

证券代码：430681 证券简称：芒冠股份

公告编号：2015-042



芒冠股份

NEEQ:430681

南京芒冠科技股份有限公司

Nanjing Magon Science and Technology Co.,Ltd.

半年度报告

2015

公司半年度大事记

1、公司 2015 年 1 月 23 日发布《股票发行方案》，发行股票 45 万股，募集资金 540 万元，新增股份于 2015 年 5 月 13 日挂牌转让。

2、公司 2015 年 4 月 15 日与南京康轩文教图书有限公司签署了《战略合作协议》。双方为提高双方产品的知名度及竞争力，扩大双方产品的市场占有率，协商一致建立战略合作关系公司与之达成战略合作。

3、2015 年 4 月 25 日——27 日

参加山东临沂教育装备展。

首次将微校园联盟推向江苏以外市场，受到山东、北京、安徽等多省市客户的认可和欢迎。

4、2015 年 6 月 1 日

与《物理之友》杂志社和、江苏省青少年写作研究会达成战略合作协议。此次战略合作为微校园联盟提供了优质的教育资源。

目录

声明与提示	1
第一节 公司概况	2
第二节 主要会计数据和关键指标	3
第三节 管理层讨论与分析	4
第四节 财务报表	7
第五节 财务报表附注	13
第六节 重要事项	46
第七节 股本变动及股东情况	47
第八节 董事、监事、高管及核心员工情况	49

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

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

备查文件目录

文件存放地点：	南京芒冠科技股份有限公司董秘办公室
备查文件	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 公司信息

公司中文全称	南京芒冠科技股份有限公司
英文名称及缩写	Nanjing Magon Science and Technology Co., Ltd.
证券简称	芒冠股份
证券代码	430681
法定代表人	赵文龙
注册地址	江苏省南京市秦淮区正学路 1 号南京晨光 1865 创意产业园 E13 幢二楼西
办公地址	江苏省南京市秦淮区正学路 1 号南京晨光 1865 创意产业园 E13 幢二楼西
主办券商	南京证券股份有限公司
会计师事务所（如有）	信永中和会计师事务所

二、 联系人

董事会秘书或信息披露负责人	唐仁花
电话	02552214977
传真	02552214977-8057
电子邮箱	tangrh@magonchina.com
公司网址	www.magonchina.com
联系地址及邮政编码	江苏省南京市秦淮区正学路 1 号南京晨光 1865 创意产业园 E13 幢二楼西

三、 运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
股份公司成立时间	2011-06-30
挂牌时间	2014-04-10
行业（证监会规定的行业大类）	文教、工美、体育和娱乐用品制造业(C24)
主要产品与服务项目	文教、工美、体育和娱乐用品制造、技术开发、微校园联盟项目服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	7,450,000
无限售条件的股份数量（股）	2,699,247
控股股东及持股比例	赵文龙、马熙庆、孙诚，71.95%
实际控制人及持股比例	赵文龙、马熙庆、孙诚，71.95%
截至报告期末的股东人数	9
截至报告期末的员工人数	53
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的重要经营资质	无

四、 自愿披露

截止到报告期公司拥有专利技术 16 项，其中发明专利 4 项，实用型新专利 12。2015 年上半年公司新签约重要合作伙伴为：南京康轩文教集团、与《物理之友》杂志社和、江苏省青少年写作研究会达成战略合作协议。全国 1000 多家学校接入微校园联盟平台。

第二节 主要会计数据和关键指标

一、 盈利能力

	本期	上年同期	增减比例
营业总收入（元）	5,341,118.49	1,363,207.03	291.81%
毛利率	73.50%	54.50%	-
归属于挂牌公司股东的净利润（元）	188,678.35	-1,998,679.45	109.44%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	188,696.85	-2,040,365.65	109.25%
加权平均净资产收益率	2.20%	-23.10%	-
基本每股收益（元/每股）	0.03	-0.29	110.34%

二、 偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计（元）	14,028,117.85	8,520,028.65	64.65%
负债总计（元）	854,634.08	935,223.23	-8.62%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	13,173,483.77	7,584,805.42	73.68%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.77	1.08	63.30%
资产负债率	6.09%	10.98%	-
流动比率	14.35	7.10	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额（元）	-169.89	1,266,778.97	-100.01%
应收账款周转率	3.62	0.47	-
存货周转率	0.46	0.16	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	64.65%	-21.69%	-
营业收入增长率	291.81%	-63.04%	-
净利润增长率	109.44%	-307.44%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

报告期内，公司的商业模式发生变更，实现了从传统行业到互联网行业的良好过渡。主营业务由虚拟交互式电子白板产品的研发、生产及销售转为基于微信平台的教育产品研发与推广；主要产品由电子白板转为“微校园联盟”平台；运营方式由传统的自我研发、自我销售一条龙的产业模式转向互联网模式；销售渠道由通过投影机厂直销进入学校转向通过加盟机构和大客户推广接入学校；收入模式由单一的产品销售收益转为主要依赖增值服务、O2O、大数据等方式的多元化收入模式。

