.98	3.43%	否
5	北京单向街文化有限公司	2,762,990.60	2.57%	否
合计		20,301,541.62	18.87%	-

注释：奔驰公司具体有多部门与我公司有采购行为，此数据为售后服务部门与我公司的业务往来。

(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	康戴里贸易(上海)有限公司北京分公司	5,163,420.94	13.26%	否
2	北京金冠方舟纸业物流有限公司	4,363,523.79	11.20%	否
3	北京市元和胜贸易有限公司	2,523,274.72	6.48%	否
4	北京晶品伟业纸制品有限公司	2,411,187.51	6.19%	否
5	北京沛帛纸业有限公司	1,453,740.89	3.73%	否
合计		15,915,147.85	40.87%	-

(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	4,367,468.43	3,912,452.78
研发投入占营业收入的比例	4.06%	4.08%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	5
公司拥有的发明专利数量	1

研发情况：

公司专设技术研发部，负责生产研发工作的协调调度以及各类研发成果的转换、专利的申报。截止至2016年12月31日公司拥有专利五项，其中外观专利三项，实用新型专利一项，发明专利一项。报告期内设立基于印通图像控制系统的印刷效率提升项目、色彩管理项目、烫金版定位系统升级改造项目、印版冲版节水环保项目、印刷设备热交换节能项目、数字印刷机色彩匹配项目、奇良海德信息系统设备管理模块开发项目共7个项目。研发项目的设立基本覆盖了印前、印刷、印后生产全流程，是传统与数码的全新碰撞。特别是烫金版定位系统升级改造项目在试验和实践中已经取得了一定的成果，项目改传统的人工手动为设备自动定位，在提升定位精度的同时也节省了大量人工工时，此项目已于2016年8月31日向国家知识产权局提交了专利申请。而印版冲版节水环保项目属于节能减排的环保项目，通过项目改造达到冲版水的循环再使用，减少水资源浪费的环保需求。报告期内研发投入4367468.43元，费用主要构成为人工时工资、设备折旧、测试物料等。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末末			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	8,053,550.06	-49.61%	12.65%	15,981,288.61	62.19%	24.01%	-11.36%
应收账款	17,125,350.64	-2.59%	26.90%	17,580,771.75	3.30%	26.42%	0.48%
存货	3,182,460.89	-10.88%	5.00%	3,570,977.76	87.32%	5.37%	-0.37%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	22,951,877.47	-12.36%	36.06%	26,189,873.79	-14.28%	39.35%	-3.29%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	1,500,000.00	-28.57%	2.25%	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	63,656,642.98	-4.34%	-	66,547,976.68	3.36%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

2016年利用公司闲置货币资金进行了理财，购买货币型理财基金，所以公司账面的货币资金变动显著。

3、投资状况分析**(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

无

(2) 委托理财及衍生品投资情况

截止本期末公司持有华夏基金管理有限公司旗下理财产品“华夏现金增利货币”余额8,221,062.87

元

（三）外部环境的分析

2009年9月，国务院发布的《文化产业振兴规划》明确将印刷复制业列为今后重点发展的九大文化产业之一，这突出了印刷业在国民经济和社会发展中的战略地位。

印刷产业是文化行业的组成部分，《规划》提出实施一批重大项目，推进文化产业结构调整，发展壮大出版发行、影视制作、印刷、广告、演艺、娱乐、会展等传统文化产业，鼓励有实力的文化企业跨地区、跨行业、跨所有制兼并重组，推动文化资源和生产要素向优势企业适度集中，培育文化产业领域战略投资者。

当前印刷企业产品同质化严重，整个行业不仅产能过剩，而且价格竞争十分激烈。全国有10万多家印企，平均年产值不到1000万元。生产管理的粗放，营销手段的落后，加之外部电子媒体等的冲击，使得很多小微企业面临巨大的压力。在此态势下，总盘增长和洗牌加速将会是行业发展重要特征，行业集中度将进一步提升。具有技术优势、较高的管理水平和服务竞争力的企业才有希望持续成长。

新常态下，印刷业将围绕数字化、信息化、网络化、智能化的产业发展趋势，推动印刷业融合先进科学技术，实现向全面数字化转型；同时，推动印刷业延伸产业链，融合创意、设计元素，开发互联网+公共服务平台，实现向现代服务业转型。

国家将印刷业列入大气污染防治范围，对印刷业实行严格的环境监控。北京市将印刷列为不鼓励发展的行业，不少市区内的厂家被要求迁出。完善绿色印刷体系和绿色检测体系建设，推行清洁生产，争取在“十三五”期末，实现出版物印刷、商业印刷、包装装潢印刷领域绿色印刷全覆盖，这也是印刷行业的社会责任。

企业生产成本的大幅上升，是综合因素作用的结果。除了工人工资一定程度提升外，物流、土地、审批、融资等成本过高，才是近年来企业生产成本上升的大头。要降低企业成本，为企业发展创造良好的环境，不能只盯着工人的那点工资，更多要从政策、制度等方面破除制约企业发展的掣肘。对于企业来说，更要瞄准创新与转型，切实提高劳动生产率。

公司在几年前就开始向绿色印刷转型，目前已具备多项环保资质。但是国家和市政府对环保的要求越来越严格，对公司的持续转型提出了更高的要求。

（四）竞争优势分析

公司竞争优势：

（1）公司的产品知名度

公司专注于商业印刷领域二十余年，完善的质量体系和内部控制保障了产品和服务的高品质，在行业内具有良好的知名度和客户认可度。

（2）人力资源丰富

公司拥有一只经验丰富的管理团队，中高层人员都具备深厚的专业素养和行业经验。公司三位创始人均本科毕业于北京印刷学院，并一直在印刷行业工作二十余年。其它中高层人员也都有深厚的专业背景和行业经验。

（3）经营理念超前

公司在行业内率先实现价值链延伸与挖掘。公司在服务上推行“印刷顾问”的理念，从客户需求出发，不仅提供常规印刷服务，还提供创意设计、网络印刷、数字资产管理、多点物流配送管理等服务，以及跟印刷相关的其他服务，比如礼品定制等。

（4）区域市场优势明显

北京地区有着大量的政府机构、大型国企、知名外企、艺术群体，这些单位是高端印刷品消费的主力。由于商业印刷中客户和企业的沟通频密，工期较短，市场区域性分割现象严重。公司在北京市场耕耘多年，业界口碑较好，具备一定的品牌优势。公司的客户板块主要有金融、制造、政府、艺术、广告和会展。客

户包含新华人寿、梅赛德斯-奔驰（中国）、中国农村杂志社、北京天娱传媒有限公司、新时代健康产业集团、北京设计周、北京国际电影节等。

公司竞争劣势

（1）产能限制

公司主线产品是中等幅面、数量在 1 万份以下的印刷品。在印刷需求的高峰期，常出现产能不足的情况，也需要外协。如果外协质量不佳，或在生产中、物料运送中耽误时间，都会影响产品的交付。

（2）人员稳定性较差

印刷行业对员工的技术要求较高，无论是营业员还是主要设备的操作员都需要长时间的培训和经验积累。但基层技工流动率高，不利于技术型人才储备，增加了公司招聘及培训成本。

（3）营销能力需进一步提升

由于商业印刷行业的客户特点，公司的客户主要为政府部门和大型工商类企业，但品牌影响力在普通客户中稍显不足，这与移动互联时代对新型印刷企业的要求有一定差距。公司需要在网络营销、展会推广、重点行业活动赞助等方面加大营销力度。

（五）持续经营评价

报告期内，公司“三会”制度执行良好，产品与服务定位清晰明确，公司管理层、技术骨干、核心团队稳定，内控制度健全，生产与经营体系运行平稳，主要财务与经营指标完成良好，随着精细化管理的提高，生产成本不断下降，生产效率进一步提高，公司的盈利水平会有更大的提高。

1、深耕高端商业印刷品市场

公司自成立以来，一直专注于商业印刷领域。主要产品包括画册、公司简介、产品样本、公司年报、海报、宣传页、请柬贺卡及数码按需印刷品和数码个性化印刷品。

2、结合在产品定位的战略

针对自主性产品和服务性产品加大了投入，拓展文创产品的品类，积极对接文创创新企业，提高精益制造的服务能力，成为公司业务新的增长点。

3、通过参加技能大赛

推动员工技能培训，“中国印刷业最佳雇主企业”荣誉的获得，对于稳定核心团队的工作，也起到了促进作用。

4、价值链延伸与行业生态重建

经过 20 年的潜心耕耘，公司已成为高端商业印刷领域的知名品牌。公司将巩固在商业印刷领域的领先地位，坚持差异化和聚焦战略，实现精细化和有质量的增长目标。公司依托先进的数字化技术，结合互联网的服务手段，顺应数字新媒体与传统纸媒并存融合的发展方向，创新“精细化管理+数字化+互联网”的业务模式，成为值得信赖的商业印刷服务商。公司为客户提供印刷一站式服务，包括方案设计、印前排版、工艺优化、生产成品、产品包装、物流配送等模块，为广大消费者提供物美价廉的商业印刷产品和服务。公司通过产业链整合，以投资、合作等多种形式，构建和谐的商业印刷生态圈。

