



英科集团

NEEQ :838255

广东英科集团股份有限公司

Guang Dong Yingke Group Co.,Ltd

**英科水墨，因你而出色！**

英科水墨  
YINGKE PRINTING INK  
股票代码 838255

华南：广东东莞：0769-86644281  
华北：河北固安：0316-8935333  
华东：浙江海盐：0573-86515626  
华中：湖北仙桃：0728-3235333  
网址：Http://www.yink.com.cn

广东英科      浙江英科      河北英科      武汉英科

年度报告

2016

## 公司年度大事记



2016年4月14-16日，我司参展2016年国际瓦楞展暨2016中国国际彩盒展，展示公司多个系列水性油墨产品，突出公司在柔印方面的专长与优势，客商对我司及产品表现出浓厚的兴趣和合作意向。



2016年9月14日，英科集团成功在全国中小企业股份转让系统举行挂牌仪式，标志着公司发展进入新的里程。

### 广东英科集团股份有限公司

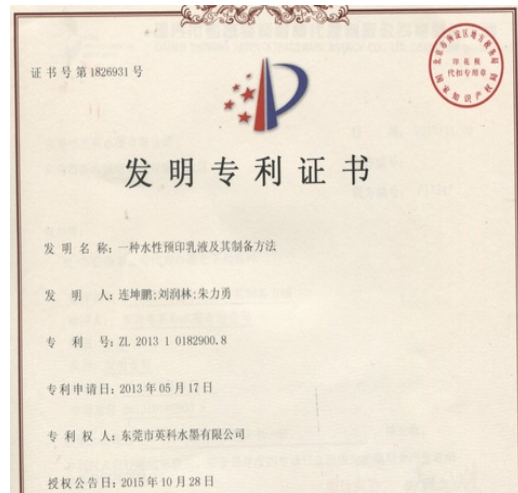
YINGKE(DONG GUAN)PRINTING INK MFG.,LTD.

(住所：东莞市茶山镇塘角村对塘工业区)



### 2016年股票发行方案

2016年公司第一届董事会第四次会议和第三次临时股东大会审议通过了《广东英科集团股份有限公司2016年股票发行方案》。



2016年公司新申请国家发明专利3件，截止2016年年末，公司拥有授权发明专利22件和实用新型专利1件。

## 目录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节	管理层讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	21
第六节	股本变动及股东情况.....	24
第七节	融资及分配情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	27
第九节	公司治理及内部控制.....	31
第十节	财务报告.....	38

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、英科集团	指	广东英科集团股份有限公司
子公司	指	浙江英科、河北英科、武汉英科
浙江英科	指	浙江英科水墨材料有限公司
武汉英科	指	武汉英科水墨有限公司
河北英科	指	河北英科水墨有限公司
股东大会	指	广东英科集团股份有限公司股东大会
董事会	指	广东英科集团股份有限公司董事会
监事会	指	广东英科集团股份有限公司监事会
三会	指	广东英科集团股份有限公司股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	广东英科集团股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌、公开转让	指	公司在全国中小企业股份转让系统挂牌进行股份公开转让的行为
主办券商、东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
会计师事务所	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广东英科集团股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016年1月1日至2016年12月31日

## 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。

没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事出席了审议本次年报的董事会会议。 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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告审计报告，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

## 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
市场竞争风险	<p>国内油墨行业市场趋于饱和，行业内大部分市场份额被大型油墨生产企业瓜分，中小油墨生产企业在夹缝中生存，市场竞争十分激烈。公司凭借核心技术优势、优质的产品以及强大的生产能力在油墨市场占据一席之地。但若公司不能持续保持技术优势和产品优势，可能会对公司未来的经营和盈利情况产生一定的影响。</p>
环保风险	<p>公司所属行业为化工行业，公司在生产化工产品过程中会产生废气、废水等污染物，如果处理不当会造成环境污染。随着我国经济增长模式转变和可持续发展战略的全面实施，国家环保政策将日益完善，国家和地方政府可能在将来颁布新的法律法规，提高环保标准，为此公司可能需支付更高的环保费用，这将对公司盈利水平产生一定影响。</p>
技术失密风险	<p>油墨配方及制造过程工艺控制是市场竞争的核心技术，由于油墨配方技术的独特性，技术人员流失对公司的生产经营将产生重要影响。虽然单个技术人员无法掌握全套核心技术，但单项核心技术对公司产品仍能产生一定影响。</p>
偿债能力风险	<p>报告期内公司资产负债率较高，2016年度资产负债率为62.62%。其主要原因系公司对外的银行短期借款数额较大。由此产生的利息费用较高，对企业当期的净利影响较大，存在一定的财务风险。</p>
土地厂房使用风险	<p>公司正在使用的位于东莞市茶山镇塘角村对塘花岭工业区地域，土名（庚江头），东至空地，西至10米路达益、伟盟工业厂房，南至20米路，北至空地，长186米，宽134米，使用面积为24923平方米的土地（以下简称“该土地”）及土地上的建筑物尚未取得权属证书。公司与东莞市茶山镇塘角村对塘经济合作社签订的《出让土地合同书》约定，公司一次性支付3,212,300.00元，将该合同书中所涉工业用地提供公司使用60年。根据《审计报告》，公司已经依约完全支付该合同中所涉工业用地使用款项。根据《中华人民共和国城镇国有土地使用权出让和转让暂行条例》第十二条，土地使用权出让最高年限按下列用途确定：（二）工业用地五十年；因此超出法律规定的最高年限部分的10年不受法律保护。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

证券代码：838255

证券简称：英科集团

公告编码：2017-005

主办券商：东莞证券

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	广东英科集团股份有限公司
英文名称及缩写	Guang Dong Yingke Group Co., Ltd
证券简称	英科集团
证券代码	838255
法定代表人	刘润林
注册地址	广东省东莞市茶山镇塘角村对塘工业区
办公地址	广东省东莞市茶山镇塘角村对塘工业区
主办券商	东莞证券
主办券商办公地址	广东省东莞市莞城区可园南路1号
会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	郑锦洪、王云云
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦2-9层

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	林东伟
电话	0769-23298998
传真	0769-23298999
电子邮箱	ykdmbg@163.com
公司网址	www.yink.com.cn
联系地址及邮政编码	广东省东莞市茶山镇塘角村对塘工业区 523380
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	广东英科集团股份有限公司董秘办公室

### 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	2016-08-15
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C26 化学原料及化学制品制造业
主要产品与服务项目	水性环保油墨、水性树脂产品研发、生产和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	38,000,000
做市商数量	0
控股股东	刘润林
实际控制人	刘润林、袁柳珍

证券代码：838255

证券简称：英科集团

公告编码：2017-005

主办券商：东莞证券

#### 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	91441900708010239W	是
税务登记证号码	91441900708010239W	是
组织机构代码	91441900708010239W	是



### 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	134,381,409.11	125,211,355.98	7.32%
毛利率%	25.47%	22.45%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,581,685.71	5,210,751.04	26.31%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,575,737.39	5,533,964.71	18.83%
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）	15.19%	20.90%	-
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）	15.18%	22.20%	-
基本每股收益	0.17	0.20	-15.00%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	150,405,570.54	145,199,595.38	3.59%
负债总计	94,189,919.50	105,165,630.05	-10.44%
归属于挂牌公司股东的净资产	56,215,651.04	40,033,965.33	40.42%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.37	1.05	30.15%
资产负债率%（母公司）	58.48%	66.52%	-
资产负债率%（合并）	62.62%	72.43%	-
流动比率	90.00%	76.00%	-
利息保障倍数	2.73	2.04	-

#### 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	10,663,841.55	27,490,695.02	-
应收账款周转率	3.77	3.37	-
存货周转率	4.74	3.80	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	3.59%	4.01%	-
营业收入增长率%	7.32%	15.90%	-
净利润增长率%	26.31%	365.66%	-

证券代码：838255

证券简称：英科集团

公告编码：2017-005

主办券商：东莞证券

## 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	38,000,000	30,000,000	36.67%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	24,838.25
所得税影响数	18,889.93
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	5,948.32

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司专门从事水性环保新材料的研发、生产与销售，主营业务为水性环保油墨、水性光油和水性树脂产品的研发、生产与销售，公司产品主要应用于包装印刷领域。

**在营销方面**，公司拥有一支专业的营销队伍，并已在全国建立起“以总部研发生产为中心，区域战略支点辐射全国”的集团化营销网络，分别在华南广东东莞(集团总部)、华东浙江海盐、华北河北固安、华中湖北仙桃建立生产基地，以基地为支点辐射全国。公司的销售方式包括直销和经销，并推行“驻厂调墨”销售服务模式为核心客户提供全套有针对性、专业化的环保水性油墨印刷技术解决方案，于客户生产现场全程跟踪客户的印刷生产过程，进而解决客户在水性油墨印刷生产过程和品质中存在的问题及疑惑并为客户最大限度降低生产过程中油墨的浪费，节约成本，同时最大限度保证客户产品的印刷质量，满足客户需求，有利于公司与核心客户保持长期稳定的合作关系，提高市场竞争力。经销方面公司主要通过甄选合格的经销商销售产品，基本组成涵盖辐射全国三线及以上城市的经销商代理网络。

**在生产产品控方面**，公司采用“以销定产”的生产模式，根据客户订单安排生产。公司根据市场部所签订的订单或者合同制定生产计划，生产部根据生产计划编制生产排程，并按照生产排程进行生产。同时，根据库存管理经验和市场业务情况，定期生产相应的常规产品，生产部将视情况不断补充库存生产的为常规产品。同时，公司设立品控部，对公司产品质量进行严格把关。

**在研发技术方面**，公司拥有一支由高级专业人才组成的经验丰富的研发队伍，公司坚持以市场需求为导向的研发策略，将自主研发与合作研发有机结合，形成高效的研发模式。公司设有独立的研发部门，在人员配备、组织架构及资金投入等方面为研发工作的顺利开展提供了充分保障。2005 年被批准成立“东莞市水性油墨工程技术研究开发中心”，2008 年被批准成立“东莞市企业技术中心”，2009 年被批准组建“广东省新型水性油墨工程技术研究开发中心”。

报告期内，商业模式未发生变化。

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：

报告期内公司经营情况：2016年度公司实现营业收入134,381,409.11元，同比增长7.32%；实现归属于挂牌公司股东的净利润6,581,685.71元，同比增长26.31%；截止2016年12月31日，公司资产总额150,405,570.54元，归属于挂牌公司股东的净资产56,215,651.04元，负债总额94,189,919.50元，资产负债率62.62%，同比降低9.8个百分点。报告期内，面对实体经济发展下行压力，公司积极通过深化市场开发、加大技术研发、强化集团化采购优势、与上下游达成战略合作等措施，为实现公司经营目标夯实基础：

1、深化区域布局优势并加大市场开发力度

报告期内，公司继续深化华南、华东、华北及华中区域生产基地布点优势，提升企业服务竞争力，同时，继续加大市场开发力度。在行业竞争激烈的市场环境下，公司积极开发新客户，并为现有客户提供优质服务，公司在保证资金信用安全的前提下，采取灵活策略争取市场份额。凭借优异的产品品质与服务，公司与目前主要客户保持着稳定的合作关系，逐步提升高端优质客户群的市场份额。

2、加大技术研发

核心技术是公司发展的动力之源。公司坚持研发创新，不断加大研发投入，巩固和提升现有技术优势。公司加大力度开发食品可接触水墨、水性薄膜油墨及水性凹印油墨，为公司开拓相关领域市场提供了强有力的技术支持，有利于进一步提升公司核心竞争力和市场地位。公司产品“双PE纸杯水性油墨”、“防水高光水性预印光油”和“水性触感哑光光油”，已被广东省科学技术厅认定为广东省高新技术产品（粤高企协[2016]26号文，认定证书编号：01670、01671、01672）。知识产权管理工作方面，公司积极进行重点产品的专利规划与布局。在专利工作方面，2016年公司申请发明专利4件。截至2016年年末，公司拥有授权发明专利22件和实用新型专利1件。公司顺应行业发展趋势，抓住市场机遇，凭借自身产品的不断完善并不断开发新产品，积极开拓市场。公司产品优异的性能和先进的技术受到市场的一致认可，赢得了客户的广泛好评。

3、强化集团化采购优势

通过集团集中采购，体现规模化采购优势，进而减低采购成本，提升市场竞争力。

4、强化上下游合作关系

2016年度与伊利集团、旺旺集团等大品牌集团达成合作关系，并成为指定供应商，进而提升企业品牌影响力；与国际化工巨头巴斯夫深度合作，加快高端领域产品的开发。

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	134,381,409.11	7.32%	-	125,211,355.98	15.90%	-
营业成本	100,152,094.63	3.14%	74.53%	97,104,322.99	14.78%	77.55%
毛利率	25.47%	-	-	22.45%	-	-

管理费用	13,650,116.02	64.44%	10.16%	8,300,961.21	-3.74%	6.63%
销售费用	6,434,828.37	1.29%	4.79%	6,352,879.26	-1.62%	5.07%
财务费用	4,508,953.64	-25.82%	3.36%	6,078,600.36	-9.59%	4.85%
营业利润	8,078,624.07	20.17%	6.01%	6,722,543.55	362.79%	5.37%
营业外收入	127,763.22	-15.39%	0.10%	150,995.39	8.31%	0.12%
营业外支出	102,924.97	-78.30%	0.08%	474,209.06	467.55%	0.38%
净利润	6,581,685.71	26.31%	4.90%	5,210,751.04	365.66%	4.16%

**项目重大变动原因：**

1、2016 年管理费用较上年增加 5,349,154.81 元,增幅达 64.44%,具体变动原因如下:(1)本年计入管理费用项下的研发费用 1,627,483.75 元;(2)工资及人员社保 2016 较 2015 年增加 1,706,967.21 元,主因公司引进人才、工资增长及新增部分人员造成;(3)由于固定资产的增加,2016 年折旧费用较 2015 年增加 660,211.99 元;(4)因公司挂牌新三板,中介机构服务费用 2016 较 2015 增加 1,008,985 元。

2、营业外支出 2016 较 2015 年大幅下降 78.3%,主要系 2015 年处置固定资产损失 438,561.79 元,2016 年在这方面仅 100.47 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	134,290,105.86	100,152,094.63	125,207,155.98	97,104,322.99
其他业务收入	91,303.25	-	4,200.00	-
合计	134,381,409.11	100,152,094.63	125,211,355.98	97,104,322.99

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%
华南	61,335,589.22	45.67%	41,034,854.52	32.77%
华东	41,256,457.60	30.72%	49,388,320.46	39.45%
华北	14,809,286.44	11.03%	11,210,460.87	8.95%
华中	11,301,883.40	8.42%	15,405,600.00	12.30%
东北	2,354,140.61	1.75%	4,250,323.63	3.39%
西北	1,266,783.84	0.94%	1,036,860.58	0.83%
西南	1,965,964.75	1.46%	2,880,735.91	2.30%

**收入构成变动的的原因：**

1、2016 年度华南区域的收入占比较 2015 提高 12.9 个百分点,主要系公司总部所在地在华南,总部的客户也主要集中在华南地区,2016 年母公司销售增长明显高于子公司;

2、集团的研发中心设立在总部,新产品和高端领域产品也集中在总部生产、销售。

**(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	10,663,841.55	27,490,695.02
投资活动产生的现金流量净额	-6,064,380.21	-25,408,227.94

筹资活动产生的现金流量净额	554,026.81	-4,878,151.88
---------------	------------	---------------