（六）扶贫与社会责任

作为一家公众公司，公司非常重视公益事业，注重承担社会责任，积极参与社会公益活动。在报告期内，承担企业应尽的社会责任。主要表现在以下几个方面：第一，通过各种途径保证员工合法权益，营造和谐的劳动关系；第二，积极宣传优秀员工典型工作案例及获奖信息，建立进取型生产经营活动。报告期内履行员工职业健康与安全生产管理的综合体系建设；第三，积极推动自身绿色印刷理念的前行，引进先进的

工艺技术和设备，建设更加完善的排污设施和治理手段。

（七）自愿披露

不适用

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

不适用

（二）公司发展战略

不适用

（三）经营计划或目标

不适用

（四）不确定性因素

不适用

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

（一）原材料价格和劳动力成本上涨的风险

公司的主要原材料是印刷用纸，纸张价格的波动对企业经营及盈利状况会产生重要影响。目前公司生产所需的各类纸制品在国内外市场供应充足，但随着木浆价格变动及废纸回收成本逐渐加大，可能造成未来纸张价格的上涨，使企业未来盈利能力面临下降风险。同时新实施的《劳动合同法》也会造成劳动力成本不断上升，对企业未来盈利能力产生较大影响。

应对措施：公司通过大批量采购，选取多家供应商比价等方式有效控制原材料价格；通过提高产品质量和附加值增加产品、服务的毛利率水平来抵消原材料价格上涨的风险；通过加强员工培训，升级 ERP 系统，聘请外部管理咨询公司提高公司管理水平等手段来提高劳动生产率和技术人员忠诚度，来抵消劳动力成本上涨带来的不利影响。

（二）行业竞争风险

公司所处行业为传统行业-印刷业，印刷行业进入门槛较低，企业数量多、分布广，且产品可替代性强、市场竞争激烈。尽管公司在北京地区具有相对优势，但公司综合实力距离全国印刷企业百强门槛尚有一段距离。公司目前规模较小、公司的抗风险能力相对较弱。

应对措施：公司利用自身特点，通过精细化管理进行精益生产，把公司做精做强，充分发挥高质量高效率的优势，提高行业竞争能力。

（三）其他应收款收回风险

2011年7月，奇良海德有限两次向北京银桥通寄卖有限责任公司提供借款共计950万元，由中担投资信用担保有限公司提供连带责任保证担保，保证范围包括借款本金、利息和违约金。2012年1月底，中担公司出现资金问题，公司提交了《合同中止提前还款的申请》，获得还款50万元。对于其余900万元债权，公司拟将依据法律规定执行诉讼、仲裁等相关法律程序维护公司利益。该笔债权未来可能无法收回。

应对措施：杜绝一切形式的对外借款，以保证股东权益

（四）税收优惠政策变动的风险

公司为符合《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号)规定条件的高新技术企业。按照《中华人民共和国企业所得税法》《中华人民共和国企业所得税法实施条例》及《北京市地方税务局关于印发企业所得税减免备案管理工作规程(试行)的通知》(京地税企(2012)39号)等文件的规定,并且经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准证书编号为GR201611006027的高新企业证书,发证时间为2016年12月22日,有效期为三年。本公司2016年、2017年、2018年享受按15%税率征收企业所得税的优惠政策。如果上述税收优惠政策发生变化,或者公司未来不再符合享受税收优惠政策所需的条件,公司的税负将会增加,从而对公司的盈利能力产生一定的不利影响。

应对措施:公司将继续加大高新技术研发或引进的投入,加强技术竞争力,避免税收优惠政策变动的风险。

(五) 政策风险

近年来政府出台了相关政策限制三公消费,减少年历挂历等产品的印制,因我公司是中央直属机关定点采购单位、北京市政府采购定点单位以及顺义区政府定点采购单位,该项政策的出台在一定程度上影响了公司年末的订单,将对公司未来的盈利能力产生一定影响。

应对措施:公司继续发挥服务行业广泛和产品范围广泛的特点,对原有政府类别及相关行业客户业务进行积极调整,同时避免业务集中,规避政策风险。

(六) 公司治理的风险

有限公司阶段,公司治理结构较为简单,公司治理机制不够健全,存在三会届次不清,会议记录不完整、未制定专门的关联交易制度的情况。2015年8月,公司整体变更为股份公司,对上述问题进行了规范,并对公司治理机制进行了建立健全。但由于股份公司成立的时间较短,公司股东、董事、监事及高级管理人员对相关制度的完全理解和执行尚需时间。因此,短期内公司治理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:公司在已有的《公司章程》及相关内部治理制度基础上,将根据不断发展变化的内外环境,制定适合公司特点的内控制度,加强规范化管理。同时,公司还将加大对公司内部制度规范执行的力度,加强公司内部员工特别是公司董事、监事及高管的风险意识及风险防范能力,降低公司治理风险。

(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:	不适用

(二) 关键事项审计说明:

无

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	否	-
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	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节、二、(一)
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、(二)
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、(三)
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) 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

报告期内，公司使用部分闲置资金购买理财产品如下：

序号	产品名称	产品类型	存续期限	累计申购金额	累计赎回金额	累计收益	报告期内未赎回金额
1	华夏现金增利货币A	保本型	无固定期限	23,000,000.00	1,500,000.00	221,602.87	8,000,000.00

报告期内，公司在确保正常经营所需流动资金及资金安全的情况下，使用部分闲置资金购买了理财产品，以提高流动资金的使用效率，保障公司闲置资金收益。

公司于2016年8月18日召开了第一届董事会第五次会议，审议通过了《关于补充确认及授权使用闲置资金购买理财产品的议案》，对公司以闲置资金购买理财产品的事项予以补充并授权使用。

公司于2016年9月2日召开了第二次临时股东大会，审议通过补充确认及授权使用闲置资金购买理财产品的议案已于2016年8月18日在全国中小企业股份转让系统披露，网址为<http://www.neeq.com.cn/>，披露文件为《关于补充确认及授权使用闲置资金购买理财产品的公告》。

(二) 承诺事项的履行情况

1、股东对所持股份自愿锁定的承诺，承诺除《公司法》、《公司章程》等规定以外不存在其他限制转让的情况。

2、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺

“将不在中国境内外直接或间接从事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，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；在担任公司高级管理人员期间及辞去上述职务六个月内，均履行以上承诺；愿意承担因违反上述承诺、由本人直接原因造成的并经法律认定的公司的全部经济损失”。

3、为减少及规范关联交易，公司实际控制人朱国良出具了《规范关联交易承诺函》。

4、公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员向公司出具了《规范资金往来承诺函》，承诺“至本承诺函出具之日，本人没有以下任何理由和方式占用股份公司的资金和其他资产，且自本承诺函出具日起本人及本人控制的其他企业（如有）亦将不会以任何理由和方式占用股份公司的资金或其他资产；本人将规范资金往来，不会利用在公司的地位，损害公司及其他股东的合法权益”。

5、公司董事、监事、高级管理人员出具了《北京奇良海德印刷股份有限公司管理层诚信情况声明》，承诺不存在违反《公司法》等法律、法规情形，也不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚未定论的情形，不选择欺诈或者其他不诚实行为等情形。

6、公司股东、董事、监事和高级管理人员做出承诺“本人、本人近亲属及本人控制的除奇良海德以外的其他企业将严格避免向奇良海德拆借、占用奇良海德资金或采取由奇良海德代垫款、代偿债务等方式侵占奇良海德资金。保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使奇良海德承担任何不正当的义务”。

报告期内，上述承诺人均遵守上述承诺，严格履行。

（三）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产-房屋	抵押	2,257,500.00	3.55%	银行抵押担保借款
无形资产-土地使用权	抵押	1,407,609.33	2.21%	银行抵押担保借款
总计	-	3,665,109.33	5.76%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

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	-	-	7,050,000	7,050,000	23.50%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	2,820,000	2,820,000	9.40%
	董事、监事、高管	-	-	7,050,000	7,050,000	23.50%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	25,000,000	100.00%	-2,050,000	22,950,000	76.50%
	其中：控股股东、实际控制人	9,400,000	37.60%	-940,000	8,460,000	28.20%
	董事、监事、高管	23,500,000	94.00%	-2,350,000	21,150,000	70.50%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		25,000,000	-	5,000,000	30,000,000	-
普通股股东人数		4				