**现金流量分析：**

1、2016 年度经营活动产生的现金流量净额较 2015 年减少 16,826,853.47 元，下降 61.21%，主要原因：（1）随着销售的增长，对客户的应收账款也有所增长，销售商品、提供劳务收到的现金较 2015 年减少 6,952,506.46 元；（2）因引进人才，规范管理，支付给职工及为职工支付的现金 2016 较 2015 年增加 4,372,380.97 元；（3）各项税费 2016 较 2015 年增加 3,423,919.37 元。

2、投资活动产生的现金流出 2016 较 2015 年有较大减少，主要系 2016 没有进行大量的固定资产投资。

3、筹资活动产生的现金流量净额由 2015 年的净流出转为净流入，主要系收回质押的存款 1000 万。

**（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	第一名	9,628,434.22	7.17%	否
2	第二名	6,042,012.87	4.50%	否
3	第三名	4,531,484.39	3.37%	否
4	第四名	2,717,890.62	2.02%	否
5	第五名	2,540,710.56	1.89%	否
合计		25,460,532.66	18.95%	-

**（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	第一名	5,139,884.43	5.47%	否
2	第二名	4,671,057.61	4.97%	否
3	第三名	4,126,846.08	4.39%	否
4	第四名	3,179,141.09	3.38%	否
5	第五名	3,168,747.16	3.37%	否
合计		20,285,676.37	21.57%	-

**（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	4,259,257.01	2,114,561.67
研发投入占营业收入的比例	3.17%	1.69%

**专利情况：**

项目	数量
公司拥有的专利数量	23
公司拥有的发明专利数量	22

**研发情况：**

报告期内，公司继续重视研发工作，不断加大研发投入（包括增加研发人员数量、工资及增加研发

设备），巩固和提升现有技术优势，2016年度公司研发支出4259257.01元。同时，截至2016年年末，公司拥有授权发明专利22件和实用新型专利1件，为公司发展提供了强有力的技术支持，为进一步提升公司核心竞争力和市场地位提供了有力保障。

## 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	12,236,892.37	-28.37%	8.14%	17,083,404.22	72.92%	11.77%	-3.63%
应收账款	38,930,777.60	20.60%	25.88%	32,279,894.35	-23.28%	22.23%	3.65%
存货	28,428,394.94	0.67%	18.90%	28,239,608.63	-25.03%	19.45%	-0.55%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	43,569,204.31	-4.91%	28.97%	45,819,661.58	44.38%	31.56%	-2.59%
在建工程	10,910.00	-	0.01%	-	-	-	0.01%
短期借款	55,400,000.00	-20.59%	36.83%	69,765,000.00	-3.77%	48.05%	-11.21%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	150,405,570.54	3.59%	-	145,199,595.38	4.01%	-	-

### 资产负债项目重大变动原因：

本年度短期借款较上年下降11.21个百分点，资产负债率下降幅度较大，财务费用随之下降，对企业现金流带来正面影响，应收账款占资产比较上年增长3.65个百分点，货币资金占资产比8.14%，资产整体质量良好。

## 3、投资状况分析

### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

英科集团拥有三家全资子公司：

1、浙江英科水墨材料有限公司（2007年04月20日注册，注册号：330424000013230），位于浙江省海盐县澉浦镇长青路，企业法人代表刘润林，注册资本1050万元人民币，经营范围：水性油墨、水性树脂（不含危险化学品）制造、加工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动），2016年度销售收入27,620,436.65元，净利润961,342.58元；

2、河北英科水墨有限公司（2009年6月25日注册，注册号：131022000006757），位于河北省固安县工业园区，企业法人代表刘润林，注册资本1,000万人民币，经营范围：水性油墨、涂料、合成树脂、水性漆生产、销售（法律、法规禁止的除外；法律、行政法规规定需取得行政许可的，未获批准前不得经营），2016年度销售收入22,894,240.52元，净利润610,818.32元；

3、武汉英科水墨有限公司（2009年1月6日注册，注册号：91429004682676015J），位于湖北省仙桃市干河办事处丝宝北路（诺信外语学校北），企业法人代表刘润林，注册资本1,000万元，经营范围：水性油墨、水性涂料、水性树脂的生产、加工、销售，2016年度销售收入15,176,182.44元，净利润473,054.98元。

**(2) 委托理财及衍生品投资情况**

不适用。

**(三) 外部环境的分析****一、宏观环境**

国家环保政策及各省份对 VOCs 严格管控相继出台规定，通过税收杠杆从 2015 年开始向溶剂型涂料（油墨）生产企业增收 4% 的消费税，同时，随着国民经济的发展和人民生活水平的不断提高，我国的食品包装印刷行业迅速发展，人们对环境保护和人身健康安全等问题越来越重视，加速印刷行业逐步由溶剂型油墨转向环保安全的水性油墨。环保型水性油墨行业属于国家最近提出的在七大战略新兴产业中的节能环保产业。环保型水性油墨产业作为绿色产业，面临更好的发展机遇，将成为精细化工业极具发展前景的分支。

**二、行业发展**

目前，水性柔印市场已经趋于成熟，凹印市场正逐步由水性油墨代替溶剂型油墨，食品软包装未来趋势亦是使用水性油墨印刷，特别是在食品直接接触的相关领域。

**三、重大事件**

报告期内，未出现因外部环境对公司造成影响的重大事件。

**(四) 竞争优势分析****1、竞争优势****(1) 地理区位优势**

公司于 2007 年 4 月、2009 年 1 月、2009 年 6 月分别成立了浙江英科、武汉英科和河北英科三家全资子公司，形成了以广东英科为基点，辐射全国的营销网络。凭借子公司的生产基地和人员优势，加快市场信息收集及反馈速度、加快供货速度和提高服务质量。相比同行业其他竞争对手，公司具有独特的地理区位优势。

**(2) 技术优势**

公司自成立以来非常重视产品和技术的研发，拥有现代化的研发中心和生产管理团队，致力于科技创新、优化产品结构、确保产品质量。目前公司拥有授权发明专利 22 件和实用新型专利 1 件，尚有 5 件发明专利正在申请中。近年累计承担国家、省市科研项目达 7 项。2005 年公司被批准成立“东莞市水性油墨工程技术研究开发中心”，2008 年公司被批准成立“东莞市企业技术中心”，2009 年公司被批准组建“广东省新型水性油墨工程技术研究开发中心”。公司已经积累了丰富的技术经验，并在原有技术基础上不断开拓创新。

**(3) 品牌优势**

公司拥有一批稳定、忠实的客户，2014 年公司获得“广东省著名商标”。公司先后获得“国家高新技术企业”、“连续十五年（2000 年-2015 年）广东省守合同重信用企业”、“广东省民营科技企业认证证书”、“东莞市科学技术进步奖”（2007 年、2008 年）、“东莞市专利试点企业”等荣誉称号；目前公司已经拥有一批稳定的客户群，“英科”品牌也已获得“2014 年广东省著名商标”。



#### （4）产品质量优势

公司产品本着“质量第一、客户至上、服务到位”的原则进行生产和销售，严把质量关，自进入市场以来受到客户的一致好评。公司严格执行国家有关质量、计量的法律、法规，产品符合国家关于产品质量、标准和技术监督的要求。

#### 2、竞争劣势

目前，公司发展主要依赖于自有资金，外部融资渠道较少。随着公司业务发展，研发创新投入不断增加，销售市场进一步拓展，产能进一步扩大，公司对资金需求将不断增加，届时如果仅靠自身资金积累难以满足公司扩张的需要。且大额的银行借款随之而来的是不断累加的银行贷款利息，因此，企业的短期偿债压力较大。

#### （五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务及机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；财务、业务等主要经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；报告期内，未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

#### （六）扶贫与社会责任

- 1、公司积极响应地方人才中心组织的校园招聘活动，给应届毕业生提供就业岗位、培训等，截止2016年12月31日，英科集团及其子公司提供就业岗位总计231人。
- 2、公司诚信经营，依法纳税，积极承担纳税人义务及相应社会责任。

#### （七）自愿披露

不适用。

## 二、未来展望

#### （一）行业发展趋势

目前，我国水性油墨主要使用在各种包装印刷领域，包装印刷工业的发展直接带动我国水性油墨产量的增长。近年来，包装印刷工业占印刷工业总产值的比重逐步提高，随着中国包装行业的迅猛发展，中国包装业在追求印刷精美的同时，还突出了环保的概念，因此相对环保的水性油墨与UV油墨系列，得到了前所未有的提升。

随着国民经济的发展和人民生活水平的不断提高，我国的食品包装印刷行业迅速发展，人们对环境保护和人身健康安全等问题越来越重视。水性油墨以水作为溶解载体，对环境污染少、节能减排，具有安全、无毒、无害、不燃不爆、无挥发性有机气体产生的特点，符合环保政策的要求。

上述发展趋势对公司经营业绩和盈利产生积极的影响。

#### （二）公司发展战略

为了快速提高公司及产品知名度与市场占有率，实现企业长远发展目标，公司将继续积极推进以下发展战略及规划：

一方面，公司将加快新产品的研发。产品和技术是核心竞争力。公司提倡将环保新材料产业化，致力于在全国范围内实现环保水性油墨逐步到全面替代溶剂型油墨。目前，公司的产品主要集中在水性油墨、水性光油、水性树脂等产品方面，公司在上述产品方面具有一定的市场优势。但随着市场上同质产品的出现，为适应未来发展的需要，公司需不断开发新产品，加大力度引进国内外行业领军技术人才，未来公司将投入资源开发水性塑料薄膜印刷油墨市场、针对环保健康要求更高的儿童读物、婴儿纸尿裤和食品可接触水性油墨等产品的水性油墨技术以及低克数纸张用的水性凹版印刷油墨。

另一方面，公司未来将在产业链内在横向与纵向分别采取如兼并、收购或深度合作等措施对目标企业进行资源整合。横向方面通过筛选出同行业中的优势企业作为重点收购目标，以便实现行业内优势互补，进一步形成市场规模，整合客户和人才资源。

同时，通过与上下游进行深度合作，降低产品成本和企业运营成本，整合行业资源，提升企业核心竞争力，进而提高企业的市场占有率、增强竞争优势，最终达到资源整合，促进行业环保、健康发展。

### （三）经营计划或目标

1、经营计划：进一步巩固华南、华东、华北及华中产销区域布局优势，强化集团化采购，提升生产自动化，完成高端产品专业生产车间规划并投产，加大力度开拓高端市场，进一步提升企业销售收入及利润。

2、强化生产经营管理，完善生产、营销、物流和客户服务体系。

公司以市场为导向，不断加强生产经营管理团队建设，认真执行质量管理，同时完善市场营销、物流和销售服务体系，统筹协调生产、计划、物流和市场等各个环节，加快对市场和客户的响应速度，提升工作效率和服务质量。

3、加强人力资源工作以适应公司快速发展的节奏。

坚定推行公司人才队伍建设的中长期战略，通过有效的内部培养和外部引进为公司后续发展提供充足的智力支持；并建立更加全面的培训制度和薪酬制度进行一系列的改革措施以增强员工的凝聚力和向心力。

4、融资计划：2017年公司计划进行股票发行融资，为公司发展提供资金支持。

以上所述2017年公司经营计划及目标并不构成对投资者的业绩承诺，能否实现取决于市场状况的变化、经营策略的可行性、经营团队执行力等多种因素的影响，存在着一定不确定性，请投资者注意风险。

### （四）不确定性因素

公司暂未发现对公司发展战略及经营计划和目标产生重大影响的不确定因素。

## 三、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 一、市场竞争风险

国内油墨行业市场趋于饱和，行业内大部分市场份额被大型油墨生产企业瓜分，中小油墨生产企业在夹缝中生存，市场竞争十分激烈。公司凭借核心技术优势、优质的产品以及强大的生产能力在油墨市场占据一席之地。但若公司不能持续保持技术优势和产品优势，可能会对公司未来的经营和盈利情况产生一定

的影响。

应对措施：公司将加快新产品的研发以应对激烈的市场竞争。未来公司将投入资源开发水性塑料薄膜印刷油墨市场、木纹纸水性印刷油墨市场，并加强对儿童读物和婴儿纸尿裤等对环保健康要求更高的水性油墨技术研发以及低克数纸张用的水性凹版印刷油墨技术的研发，以此加强核心竞争力以应对市场竞争风险。

## 二、环保风险

公司所属行业为化工行业，公司在生产化工产品过程中会产生废气、废水等污染物，如果处理不当会造成环境污染。随着我国经济增长模式转变和可持续发展战略的全面实施，国家环保政策将日益完善，国家和地方政府可能在将来颁布新的法律法规，提高环保标准，为此公司可能需支付更高的环保费用，这将对公司盈利水平产生一定影响。

应对措施：目前，公司严格按照有关环保法规及相应标准对上述污染性排放物进行有效治理，“三废”排放达到环保规定标准，且公司的主要产品如水性油墨在环保方面具有明显的优势。未来，公司将继续重视生产过程中的环保环节，并不断进行技术创新，研发更多环保型油墨产品。

## 三、技术失密风险

油墨配方及制造过程工艺控制是市场竞争的核心技术，由于油墨配方技术的独特性，技术人员流失对公司的生产经营将产生重要影响。虽然单个技术人员无法掌握全套核心技术，但单项核心技术对公司产品仍能产生一定影响。

应对措施：公司已与核心技术人员签订了《技术保密协议》，减少技术失密风险。公司已为核心技术人员提供充分的发展空间和具有竞争力的薪酬待遇，以激发他们的工作热情，并致力于营造和谐的工作氛围，增强其认同感和归属感。为长期稳定核心技术人员，公司近期将对核心技术人员实行股权激励措施。

## 四、土地厂房使用风险

公司正在使用的位于东莞市茶山镇塘角村对塘花岭工业区地域，土名（庚江头），东至空地，西至10米路达益、伟盟工业厂房，南至20米路，北至空地，长186米，宽134米，使用面积为24923平方米的土地（以下简称“该土地”）及土地上的建筑物尚未取得权属证书。公司与东莞市茶山镇塘角村对塘经济合作社签订的《出让土地合同书》约定，公司一次性支付3,212,300.00元，将该合同书中所涉工业用地提供公司使用60年。根据《审计报告》，公司已经依约完全支付该合同中所涉工业用地使用款项。根据《中华人民共和国城镇国有土地使用权出让和转让暂行条例》第十二条，土地使用权出让最高年限按下列用途确定：（二）工业用地五十年；因此超出法律规定的最高年限部分的10年不受法律保护。

应对措施：该相应建筑物（办公楼）存在因无合法的权属证书及完整的报建手续而被认定为法律属性存在瑕疵的风险，公司存在因该相应建筑物无合法的权属证书及完整的报建手续而被相关行政主管部门处罚的风险。但是，鉴于公司对该土地已事实上无争议的取得土地使用权，相应建筑物是由公司在已事实上无争议的取得使用权的土地上自建，现没有取得相应权属证书的风险不影响公司对该相应土地及建筑物的使用。2016年2月25日，东莞市茶山镇塘角村对塘股份经济联合社出具《证明》。同日，东莞市茶山镇塘角村村民委员会于出具《证明》，证明公司合法取得该土地使用权，并且该土地符合土地利用总体规划、城市规划或村庄、集镇规划且相应土地利用已获得相应政府及部门批准。而且，公司的控股股东、实际控制人刘润林已承诺会积极争取办理该相应土地及建筑物的权属证书并补偿公司因该相应土地及建筑物无

合法的权属证书及完整的报建手续而遭受的相应损失。

#### 五、公司土地、厂房存在抵押风险

公司及子公司目前经营使用的土地及厂房被设定抵押，公司目前信用状况良好，不存在未按期偿还银行借款或缴纳利息的情形。若公司未来经营状况恶化，到期不能偿还银行借款，公司土地房产将面临一定的被变卖风险。