(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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	朱国良	9,400,000	1,880,000	11,280,000	37.60%	8,460,000	2,820,000
2	王海英	7,050,000	1,410,000	8,460,000	28.20%	6,345,000	2,115,000
3	柏琦	7,050,000	1,410,000	8,460,000	28.20%	6,345,000	2,115,000
4	朱国武	1,500,000	300,000	1,800,000	6.00%	1,800,000	-
合计		25,000,000	5,000,000	30,000,000	100.00%	22,950,000	7,050,000

前十名股东间相互关系说明：

除控股股东、实际控制人朱国良与股东朱国武为兄弟关系外，其余股东没有关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

不适用

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

朱国良，男，汉族，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位。1987年7月至1991年7月北京印刷学院印刷技术系。1991年9月至1998年2月中国印刷总公司，职员；中国民主建国会海淀区中关村支部副主任。1998年3月至2015年8月，任北京奇良海德印刷有限公司执行董事、总经理。2015年8月起担任公司董事长、总经理。

本年度内公司控股股东未发生变动。

（二）实际控制人情况

股东朱国良持有公司 37.6%的股权，为公司控股股东，并且是公司董事长兼总经理，能够对公司日常经营决策形成实质性控制，并为公司实际控制人。具体情况见三、（一）控股股东情况。

本年度内公司实际控制人未发生变动。

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

不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	贷款方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
银行短期贷款	中国工商银行股份有限公司北京顺义支行	1,500,000.00	4.32%	2015年12月15日至 2016年12月14日	否
合计	-	1,500,000.00	-	-	-

违约情况：

无

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
2016年11月14日	0.58	-	2.00
合计	1,450,000.00	-	5,000,000.00

（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
年度分配预案	-	-	-

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
朱国良	董事长、总经理	男	48	硕士	2015/8/15至2018/8/14	是
王海英	董事、副总经理	男	49	本科	2015/8/15至2018/8/14	是
柏琦	董事、董事会秘书、 副总经理	男	49	本科	2015/8/15至2018/8/14	是
王智波	董事、财务总监	女	43	大专	2015/8/15至2018/8/14	是
肖荣	董事	男	43	大专	2015/8/15至2018/8/14	是
周世俊	董事	男	39	高中	2015/8/15至2018/8/14	是
崔雁	监事会主席	男	35	本科	2016/6/18至2019/6/17	是
刘振俊	监事	男	38	本科	2015/8/15至2018/8/14	是
韩洪彦	监事	女	35	本科	2015/8/15至2018/8/14	是
董事会人数:						6
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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:

除控股股东、实际控制人朱国良与股东朱国武为兄弟关系外，其余股东没有关联关系。

(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
朱国良	董事长、总经理	9,400,000	1,880,000	11,280,000	37.60%	0
王海英	董事、副总经理	7,050,000	1,410,000	8,460,000	28.20%	0
柏琦	董事、董事会秘书、 副总经理	7,050,000	1,410,000	8,460,000	28.20%	0
朱国武	-	1,500,000	300,000	1,800,000	6.00%	0
合计	-	25,000,000	5,000,000	30,000,000	100.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、 离任)	期末职务	简要变动原因
朱国武	监事会主席	离任	-	个人原因
赵红辉	监事	离任	-	个人原因
崔雁	职工监事	新任	监事会主席	公司经营需要

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

崔雁，男，汉族，1982年出生，中国国籍，大学本科学历。2000年7月至2004年7月，就读于北京印刷学院印刷工程；2004年3月至2004年12月，在上海四维广告公司工作；2006年3月至今，在北京奇良海德印刷有限公司工作，任生产中心副总监。2015年8月至2016年6月28日，任公司职工监事。2016年6月29日起担任公司监事会主席。

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
生产技术人员	121	131
销售人员	26	21
研发人员	31	35
财务人员	4	5
行政管理人员	9	9
员工总计	191	201

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	25	25
专科	28	31
专科以下	136	143
员工总计	191	201

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：

公司注重人才引进与培养，与多所专业院校有长期合作关系，每年9月至12月都有学生到企业在岗实习，为公司输送源源不断的人力资源。

招聘员工采用多种招聘途径，以全面考核、择优录用为原则，从学识、品德、能力、经验、体格、符合岗位要求等方面进行全面审核。

公司有完善的培训体系，为各级人员提供入职培训和各种在职技能培训，同时积极参与各种研讨交流会。

公司本着公正、客观、激励的理念制订了完善的薪酬及绩效考核制度，员工薪酬包括固定工资、绩效工资及与岗位相关的津贴。

公司实行人性化的管理，营造积极、奋进、和谐的工作环境和氛围，为员工提供宿舍、工作餐、礼物、生日礼物、劳保用品、有薪年假以及其他众多的福利和保障，一方面使员工能够感受到公司的温暖，另一方面使他们安心本职工作并充分施展自己的才华。

公司不存在需要公司承担费用的离退休工人。

(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	0	0	-
核心技术人员	2	2	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

肖荣，报告期内未持有公司股份。

肖荣，男，汉族，1974年出生，中国国籍，大专学历。1990年1月至1994年12月在济南军区空军服役；1995年03月至1998年6月，在深圳韵之彩印刷有限公司工作，历任职员，采购部长，生产部长；1998年7月至1999年5月，在北京瑞宝集团瑞宝天和彩色印刷有限公司工作，任生产部部长；1999年7月至2002年02月，在北京方嘉彩色印刷有限公司工作，历任业务经理，生产总监，厂长；2002年4月至2005年2月，在北京瑞彩纸制品公司工作，任公司经理；2005年3月至2015年8月，在北京奇良海德印刷有限公司工作，任生产中心总监。2015年8月起担任公司董事、生产中心总监。

朱有根，报告期内未持有公司股份。

朱有根，男，汉族，1981年出生，中国国籍，中专学历。2000年毕业于浙江省造纸工业学校，任浙江省人民印刷厂印刷操作工，2004年6月至2015年8月，在北京奇良海德印刷有限公司工作，历任印前制版员、印前技术部经理、技术研发部经理。2015年8月，在北京奇良海德印刷股份有限公司任技术研发部经理。

报告期内，公司目前没有按照《非上市公司监督管理办法》规定程序认定的核心员工。股份公司成立前，公司并未设立核心技术人员。股份公司成立后，公司确立了核心技术人员名单，核心技术人员包括肖荣、赵红辉共2人。其中赵红辉于2016年5月31日因个人原因离职，其离职并不会对公司运营产生影响。朱有根为公司新确立的核心技术人员，报告期内未持有公司股份。

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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。

公司“三会”的召集、决议、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。

报告期间，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

为完善法人治理结构和加强内控工作，公司在报告年度制订了《“三会”议事规则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《防范大股东及关联方占用公司资金管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外投资管理制度》、《财务管理制度等重大事项管理制度》等制度，形成较为完整、合理的内部控制体系，加强规范运作和有效执行，最大限度的保证内部控制目标的完成，保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性，确保公司财产的独立、安全和完整。

报告期内，为进一步提高公司规范运作水平，加大年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度，明确对年报信息披露责任人的问责机制。

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

经董事会评估认为，公司的治理机制符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，同时给所有股东提供了合适的保护和平等权利，公司能够确保全体股东享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。首先，公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。其次，公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

2016 年度，对外投资等重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大的事件均通过了公司董事会或和股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

4、公司章程的修改情况

1、2016 年 6 月 18 日，召开 2016 年第一次临时股东大会，对公司章程第一百四十一条进行修正，修改内容如下：

原公司章程第一百四十一条：“公司设监事会。监事会由 5 名监事组成，其中职工代表 2 名，经公司职工通过职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举产生；其他 3 名监事，经股东大会选举产生或者更换。”

现改为：“公司设监事会。监事会由 3 名监事组成，其中职工代表不低于监事总数的 1/3，经公司职工通过职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举产生；其他监事，经股东大会选举产生或者更换。”

2、2016 年 10 月 18 日，召开 2016 年第三次临时股东大会，对公司章程第五条进行修正，修改内容如下：

原公司章程原第五条：“公司注册资本为 2500 万元，等额划分为 2500 万股。”

现改为：“公司注册资本为 3000 万元，等额划分为 3000 万股。”