应对措施：未来，公司将通过两方面的努力提高经营现金流量净额，逐步还清银行借款，解除土地及厂房的抵押。一方面，公司将进一步加强技术研发，加强核心竞争力，扩大销售规模，以提高公司的销售收入。另一方面公司将收紧信用政策，加快应收账款的回收，缩短应收账款的回收周期。

#### （二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

### 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：	标准无保留意见审计报告
董事会就非标准审计意见的说明：无	

#### （二）关键事项审计说明：

不适用。

## 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	是	第五节二（一）
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	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	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	是	第五节二（四）
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### （一）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
刘润林、袁柳珍	担保借款	27,000,000.00	是
刘润林、袁柳珍	担保借款	25,000,000.00	是
刘润林	关联方无偿向公司提供资金拆借	8,164,829.59	否
袁柳珍	关联方无偿向公司提供资金拆借	21,247,400.00	否
<b>总计</b>	-	81,412,229.59	-

#### 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：

公司在经营过程中需要一定的流动资金，部分流动资金来自于银行借款。公司有较高的银行授信额度，其中一部分借款主要系前期公司建设新的厂房及办公楼、引进相关先进生产设备所致；一部分是补充公司流动资金，主要用于扩大销售网络及购买原材料。公司实际控制人刘润林、袁柳珍为公司的银行借款提供担保，同时无偿向公司拆借资金，均保障了公司经营发展对资金的需求，对公司未来的发展有积极的影响。

#### （二）承诺事项的履行情况

##### 1、股份锁定承诺

（1）控股股东、实际控制人承诺：在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年

和两年。作为发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。

(2) 董事、监事、高级管理人员承诺：

在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。作为发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。

(3) 其他股东承诺：

作为发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。

2、关于公司非自然人股东是否属于私募投资基金或自然人股东是否属于私募投资基金管理人情况的说明

东莞韵盈出具的承诺，确认东莞韵盈不存在属于《中华人民共和国证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》定义的私募投资基金管理人或私募基金情形，不属于私募基金管理人或私募基金。

3、英科有限土地使用情况说明

公司控股股东和实际控制人出具承诺函：承诺将积极补办相关报建手续，若因厂房报建瑕疵导致公司厂房搬迁，愿意承担所造成的损失。公司挂牌后，将积极办理该土地的集体使用权证，公司也会按照相关法律规定办理续期手续。

4、关于避免同业竞争的承诺

为避免今后出现同业竞争情形，2016年4月23日，股份公司实际控制人、董事、监事及高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示其目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：本人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股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、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。

5、资金占用情况承诺

公司持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具书面承诺，保证将尽可能减少与股份公司间的关联交易，对于无法避免的关联交易，将严格按照《公司法》、《公司章程》及《关联交易决策制度》等规定，履行相应的决策程序。截至本报告出具日，承诺人均严格履行了上述承诺。

(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
东莞市英科水墨有限公司房屋建筑物及集体土地使用权	抵押	21,539,065.54	14.32%	银行借款抵押
武汉英科水墨有限公司房屋建筑物及土地使用权	抵押	7,167,306.04	4.77%	银行借款抵押
浙江英科水墨材料有限公司房屋建筑物及土地使用权	抵押	5,978,997.21	3.98%	银行借款抵押
<b>总计</b>		<b>34,685,368.79</b>	<b>23.06%</b>	-

**（四）调查处罚事项**

兹全资子公司浙江英科因生产车间东侧污水井与污水连接管有裂缝，造成部分红色污水未经处理直接渗漏，污水井内有一横穿的雨水管道破裂，渗漏的红色污水通过雨水管道排放至污水处理池北侧雨水井、车间东北侧墙角雨水井，最后排入厂外北侧河道的行为，违反了《中华人民共和国水污染防治法》第二十三条第二款的规定，海盐县环境保护局 2016 年 6 月 4 日向浙江英科出具盐环罚字[2016]42 号行政处罚决定书，根据《中华人民共和国水污染防治法》第七十五条第二款的规定对浙江英科作出罚款贰万伍仟元的行政处罚。

根据海盐县环境保护局于 2016 年 6 月 6 日出具的《证明》，内容显示：“浙江英科水墨材料有限公司已于 2016 年 6 月 6 日缴纳上述罚款，并按照本机关要求完成了相应的整改，违法事实已得到纠正。本次违法行为对环境未造成重大影响，不属于重大违法违规行为。

经核查，自 2014 年 1 月 1 日至今，未发现该公司存在其他违反环境保护的行为，也未收到我局其他行政处罚。”

综上，浙江英科环保手续齐备，虽然在申报期间因受到了海盐环保局的行政处罚，但不属于重大违法违规行为。

## 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	30,000,000	100.00%	8,000,000	38,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	29,001,000	96.67%	7,733,600	36,734,600	96.67%
	董事、监事、高管	22,500,000	75.01%	6,002,280	28,502,280	75.01%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		30,000,000	-	8,000,000	38,000,000	-
普通股股东人数		3				

说明：2016年度本公司定向增发300万股，截止2016年12月28日资金到位并经会计师事务所验资，截止本年报披露日，已取得股转系统确认函，完成股权登记和工商变更。

#### (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	刘润林	18,500,000	4,934,600	23,434,600	61.67%	23,434,600	0
2	袁柳珍	6,500,000	1,730,800	8,230,800	21.66%	8,230,800	0
3	东莞韵盈实业投资有限公司	5,000,000	1,334,600	6,334,600	16.67%	6,334,600	0
合计		30,000,000	8,000,000	38,000,000	100.00%	38,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

刘润林、袁柳珍为夫妻关系，刘润林持有东莞韵盈80%的股权，除此之外，公司股东之间无其它关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

无。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

刘润林，男，1971年4月4日出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于华南理工大学，大专学历；2011年毕业于澳门城市大学MBA。1996年6月至1998年6月就职于东莞市泛达贸易有限公司



工作，担任企业负责人；1998年7月至2016年3月就职于东莞市英科水墨有限公司工作，担任执行董事、经理；2007年4月至今，在浙江英科水墨材料有限公司任执行董事、经理；2009年1月至今，在武汉英科水墨有限公司任执行董事；2009年6月至今，在河北英科水墨有限公司任执行董事、经理；2016年4月至今，在广东英科集团股份有限公司担任董事长。

## （二）实际控制人情况

公司实际控制人为刘润林和袁柳珍。

刘润林情况见第六节三（一）。

袁柳珍，女，1970年1月1日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于东莞拔萃学校，小学学历；初中肄业。1998年7月至2016年3月就职于东莞市英科水墨有限公司，担任采购经理。2016年4月至今，在广东英科集团股份有限公司担任采购经理。

## 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
2016-12-06	-	3.2	3000000	9600000	5	0	0	0	0	否

说明：2016年度本公司定向增发300万股，截止2016年12月28日资金到位并经会计师事务所验资，截止本年报披露日，已取得股转系统确认函，完成股权登记和工商变更。

#### 募集资金使用情况：

本次募集资金主要用于补充公司流动资金，截至本年报披露日，本次募集的资金已经投入使用。

### 二、债券融资情况

无。

### 三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
信用借款	招商银行东莞北区支行	5,000,000.00	8.00%	2016年3月-2016年9月	否
抵押及保证借款	中信银行东莞分行	26,000,000.00	9.00%	2016年3月-2016年9月	否
信用借款	海盐县农村信用合作社	1,500,000.00	6.09%	2016年5月-2017年5月	否
抵押及保证借款	中信银行东莞分行	1,000,000.00	9.00%	2016年7月-2017年7月	否
信用借款	海盐县农村信用合作社	1,500,000.00	6.09%	2016年8月-2017年7月	否
抵押及保证借款	中信银行东莞分行	26,000,000.00	9.00%	2016年8月-2017年8月	否
抵押及保证借款	广东南粤银行东莞分行	20,000,000.00	5.66%	2016年9月-2017年3月	否
抵押借款	农业银行海盐县支行	4,000,000.00	5.22%	2016年11月-2017年11月	否
抵押借款	农业银行海盐县支行	2,000,000.00	5.22%	2016年12月-2017年12月	否
合计		87,000,000.00			

#### 违约情况：

无。

### 四、利润分配情况

#### （一）报告期内的利润分配情况

无。

#### （二）利润分配预案

无。

## 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
刘润林	董事长	男	45	硕士	2016.04-2019.04	是
袁志恩	董事、总经理	男	34	大专	2016.04-2019.04	是
林东伟	董事、副总经理、董秘	男	32	本科	2016.04-2019.04	是
舒莉琴	董事、财务总监	女	44	大专	2016.04-2019.04	是
连坤鹏	董事、技术负责人	男	33	硕士	2016.04-2019.04	是
邹玉燕	监事主席	女	32	本科	2016.04-2019.04	是
刘亮基	监事	男	44	高中	2016.04-2019.04	是
蔡佩珠	职工代表监事	女	30	本科	2016.04-2019.04	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：

刘润林、袁志恩为姨表关系，刘润林与实际控制人袁柳珍为夫妻关系，除此之外，无其他关联关系。

#### (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
刘润林	董事长	22,500,000	6,002,280	28,502,280	75.01%	-
合计		22,500,000	6,002,280	28,502,280	75.01%	-

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		是	
	总经理是否发生变动		是	
	董事会秘书是否发生变动		是	
	财务总监是否发生变动		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
刘润林	执行董事、经理	新任	董事长	股份公司成立
袁志恩	销售部经理	新任	董事、总经理	股份公司成立
林东伟	总经理助理	新任	董事、副总经理、董秘	股份公司成立

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

##### 一、新任董事简要职业经历：

刘润林，男，基本情况详见第六节三（一）相关内容。

袁志恩，男，1982年4月19日出生，有香港永久居留权。毕业于香港城市大学专业进修学院，大专

学历。2002年10月至2003年12月就职于香港惠兴钢铁工程有限公司，担任组长；2004年1月至2005年9月，从事个体创作工作；2005年10月至2010年2月就职于东莞市英科水墨有限公司，担任涂料项目部经理；2010年3月至2016年3月就职于东莞市英科水墨有限公司，担任营销部经理；2016年4月至今就职于广东英科集团股份有限公司工作，担任董事、总经理。

林东伟，男，1984年10月29日出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于东莞理工学院，获得工科学士学位，本科学历。2008年11月至2016年3月，在东莞市英科水墨有限公司工作，任总经理助理；2010年2月至2014年1月兼管东莞市英科水墨有限公司人事行政工作；2014年2月至2016年3月兼任武汉英科水墨有限公司总经理；2016年4月至今在广东英科集团股份有限公司工作，任董事、副总经理、董事会秘书。

连坤鹏，男，1983年5月27日出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于华南理工大学获得学士学位，本科学历；2009年毕业于华南理工大学获得制浆造纸专业研究生学位，硕士学历；2012年获得化工工程师中级职称。2009年7月至2013年5月就职于东莞市英科水墨有限公司，担任技术研发工程师；2013年6月至2016年3月就职于东莞市英科水墨有限公司，担任技术部经理；2016年4月至今就职于广东英科集团股份有限公司，担任董事、核心技术人员。

舒莉琴，女，1972年12月4日出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于江西广播电视大学，大专学历。1991年12月至2001年2月就职于江西省靖安县百货纺织品公司，担任会计；2001年2月至2006年9月，就职于东莞虎门新东海电热制品厂，担任财务经理；2006年9月至2009年6月就职于东莞新汉伦纸业公司，担任财务总监；2009年7月至2013年4月就职于东莞市英科水墨有限公司，担任财务经理；2013年5月至2014年1月就职于新东海（佛山）五金制品有限公司，担任财务总监；2014年2月至2016年3月就职于东莞市英科水墨有限公司，担任财务总监；2016年4月至今就职于广东英科集团股份有限公司，担任董事、财务负责人。

## 二、新任监事简要经历：

邹玉燕，女，1984年3月1日出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于湖北经济学院，获得金融和会计双学位，本科学历。2007年7月至2009年2月就职于广东众生药业股份有限公司，担任会计；2009年3月至2015年12月就职于东莞市塘厦人民医院，担任审计员；2015年12月至2016年3月就职于东莞市英科水墨有限公司工作，担任内审员；2016年4月至今就职于广东英科集团股份有限公司，担任监事会主席。

刘亮基，男，1972年1月21日出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于东莞市石龙中学，高中学历。1991年10月至2003年2月就职于东莞茶山增步兆丰织造厂，担任厂长；2003年3月至2006年7月就职于东莞茶山卢屋怡运制衣厂，担任厂长；2006年8月至2010年5月就职于东莞市寮步力致针织厂，担任业务经理、财务负责人；2010年6月至2014年8月就职于东莞市依歌服饰有限公司，担任厂长；2014年9月至2016年3月就职于东莞市英科水墨有限公司工作，担任人事行政部经理；2016年4月至今就职于广东英科集团股份有限公司，担任监事。

蔡佩珠，女，1986年5月15日出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于重庆西南政法大学，大专学历；2009年毕业于重庆西南政法大学法律专业，本科学历。2009年取得国家中级秘书资格证。2009年7月至2016年3月就职于东莞市英科水墨有限公司，担任法务专员兼总经办助理秘书；2016年4月至

今就职于广东英科集团股份有限公司，担任职工代表监事。

### 三、新任高级管理人员简要经历：

袁志恩，男，公司总经理，基本情况详见“新任董事简要职业经历”相关内容。

林东伟，男，公司副总经理兼董事会秘书，基本情况详见“新任董事简要职业经历”相关内容。

舒莉琴，女，公司财务总监，基本情况详见“新任董事简要职业经历”相关内容。

## 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	36	43
生产人员	46	48
销售人员	22	34
技术研发人员	19	26
售后服务人员	51	46
财务人员	18	20
采购人员	5	5
其他	9	9
<b>员工总计</b>	<b>206</b>	<b>231</b>

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	12	20
专科	37	47
专科以下	155	162
<b>员工总计</b>	<b>206</b>	<b>231</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：

#### 一、人员变动

报告期内，销售人员和技术人员增加较多，主要是为了开拓市场及技术创新需要。

#### 二、人才引进

由于公司人才战略的实施，育人与留人政策为匹配的人才提供具前瞻性的高端平台，从而吸引一批人才加入公司。报告期内，大专以上人员增加且稳定性较强。

#### 三、员工薪酬政策

公司员工薪酬包括基本工资、津贴及福利等，薪酬福利包括员工自入职起享有的社会保险，及带薪假期、产假、婚假、丧假、年休假期等。除基本工资外，在岗职工还享有岗位津贴、提成等，并提供食宿。同时，公司也结合各部门、各岗位的特点制定相应的奖惩结合的绩效管理考核办法，培养和激励员工获得工作成就和荣誉感。

#### 四、培训计划

公司不断完善培训体系，包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训、新员工试用期间岗位技能

培训实习、在职工工业务与管理技能培训、一线员工的操作技能培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为员工的职业发展与个人规划搭建价值平台，同时确保公司战略目标的实现而提供坚实的保障。

## （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	2	0
核心技术人员	2	2	28,502,280

### 核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，认定公司核心员工 2 人。情况分别如下：核心员工袁晃恩为树脂车间主管及研发员、陈罕为业务经理。

袁晃恩，男，1971 年 11 月 18 日出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。2001 年 12 月至 2005 年 3 月，就职于东莞市英科水墨有限公司，担任技工；2005 年 4 月至 2016 年 4 月就职于东莞市英科水墨有限公司，担任树脂车间主管兼研发员；2016 年 4 月至今，在广东英科集团股份有限公司担任树脂车间主管兼研发员。