此外，公司章程没有修改。

（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（简要描述）
董事会	5	<p>1、2016 年 4 月 25 日，审议通过《关于(2015 年度董事会工作报告)的议案》；审议通过《关于(2015 年度总经理工作报告)的议案》；审议通过《关于(2015 年度财务决算报告)的议案》；审议通过《关于(2016 年度财务预算报告)的议案》；审议通过《关于(2015 年年度报告及年度报告摘要)的议案》；审议通过《关于(2015 年度审计报告)的议案》；审议通过《关于召开 2015 年年度股东大会的议案》；审议通过《关于续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2015 年度审计机构的议案》；审议通过《关于(北京奇良海德印刷股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度)的议案》；审议通过《关于公司 2015 年度利润分配预案的议案》；</p> <p>2、2016 年 6 月 2 日，审议通过《关于修改公司章程的议案》；审议通过《关于提请召开 2016 年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>3、2016 年 8 月 18 日，审议通过《关于补充确认及授权使用闲置资金购买理财产品的议案》；审议通过《关于提请召开 2016 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>4、2016 年 8 月 24 日，审议通过《2016 年半年度报告的议案》；</p> <p>5、2016 年 10 月 18 日，审议通过《关于 2016 年半年度权益分派预案的议案》；审议通过《关于北京奇良海德印刷股份有限公司公司章程修正案的议案》；审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次权益分派有关事宜的议案》；审议通过《关于召开 2016 年第三次临时股东大会的议案》；</p>

监事会	3	<p>1、2016年4月25日,审议通过《关于(2015年度监事会工作报告)的议案》;审议通过《关于(2015年度财务决算报告)的议案》;审议通过《关于(2016年度财务预算报告)的议案》;审议通过《关于(2015年年度报告及年度报告摘要)的议案》;审议通过《关于(2015年度审计报告)的议案》;</p> <p>2、2016年6月27日,审议通过《选举职工代表监事崔雁为监事会主席,并与监事刘振俊、职工代表监事韩洪彦,共同组建监事会的决议》;</p> <p>3、2016年8月24日,审议通过《2016年半年度报告的议案》</p>
股东大会	4	<p>1、2016年5月20日,审议通过《关于<2015年度董事会工作报告>的议案》;审议通过《关于<2015年度监事会工作报告>的议案》;审议通过《关于<2015年度财务决算报告>的议案》;审议通过《关于<2016年度财务预算方案>的议案》;审议通过《关于<2015年度报告及年度报告摘要>的议案》;审议通过《关于续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2015年度审计机构的议案》;审议通过《关于公司2015年度利润分配预案的议案》;</p> <p>2、2016年6月18日,审议通过《关于修改公司章程的议案》;</p> <p>3、2016年9月2日,审议通过《关于补充确认及授权使用闲置资金购买理财产品的议案》;</p> <p>4、2016年11月2日,审议通过《关于2016年半年度权益分派预案的议案》;审议通过《关于北京奇良海德印刷股份有限公司公司章程修正案的议案》;审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次权益分派有关事宜的议案》;</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

1、股东大会：

公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

2、董事会：

报告期内公司董事会为6人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

3、监事会：

公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

截至报告期末，公司“三会”的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化“三会”在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

(三) 公司治理改进情况

报告期间，公司进一步规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等法律、法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司暂未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司严格按照持续信息披露的规定与要求自觉履行信息披露义务，按时编制并披露各期报告，确保投资者能够及时了解公司生产经营，财务状况等重要信息。公司各种联系方式均保持畅通，给予投资者以耐心的解答，记录投资者提出的意见和建议，认真做好投资者管理工作，为促进企业规范运作水平的不断提升，在规范运行的同时，公司在与券商和投资机构的磋商过程中，使公司管理层对资本市场有了更深的认识。

（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

不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会机构能够独立运作，在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（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。

（一）业务独立情况

公司独立从事业务经营，对控股股东不存在依赖关系。公司拥有独立的研发、生产、销售体系，产品的开发、生产、销售不依赖于控股股东及其关联企业。公司拥有独立的软件产品著作权、独立的产品开发队伍、独立的销售队伍，业务发展不依赖于和受制于控股股东。

（二）人员独立情况

公司高级管理人员均在公司工作并领取报酬，不在控股股东处担任除董事、监事之外的职务，公司的劳动、人事、工资福利管理制度完全独立。

（三）资产独立情况

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所及相关配套设施、拥有独立于控股股东的资产设备。公司与其控股股东、实际控制人资产权属关系明确，不存在资产混同的情况；公司不存在其资产被控股股东、实际控制人占用的情形，公司资产独立。

（四）机构独立情况

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。

（五）财务独立情况

公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2011]41号文及补充通知的要求，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。公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善，加强制度的执行与监督，促进公司稳健的发展。

1. 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2. 关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3. 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司完善健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，制定了《信息披露事务管理制度》和《年度报告重大差错责任追究制度》。

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。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

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	信会师报字[2017]第 ZB10369 号
审计机构名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 号楼
审计报告日期	2017 年 4 月 10 日
注册会计师姓名	郭兆刚/史禹
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

审计报告

信会师报字[2017]第 ZB10369 号

北京奇良海德印刷股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京奇良海德印刷股份有限公司（以下简称奇良海德公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表、2016 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是奇良海德公司管理层的责任。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。

二、注册会计师的责任

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中国注册会计师职业道德守则，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。

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。

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。

三、审计意见

我们认为，奇良海德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，公允反映了奇良海德公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：郭兆刚

中国注册会计师：史禹

中国·上海二〇一七年四月十日

-

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	8,053,550.06	15,981,288.61
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	(二)	-	22,631.30
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	(三)	17,125,350.64	17,580,771.75
预付款项	(四)	969,087.38	724,335.81
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	(五)	320,105.38	374,349.96
买入返售金融资产		-	-
存货	(六)	3,182,460.89	3,570,977.76
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产	(七)	50,608.04	50,608.00
其他流动资产	(八)	8,221,062.87	8,343.92
流动资产合计		37,922,225.26	38,313,307.11
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	(九)	22,951,877.47	26,189,873.79
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	(十)	1,879,977.37	1,816,124.80
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	(十一)	18,969.40	69,577.40
递延所得税资产	(十二)	315,176.00	159,093.58
其他非流动资产	(十三)	568,417.48	-
非流动资产合计		25,734,417.72	28,234,669.57
资产总计		63,656,642.98	66,547,976.68
流动负债：			
短期借款	(十四)	-	1,500,000.00
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	(十五)	15,659,627.35	18,020,248.10
预收款项	(十六)	942,066.17	9,489,759.27
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	(十七)	-	-
应交税费	(十八)	4,321,726.57	2,786,366.56
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	(十九)	183,651.05	289,149.06
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		-	-
流动负债合计		21,107,071.14	32,085,522.99
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-

预计负债		-	-
递延收益	(二十)	2,315,372.49	1,771,227.60
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		2,315,372.49	1,771,227.60
负债合计		23,422,443.63	33,856,750.59
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(二十一)	30,000,000.00	25,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	(二十二)	956,027.72	5,956,027.72
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	(二十三)	1,145,669.40	246,372.07
一般风险准备		-	-
未分配利润	(二十四)	8,132,502.23	1,488,826.30
归属于母公司所有者权益合计		40,234,199.35	32,691,226.09
少数股东权益		-	-
所有者权益总计		40,234,199.35	32,691,226.09
负债和所有者权益总计		63,656,642.98	66,547,976.68

法定代表人：朱国良 主管会计工作负责人：朱国良 会计机构负责人：王智波

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		-	-
其中：营业收入	(二十五)	107,611,088.45	95,993,394.17
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		98,912,315.23	93,092,187.04
其中：营业成本	(二十五)	80,363,898.77	74,455,871.88
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	(二十六)	1,048,776.22	834,729.04
销售费用	(二十七)	6,317,412.49	6,234,549.54

管理费用	(二十八)	10,857,280.88	11,485,784.64
财务费用	(二十九)	11,597.50	79,084.66
资产减值损失	(三十)	313,349.37	2,167.28
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）	(三十一)	198,431.57	22,631.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,897,204.79	2,923,838.43
加：营业外收入	(三十二)	1,721,234.60	886,171.18
其中：非流动资产处置利得		-	13,532.40
减：营业外支出	(三十三)	19.03	851,455.15
其中：非流动资产处置损失		-	738,584.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,618,420.36	2,958,554.46
减：所得税费用	(三十四)	1,625,447.10	494,833.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,992,973.26	2,463,720.67
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		8,992,973.26	2,463,720.67
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属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		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		8,992,973.26	2,463,720.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.30	0.08
（二）稀释每股收益		0.30	0.08

法定代表人：朱国良主管会计工作负责人：朱国良会计机构负责人：王智波

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		116,985,476.61	113,694,546.55
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	(三十五)	4,633,926.65	3,011,480.01
经营活动现金流入小计		121,619,403.26	116,706,026.56
购买商品、接受劳务支付的现金		74,509,156.88	70,427,300.11
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		22,074,906.48	17,390,587.32
支付的各项税费		8,986,372.66	6,406,969.12
支付其他与经营活动有关的现金	(三十五)	10,019,243.58	10,782,062.21
经营活动现金流出小计		115,589,679.60	105,006,918.76
经营活动产生的现金流量净额	(三十六)	6,029,723.66	11,699,107.80
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		15,000,000.00	3,000,000.00
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		-	370,040.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		15,000,000.00	3,370,040.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,810,981.15	2,593,104.28
投资支付的现金		23,000,000.00	3,000,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		25,810,981.15	5,593,104.28
投资活动产生的现金流量净额		-10,810,981.15	-2,223,064.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	1,500,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	1,500,000.00
偿还债务支付的现金		1,500,000.00	2,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,456,730.40	43,901.37
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	(三十五)	189,750.66	2,704,067.70
筹资活动现金流出小计		3,146,481.06	4,847,969.07
筹资活动产生的现金流量净额		-3,146,481.06	-3,347,969.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-7,927,738.55	6,128,074.45
加：期初现金及现金等价物余额	(三十六)	15,981,288.61	9,853,214.16
六、期末现金及现金等价物余额	(三十六)	8,053,550.06	15,981,288.61

法定代表人：朱国良 主管会计工作负责人：朱国良 会计机构负责人：王智波

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	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	25,000,000.00	-	-	-	5,956,027.72	-	-	-	246,372.07	-	1,488,826.30	-	32,691,226.09
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	25,000,000.00	-	-	-	5,956,027.72	-	-	-	246,372.07	-	1,488,826.30	-	32,691,226.09
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	5,000,000.00	-	-	-	-5,000,000.00	-	-	-	899,297.33	-	6,643,675.92	-	7,542,973.25
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	899,297.33	-	8,992,973.26
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	899,297.33	-	-2,349,297.33	-	-1,450,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	899,297.33	-	-899,297.33	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,450,000.00	-	-1,450,000.00

的分配													
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	5,000,000.00	-	-	-	-5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	5,000,000.00	-	-	-	-5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	956,027.72	-	-	-	1,145,669.40	-	8,132,502.23	-	40,234,199.35

项目	上期											少数股东权益	所有者权益	
	归属于母公司所有者权益													
	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				
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	25,000,000.00	-	-	-	-	-	-	410,856.96	-	4,816,648.46	-	-	30,227,505.42	
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	25,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	410,856.96	-	4,816,648.46	-	30,227,505.42
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	5,956,027.72	-	-	-	-164,484.89	-	-3,327,822.16	-	2,463,720.67
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,463,720.67	-	2,463,720.67
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	246,372.07	-	-246,372.07	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	246,372.07	-	-246,372.07	-	-
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	-	-	-	-	5,956,027.72	-	-	-	-410,856.96	-	-5,545,170.76	-	-
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	-	-	-	-	5,956,027.72	-	-	-	-410,856.96	-	-5,545,170.76	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	25,000,000.00	-	-	-	5,956,027.72	-	-	-	246,372.07	-	1,488,826.30	32,691,226.09

法定代表人：朱国良主管会计工作负责人：朱国良会计机构负责人：王智波

北京奇良海德印刷股份有限公司
二〇一六年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

北京奇良海德印刷股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)其前身系北京奇良海德印刷有限公司, 成立于1998年3月, 系由自然人朱国良、王海英、柏琦三人共同出资设立, 注册资本80.00万元, 其中朱国良出资20.50万元、占注册资本的25.62%, 王海英出资30.00万元、占注册资本的37.50%, 柏琦出资29.50万元、占注册资本的36.88%。

根据1999年4月公司股东会决议, 股东王海英、柏琦将其持有本公司的部分股份转让给朱国良, 变更后, 注册资本为80.00万元, 其中, 朱国良出资32.00万元、占注册资本的40.00%, 王海英出资24.00万元、占注册资本的30.00%, 柏琦出资24.00万元、占注册资本的30.00%。另外本公司法定代表人由王海英变更为朱国良, 住所由北京市海淀区西三环北路105号变更为北京市海淀区阜成路42号。

根据2004年1月公司股东会决议, 住所变更为北京市顺义区天竺空港工业区B区裕民大街28号。

根据2004年2月10日公司股东会决议, 本公司增加注册资本900.00万元, 由中翰企业投资有限公司(以下简称“中翰公司”)和北京上仁科技有限责任公司(以下简称“上仁公司”)以货币方式增资, 增资后, 本公司注册资本变更为980.00万元, 其中, 中翰公司出资500.00万元、占注册资本的51.02%, 上仁公司出资400.00万元、占注册资本的40.82%, 朱国良出资32.00万元、占注册资本的3.26%, 王海英出资24.00万元、占注册资本的2.45%, 柏琦出资24.00万元、占注册资本的2.45%。

根据2004年2月25日公司股东会决议, 股东中翰公司和上仁公司将其持有的股份转让给本公司自然人股东, 股权变更后, 朱国良出资392.00万元、占注册资本的40.00%, 王海英出资294.00万元、占注册资本的30.00%, 柏琦出资294.00万元、占注册资本的30.00%。

根据2006年10月9日公司股东会决议, 北京奇良海德纸制品有限公司(以下简称“奇良海德纸品”)以货币增资250.00万元, 增资后注册资本变更为1,230.00万元, 其中, 朱国良出资392.00万元、占注册资本的31.87%, 王海英出资294.00万元、占注册资本的23.90%, 柏琦出资294.00万元、占注册资本的23.90%, 奇良海德纸品出资250.00万元、占注册资本的20.33%。

根据2006年12月1日公司股东会决议, 北京奇良海德网络印刷科技有限公司(以下简称“奇良海德网络”)以货币增资270.00万元, 增资后注册资本变更为1,500.00

万元，其中，朱国良出资 392.00 万元、占注册资本的 26.13%，王海英出资 294.00 万元、占注册资本的 19.60%，柏琦出资 294.00 万元、占注册资本的 19.60%，北京奇良海德纸制品有限公司出资 250.00 万元、占注册资本的 16.67%，奇良海德网络出资 270.00 万元、占注册资本的 18.00%。

根据 2007 年 5 月 8 日股东会决议，股东奇良海德纸品和奇良海德网络将其持有的股份转让给本公司自然人股东，股权变更后，朱国良出资 600.00 万元、占注册资本的 40.00%，王海英出资 450.00 万元、占注册资本的 30.00%，柏琦出资金额 450.00 万元、占注册资本的 30.00%。

根据 2008 年 11 月 1 日股东会决议，奇良海德纸品以货币对本公司增资人民币 260.00 万元，增资后注册资本变更后为 1,760.00 万元。其中，朱国良出资 600.00 万元、占注册资本的 34.09%，王海英出资 450.00 万元、占注册资本的 25.57%，柏琦出资 450.00 万元、占注册资本的 25.57%，奇良海德纸品出资 260.00 万元、占注册资本的 14.77%。

根据 2008 年 12 月 10 日股东会决议，奇良海德网络以货币对本公司增资 240.00 万元，增资后注册资本变更后为 2,000.00 万元。其中，朱国良出资 600.00 万元、占注册资本的 30.00%，王海英出资 450.00 万元、占注册资本的 22.50%，柏琦出资 450.00 万元、占注册资本的 22.50%，奇良海德纸品出资 260.00 万元、占注册资本的 13.00%；奇良海德网络出资 240.00 万元、占注册资本的 12.00%。

根据 2009 年 9 月 1 日股东会决议，股东奇良海德纸品和奇良海德网络将其持有的股份转让给本公司自然人股东及新增股东朱国武，股权变更后，朱国良出资 752.00 万元、占注册资本的 37.60%，王海英出资 564.00 万元、占注册资本的 28.20%，柏琦出资 564.00 万元、占注册资本的 28.20%，朱国武出资 120.00 万元、占注册资本的 6.00%。

根据 2011 年 1 月 6 日股东会决议，本公司股东以货币增资 500.00 万元，增资后注册资本变更为 2,500.00 万元，其中，朱国良出资 940.00 万元、占注册资本的 37.60%，王海英出资 705.00 万元、占注册资本的 28.20%，柏琦出资 705.00 万元、占注册资本的 28.20%，朱国武出资 150.00 万元、占注册资本 6.00%。

根据 2015 年 7 月 30 日的股东会决议，本公司以 2015 年 5 月 31 日为基准日，将北京奇良海德印刷有限公司整体变更为股份公司。

公司于 2015 年 12 月在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券编号 835275。所属行业为印刷和记录媒介复制业。