陈罕，男，1986 年 8 月 28 日出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2002 年 10 月至 2005 年 12 月就职于东莞市新汉伦纸业有限公司，担任机长兼调色技师；2006 年 3 月至 2007 年 7 月就职于东莞市佳景印刷材料有限公司，担任调色部主管；2007 年 7 月至 2012 年 12 月，在东莞市英科水墨有限公司担任调色主管；2012 年 12 月至 2016 年 4 月，在东莞市英科水墨有限公司担任业务经理；2016 年 4 月至今，在广东英科集团股份有限公司担任业务经理。

报告期内，核心技术人员未发生人员变动。

## 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

公司依法建立了股东大会、董事会、监事会，制订了《公司章程》，约定各自的权利、义务以及工作程序，并根据《公司章程》制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理办法》、《信息披露管理制度》等各项规章制度和管理办法，以规范公司的管理和运作。

报告期内，公司共召开了3次股东大会，4次董事会，3次监事会。会议召开的程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》和相关议事规则的规定，会议记录、决议齐备。

本年度内新增的公司治理制度：《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理办法》、《信息披露管理制度》《募集资金使用管理制度》等。

##### 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

#### 一、公司治理机制对股东保障的规定

根据《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）》等相关规则，公司建立了相对健全的股东保障机制，能给所有股东提供合适的保护以及能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权：

##### 1、知情权

股东有权查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告。股东提出查阅有关信息或者索取资料的，应当向公司提供证明其持有公司股份的种类以及持股数量的书面文件，公司经核实股东身份后按照股东的要求予以提供。

##### 2、参与权

股东通过股东大会行使参与重大决策权。股东大会分为年度股东大会和临时股东大会。年度股东大会每年召开一次，应于上一会计年度结束后的6个月内举行。临时股东大会不定期召开。公司章程详细规定了股东大会的通知、召集、提案、委托出席、表决等制度，确保全体股东参与股东大会的权利。本报告期

内，公司共召开 3 次股东大会，全体股东均能正常出席并表决，股东的参与权得到确实的落实。

### 3、质询权

股东有权对公司的经营进行监督，提出建议或者质询。股东还可以参加股东大会，就会议议程或提案提出质询。股东大会会议记录应记载股东的质询意见、建议及董事、监事或高级管理人员的答复或说明。

### 4、表决权

股东通过股东大会行使表决权，普通决议是指对于股东大会的一般表决事项，仅需出席会议的股东所持表决权的半数即可通过的决议。特别决议是指对于股东大会的特殊表决事项，如公司发行任何种类股票或认股证、发行公司债券、修改公司章程、增加或者减少注册资本的决议，以及公司合并、分立、解散、变更公司形式及清算、公司购买、出售重大资产或者担保金额超过公司最近一期经审计总资产 30%等，必须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上才可以通过。

## 二、内部管理制度建设情况

1、公司依法建立了股东大会、董事会、监事会、董事会秘书制度，制定了规范的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等，对“三会”的职权、议事规则、召开程序、提案、表决程序等都作了相关规定。

2、按照《公司法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号-章程必备条款》制定了公司章程，在章程里载明了保障股东享有知情权、参与权、质询权和表决权的具体安排；规范了关联交易、对外担保等行为，并制定了《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等，规定了相应的表决回避机制及违反回避机制的责任，防止大股东、控股股东或实际控制人及其关联方占用公司资金情况的发生；此外还建立了投资者关系管理机制和纠纷解决机制。

3、公司制定了《信息披露管理制度》，规定了董事会秘书是信息披露的负责人，规范了信息披露的内容、时间、程序等；公司还制定了《投资者关系管理制度》，规定了董事长是投资者关系管理事务的第一责任人，董事会秘书为投资者关系管理工作的直接负责人，规范了投资者关系管理的工作内容、工作职责等。

4、公司建立了有关财务管理、采购管理、生产控制、人事聘用等方面的内部控制制度。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司本年度在进行发行股份等重大决策事项中都按规定程序履行，未发生重要人事变动、担保等重大决策事项。

### 4、公司章程的修改情况

报告期内，不存在修改公司章程的情况。



(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（简要描述）
<p>董事会</p>	<p>4</p>	<p>1、第一届董事会第一次会议审议通过以下议案： 《关于选举公司第一届董事会董事长并由其担任法定代表人的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司财务负责人的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于指派林东伟办理公司设立登记事宜的议案》、《公司内部管理机构设置方案》、《董事会秘书工作细规则》、《总经理工作细则》、《财务管理制度》、《关于确认公司核心技术人员议案》、《关于董事会对公司治理机制评估的议案》、《关于公司申请进入全国中小企业股份转让系统进行股份挂牌并公开转让的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司申请进入全国中小企业股份转让系统进行股份挂牌并公开转让相关事宜的议案》、《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌交易采取协议转让的股票转让方式的议案》。</p> <p>2、第一届董事会第二次会议审议通过以下议案： 《2016年半年度报告》。</p> <p>3、第一届董事会第三次会议审议通过以下议案： 《关于提名袁晃恩、陈罕等员工为公司核心员工的议案》、《广东英科集团股份有限公司2016年股票发行方案（一）》、《关于签署附生效条件的〈股份认购协议〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于提请股东大会同意针对本次股票发行完成认购的情况修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会同意授权董事会办理针对本次公司股票发行完成认购的情况的公司相应注册资本变更登记以及〈章程修正案〉备案事宜的议案》、《关于制定〈广东英科集团股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》、《关于设立募集资金专项账户的议案》、《关于提议召开2016年第二次临时股东大会的议案》。</p>

证券代码：838255

证券简称：英科集团

公告编码：2017-005

主办券商：东莞证券

		<p>4、第一届董事会第四次会议审议通过以下议案： 《广东英科集团股份有限公司 2016 年股票发行方案》、《关于签署附生效条件的〈股份认购协议〉的议案》、《关于提议召开 2016 年第三次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	3	<p>1、第一届监事会第一次会议审议通过以下议案： 《关于选举公司第一届监事会主席的议案》、《关于指定监事会联系人的议案》。</p> <p>2、第一届监事会第二次会议审议通过以下议案： 《2016 年半年度报告》。</p> <p>3、第一届监事会第三次会议审议通过以下议案： 《关于提名袁晃恩、陈罕为公司核心员工的议案》。</p>
股东大会	3	<p>1、2016 年度第一次临时股东大会审议通过以下议案：《关于广东英科集团股份有限公司筹办工作的报告》、《关于设立广东英科集团股份有限公司的议案》、《关于发起人用于抵作股款的财产的作价的审核说明》、《关于广东英科集团股份有限公司设立费用的报告》、《关于变更 经营范围的议案》、《广东英科集团股份有限公司章程（草案）》、《广东英科集团股份有限公司股东大会会议事规则》、《广东英科集团股份有限公司董事会议事规则》、《广东英科集团股份有限公司监事会议事规则》、《关于选举广东英科集团股份有限公司第一届董事会董事的议案》、《关于选举广东英科集团股份有限公司第一届监事会股东代表监事的议案》、《关于授权董事会办理广东英科集团股份有限公司设立登记事宜的议案》、《关于公司申请进入全国中小企业股份转让系统进行股份挂牌并公开转让的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司申请进入全国中小企业股份转让系统进行股份挂牌并公开转让相关事宜的议案》、《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌交易采取协议转让的股票转让方式的议案》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理</p>

		<p>制度》、《信息披露管理制度》。</p> <p>2、2016 年度第二次临时股东大会审议通过以下议案：《关于提名袁晃恩、陈罕等员工为公司核心员工的议案》、《广东英科集团股份有限公司 2016 年股票发行方案（一）》、《关于签署附生效条件的〈股份认购协议〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于提请股东大会同意针对本次股票发行完成认购的情况修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会同意授权董事会办理针对本次公司股票发行完成认购的情况的公司相应注册资本变更登记以及〈章程修正案〉备案事宜的议案》、《关于制定〈广东英科集团股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》。</p> <p>3、2016 年度第三次临时股东大会审议通过以下议案：《广东英科集团股份有限公司 2016 年股票发行方案》、《关于签署附生效条件的股份认购协议的议案》。</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

股东大会、董事会、监事会的召集、召集人资格、提案审议、通知时间、召开程序、出席人员资格、授权委托、表决程序均符合《公司法》《证券法》等相关法律、法规、规范性文件和公司现行有效之《公司章程》以及相应《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》的规定，会议决议均合法有效。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司管理层未引入职业经理人，且无外部股东或代表参与公司管理。

### （四）投资者关系管理情况

公司按照《公司法》、《证券法》、和《公司章程》的规定，制定了《投资者管理管理制度》，对投资者管理工作中公司与投资者沟通的原则、内容、公司与投资者沟通的具体方式作出了详细规定。公司设立了投资者联系电话和电子邮箱，由公司信息披露负责人负责接听和接收，以便于保持与投资者、潜在投资者之间的沟通，在沟通过程中遵循《信息披露管理制度》的规定，依据公告事项给予投资者、潜在投资者以耐心解答。

### （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

董事会无设立专门委员会。

## 5、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度的监督事项无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司拥有完整的业务体系及直接面向市场独立经营的能力，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全分开。

#### （一）业务独立

公司拥有独立完整的产、供、销系统，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。公司业务独立。

#### （二）资产独立

公司具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施，同时具有与生产经营有关的品牌、专利、非专利技术。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。公司资产独立。

#### （三）人员独立

公司的董事、监事以及总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员的选聘程序均符合《公司法》、《公司章程》及其他法律、法规、规范性文件的规定。报告期内，公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司人员独立。

#### （四）财务独立

公司建立了独立的财务部门，财务人员专职在公司工作，不存在兼职情形；公司建立了独立的财务核算体系，独立进行财务决策；公司开立了独立的银行账号，办理了独立的税务登记证、独立纳税。公司财务独立。

#### （五）机构独立

本公司依照《公司法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构的法人治理结构。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。公司机构独立。

### （三）对重大内部管理制度的评价

#### （一）内部控制制度建设情况

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[2012]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展情况，严格按照公司治理

方面的制度进行内部管理及运行。

(二) 董事会关于内部控制的说明

董事会认为：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。

(三) 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。

(四) 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。

(五) 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，在有效分析业务拓展风险、办公场地租赁风险、应收帐款坏帐风险、人才不足风险、税收优惠变动风险等的前提下，采购事前防范、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

为进一步健全公司的信息披露管理制度，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《信息披露管理制度》。

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。

报告期内，公司尚未制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》，2017年已建立该项制度。

## 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
审计报告编号	众环审字（2017）130006号
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦2-9层
审计报告日期	2017-04-21
注册会计师姓名	郑锦洪、王云云
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

众环审字（2017）130006号

广东英科集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东英科集团股份有限公司（以下简称“英科公司”）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年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司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英科公司管理层的责任，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，英科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，公允反映了英科公司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。

中国注册会计师：郑锦洪

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王云云

中国 武汉

2017年4月21日

四、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	(七) 1	12,236,892.37	17,083,404.22
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	(七) 2	2,795,524.89	1,238,473.64
应收账款	(七) 3	38,930,777.60	32,279,894.35
预付款项	(七) 4	255,742.40	291,403.71
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	(七) 5	1,082,878.43	1,026,816.69
买入返售金融资产	-	-	-
存货	(七) 6	28,428,394.94	28,239,608.63
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	(七) 7	739,511.36	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>84,469,721.99</b>	<b>80,159,601.24</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	(七) 8	43,569,204.31	45,819,661.58
在建工程	(七) 9	10,910.00	-
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	(七) 10	12,497,033.33	11,725,579.25

开发支出	(七) 11	3,100,566.26	2,114,561.67
商誉	-	-	-
长期待摊费用	(七) 12	4,412,292.48	4,902,547.67
递延所得税资产	(七) 13	425,344.31	477,643.97
其他非流动资产	(七) 14	1,920,497.86	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>65,935,848.55</b>	<b>65,039,994.14</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>150,405,570.54</b>	<b>145,199,595.38</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	(七) 15	55,400,000.00	69,765,000.00
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	(七) 16	23,775,957.70	19,200,306.45
预收款项	(七) 17	1,021,517.35	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	(七) 18	1,155,116.63	956,608.68
应交税费	(七) 19	1,557,682.43	1,712,564.43
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	(七) 20	11,279,645.39	13,531,150.49
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>94,189,919.50</b>	<b>105,165,630.05</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>	-	94,189,919.50	105,165,630.05
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	（七）21	41,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	（七）22	9,957,557.99	700,450.21
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	（七）23	439,772.69	1,075,710.78
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	（七）24	4,818,320.36	8,257,804.34
归属于母公司所有者权益合计	-	56,215,651.04	40,033,965.33
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	56,215,651.04	40,033,965.33
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	150,405,570.54	145,199,595.38

法定代表人：刘润林

主管会计工作负责人：袁志恩

会计机构负责人：舒莉琴

## （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	-	11,404,864.81	14,929,436.12
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	-	222,340.77	-
应收账款	（十四）1	24,404,331.13	17,818,187.24
预付款项	-	56,855.25	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	（十四）2	12,114,319.75	4,603,426.09
存货	-	13,690,663.09	16,696,384.41
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-

证券代码：838255

证券简称：英科集团

公告编码：2017-005

主办券商：东莞证券

其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	61,893,374.80	54,047,433.86
<b>非流动资产：</b>	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	(十四) 3	30,500,000.00	30,500,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	22,735,527.14	24,020,332.06
在建工程	-	10,910.00	-
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	-	8,603,936.59	7,739,785.27
开发支出	-	3,100,566.26	2,114,561.67
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	4,412,292.48	4,902,547.67
递延所得税资产	-	190,839.69	188,188.64
其他非流动资产	-	1,871,097.86	-
<b>非流动资产合计</b>	-	71,425,170.02	69,465,415.31
<b>资产总计</b>	-	133,318,544.82	123,512,849.17
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	46,400,000.00	62,765,000.00
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	-	15,714,254.10	13,121,214.89
预收款项	-	496,712.40	-
应付职工薪酬	-	696,873.96	490,552.37
应交税费	-	821,000.21	1,144,018.28
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	13,838,919.24	4,639,005.64
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>	-	77,967,759.91	82,159,791.18
<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>	-	77,967,759.91	82,159,791.18
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	41,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	9,953,057.99	695,950.21
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	439,772.69	1,075,710.78
未分配利润	-	3,957,954.23	9,581,397.00
<b>所有者权益合计</b>	-	55,350,784.91	41,353,057.99
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	133,318,544.82	123,512,849.17

法定代表人：刘润林

主管会计工作负责人：袁志恩

会计机构负责人：舒莉琴

### （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>	-	134,381,409.11	125,211,355.98
其中：营业收入	（七）25	134,381,409.11	125,211,355.98
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	126,302,785.04	118,488,812.43
其中：营业成本	（七）25	100,152,094.63	97,104,322.99
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	(七) 26	1,589,265.18	611,427.00
销售费用	(七) 27	6,434,828.37	6,352,879.26
管理费用	(七) 28	13,650,116.02	8,300,961.21
财务费用	(七) 29	4,508,953.64	6,078,600.36
资产减值损失	(七) 30	-32,472.80	40,621.61
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>	-	8,078,624.07	6,722,543.55
加：营业外收入	(七) 31	127,763.22	150,995.39
其中：非流动资产处置利得	-	-	1,833.39
减：营业外支出	(七) 32	102,924.97	474,209.06
其中：非流动资产处置损失	-	100.47	438,561.71
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	8,103,462.32	6,399,329.88
减：所得税费用	(七) 33	1,521,776.61	1,188,578.84
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	6,581,685.71	5,210,751.04
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	-	6,581,685.71	5,210,751.04
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	6,581,685.71	5,210,751.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	6,581,685.71	5,210,751.04
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	(十五) 2	0.17	0.20
（二）稀释每股收益	(十五) 2	0.17	0.20