根据 2016 年 10 月 18 日董事会会议决议，审议通过《2016 年半年度权益分派预案的议案》。以公司现有总股本 25,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股转增 2 股，尚未转增的资本公积金结转以后年度分配。本期转增完成后，公司总股本由

25,000,000.00 股增至 30,000,000.00 股。

本公司于 2016 年 12 月 26 日取得了北京市工商行政管理局顺义分局核发的注册号为 91110113634345588R 企业法人营业执照。截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总额 3000 万股，注册资本 3,000.00 万元，注册地：北京市顺义区天竺空港工业区 B 区裕民大街 28 号。本公司主要经营范围为：零件印刷；因特网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械以外的内容）；出版物印刷、装订、其他印刷品印刷、制版、装订；包装装潢印刷品印刷；加工纸制品；电脑图文制作；制版、装订；广告设计、制作；货物进出口、代理进出口、技术进出口；销售礼品；承办展览展示；电脑喷绘。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动）。

本财务报表业经公司全体董事于 2017 年 4 月 10 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

（二） 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

（一） 遵循企业会计准则的声明

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

（二） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(六) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

(七) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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，包括交易性金融资产或金融负债和直接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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(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损益。

(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

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款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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,将原直接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

公司发生金融资产转移时,如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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。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，与原直接计入所有者权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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移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、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃

市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

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。

（八） 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项的确认标准：

本公司将单项金额超过 500,000.00 元的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

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

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

（1）信用风险特征组合的确定依据：

按款项性质及信用风险划分根据账龄确定组合，采用账龄分析法计提坏账准备其中：组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备。

组合 2：保证金、押金、内部和合并范围关联方应收款项，除有确定依据表明无法收回全额计提坏账准备外，不确认坏账准备。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

采用账龄分析法计提坏账准备：

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

如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其它应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。

(九) 存货

1、 存货的分类

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

2、 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料领用时采取移动加权平均法。

基于本公司印刷产品呈现个性化定制、小额订单及短生产周期特点，本公司以当期发生的生产成本和制造费用，扣除期末 5 万元以上在生产订单的材料成本确认为在产品后，作为当期完工订单的实际成本确定发出存货的实际成本。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过

程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

(十) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
生产设备	10	5	9.50

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
研发设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
办公设备	3	5	31.67

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

（十一） 在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十二） 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。

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

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（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以支付现金、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购建或者生产活动已经开始。

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的各部分分别完工，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借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、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，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（提示：应明确如何确定，如：按期初期末简单平均，或按每月月末平均）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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十三) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命
土地使用权	50 年
软件	5 年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十四) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十五) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括厂房工程改造等。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

预估使用年限。

(十六) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

本报告期内公司无受益计划。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。报告期内无辞退福利事项。

(十七) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保等,如该等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

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司确认为预计负债:

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

2、 各类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。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(十八)收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

收入确认的具体方法

本公司业务收入为印刷制品定制服务，主要特点为合同金额较小、印制周期短，在合同约定的项目全部完成，发货后即确认收入。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别按下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

(二十七) 政府补助

1、 类型

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

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

2、 确认时点

与收益相关的政府补助，在收到该款项时确认

与资产相关的政府补助，在收到款项时确认为递延收益。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确

认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十） 租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

本公司融资租赁系租入资产，融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（二十一） 其他重要会计政策和会计估计

本公司在报告期内无需披露的其他重要会计政策和会计估计。

(二十二)重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

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。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 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。	税金及附加
(2) 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。比较数据不予调整。	调增税金及附加本年金额 28,177.76 元，调减管理费用本年金额 28,177.76 元。
(3) 将已确认收入（或利得）但尚未发生增值税纳税义务而需于以后期间确认为销项税额的增值税额从“应交税费”项目重分类至“其他流动负债”（或“其他非流动负债”）项目。比较数据不予调整。	无
(4) 将“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额从“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”（或“其他非流动资产”）项目。比较数据不予调整。	无

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
增值税	提供应税服务	6%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

(二) 税收优惠

本公司为符合《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）规定条件的

高新技术企业。按照《中华人民共和国企业所得税法》《中华人民共和国企业所得税法实施条例》及《北京市地方税务局关于印发<企业所得税减免备案管理工作规程（试行）>的通知》（京地税企〔2012〕39号）等文件的规定，并且经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准证书编号为GR201611006027企业证书，发证时间为2016年12月22日，有效期为三年。本公司2016年享受按15%税率征收企业所得税的优惠政策。

五、 财务报表项目注释

（一） 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	2,988.69	17,188.54
银行存款	8,050,561.37	15,964,100.07
其他货币资金	8,053,550.06	15,981,288.61
合计		
其中：存放在境外的款项总额		

注：本公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的情况。

（二） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

1、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	年初余额
交易性金融资产		22,631.30
其中：其他		22,631.30
合计		22,631.30

（三） 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额				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	18,235,373.86	98.96	1,110,023.22	6.42	17,125,350.64

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	191,150.00	1.04	191,150.00	100.00	
合计	18,426,523.86	100.00	1,301,173.22		17,125,350.64

(续上表)

类别	期初余额				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	18,568,595.60	100.00	987,823.85	5.32	17,580,771.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	18,568,595.60	100.00	987,823.85	5.32	17,580,771.75

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	16,259,844.70	812,992.24	5
1-2年 (含2年)	1,001,219.14	100,121.91	10
2-3年 (含3年)	967,486.45	193,497.29	20
3-4年 (含4年)	6,823.57	3,411.79	50
4-5年 (含5年)			
5年以上			
合计	18,235,373.86	1,110,023.22	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 313,349.37 元，系按照会计政策以账龄组合计提的坏账准备，本期无重大收回或转回坏账准备的情况。

3、 本期实际核销的应收账款情况

无。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备

中国农村杂志社	4,693,560.24	25.47	418,983.87
新华人寿保险股份有限公司	2,698,620.12	14.65	134,931.01
北京费森尤斯卡比医药有限公司	698,637.30	3.79	34,931.87
Alinea productions	576,912.00	3.13	28,845.60
梅赛德斯-奔驰(中国)汽车销售有限公司	532,499.86	2.89	26,624.99
合计	9,200,229.52	49.93	644,317.34

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	969,087.38	100.00	623,196.25	86.04
1至2年			11,659.56	1.61
2至3年				
3年以上			89,480.00	12.35
合计	969,087.38	100.00	724,335.81	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
DE DRUCK EUROPA GMBH	299,702.75	30.93
北京东方三羊商贸有限公司	83,570.00	8.62
东越	82,936.20	8.56
中国石化销售有限公司北京石油分公司	76,500.00	7.89
北京正易天成文化传播有限公司	79,151.80	8.17
合计	621,860.75	64.17

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				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	9,000,000.00	96.57	9,000,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提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	320,105.38	3.43			320,105.38
其中: 账龄组合					

保证金、押金及内部和关联方组合	320,105.38	3.43			320,105.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	9,320,105.38	100.00	9,000,000.00		320,105.38

(续上表)

类别	期初余额				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	9,000,000.00	95.27	9,000,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	447,149.96	4.73	72,800.00	16.28	374,349.96
其中：账龄组合	72,800.00	0.74	72,800.00	100.00	
保证金、押金及内部和关联方组合	374,349.96	3.78			374,349.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	9,447,149.96	100.00	9,072,800.00	96.04	374,349.96

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京银桥通寄卖有限责任公司	9,000,000.00	9,000,000.00	100.00	长期诉讼未决
合计	9,000,000.00	9,000,000.00	100.00	

组合中，按保证金、押金及内部和关联方组合计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
押金	144,049.96		
保证金	170,000.00		
备用金	1,000.00		
员工借款	5,055.42		
合计	320,105.38		

注：其他组合系公司经营过程形成的保证金、押金、内部和合并范围关联方应收款项，根据历史经验数据及款项的性质，上述款项形成坏账的风险较小，本公司认为除有确定依据表明无法收回全额计提坏账准备外，不予确认坏账准备，截至2016年末，上述款项未出现形成坏账的迹象。

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期转回的坏账准备金额 72,800.00 元，系核销坏账所致。

3、 本期实际核销的其他应收款情况

项 目	核销金额
余宏代垫款	50,000.00
HP 代理费	22,800.00
合 计	72,800.00

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金及押金	314,049.96	362,349.96
借款	9,000,000.00	9,000,000.00
代垫员工个人缴纳部分社保		
代理费		22,800.00
手续费		50,000.00
备用金	6,055.42	12,000.00
合 计	9,320,105.38	9,447,149.96