法定代表人：刘润林

主管会计工作负责人：袁志恩

会计机构负责人：舒莉琴

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	(十四) 4	76,933,103.98	56,059,016.00
减：营业成本	(十四) 4	54,716,475.96	39,655,017.33
营业税金及附加	-	754,497.89	265,746.46
销售费用	-	2,853,905.83	1,874,028.99
管理费用	-	9,354,168.19	3,834,919.88
财务费用	-	4,009,616.67	5,605,928.19
资产减值损失	-	187,330.01	102,063.61
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>	-	5,057,109.43	4,721,311.54
加：营业外收入	-	57,510.34	132,147.91
其中：非流动资产处置利得	-	-	1,663.34
减：营业外支出	-	55,902.35	333,367.02
其中：非流动资产处置损失	-	-	305,964.32
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	5,058,717.42	4,520,092.43
减：所得税费用	-	660,990.50	676,765.02
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	4,397,726.92	3,843,327.41
<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>	-	4,397,726.92	3,843,327.41
<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：刘润林

主管会计工作负责人：袁志恩

会计机构负责人：舒莉琴

(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	-	150,936,881.71	157,889,388.17
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	(七) 34	10,225,604.69	237,367.67
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>161,162,486.40</b>	<b>158,126,755.84</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	105,530,207.08	101,622,689.38
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	-	14,090,203.96	9,717,822.99
支付的各项税费	-	10,587,589.62	7,163,670.25
支付其他与经营活动有关的现金	(七) 34	20,290,644.19	12,131,878.20
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>150,498,644.85</b>	<b>130,636,060.82</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>10,663,841.55</b>	<b>27,490,695.02</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	-	-	467,439.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>-</b>	<b>467,439.42</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	6,064,380.21	25,875,667.36
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	6,064,380.21	25,875,667.36
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-6,064,380.21	-25,408,227.94
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	9,600,000.00	14,000,000.00
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	-	87,000,000.00	100,465,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	(七) 34	10,000,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	106,600,000.00	114,465,000.00
偿还债务支付的现金	-	101,365,000.00	103,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	4,680,973.19	6,143,151.88
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	(七) 34	-	10,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	106,045,973.19	119,343,151.88
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	554,026.81	-4,878,151.88
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	5,153,488.15	-2,795,684.80
加：期初现金及现金等价物余额	-	7,083,404.22	9,879,089.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	12,236,892.37	7,083,404.22

法定代表人：刘润林

主管会计工作负责人：袁志恩

会计机构负责人：舒莉琴

### (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	-	82,975,971.77	74,457,106.07
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	10,163,844.40	8,958,325.96
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	93,139,816.17	83,415,432.03
购买商品、接受劳务支付的现金	-	54,813,273.52	41,037,565.30
支付给职工以及为职工支付的现金	-	7,476,283.15	4,034,681.64
支付的各项税费	-	5,999,976.53	3,030,283.48
支付其他与经营活动有关的现金	-	11,992,523.28	7,419,682.65
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	80,282,056.48	55,522,213.07
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	12,857,759.69	27,893,218.96
<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	-	-	463,554.80
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>	-	-	463,554.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	5,386,584.81	20,179,969.11
投资支付的现金	-	-	7,000,000.00
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>	-	5,386,584.81	27,179,969.11
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-5,386,584.81	-26,716,414.31
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	9,600,000.00	14,000,000.00
取得借款收到的现金	-	78,000,000.00	93,465,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	10,000,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	97,600,000.00	107,465,000.00
偿还债务支付的现金	-	94,365,000.00	96,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	4,230,746.19	5,679,056.89
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	10,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	98,595,746.19	111,879,056.89
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-995,746.19	-4,414,056.89
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	6,475,428.69	-3,237,252.24
加：期初现金及现金等价物余额	-	4,929,436.12	8,166,688.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	11,404,864.81	4,929,436.12

法定代表人：刘润林

主管会计工作负责人：袁志恩

会计机构负责人：舒莉琴



证券代码：838255

证券简称：英科集团

公告编码：2017-005

主办券商：东莞证券

(七) 合并股东权益变动表

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	30,000,000.00	-	-	-	700,450.21	-	-	-	1,075,710.78	-	8,257,804.34	-	40,033,965.33
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	30,000,000.00	-	-	-	700,450.21	-	-	-	1,075,710.78	-	8,257,804.34	-	40,033,965.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	11,000,000.00	-	-	-	9,257,107.78	-	-	-	-635,938.09	-	-3,439,483.98	-	16,181,685.71
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,581,685.71	-	6,581,685.71
（二）所有者投入和减少资本	11,000,000.00	-	-	-	9,953,057.99	-	-	-	-	-	-	-	20,953,057.99
1. 股东投入的普通股	11,000,000.00	-	-	-	9,953,057.99	-	-	-	-	-	-	-	20,953,057.99
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	-	-	-	-	-	-	-	-	439,772.69	-	-439,772.69	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	439,772.69	-	-439,772.69	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

证券代码：838255

证券简称：英科集团

公告编码：2017-005

主办券商：东莞证券

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-695,950.21	-	-	-	-1,075,710.78	-	-9,581,397.00	-	-11,353,057.99
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-695,950.21	-	-	-	-	-	-	-	-695,950.21
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,075,710.78	-	-	-	-1,075,710.78
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-9,581,397.00	-	-9,581,397.00
(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>41,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9,957,557.99</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>439,772.69</b>	<b>-</b>	<b>4,818,320.36</b>	<b>-</b>	<b>56,215,651.04</b>

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	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	16,000,000.00	-	-	-	700,450.21	-	-	-	691,378.04	-	3,431,386.04	-	20,823,214.29
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	16,000,000.00	-	-	-	700,450.21	-	-	-	691,378.04	-	3,431,386.04	-	20,823,214.29
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	14,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	384,332.74	-	4,826,418.30	-	19,210,751.04

证券代码：838255

证券简称：英科集团

公告编码：2017-005

主办券商：东莞证券

（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,210,751.04	-	5,210,751.04
（二）所有者投入和减少资本	14,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,000,000.00
1. 股东投入的普通股	14,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	384,332.74	-	-384,332.74	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	384,332.74	-	-384,332.74	-	-
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>30,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>700,450.21</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,075,710.78</b>	<b>-</b>	<b>8,257,804.34</b>	<b>-</b>	<b>40,033,965.33</b>

法定代表人：刘润林

主管会计工作负责人：袁志恩

会计机构负责人：舒莉琴

证券代码：838255

证券简称：英科集团

公告编码：2017-005

主办券商：东莞证券

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	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	30,000,000.00	-	-	-	695,950.21	-	-	-	1,075,710.78	9,581,397.00	41,353,057.99
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	30,000,000.00	-	-	-	695,950.21	-	-	-	1,075,710.78	9,581,397.00	41,353,057.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	11,000,000.00	-	-	-	9,257,107.78	-	-	-	-635,938.09	-5,623,442.77	13,997,726.92
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,397,726.92	4,397,726.92
（二）所有者投入和减少资本	11,000,000.00	-	-	-	9,953,057.99	-	-	-	-	-	20,953,057.99
1. 股东投入的普通股	11,000,000.00	-	-	-	9,953,057.99	-	-	-	-	-	20,953,057.99
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	-	-	-	-	-	-	-	-	439,772.69	-439,772.69	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	439,772.69	-439,772.69	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-695,950.21	-	-	-	-1,075,710.78	-9,581,397.00	-11,353,057.99
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-695,950.21	-	-	-	-	-	-695,950.21
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,075,710.78	-	-1,075,710.78

证券代码：838255

证券简称：英科集团

公告编码：2017-005

主办券商：东莞证券

3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-9,581,397.00	-9,581,397.00
（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>41,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9,953,057.99</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>439,772.69</b>	<b>3,957,954.23</b>	<b>55,350,784.91</b>

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							
<b>一、上年期末余额</b>	16,000,000.00	-	-	-	695,950.21	-	-	-	691,378.04	6,122,402.33	23,509,730.58
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	16,000,000.00	-	-	-	695,950.21	-	-	-	691,378.04	6,122,402.33	23,509,730.58
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	14,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	384,332.74	3,458,994.67	17,843,327.41
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,843,327.41	3,843,327.41
（二）所有者投入和减少资本	14,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,000,000.00
1. 股东投入的普通股	14,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

证券代码：838255

证券简称：英科集团

公告编码：2017-005

主办券商：东莞证券

（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	384,332.74	-384,332.74	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	384,332.74	-384,332.74	-
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>	30,000,000.00	-	-	-	695,950.21	-	-	-	1,075,710.78	9,581,397.00	41,353,057.99

法定代表人：刘润林

主管会计工作负责人：袁志恩

会计机构负责人：舒莉琴

## 广东英科集团股份有限公司

### 财务报表附注

2016年12月31日

#### （一）公司的基本情况

广东英科集团股份有限公司(以下简称“本公司”)原系由刘润林和袁柳珍共同出资组建的有限责任公司(公司原名称为东莞市英科水墨有限公司),于1998年7月14日取得由东莞市工商行政管理局颁布的441900000051510号企业法人营业执照。公司设立时注册资本为人民币50.00万元,其中:刘润林出资37.00万元,占注册资本的74.00%;袁柳珍出资13.00万元,占注册资本的26.00%。实收资本人民币50.00万元,股东全部以货币出资,业经东莞市会计师事务所审验,并于1998年6月30日出具“东会验字[1998]第A0365号”验资报告。

2005年7月22日,按股东会决议及新的公司章程规定,注册资本由原人民币50.00万元变更为200.00万元,刘润林由原人民币出资37.00万元变更为148.00万元(股权比例为74.00%);袁柳珍由原人民币出资13.00万元变更为52.00万元(股权比例为26.00%)。实收资本人民币200.00万元,股东全部以货币出资,业经广东正量会计师事务所有限公司审验,并于2005年7月25日出具“东正所验字[2005]0821号”验资报告。

2007年1月18日,按股东会决议及新的公司章程规定,注册资本由原人民币200.00万元变更为600.00万元,刘润林由原人民币出资148.00万元变更为444.00万元(股权比例为74.00%);袁柳珍由原人民币出资52.00万元变更为156.00万元(股权比例为26.00%)。实收资本人民币600.00万元,股东全部以货币出资,业经东莞市瑞安会计师事务所审验,并于2007年1月26日出具“瑞实验字[2007]0012号”验资报告。

2007年8月3日,按股东会决议及新的公司章程规定,注册资本由原人民币600.00万元变更为1,000.00万元,刘润林由原人民币出资444.00万元变更为740.00万元(股权比例为74.00%);袁柳珍由原人民币出资156.00万元变更为260.00万元(股权比例为26.00%)。实收资本人民币1,000.00万元,股东全部以货币出资,业经东莞市信成会计师事务所审验,并于2007年8月12日出具“莞信成验字[2007]第0430号”验资报告。

2010年6月9日,按股东会决议及新的公司章程规定,注册资本由原人民币1,000.00万元变更为1,600.00万元,刘润林由原人民币出资740.00万元变更为1,184.00万元(股权比例为74.00%);袁柳珍由原人民币出资260.00万元变更为416.00万元(股权比例为26.00%)。实收资

证券代码：838255

证券简称：英科集团

公告编码：2017-005

主办券商：东莞证券

本人民币 1,600.00 万元，股东全部以货币出资，业经东莞市广联会计师事务所审验，并于 2010 年 6 月 11 日出具“广联验字[2010]0219 号”验资报告。

2015 年 10 月 22 日，按股东会决议及新的公司章程规定，注册资本由原人民币 1,600.00 万元变更为 2,500.00 万元，刘润林由原人民币出资 1,184.00 万元变更为 1,850.00 万元（股权比例为 74.00%）；袁柳珍由原人民币出资 416.00 万元变更为 650.00 万元（股权比例为 26.00%）。实收资本人民币 2,500.00 万元，股东全部以货币出资，业经东莞市鑫成会计师事务所（普通合伙）审验，并于 2015 年 11 月 2 日出具“鑫成验字[2015]第 3009 号”验资报告。

2015 年 12 月 16 日，本公司加入新股东并增资，按股东会决议及新的公司章程规定，注册资本由原人民币 2,500.00 万元变更为人民币 3,000.00 万元，股东变更为：东莞韵盈实业投资有限公司出资 500.00 万元人民币（股权比例为 16.67%）；刘润林出资人民币 1,850.00 万元（股权比例为 61.67%）；袁柳珍出资人民币 650.00 万元（股权比例为 21.66%）。实收资本人民币 3,000.00 万元，股东全部以货币出资，业经东莞市鑫成会计师事务所（普通合伙）审验，并于 2016 年 1 月 8 日出具“鑫成验字[2016]第 3002 号”验资报告。

2016 年 1 月 8 日，公司股东会决议通过东莞市英科水墨有限公司整体变更设立为广东英科集团股份有限公司的决议，根据发起人协议、公司章程的规定，本公司申请登记的注册资本为人民币 3,800.00 万元，由全体股东以原东莞市英科水墨有限公司经审计后的截至 2015 年 12 月 31 日止的净资产 41,353,057.99 元按 1.0882:1 的比例折股 38,000,000.00 股缴足，该项出资业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2016 年 4 月 1 日出具“众环验字（2016）130001 号”验资报告。经上述变更后，各股东出资金额及股权比例为：刘润林出资人民币 2,343.46 万元（股权比例为 61.67%）；袁柳珍出资人民币 823.08 万元（股权比例为 21.66%）；东莞韵盈实业投资有限公司出资 633.46 万元人民币（股权比例为 16.67%）。

2016 年 4 月 22 日，广东英科集团股份有限公司依法设立，其统一社会信用代码为 91441900708010239W。

2016 年 12 月 26 日，根据公司 2016 年第三次临时股东大会会议决议和股份认购协议规定，本公司申请增加注册资本人民币 300.00 万元，其中货币出资 300.00 万元，由新增股东袁志恩、林东伟、连坤鹏、袁晃恩、陈罕及在册股东袁柳珍缴足，变更后的注册资本为人民币 4,100.00 万元，实收资本为人民币 4,100.00 万元，截至 2016 年 12 月 28 日，已收到全体股东全部出资额，该项出资业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2017 年 1 月 3 日出具“众环验字（2017）130001 号”验资报告。经上述变更后，各股东出资金额及股权比例为：



股东名称	出资金额(单位：元)	出资比例(%)
刘润林	23,434,600.00	57.17
袁柳珍	10,250,800.00	25.00
东莞韵盈实业投资有限公司	6,334,600.00	15.45
袁志恩	330,000.00	0.80
林东伟	120,000.00	0.29
连坤鹏	100,000.00	0.24
袁晃恩	320,000.00	0.78
陈罕	110,000.00	0.27
合计	41,000,000.00	100.00

上述资本与股东变更均办理了相关工商变更手续。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 4,100.00 万元，股本为人民币 4,100.00 万元。

1、本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：东莞市茶山镇塘角村对塘工业区

本公司总部办公地址：东莞市茶山镇塘角村对塘工业区

2、本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司（以下合称“本集团”）所属行业为“C26化学原料和化学制品制造业”门类下的“C2642油墨及类似产品制造”。经营范围为研发、产销水性油墨、水性光油、水性树脂；销售印刷制版材料、包装材料（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本集团主营业务为水性环保油墨、水性树脂产品的研发、生产和销售。

3、母公司以及集团最终母公司的名称

本集团实际控制人为刘润林和袁柳珍。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2017年4月21日经公司董事会批准报出。