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京银桥通寄卖有限责任公司	借款	9,000,000.00	5年以上	96.57	9,000,000.00
北京造纸一厂	押金	100,849.96	1-2年	1.08	
北京中招国发工程项目管理有限公司	投标保证金	50,000.00	1年以内	0.54	
北京空港科技园区股份有限公司	押金	43,200.00	1-2年	0.46	
新华人寿保险股份有限公司北京分公司	投标保证金	30,000.00	1年以内	0.32	
合 计		9,224,049.96		98.97	9,000,000.00

(六) 存货

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,156,506.25		1,156,506.25	1,786,985.70		1,786,985.70
产成品	473,842.49		473,842.49	1,783,992.06		1,783,992.06
半成品	1,552,112.15		1,552,112.15			
合 计	3,182,460.89		3,182,460.89	3,570,977.76		3,570,977.76

(七) 一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
厂房工程改造	48,508.04	48,508.00

供暖设备	2,100.00	2,100.00
合计	50,608.04	50,608.00

(八) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
预缴所得税		8,343.92
持有华夏基金	8,221,062.87	
合 计	8,221,062.87	8,343.92

(九) 固定资产

1、 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	生产设备	研发设备	交通工具	办公设备	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	5,275,000.00	37,990,840.62	14,485,211.32	862,526.21	1,820,488.15	60,434,066.30
(2) 本期增加金额	20,341.88	953,581.19		680,386.33	354,623.50	2,008,932.90
—购置	20,341.88	953,581.19		680,386.33	354,623.50	2,008,932.90
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额	5,295,341.88	38,944,421.81	14,485,211.32	1,542,912.54	2,175,111.65	62,442,999.20
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	2,754,208.24	25,534,367.56	4,259,010.77	501,023.04	1,195,582.90	34,244,192.51
(2) 本期增加金额	256,701.73	2,868,100.44	1,461,968.53	173,538.24	486,620.28	5,246,929.22
—计提	256,701.73	2,868,100.44	1,461,968.53	173,538.24	486,620.28	5,246,929.22
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额	3,010,909.97	28,402,468.00	5,720,979.30	674,561.28	1,682,203.18	39,491,121.73
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	2,284,431.91	10,541,953.81	8,764,232.02	868,351.26	492,908.47	22,951,877.47
(2) 年初账面价值	2,520,791.76	12,456,473.06	10,226,200.55	361,503.17	624,905.25	26,189,873.79

注：截至 2016 年末已计提足折旧继续使用的固定资产原值为 9,835,837.31 元，净值为 506,929.44 元。

截至 2016 年末，本公司无闲置固定资产的情况。

2、 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
厂房	2,257,500.00	更名手续办理中
合计	2,257,500.00	

(十) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	土地使用权	商标	软件	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	1,959,549.00	13,720.00	1,465,119.08	3,438,388.08
(2) 本期增加金额			233,630.77	233,630.77
—购置			233,630.77	233,630.77
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	1,959,549.00	13,720.00	1,698,749.85	3,672,018.85
2. 累计摊销				
(1) 年初余额	512,748.66	13,720.00	1,095,794.62	1,622,263.28
(2) 本期增加金额	39,191.01		130,587.19	169,778.20
—计提	39,191.01		130,587.19	169,778.20
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	551,939.67	13,720.00	1,226,381.81	1,792,041.48
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	1,407,609.33		472,368.04	1,879,977.37
(2) 年初账面价值	1,446,800.34		369,324.46	1,816,124.80

注：期末无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

2、 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面原值	账面价值	未办妥产权证书的原因
-----	------	------	------------

项 目	账面原值	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	1,959,549.00	1,407,609.33	更名手续办理中
合 计	1,959,549.00	1,407,609.33	

(十一) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房工程改造	64,677.40		48,508.00		16,169.40
供暖设备	4,900.00		2,100.00		2,800.00
合 计	69,577.40		50,608.00		18,969.40

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收款项坏账准备	1,301,173.22	195,176.00	987,823.85	148,173.58
其他应收款坏账准备			72,800.00	10,920.00
递延收益	800,000.00	120,000.00		
合 计	2,101,173.22	315,176.00	1,060,623.85	159,093.58

2、 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
其他应收款坏账准备	9,000,000.00	9,000,000.00
合 计	9,000,000.00	9,000,000.00

注：如附注八、(二)：所述，公司对外借款收回存在较大不确定性全额确认坏账准备，但该项未来形成损失能否作为可抵扣损失存在重大不确定性，因此未确认为递延所得税资产。

(十三) 其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
预付固定资产款项	568,417.48	
合 计	568,417.48	

(十四) 短期借款

项 目	期末余额	年初余额
抵押借款		1,500,000.00
合 计		1,500,000.00

注：具体抵押情况本附注五、(三十七)。

(十五) 应付账款

1、 应付账款列示:

项 目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	15,123,372.87	17,423,340.38
1-2年(含2年)	101,343.24	87,206.08
2-3年(含3年)	55,075.81	10,828.41
3年以上	379,835.43	498,873.23
合 计	15,659,627.35	18,020,248.10

2、 账龄超过一年的重要应付账款:

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京日恒印刷服务有限公司	333,345.33	未结算
合 计	333,345.33	

(十六) 预收款项

1、 预收款项列示

项 目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	942,041.17	8,364,337.14
1-2年(含2年)		909,054.13
2-3年(含3年)		208,323.00
3年以上	25.00	8,045.00
合 计	942,066.17	9,489,759.27

(十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬		20,035,956.46	20,035,956.46	
离职后福利-设定提存计划		2,052,149.92	2,052,149.92	
合 计		22,088,106.38	22,088,106.38	

2、 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		14,944,643.09	14,944,643.09	
(2) 职工福利费		1,296,985.04	1,296,985.04	
(3) 社会保险费		1,282,527.23	1,282,527.23	
其中: 医疗保险费		1,106,998.19	1,106,998.19	
工伤保险费		87,758.17	87,758.17	
生育保险费		87,770.87	87,770.87	
.....				

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(4) 住房公积金		945,451.00	945,451.00	
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬		1,566,350.10	1,566,350.10	
合 计		20,035,956.46	20,035,956.46	

3、 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,963,692.37	1,963,692.37	
失业保险费		88,457.55	88,457.55	
合 计		2,052,149.92	2,052,149.92	

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	3,628,343.08	2,485,218.48
企业所得税	121,723.63	
个人所得税	16,121.82	2,921.92
城市维护建设税	314,462.10	173,965.29
教育费附加	134,769.47	74,556.56
地方教育费附加	89,846.26	49,704.31
房产税	16,460.21	
合 计	4,321,726.57	2,786,366.56

(十九) 其他应付款

1、 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
关联方往来		189,750.66
保证金		
代垫款项	31,997.40	34,398.40
应付房租	151,653.65	65,000.00
应付设备款		
合 计	183,651.05	289,149.06

(二十) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,771,227.60		255,855.11	1,515,372.49	与资产相关
政府补助		800,000.00		800,000.00	与收益相关
合 计	1,771,227.60	800,000.00	255,855.11	2,315,372.49	

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
PUB 绿色书刊装订数字化生产线建设项目	233,333.34		33,333.35		199,999.99	与资产相关
PUB 绿色书刊装订数字化生产线建设项目	589,814.81		77,777.77		512,037.04	与资产相关
创新融资项目	97,777.78		12,222.23		85,555.55	与资产相关
中小企业发展专项资金	850,301.67		132,521.76		717,779.91	与资产相关
顺义区支持创业企业资金补助		800,000.00			800,000.00	与收益相关
合计	1,771,227.60	800,000.00	255,855.11		2,315,372.49	

(二十一) 股本

项目	年初余额	本次变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
朱国良	9,400,000.00			1,880,000.00		1,880,000.00	11,280,000.00
王海英	7,050,000.00			1,410,000.00		1,410,000.00	8,460,000.00
柏琦	7,050,000.00			1,410,000.00		1,410,000.00	8,460,000.00
朱国武	1,500,000.00			300,000.00		300,000.00	1,800,000.00
合计	25,000,000.00			5,000,000.00		5,000,000.00	30,000,000.00

注：公司第一届第七次董事会、2016 年度第三次临时股东大会审议通过《2015 年利润分配及资本公积转增股本预案》，以公司总股本 25,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.58 元（含税），共计分配利润 1,450,000 元，同时以公司现有总股本 25,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 2 股。本次转增完成后，公司总股本由 25,000,000 股增至 30,000,000 股。

(二十二) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,956,027.72		5,000,000.00	956,027.72
合计	5,956,027.72		5,000,000.00	956,027.72

注：具体情况见附注五、（二十一）。

(二十三) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	246,372.07	899,297.33		1,145,669.40
合计	246,372.07	899,297.33		1,145,669.40