## （二）本年度合并财务报表范围及其变化情况

截至2016年12月31日，纳入合并财务报表范围的子公司共计3家，详见本附注（九）1。

本年度合并财务报表范围未发生变化。

## （三）财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项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。

## （四）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## （五）重要会计政策和会计估计

### 1、会计期间

本集团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。

### 2、营业周期

正常营业周期，是指企业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。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

### 3、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，

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。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为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。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的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，在处置该项投资时采用与被购买方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在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③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相关管理费用，于发生时计入当期损益；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。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本集团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。

本集团在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①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。②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的差额，则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。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

#### 5、合并财务报表的编制方法

##### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2016年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

##### （2）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

##### （3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，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。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

#### （4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，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的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

#### （5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司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时，对于处置后的剩余股权投资，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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。

#### （6）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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，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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公

司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

#### 6、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（一般指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。

#### 7、外币业务核算方法

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

##### （1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

##### （2）外币财务报表的折算

本集团对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

#### 8、金融工具的确认和计量

##### （1）金融工具的确认

本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

## （2）金融资产的分类和计量

①本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

### B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

### C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

### D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本集团在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重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。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，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。

### ④金融资产的减值准备

A、本集团在期末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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，



如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

### C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的50%，或者持续下跌时间达6个月以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，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，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本集团将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的

现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，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，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

### （3）金融负债的分类和计量

①本集团将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

### (4) 金融资产转移确认依据和计量

本集团在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时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项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。

本集团的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。

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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融资产。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

### (5) 金融负债的终止确认

本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

9、应收款项坏账准备的确认和计提

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在前5名的应收款项或其他不属于前5名，但期末单项金额占应收账款（或其他应收款）总额10%（含10%）以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

确定组合的依据	
组合1：账龄组合	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，集团根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合2：特殊风险组合	应收关联方、政府补偿款、未到期租赁押金、员工备用金、为员工垫付的社保费、公积金。
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合1：账龄组合	账龄分析法
组合2：特殊风险组合	个别认定法

a. 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年至2年	10	10
2年至3年	20	20
3年至4年	50	50
4年至5年	80	80
5年以上	100	100

b. 对于应收关联方、政府补偿款、未到期租赁押金、员工备用金、为员工垫付的社保费、公积金单独进行减值测试，单独测试未发生减值的，不再计提坏账准备；如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

10、存货的分类和计量

(1) 存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于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。具体划分为原材料、半成品、产成品、发出商品、低值易耗品、包装物等。

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

本集团确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

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。

企业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。

②本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

## 11、长期股权投资的计量

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

### (1) 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、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现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，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。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为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；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前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，作为该项投资的初始投资成本；

c) 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相关管理费用，于发

生时计入当期损益；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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、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。

B、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，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。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。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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。

取得长期股权投资后，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；按照被投资单

位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。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，本集团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，本集团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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、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集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团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，予以全额确认。

③本集团处置长期股权投资，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。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

### （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。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，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。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。



12、固定资产的确认和计量

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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

(2) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本集团的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5-10%	4.75-4.50
机器设备	10	5	9.50
运输工具	5	5	19.00
其他设备	3-5	5	31.67-19.00

本集团在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(3) 融资租入固定资产

本集团在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时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。

(4) 固定资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

#### 13、在建工程的核算方法

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本集团在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

#### 14、借款费用的核算方法

##### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

#### 15、无形资产的确认和计量

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

##### (1) 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

##### (2) 无形资产的计量

- ①本集团无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

##### (3) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。本集团研究阶段支出与开发阶段支出的划分具体标准是：

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

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。

#### 16、长期待摊费用的核算方法

本集团将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

项目摊销期限

绿化费用10年

#### 17、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（6）本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 18、职工薪酬

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

### （1）短期薪酬

本集团在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### （2）离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### A、设定提存计划

本集团在职工为其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。

#### B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

### （3）辞退福利

本集团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：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （4）其他长期职工福利

本集团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，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 19、预计负债的确认标准和计量方法

### （1）预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。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。

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

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 20、收入确认方法和原则

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入。

### （1）销售商品收入

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

本集团收入确认的具体方法：本集团主要生产水性油墨、水性光油及其他水性环保材料等产品，本集团在已将产品交付给购货方，并取得已经客户签收确认的送货单或对账单等单据后确认收入。

#### （2）提供劳务收入

①本集团在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本集团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：

A、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。

B、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

本集团在让渡资产使用权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时，确认让渡资产使用权收入。

### 21、政府补助的确认和计量

本集团的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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本集团将其划分为与收益相关的政府补助。

#### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿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损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 22、所得税会计处理方法

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### (1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

### (2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 23、经营租赁和融资租赁会计处理

### (1) 经营租赁

本集团作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产



成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## （2）融资租赁

本集团作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 24、公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本集团根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本集团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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，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，才可以使用不可观察输入值。

本集团公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本集团以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

## 25、主要会计政策和会计估计的变更

### （1）会计政策变更

本集团在报告期内无会计政策变更事项。

### （2）会计估计变更

本集团在报告期内无会计估计变更事项。

## （六）、税项

### 1、主要税种及税率

- （1）增值税销项税率为分别为 6%、17%，按扣除进项税后的余额缴纳。
- （2）城市维护建设费为应纳流转税额的 5%。
- （3）教育费附加为应纳流转税额的 3%。
- （4）地方教育费附加为应纳流转税额的 2%。
- （5）企业所得税税率为 25%。

2、 税收优惠：本公司属于国家需要重点扶持的高新技术产业，于 2014 年 10 月 10 日经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局共同认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为 GR201444000652，有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，广东英科集团股份有限公司 2014 年度至 2016 年度执行 15%的企业所得税税率。

### （七）合并会计报表项目附注

（以下附注未经特别注明，期末余额指 2016 年 12 月 31 日余额，期初余额指 2015 年 12 月 31 日余额，金额单位为人民币元）

#### 1、 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	92,507.02	169,638.66
银行存款	12,144,385.35	6,913,765.56
其他货币资金		10,000,000.00
合计	12,236,892.37	17,083,404.22

#### 2、 应收票据

##### （1）应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,795,524.89	1,238,473.64
合计	2,795,524.89	1,238,473.64

（2）截止 2016 年 12 月 31 日，本集团无已质押的应收票据。

##### （3）期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	14,078,314.21	
合计	14,078,314.21	

3、 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	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1：账龄组合	41,141,060.63	100.00	2,210,283.03	5.37	38,930,777.60
组合2：特殊风险组合					
组合小计	41,141,060.63	100.00	2,210,283.03	5.37	38,930,777.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	41,141,060.63	100.00	2,210,283.03	5.37	38,930,777.60

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1：账龄组合	34,692,306.57	100.00	2,412,412.22	6.95	32,279,894.35
组合2：特殊风险组合					
组合小计	34,692,306.57	100.00	2,412,412.22	6.95	32,279,894.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	34,692,306.57	100.00	2,412,412.22	6.95	32,279,894.35

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	39,646,960.12	1,982,348.01	5.00
1年至2年	1,106,425.75	110,642.57	10.00
2年至3年	255,149.76	51,029.95	20.00
3年至4年	132,525.00	66,262.50	50.00
4年至5年			
5年以上			
合计	41,141,060.63	2,210,283.03	

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	21,648,768.87	1,082,438.45	5.00
1年至2年	12,971,537.70	1,297,153.77	10.00
2年至3年	10,600.00	2,120.00	20.00
3年至4年	61,400.00	30,700.00	50.00
4年至5年			
5年以上			
合计	34,692,306.57	2,412,412.22	

注：确定该组合的依据详见附注（五）9。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年度转回坏账准备金额为 32,472.80 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本年度实际核销的应收账款金额为 169,656.39 元，其中重要的应收账款核销情况如下：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
重庆市金山鑫泰包装(集团)有限公司	货款	169,656.39	企业破产	重庆市璧山区人民法院于2015年7月3日以(2015)璧法民初字第01760号《民事调解书》调解后,于2016年9月22日以(2015)璧法民破字第00002号《民事裁定书》裁定因被执行人破产清算且无财产可供执行而终结执行。	否
合计		169,656.39			

(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	金额	占应收账款期末余额的比例(%)	年限	与本公司关系
东莞市润泽印刷材料有限公司	3,202,811.67	7.78	1年以内	非关联方
唐山美艺印刷包装有限公司	1,167,796.50	2.84	1年以内	非关联方
深圳市佳景包装材料有限公司	1,013,010.75	2.46	1年以内	非关联方
厦门美宁达印刷科技有限公司	907,699.31	2.21	1年以内	非关联方
保定市和兴纸制品有限公司	831,724.61	2.02	1年以内	非关联方
合计	7,123,042.84	17.31		

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄结构列示

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	占总额的比例(%)	金额	占总额的比例(%)
1年以内	255,742.40	100.00	193,200.75	66.30
1年至2年			12,702.96	4.36
3年以上			85,500.00	29.34
合计	255,742.40	100.00	291,403.71	100.00

证券代码：838255

证券简称：英科集团

公告编码：2017-005

主办券商：东莞证券

(2) 预付款项金额期末前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)
东莞市鑫众环保科技有限公司	1,620,497.86	64.93
耐驰（上海）机械仪器有限公司	300,000.00	12.02
湖北仙粼化工有限公司	63,332.00	2.54
蓬莱新光颜料化工有限公司	34,800.00	1.39
上海四极国际贸易有限公司	33,600.00	1.35
合计	2,052,229.86	82.23

5、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	比例(%)	
单项金额重大并单项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					
组合1：账龄组合					
组合2：特殊风险组合	1,082,878.43	100.00			1,082,878.43
组合小计	1,082,878.43	100.00			1,082,878.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,082,878.43	100.00			1,082,878.43

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项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					
组合1：账龄组合					
组合2：特殊风险组合	1,026,816.69	100.00			1,026,816.69
组合小计	1,026,816.69	100.00			1,026,816.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,026,816.69	100.00			1,026,816.69

注：确定该组合的依据详见附注（五）9。

（2）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
政府补偿款	905,191.00	905,191.00
押金保证金	152,160.80	80,744.24
员工备用金借支	6,300.00	20,653.25
垫付员工社保费	19,226.63	20,228.20
合计	1,082,878.43	1,026,816.69

注：上表中政府补偿款为浙江省海盐县土地储备中心与本集团的子公司浙江英科水墨材料有限公司于2013年12月10日签订的“盐土储字（2013）22号”《国有土地使用权收购合同》，由海盐县土地储备中心收购浙江英科水墨材料有限公司闲置的土地使用权产生。



证券代码：838255

证券简称：英科集团

公告编码：2017-005

主办券商：东莞证券

(3) 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	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
海盐财政土地局	政府补偿款	905,191.00	2至3年	83.59
鹤山雅图仕印刷有限公司	押金保证金	90,000.00	1年以内	8.31
仙桃仙发汽车贸易有限公司	押金保证金	20,000.00	1年以内	1.85
嘉兴市固体废物处置有限责任公司	押金保证金	10,000.00	2至3年	0.92
广东联合电子收费股份有限公司(粤通卡)	押金保证金	8,000.00	1至2年	0.74
合计		1,033,191.00		95.41

6、 存货

(1) 存货的分类：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,578,877.14		10,578,877.14	8,225,508.12		8,225,508.12
半产品	9,947,002.10		9,947,002.10	11,745,879.87		11,745,879.87
产成品	4,489,946.93		4,489,946.93	5,102,927.19		5,102,927.19
包装物	202,325.24		202,325.24	176,424.60		176,424.60
低值易耗品	77,581.03		77,581.03	45,241.66		45,241.66
发出商品	3,132,662.50		3,132,662.50	2,943,627.19		2,943,627.19

证券代码：838255

证券简称：英科集团

公告编码：2017-005

主办券商：东莞证券

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	28,428,394.94		28,428,394.94	28,239,608.63		28,239,608.63

(2) 经检查，期末存货不存在成本高于其可变现净值的情况，故未计提存货跌价准备。

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	739,511.36	
合计	739,511.36	

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	45,988,778.58	9,096,270.86	3,536,369.13	2,280,550.22	60,901,968.79
2. 本期增加金额	87,378.64	483,285.93	738,451.40	192,083.12	1,501,199.09
(1) 购置		483,285.93	738,451.40	192,083.12	1,413,820.45
(2) 在建工程转入	87,378.64				87,378.64
3. 本期减少金额		2,500.00		3,894.02	6,394.02
(1) 处置或报废		2,500.00		3,894.02	6,394.02
4. 期末余额	46,076,157.22	9,577,056.79	4,274,820.53	2,468,739.32	62,396,773.86
二、累计折旧					
1. 期初余额	5,717,254.24	4,748,905.95	2,842,809.51	1,773,337.51	15,082,307.21
2. 本期增加金额	2,392,861.94	976,992.61	226,068.52	155,632.82	3,751,555.89
(1) 计提	2,392,861.94	976,992.61	226,068.52	155,632.82	3,751,555.89
3. 本期减少金额		2,500.00		3,793.55	6,293.55
(1) 处置或报废		2,500.00		3,793.55	6,293.55
4. 期末余额	8,110,116.18	5,723,398.56	3,068,878.03	1,925,176.78	18,827,569.55

证券代码：838255

证券简称：英科集团

公告编码：2017-005

主办券商：东莞证券

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	37,966,041.04	3,853,658.23	1,205,942.50	543,562.54	43,569,204.31
2. 期初账面价值	40,271,524.34	4,347,364.91	693,559.62	507,212.71	45,819,661.58

本集团房屋建筑物原值37,157,733.40元已进行银行贷款抵押，详见附注（七）15（1）。

（2）未办妥产权证书的固定资产情况

项目	期末账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	26,876,834.83	暂无国有土地使用权证

注：本集团母公司广东英科集团股份有限公司为受让广东省东莞市茶山镇塘角对塘经济合作社出让的集体工业用地60年使用权，无国有土地使用权证；本集团子公司河北英科水墨有限公司为受让河北省固安县工业园区管理委员会转让的国有土地，暂未取得国有土地使用权证。因上述原因，本集团房屋建筑物账面价值26,876,834.83元暂未取得房屋所有权证（其中母公司广东英科集团股份有限公司房屋建筑物原值23,605,051.24元、累计折旧4,605,099.54元、账面价值18,999,951.70元；子公司河北英科水墨有限公司房屋建筑物原值8,918,423.82元、累计折旧1,041,540.69元、账面价值7,876,883.13元）。

9、在建工程

项目名称	期初余额	本期增加额	本年转入 固定资产额	其他减 少额	期末余额	本期利息资 本化率(%)
车间厂房消防工程		87,378.64	87,378.64			
车间地板涂装工程		10,910.00			10,910.00	
合计		98,288.64	87,378.64		10,910.00	

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利技术权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	7,847,159.25	7,126,450.35	14,973,609.60
2. 本期增加金额		1,645,768.67	1,645,768.67
(1) 内部研发		1,645,768.67	1,645,768.67
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	7,847,159.25	8,772,219.02	16,619,378.27
二、累计摊销			
1. 期初余额	1,273,679.47	1,974,350.88	3,248,030.35
2. 本期增加金额			
(1) 摊销	146,235.60	728,078.99	874,314.59
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	1,419,915.07	2,702,429.87	4,122,344.94
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	6,427,244.18	6,069,789.15	12,497,033.33
2. 期初账面价值	6,573,479.78	5,152,099.47	11,725,579.25

本期末通过内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 48.57%。

本集团土地使用权原值5,687,159.25元已进行银行贷款抵押，详见附注（七）15（1）。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	期末账面价值	未办妥产权证书原因
广东英科集团股份有限公司土地使用权(广东东莞)	2,534,147.44	注 1
河北英科水墨有限公司土地使用权(河北固安)	1,836,000.00	注 2

注 1：广东英科集团股份有限公司土地使用权原值 3,212,300.00 元、累计摊销 678,152.56 元、账面价值 2,534,147.44 元，该土地于 2003 年 8 月 1 日与东莞市茶山镇塘角对塘经济合作社签订《出让土地合同书》取得，由于该土地属于集体土地，办理国有土地权证书存在障碍；

注 2：河北英科水墨有限公司土地使用权原值 2,160,000.00 元、累计摊销 324,000.00 元、账面价值 1,836,000.00 元，该土地于 2009 年 3 月 29 日与三浦威特园区建设发展有限公司签订的《土地使用权转让协议》取得，三浦威特园区建设发展有限公司受河北固安工业园区管理委员会委托享有该块国有土地的处分权，现该土地正在办理国有土地权证书过程中。

11、开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部研发	其他	转入当期损益	确认为无形资产	其他	
RD19 实地网点抗磨综合调墨油的研发	499,883.53	12,013.85		511,897.38			
RD20 低/无 VOC 水性环保荧光油墨的研发	775,423.80	8,777.92			784,201.72		
RD21 耐白电油擦洗乳液及光油的研发	839,254.34	3,534.83			842,789.17		
RD22 耐高温摩擦水性乳液及金银墨的研发		18,777.78			18,777.78		
RD23 纸张印刷用水性凹版油墨的研发		951,239.04					951,239.04
RD24 抗氧化水性涂布油墨的研发		941,895.24					941,895.24
RD25 食品可接触水性墨的研发		1,207,431.98					1,207,431.98
RD26PE 透气膜水性油墨的研发		1,115,586.37		1,115,586.37			
合计	2,114,561.67	4,259,257.01		1,627,483.75	1,645,768.67		3,100,566.26

(续表)

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
RD20 低/无 VOC 水性环保荧光油墨的研发	2015年1月	公司管理层审批通过的《研发项目立项申请书》	已研发完成
RD21 耐白电油擦洗乳液及光油的研发	2015年1月	公司管理层审批通过的《研发项目立项申请书》	已研发完成
RD22 耐高温摩擦水性乳液及金银墨的研发	2015年1月	公司管理层审批通过的《研发项目立项申请书》	已研发完成
RD23 纸张印刷用水性凹版油墨的研发	2016年1月	公司管理层审批通过的《研发项目立项申请书》	已研发进度约三分之二
RD24 抗氧化水性涂布油墨的研发	2016年1月	公司管理层审批通过的《研发项目立项申请书》	即将研发完成
RD25 食品可接触水性墨的研发	2016年1月	公司管理层审批通过的《研发项目立项申请书》	已研发进度约二分之一

12、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
绿化费用	4,902,547.67		490,255.19		4,412,292.48	
合计	4,902,547.67		490,255.19		4,412,292.48	

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	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
资产减值准备-母公司	1,272,264.59	190,839.69	1,254,590.97	188,188.64
资产减值准备-子公司	938,018.44	234,504.62	1,157,821.25	289,455.53
合计	2,210,283.03	425,344.31	2,412,412.22	477,643.97

14、其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付购买设备款	1,920,497.86	
合计	1,920,497.86	

15、短期借款

(1) 短期借款分类列示

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	6,000,000.00	6,000,000.00
保证借款		5,000,000.00
质押借款		9,465,000.00
保证+抵押	46,400,000.00	49,300,000.00
信用借款	3,000,000.00	
合计	55,400,000.00	69,765,000.00

(续表) 短期借款按担保方式列示

贷款单位	期末余额	担保方式	说明
中信银行东莞分行	27,000,000.00	保证+抵押	<p>保证人为本公司股东刘润林、袁柳珍。</p> <p>抵押物为①广东英科集团股份有限公司位于广东省东莞市茶山镇塘角村的房屋建筑物（厂房 12,836.24 m<sup>2</sup>、办公楼 2,641.60 m<sup>2</sup>、宿舍 3,675.00 m<sup>2</sup>，账面原值 23,605,051.24 元）及土地使用权（集体用地 24,884.86 m<sup>2</sup>，账面原值 3,212,300.00 元）；②武汉英科水墨有限公司位于湖北省仙桃市干河办事处小寺坑北路南侧的房屋建筑物（房产证编号为仙桃市房权证干河第 GDJ201306125 号，账面原值 7,024,107.89 元）及土地使用权（国有土地使用权证编号为仙国用【2009】第 1378 号，账面原值 1,193,500.00 元）；③股东刘润林拥有的位于广东省东莞市东城光明社区的房屋建筑物（厂房 4,883.80 m<sup>2</sup>、综合楼 4,074.86 m<sup>2</sup>、宿舍 2,566.22 m<sup>2</sup>、）及土地使用权（集体用地 6,498.00 m<sup>2</sup>）。</p>
广东南粤银行东莞分行	19,400,000.00	保证+抵押	<p>保证人为本公司股东刘润林、袁柳珍；抵押物为刘润林、袁柳珍拥有的房产证号为“粤房地证字第 C5867088 号”的房产。</p>
农业银行海盐县支行	6,000,000.00	抵押	<p>抵押物为浙江英科水墨材料有限公司位于浙江省海盐县澉浦镇长青路 1 号的房屋建筑物（房产证编号为嘉房权证盐字第 090018、131245 号，账面原值 6,528,574.27 元）及土地使用权（国有土地使用权证编号为海盐国用【2013】第 3-128 号，账面原值 1,281,359.25 元）。</p>
海盐县农信社	3,000,000.00	信用	

证券代码：838255

证券简称：英科集团

公告编码：2017-005

主办券商：东莞证券

激浦信用社			
合计	55,400,000.00		

16、应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内	23,547,276.82	17,427,876.03
1至2年	228,680.88	1,772,430.42
合计	23,775,957.70	19,200,306.45

17、预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内	1,021,517.35	
合计	1,021,517.35	

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	949,963.01	13,490,217.48	13,300,858.86	1,139,321.63
二、离职后福利—设定提存计划	6,645.67	798,494.43	789,345.10	15,795.00
合计	956,608.68	14,288,711.91	14,090,203.96	1,155,116.63

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	891,164.48	12,493,515.28	12,254,000.63	1,130,679.13
2、职工福利费		613,099.13	613,099.13	
3、社会保险费	2,741.53	310,818.30	306,117.33	7,442.50
其中：医疗保险费	1,583.54	227,540.90	223,093.94	6,030.50



证券代码：838255

证券简称：英科集团

公告编码：2017-005

主办券商：东莞证券

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费	1,000.58	53,455.81	53,376.89	1,079.50
生育保险费	157.41	29,821.59	29,646.50	332.50
4、住房公积金	56,057.00	45,873.00	100,730.00	1,200.00
5、工会经费和职工教育经费		26,911.77	26,911.77	
合计	949,963.01	13,490,217.48	13,300,858.86	1,139,321.63

(3) 离职后福利—设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	5,537.31	749,916.57	740,823.88	14,630.00
2、失业保险费	1,108.36	48,577.86	48,521.22	1,165.00
合计	6,645.67	798,494.43	789,345.10	15,795.00

19、应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	307,306.74	630,370.12
营业税		250.00
企业所得税	736,747.88	835,484.38
个人所得税	24,832.25	13,790.76
城市维护建设税	13,804.84	37,568.33
教育费附加	8,029.63	22,134.34
房产税	272,416.17	46,859.06
土地使用税	179,624.45	94,019.93
堤围费	1,689.10	10,287.55
地方教育费附加	5,247.55	14,756.23
印花税	7,983.82	7,043.73
合计	1,557,682.43	1,712,564.43

20、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
关联方往来款	9,321,702.60	11,586,249.59
非关联方往来款	1,012,529.33	1,130,327.00
运输费	864,302.21	702,194.34
电话费	500.00	363.09
水电费	80,611.25	112,016.47
合计	11,279,645.39	13,531,150.49

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
刘润林	8,074,302.60	公司资金需求量较大，暂无资金支付
合计	8,074,302.60	

21、实收资本（股本）

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	出资比例 (%)
刘润林	18,500,000.00	4,934,600.00		23,434,600.00	57.17
袁柳珍	6,500,000.00	3,750,800.00		10,250,800.00	25.00
东莞韵盈实业投资有限公司	5,000,000.00	1,334,600.00		6,334,600.00	15.45
袁志恩		330,000.00		330,000.00	0.80
林东伟		120,000.00		120,000.00	0.29
连坤鹏		100,000.00		100,000.00	0.24
袁晃恩		320,000.00		320,000.00	0.78
陈罕		110,000.00		110,000.00	0.27
合计	30,000,000.00	11,000,000.00		41,000,000.00	100.00

注：实收资本（股本）变动详见附注（一）公司基本情况。

22、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价		9,953,057.99		9,953,057.99
其他资本公积	700,450.21		695,950.21	4,500.00
合计	700,450.21	9,953,057.99	695,950.21	9,957,557.99

注：（1）2016年4月22日，广东英科集团股份有限公司设立时注册资本为人民币38,000,000.00元，由全体股东以其持有的东莞市英科水墨有限公司截至2015年12月31日止的净资产41,353,057.99元（其中：实收资本30,000,000.00元，资本公积695,950.21元，盈余公积1,075,710.78元，未分配利润9,581,397.00元），按1.0882:1的比例折股形成，净资产超出折股部分3,353,057.99元计入资本公积。

（2）2016年12月26日，根据公司2016年第三次临时股东大会会议决议和股份认购协议规定，本公司申请增加注册资本人民币3,000,000.00元，其中货币出资3,000,000.00元，由新增股东袁志恩、林东伟、连坤鹏、袁晃恩、陈罕及在册股东袁柳珍缴足，截至2016年12月28日，已收到上述股东本次出资额9,600,000.00元（其中3,000,000.00元计入股本，6,600,000.00元计入资本公积）。

23、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,075,710.78	439,772.69	1,075,710.78	439,772.69
合计	1,075,710.78	439,772.69	1,075,710.78	439,772.69

注：法定盈余公积本期减少情况详见（七）22之注（1）。

24、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	8,257,804.34	
加：本期净利润	6,581,685.71	
减：提取法定盈余公积	439,772.69	按母公司可分配利润的10%提取
未分配利润转增股本	9,581,397.00	
年末未分配利润	4,818,320.36	

注：未分配利润转增股本情况详见（七）22 之注（1）。

25、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本

项目	2016年度		2015年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	134,290,105.86	100,152,094.63	125,207,155.98	97,104,322.99
其他业务	91,303.25		4,200.00	
合计	134,381,409.11	100,152,094.63	125,211,355.98	97,104,322.99

（2）主营业务收入和成本（分产品类别）

产品类别	2016年度		2015年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水墨系列产品	111,360,738.59	84,095,529.22	79,864,424.71	62,652,630.22
光油系列产品	11,895,426.65	8,609,288.48	4,822,395.75	3,812,197.75
色浆系列产品	3,634,539.12	2,288,306.12	12,145,846.58	8,655,314.84
丙稀酸系列产品	7,399,401.50	5,158,970.81	28,374,488.94	21,984,180.18
合计	134,290,105.86	100,152,094.63	125,207,155.98	97,104,322.99

（3）主营业务收入和成本（分销售方式）

销售方式	2016年度		2015年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
经销	84,542,482.26	62,962,484.81	90,702,693.10	71,083,161.38
直销	49,747,623.60	37,189,609.82	34,504,462.88	26,021,161.61

证券代码：838255

证券简称：英科集团

公告编码：2017-005

主办券商：东莞证券

合计	134,290,105.86	100,152,094.63	125,207,155.98	97,104,322.99
----	----------------	----------------	----------------	---------------

(4) 主营业务收入和成本（分地区）

地区名称	2016年度		2015年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	2,354,140.61	1,849,071.73	4,250,323.63	3,276,224.97
华北地区	14,809,286.44	11,197,478.66	11,210,460.87	8,613,973.52
华东地区	41,256,457.60	31,046,700.92	49,388,320.46	38,371,792.87
华南地区	61,335,589.22	45,307,912.02	41,034,854.52	31,836,742.66
华中地区	11,301,883.40	8,195,213.24	15,405,600.00	11,937,401.63
西北地区	1,266,783.84	937,446.10	1,036,860.58	814,109.53
西南地区	1,965,964.75	1,618,271.96	2,880,735.91	2,254,077.81
合计	134,290,105.86	100,152,094.63	125,207,155.98	97,104,322.99

(5) 本年度前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入金额	占本期营业收入的比例(%)
东莞市润泽印刷材料有限公司	9,628,434.22	7.17
嘉兴达源包装材料有限公司	6,042,012.87	4.50
有余包装(东莞)有限公司	4,531,484.39	3.37
江西省源源彩印包装有限公司	2,717,890.62	2.02
廊坊聚美印刷材料有限公司	2,540,710.56	1.89
合计	25,460,532.66	18.95

26、税金及附加

项目	2016年度	2015年度
营业税		

证券代码：838255

证券简称：英科集团

公告编码：2017-005

主办券商：东莞证券

		250.00
城市维护建设税	358,514.83	287,715.17
教育费附加	209,913.57	168,170.92
地方教育费附加	138,245.06	113,516.81
印花税	82,466.47	
房产税	389,086.11	
土地使用税	411,039.14	
其他		41,774.10
合计	1,589,265.18	611,427.00

27、销售费用

项目	2016年度	2015年度
折旧费	113,357.41	111,814.56
工资	2,072,872.13	1,936,950.75
办公费	216,579.05	90,216.43
加油费	102,776.71	132,430.77
差旅费	312,341.64	254,307.60
修理费	20,748.78	18,343.80
应酬费	211,446.31	188,162.23
低值易耗品摊销	11,605.40	5,915.90
路桥费	104,050.20	165,094.36
运杂费	2,922,820.53	3,086,043.37
广告费	185,268.49	211,145.36
检测费	11,081.97	8,900.00
福利费	88,331.68	110,030.78
物料消耗	12,214.10	9,692.70
水电费	10,077.34	8,006.34
保险费	3,117.23	11,234.31
其他	36,139.40	4,590.00

证券代码：838255

证券简称：英科集团

公告编码：2017-005

主办券商：东莞证券

项目	2016年度	2015年度
合计	6,434,828.37	6,352,879.26

28、管理费用

项目	2016年度	2015年度
工资	3,586,861.53	2,154,561.30
福利费	410,193.91	410,791.39
办公费	334,748.67	360,985.00
修理费	94,786.19	57,818.84
折旧费	1,714,548.08	1,054,336.09
差旅费	245,951.84	228,311.30
应酬费	343,574.93	362,127.40
社保费	1,109,312.73	834,645.75
运输费	268,456.37	245,710.87
行政规费	219,217.82	178,609.42
物料消耗	389,063.60	19,883.30
税费	11,787.38	797,918.31
取暖费	39,120.32	78,240.65
中介费	1,530,218.21	521,233.21
检测费	28,667.92	37,971.50
工会经费	26,911.77	25,195.40
财产保险	13,951.17	21,088.32
通讯费	10,779.10	5,020.00
住房公积金	45,873.00	11,625.00
无形资产摊销	874,314.59	750,810.48
水电费	133,167.28	111,398.83
长期待摊费用摊销	490,255.19	
研发费用	1,627,483.75	
其他	100,870.67	32,678.85

证券代码：838255

证券简称：英科集团

公告编码：2017-005

主办券商：东莞证券

项目	2016年度	2015年度
合计	13,650,116.02	8,300,961.21

29、财务费用

项目	2016年度	2015年度
利息支出	4,692,184.02	6,143,151.88
减：利息收入	262,793.94	104,552.73
手续费	79,563.56	40,001.21
合计	4,508,953.64	6,078,600.36