注：本期减少变动原因见附注五、（二十一）。

(二十四) 未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,488,826.30	4,816,648.46
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	1,488,826.30	4,816,648.46
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	8,992,973.26	2,463,720.67
减: 提取法定盈余公积	899,297.33	246,372.07
转作普通股股利	1,450,000.00	5,545,170.76
其他		
期末未分配利润	8,132,502.23	1,488,826.30

(二十五) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本分类披露

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	107,225,108.79	80,363,898.77	95,541,618.36	74,455,871.88
其他业务	385,979.66		451,775.81	
合 计	107,611,088.45	80,363,898.77	95,993,394.17	74,455,871.88

2、 主营业务(分产品)

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
商业印刷	107,225,108.79	80,363,898.77	95,541,618.36	74,455,871.88
合 计	107,225,108.79	80,363,898.77	95,541,618.36	74,455,871.88

(二十六) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城建税	595,349.10	486,925.29
教育费附加	255,149.62	208,682.27
地方教育费附加	170,099.74	139,121.48
车船税	5,765.00	
房产税	16,460.21	
关税	5,952.55	
合 计	1,048,776.22	834,729.04

(二十七) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

职工薪酬及福利	3,322,714.75	3,264,074.18
交际应酬费	73,896.20	73,796.40
差旅费	2,255.72	
交通费	45,455.90	24,434.00
运输费	2,873,089.92	2,872,244.96
合 计	6,317,412.49	6,234,549.54

(二十八) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	2,204,927.52	1,915,745.89
税费	53,209.10	90,718.40
残保金	227,652.77	129,766.00
车辆费用	170,580.24	741,337.79
通信费	112,264.24	109,912.41
研发费用	4,367,468.43	3,912,452.78
会议费	210,854.00	197,511.09
物业费用	736,059.82	636,255.07
中介服务费	550,616.45	2,063,382.34
折旧费用	420,352.59	280,816.97
无形资产摊销	142,838.08	67,404.87
交际应酬费	288,838.07	258,489.66
招聘与培训费	356,995.78	275,637.09
差旅费	225,557.04	185,224.00
交通费	18,840.70	43,577.20
办公费	593,123.34	571,700.81
其他	177,102.71	5,852.27
合 计	10,857,280.88	11,485,784.64

(二十九) 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,730.40	43,901.37
减：利息收入	11,564.45	12,161.33
汇兑损益	1,695.55	9,107.99
手续费及其他	14,736.00	38,236.63
合 计	11,597.50	79,084.66

(三十) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账准备	313,349.37	27,167.28
其他应收款坏账准备		-25,000.00

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	313,349.37	2,167.28

(三十一) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
华夏基金投资收益	198,431.57	22,631.30
合 计	198,431.57	22,631.30

(三十二) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		13,532.40	
其中：固定资产处置利得		13,532.40	
政府补助	1,720,778.10	863,901.18	1,720,778.10
其他	456.50	8,737.60	456.50
合 计	1,721,234.60	886,171.18	1,721,234.60

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产/收益相关
顺义区增强自主创新能力奖励		100,000.00	与收益相关
机动车报废补贴		8,000.00	与收益相关
顺义区收上市奖励款		500,000.00	与收益相关
PUB 绿色书刊装订数字化生产线建设项目	111,111.12	111,111.11	与收益相关
创新融资项目	12,222.23	12,222.22	与收益相关
中小企业发展专项资金	132,521.76	132,567.85	与收益相关
中关村国家自主创新示范区支持企业改制上市资助资金	600,000.00		与收益相关
顺义区支持创业企业资金补助	800,000.00		与收益相关
稳岗补贴	64,922.99		与收益相关
合 计	1,720,778.10	863,901.18	与收益相关

(三十三) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		738,584.45	
其中：固定资产处置损失		738,584.45	
罚款支出		57,000.00	
税收滞纳金		55,870.70	
其他	19.03		19.03
合 计	19.03	851,455.15	19.03

(三十四) 所得税费用

1、 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,781,529.51	495,158.88
递延所得税费用	-156,082.41	-325.09
合 计	1,625,447.10	494,833.79

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	10,618,420.36
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,592,763.04
子公司适用不同税率的影响	
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	32,684.06
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	
所得税费用	1,625,447.10

(三十五) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,264,922.99	608,000.00
利息收入	11,564.45	12,161.33
保证金及往来款项	2,357,439.21	2,391,318.68
合 计	4,633,926.65	3,011,480.01

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付销售管理费用等	7,784,307.48	7,731,426.21
保证金及往来款项	2,234,936.10	3,050,636.00
合 计	10,019,243.58	10,782,062.21

3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁款	189,750.66	2,704,067.70
合 计	189,750.66	2,704,067.70

(三十六) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	8,992,973.26	2,463,720.67
加：资产减值准备	313,349.37	2,167.28
固定资产等折旧	5,246,929.22	5,848,551.22
无形资产摊销	169,778.20	131,251.91
长期待摊费用摊销	50,608.00	50,608.00
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）		724,746.09
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	6,730.40	43,901.37
投资损失（收益以“－”号填列）	-198,431.57	-22,631.3
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-156,082.41	-325.09
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）	388,516.87	-1,664,635.53
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	519,982.18	621,742.74
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-9,304,629.86	3,500,010.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,029,723.66	11,699,107.80
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	8,053,550.06	15,981,288.61
减：现金的期初余额	15,981,288.61	9,853,214.16
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	-7,927,738.55	6,128,074.45

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	8,053,550.06	15,981,288.61
其中：库存现金	2,988.69	17,188.54
可随时用于支付的银行存款	8,050,561.37	15,964,100.07
二、现金等价物		

项 目	期末余额	年初余额
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	8,053,550.06	15,981,288.61
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		

(三十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面原值	期末账面价值	受限原因
固定资产	5,250,000.00	2,257,500.00	抵押担保
无形资产	1,959,549.00	1,407,609.33	抵押担保
合 计	7,209,549.00	3,665,109.33	抵押担保

本公司所有权受限资产系公司与中国工商银行股份有限公司北京顺义支行签署的编号为2012年顺义(抵)字0123号最高额抵押授信合同的抵押资产,该授信合同最高借款额度1471万元,授信期限2012年10月19日至2017年10月18日。所有权受限资产权证分别为: X京房权证顺字第237604号房产证、京顺国用2003出字第0111号土地使用权证。

(三十八) 外币货币性项目

无。

六、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险:信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定,并对风险管理目标和政策承担最终责任,公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下,制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前,本公司会对新客户的信用风险进行适当的评估,包括但不限于外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明(当此信息可获取时)。

公司通过对已有客户进行信用管理及应收账款账龄管理,确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险和其他价格风险。

(三) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

(四) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式履行结算义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门和销售部门集中控制。

七、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

无。

(二) 本公司的子公司情况

无。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

无。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
北京奇良海德管理咨询有限公司	朱国良持股 37.6%王海英持股 28.2%柏琦持股 28.2%朱国武持股 6%
尚达投资有限公司	朱国良持股 40%；王海英持股：30%；柏琦持股 30%
朱国良	本公司股东及高级管理人员
王海英	本公司股东及高级管理人员
柏琦	本公司股东及高级管理人员
朱国武	本公司股东

(五) 关联交易情况

1、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,276,848.47	1,733,377.24

(六) 关联方应收应付款项

1、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款			
	尚达投资有限公司		189,750.66

(七) 关联方承诺

无。

八、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

无。

(二) 或有事项

2011年7月，本公司与北京银桥通寄卖有限责任公司（以下简称：北京银桥）签订银桥通2011借字第0706号借款合同，约定分两次向该公司提供借款合计950万元，该项借款由中担投资信用担保有限公司（以下简称：中担公司）提供连带责任保证担保，保证范围包括借款本金、利息和违约金。

2012年1月底，中担公司出现资金问题，无法承担担保责任，公司向北京银桥提交了《合同中止提前还款的申请》后，北京银桥偿还借款50万元，其余款项900万元至今未能偿还，针对该项债权，本公司拟进一步依据法律规定通过诉讼、仲裁等相关法律手段维护公司利益，但该笔债权未来的能否收回存在重大不确定性。本公司已于2012年对该款项全额计提坏账准备。

截至本报告批准报告日，上述事项无新的进展。

九、 资产负债表日后事项

无。

十、 其他重要事项

无。

十一、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,720,778.10	
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	198,431.57	
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	437.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	287,947.07	
合 计	1,631,700.07	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产	每股收益（元）
-------	---------	---------

	收益率 (%)	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	24.66	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.19	0.25	0.25

北京奇良海德印刷股份有限公司

(加盖公章)

二〇一七年四月十日

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：

北京市顺义区天竺空港工业区 B 区裕民大街 28 号，公司办公室。