注：2016 年度利息支出包含应收票据贴现利息支出 11,210.83 元。

30、资产减值损失

项目	2016年度	2015年度
坏账准备	-32,472.80	40,621.61
合计	-32,472.80	40,621.61

31、营业外收入

(1) 营业外收入分类情况

项目	2016年度	2015年度	2016年计入当期非经常性损益的金额	2015年计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		1,833.39		1,833.39
其中：固定资产处置利得		1,833.39		1,833.39
政府补助	98,966.16	60,000.00	98,966.16	60,000.00
无需支付款项		83,591.26		83,591.26
供应商赞助	9,800.00		9,800.00	
其他	18,997.06	5,570.74	18,997.06	5,570.74
合计	127,763.22	150,995.39	127,763.22	150,995.39



证券代码：838255

证券简称：英科集团

公告编码：2017-005

主办券商：东莞证券

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	2016年度	2015年度	与资产相关/与收益相关
专利补助	18,000.00	36,000.00	与收益相关
研发补助	3,000.00		与收益相关
财政补助	77,966.16	24,000.00	与收益相关
合计	98,966.16	60,000.00	

32、营业外支出

项目	2016年度	2015年度	2016年计入当期非经常性损益的金额	2015年计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	100.47	438,561.79	100.47	438,561.79
其中：固定资产处置损失	100.47	438,561.79	100.47	438,561.79
罚款支出	26,746.25		26,746.25	
税收滞纳金	19,624.06	22,540.21	19,624.06	22,540.21
无法收回的款项	2,686.59	8,983.56	2,686.59	8,983.56
赞助支出	8,200.00		8,200.00	
产品质量赔偿	39,277.61		39,277.61	
其他	6,289.99	4,123.50	6,289.99	4,123.50
合计	102,924.97	474,209.06	102,924.97	474,209.06

33、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2016年度	2015年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,469,476.95	1,087,057.50
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	52,299.66	101,521.34
所得税费用	1,521,776.61	1,188,578.84

注：本集团母公司适用所得税税率为15%，本集团的子公司适用所得税税率均为25%。

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2016年度	2015年度
利润总额	8,103,462.32	6,399,329.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,215,519.35	959,899.48
子公司适用不同税率的影响	304,474.49	187,923.75
调整以前期间所得税的影响	88,097.94	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	66,686.90	40,755.61
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		
额外可扣除费用的影响	-153,002.07	
所得税费用	1,521,776.61	1,188,578.84

34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

项目	2016年度	2015年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	6,581,685.71	5,210,751.04
发行在外普通股的加权平均数	38,000,000.00	25,500,000.00
基本每股收益（元/股）	0.17	0.20

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

发行在外普通股的加权平均数的计算过程如下：

项目	本年发生额	上期发生额
年初发行在外的普通股股数	30,000,000.00	16,000,000.00
加：报告期公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	8,000,000.00	8,000,000.00
加：报告期新发行的普通股的加权平均数		1,500,000.00
发行在外普通股的加权平均数	38,000,000.00	25,500,000.00

(2) 稀释每股收益

本公司无稀释性潜在普通股。

35、现金流量表相关信息

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
收到的其他与经营活动有关的现金	10,225,604.69	237,367.67
其中：利息收入	262,793.94	104,552.73
政府补助	98,966.16	60,000.00
收到股东往来款及其他	9,863,844.59	72,814.94

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
支付的其他与经营活动有关的现金	20,290,644.19	12,131,878.20
其中：与经营活动有关的销售费用	4,148,661.75	4,188,167.27
与经营活动有关的管理费用	3,794,707.99	2,261,077.49
与经营活动有关的财务费用	79,563.56	40,001.21
支付股东往来款及其他	12,267,710.89	5,642,632.23

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
收到的其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	
其中：收到质押借款保证金	10,000,000.00	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
支付的其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00
其中：支付质押借款保证金		10,000,000.00

36、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项目	2016年度	2015年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,581,685.71	5,210,751.04
加：资产减值准备	-202,129.19	-408,436.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,751,555.89	2,789,786.47
无形资产摊销	874,314.59	750,810.48
长期待摊费用摊销	490,255.19	6,666.65
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）	100.47	436,728.32
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,680,973.19	6,143,151.88
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）	52,299.66	101,521.34
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）	-188,786.31	9,428,930.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,765,717.10	13,910,868.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,389,289.45	-10,880,084.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,683,841.55	27,490,695.02
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
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	12,236,892.37	7,083,404.22
减：现金的期初余额	7,083,404.22	9,879,089.02
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

证券代码：838255

证券简称：英科集团

公告编码：2017-005

主办券商：东莞证券

项目	2016年度	2015年度
现金及现金等价物净增加额	5,153,488.15	-2,795,684.80

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2016年度	2015年度
一、现金	12,236,892.37	7,083,404.22
其中：库存现金	92,507.02	169,638.66
可随时用于支付的银行存款	12,144,385.35	6,913,765.56
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	12,236,892.37	7,083,404.22
其中：母公司或集团内子公司使用受限制现金和现金等价物		

(八) 合并范围的变更

2016年度合并财务报表范围与2015年度一致，未发生变更。

(九) 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
河北英科水墨有限公司	华北	河北固安	工业	100.00		100.00	设立
浙江英科水墨材料有限公司	华东	浙江海盐	工业	100.00		100.00	设立
武汉英科水墨有限公司	华中	湖北仙桃	工业	100.00		100.00	设立

(十) 关联方关系及其交易

1、 本公司的母公司

本公司无母公司，本公司实际控制人为刘润林和袁柳珍（注：两人为配偶关系）。

2、 本公司的子公司

本公司的子公司情况详见附注（九）1。

3、 本集团的合营和联营企业

本集团无合营和联营企业。

4、 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
刘润林	本公司股东、实际控制人
袁柳珍	本公司股东、实际控制人
东莞韵盈实业投资有限公司	本公司股东
东莞市伟乐物业投资有限公司	本公司实际控制人重大影响的公司
东莞市伟隆房地产开发有限公司	本公司实际控制人重大影响的公司

5、 关联方交易

（1）关联担保

关联方为本集团担保的情况如下：

担保方	被担保方	担保金额	期末担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘润林、袁柳珍	广东英科集团股份有限公司	27,000,000.00	27,000,000.00	2016-6-27	2017-6-27	否
刘润林、袁柳珍	广东英科集团股份有限公司	25,000,000.00	19,400,000.00	2014-4-11	2017-4-8	否

6、 关联方应收应付款项余额

（1）应付关联方款项

项目	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	刘润林	8,074,302.60	11,586,249.59
其他应付款	袁柳珍	1,247,400.00	

**(十一) 承诺及或有事项**

1、重要承诺事项

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司没有需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 担保事项

A、本集团以拥有的位于广东省东莞市茶山镇塘角村的房产，以及位于湖北省仙桃市干河办事处小寺垸北路南侧的房产共同作抵押为广东英科集团股份有限公司在中信银行东莞分行的借款进行担保，该借款年末余额为 2,700.00 万元，到期日为 2017 年 6 月 27 日。

B、本集团以拥有的位于浙江省海盐县澉浦镇长青路 1 号的房产作抵押为浙江英科水墨材料有限公司在农业银行海盐县支行的借款进行担保，该借款年末余额为 600.00 万元，到期日为 2017 年 12 月 8 日。

注：上述作抵押的房产相关信息详见附注（七）15。

**(十二) 资产负债表日后事项**

截止审计报告日，本公司没有需要披露的资产负债表日后事项。

**(十三) 其他重大事项**

截止审计报告日，本公司没有需要披露的其他重大事项。

**(十四) 母公司财务报表主要项目附注**

（以下附注未经特别注明，期末余额指 2016 年 12 月 31 日余额，期初余额指 2015 年 12 月 31 日余额，金额单位为人民币元）

1、应收账款（1）应收账款披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					

证券代码：838255

证券简称：英科集团

公告编码：2017-005

主办券商：东莞证券

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1：账龄组合	23,437,559.39	91.28	1,272,264.59	5.43	22,165,294.80
组合2：特殊风险组合	2,239,036.33	8.72			2,239,036.33
组合小计	25,676,595.72	100.00	1,272,264.59	4.95	24,404,331.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	25,676,595.72	100.00	1,272,264.59	4.95	24,404,331.13

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1：账龄组合	13,853,306.91	72.63	1,254,590.97	9.06	12,598,715.94
组合2：特殊风险组合	5,219,471.30	27.37			5,219,471.30
组合小计	19,072,778.21	100.00	1,254,590.97	6.58	17,818,187.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	19,072,778.21	100.00	1,254,590.97	6.58	17,818,187.24

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)



证券代码：838255

证券简称：英科集团

公告编码：2017-005

主办券商：东莞证券

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	22,976,721.89	1,148,836.10	5.00
1年至2年	84,965.04	8,496.50	10.00
2年至3年	243,347.46	48,669.49	20.00
3年至4年	132,525.00	66,262.50	50.00
4年至5年			
5年以上			
合计	23,437,559.39	1,272,264.59	5.43

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,614,794.39	130,739.72	5.00
1年至2年	11,238,512.52	1,123,851.25	10.00
2年至3年			
3年至4年			
4年至5年			
5年以上			
合计	13,853,306.91	1,254,590.97	9.06

注：确定该组合的依据详见附注（五）9。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年度计提坏账准备金额 187,330.01 元。

（3）本年度实际核销的应收账款情况

本年度实际核销的应收账款金额为 169,656.39 元，其中重要的应收账款核销情况如下：

证券代码：838255

证券简称：英科集团

公告编码：2017-005

主办券商：东莞证券

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
重庆市金山鑫泰包装(集团)有限公司	货款	169,656.39	企业破产	重庆市璧山区人民法院于2015年7月3日以(2015)璧法民初字第01760号《民事调解书》调解后,于2016年9月22日以(2015)璧法民破字第00002号《民事裁定书》裁定因被执行人破产清算且无财产可供执行而终结执行。	否
合计		169,656.39			

(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	金额	占应收账款期末余额的比例(%)	年限	与本公司关系
东莞市润泽印刷材料有限公司	3,202,811.67	12.47	1年以内	非关联方
武汉英科水墨有限公司	1,383,491.24	5.39	1年以内	关联方
深圳市佳景包装材料有限公司	1,013,010.75	3.95	1年以内	非关联方
厦门美宁达印刷科技有限公司	907,699.31	3.54	1年以内	非关联方
河北英科水墨有限公司	855,545.09	3.33	1年以内	关联方
合计	7,362,558.06	28.68		

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					

证券代码：838255

证券简称：英科集团

公告编码：2017-005

主办券商：东莞证券

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1：账龄组合	12,114,319.75				
组合2：特殊风险组合		100.00			12,114,319.75
组合小计	12,114,319.75	100.00			12,114,319.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	12,114,319.75	100.00			12,114,319.75

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项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					
组合1：账龄组合					
组合2：特殊风险组合	4,603,426.09	100.00			4,603,426.09
组合小计	4,603,426.09	100.00			4,603,426.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,603,426.09	100.00			4,603,426.09

注：确定该组合的依据详见附注（五）9。

（2）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

证券代码：838255

证券简称：英科集团

公告编码：2017-005

主办券商：东莞证券

押金保证金	104,903.60	14,440.00
员工备用金		11,522.00
关联方往来款	12,009,416.15	4,577,464.09
合计	12,114,319.75	4,603,426.09

(3) 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	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
河北英科水墨有限公司	关联方往来款	6,822,988.41	1年以内	56.32
武汉英科水墨有限公司	关联方往来款	5,186,427.74	1年以内	42.81
鹤山雅图仕印刷有限公司	押金保证金	90,000.00	1年以内	0.74
广东联合电子收费股份有限公司(粤通卡)	押金保证金	8,000.00	1至2年	0.07
东莞市荣信办公设备有限公司	押金保证金	3,000.00	1至2年	0.02
合计		12,110,416.15		99.96

3、长期股权投资

被投资单位	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一、子公司						
浙江英科水墨材料有限公司	10,500,000.00		10,500,000.00	10,500,000.00		10,500,000.00
	0.00		0.00	0.00		0.00
武汉英科水墨有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
	0.00		0.00	0.00		0.00
河北英科水墨有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
	0.00		0.00	0.00		0.00
合计	30,500,000.00		30,500,000.00	30,500,000.00		30,500,000.00
	0.00		0.00	0.00		0.00

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2016年度		2015年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	73,842,243.75	54,716,475.96	52,489,113.78	39,655,017.33
其他业务	3,090,860.23		3,569,902.22	
合计	76,933,103.98	54,716,475.96	56,059,016.00	39,655,017.33

注：其他业务收入包括本公司向子公司收取的技术使用费3,065,660.23元、本公司对外租赁闲置场地产生的租赁收入25,200.00元。

(2) 主营业务收入和成本（分产品类别）

产品名称	2016年度		2015年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水墨系列产品	55,133,844.89	40,245,491.64	30,471,530.68	23,256,976.19
光油系列产品	6,670,142.09	5,397,622.01	2,840,080.44	2,130,594.11
色浆系列产品	4,068,814.31	3,223,466.90	12,145,846.58	8,655,314.84
丙烯酸系列产品	7,969,442.46	5,849,895.41	7,031,656.08	5,612,132.19
合计	73,842,243.75	54,716,475.96	52,489,113.78	39,655,017.33

(3) 主营业务收入和成本（分销售方式）

销售方式	2016年度		2015年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
经销	38,511,876.28	27,145,369.98	29,998,745.86	23,969,737.04
直销	35,330,367.47	27,571,105.98	22,490,367.92	15,685,280.29
合计				

证券代码：838255

证券简称：英科集团

公告编码：2017-005

主办券商：东莞证券

	73,842,243.75	54,716,475.96	52,489,113.78	39,655,017.33
--	---------------	---------------	---------------	---------------

(4) 主营业务收入和成本（分地区）

地区名称	2016年度		2015年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区			134,082.05	104,297.68
华北地区	678,496.22	486,346.50	723,468.38	543,573.36
华东地区	8,302,692.95	5,988,520.06	3,659,511.03	2,769,725.16
华南地区	58,125,588.27	42,822,698.30	43,321,152.00	32,708,710.96
华中地区	6,496,244.31	5,243,798.53	2,508,923.38	1,890,467.33
西北地区	1,698.96	1,587.79		
西南地区	237,523.04	173,524.78	2,141,976.94	1,638,242.84
合计	73,842,243.75	54,716,475.96	52,489,113.78	39,655,017.33

(5) 本年度前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入金额	占本期营业收入的比例(%)
东莞市润泽印刷材料有限公司	9,628,434.22	12.52
有余包装(东莞)有限公司	4,531,484.39	5.89
武汉英科水墨有限公司	4,097,989.40	5.33
深圳市鑫合成橡胶贸易有限公司	2,375,769.30	3.09
东莞市励诚纸业有限公司	1,764,019.28	2.29
合计	22,397,696.59	29.11

(十五) 补充资料

1、非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第

证券代码：838255

证券简称：英科集团

公告编码：2017-005

主办券商：东莞证券

1号——非经常性损益[2008]》的规定，本报告期本公司非经常性损益发生情况如下：

（收益以正数列示，损失以负数列示）

项目	2016 年度	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-100.47	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	98,966.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-74,027.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	24,838.25	
减：非经常性损益的所得税影响数	18,889.93	
少数股东损益的影响数		
合计	5,948.32	

## 2、净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求，本报告期本公司净资产收益率、每股收益如下：

报告期利润	加权平均 净资产 收益率(%)	每股收益	
		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	15.19	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.18	0.17	0.17

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

证券代码：838255

证券简称：英科集团

公告编码：2017-005

主办券商：东莞证券

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：

广东英科集团股份有限公司董秘办公室