微校园联盟平台是基于微信的一款产品，是“互联网+”政策催生的移动信息化家校沟通平台。“微校园”面向各类中小学和幼儿园，通过向用户免费提供优质公共资源服务，用数据积淀锁住用户，从而通过增值服务实现盈利。随着产品的逐步成熟和客户群体的壮大，我们将用大数据的方式向用户提供各种独特的个性化定制服务，引进优质教育资源向平台上的所有用户提供优质服务，促进教育均衡发展。

二、 经营情况

报告期内，公司业绩明显提高，2015 年上半年，公司实现营业收入 534.11 万元，较去年同期增长 291.81%；实现净利润 18.87 万元，较去年同期增长 109.44%。上半年，公司转型互联网+教育产品，放弃传统产品的研发与推广工作，迅速抢占市场，大力发展微校园联盟产品的招商工作，截至 6 月 30 日实现加盟商销售收入 367.92 万元，取得了阶段性的成绩，公司业绩较去年同期快速增长。

一、行业发展分析

2015 年两会上李克强总理重点强调了互联网+的概念，表明未来的发展趋势是互联网与传统行业的结合。互联网教育也是如火如荼，未来的教育行业的发展必然是原有优势资源与互联网的结合碰撞，产生出具有吸引力的产品或平台。

在互联网发展的今天，越来越多的人通过网络进行各种各样的学习，加上移动设备终端的普及和政策、行业等各方面的因素，互联网教育未来数年都将保持稳定的增长速度，市场规模呈现加速增长的态势。相关研究测算，随着互联网普及、用户使用习惯的形成、企业的市场推广，未来几年，互联网教育用户规模将以 15%以上的速度继续增长，到 2017 年用户数量预计达到 4 亿人，市场规模有望达到三千多亿元。

二、主要产品分析

上半年，公司实现了从传统教育行业到互联网教育行业的过渡，主要产品由电子白板等硬件设备转为“微校园联盟”移动互联教育产品。微校园联盟是面向幼教、普教和高中基于微信的移动校园信息化平台，是连接学校和家长、教育类资源提供方和教育主管部门的枢纽。它作为传统教育、主体教育和学校教育的补充，秉承的理念是促进资源共享最大化的提升，实现教育公平化。微校园联盟平台是适合行业发展需求、响应国家政策的产品，它的出现必然引起教育界的浪

潮。

三、竞争优势分析

公司成立了将近 10 年的时间，一直致力于教育领域，建立了较全面的客户关系，也掌握了很多的教育渠道资源，在行业内有很好的品牌形象以及客户资源，为其深入了解学生、老师、家长以及教育部门的需求打下了良好的基础，因此转型到移动互联网教育行业是很有优势的。微校园联盟作为一个平台，使得学校和家长变得更加亲近，能够更方便地互相交流了解学生的情况。在当今时代，教育发展情况严重不平衡，微校园联盟平台秉承的理念就是资源共享最大化，学生可以享用大量的教育资源，在很大程度上帮助实现教育的公平化。优秀的产品自然能够吸引优秀的合作商，目前，公司已经与多家知名企业和组织协会达成合作协议，在与这些合作企业的互帮互助中，公司产品知名度得到进一步提高，同时也给合作企业注入了新鲜的活力。

四、客户和销售渠道变动分析

公司转型，客户类型也发生了巨大的变化，客户由以前的集成商转变为加盟商、大客户和学校，实现了客户的多元化。去年公司的销售渠道主要是依靠四川文轩教育科技有限公司来实现，今年由于公司产品转型，销售渠道需要重新开拓建立，目前的主要渠道是招募加盟机构以及通过加盟商和大客户接入学校。公司转型后短短的两个月时间，公司仅加盟费用一项就达到 367.92 万元。

五、收入模式与成本模式分析

收入模式由单一的产品收益转为增值服务收益、加盟费收入以及依靠大数据等方式获得的收益，产品收益主要包括学校接入平台收益、产品导入学校收益、维护费用收益和学校个性化定制收益。由于公司目前处于加紧拓展市场的阶段，加盟费占的收入比例会相对比较高，未来公司接入的学校将会越来越多，公司的收入比例将会发生变化，产品收益将会占绝大部分比重。公司的成功转型，带来了成本结构的变动，减少了供应商成本，成本结构基本为单一的人事成本。

三、 风险与价值

一、持续到本年度的风险因素

（一）市场竞争风险

自国家总理李克强在两会中提出“互联网+”的概念以来，我国教育信息化建设的投入力度加大，“互联网+”的应用模式渗透到各行各业，对于教育行业来说，在线教育已成为互联网一个新的增长点，“2015 中国校企合作软件人才培养高峰论坛”中有数据显示，2014 年在线教育领域投融资超过 44 亿。最新的统计报告显示，2015 年，在线教育市场规模将达 1600 亿人民币，几乎每天都有在线教育企业成立。由于互联网市场的进入门槛比较低，随着该行业的进一步发展，还会有更多的企业加入到在线教育行业，并开展相关业务。同时，互联网市场对于知识产权的保护政策和措施并不完整，产品创意甚至是商业模式都很容易被其他同行所抄袭、复制，极易导致产品同质化，以此种种情况来看，公司所处在线教育行业未来将会面临较大的市场竞争压力，存在一定的市场竞争风险。

（二）政策变化风险

为了适应互联网时代的发展需求，公司坚决转型，改变了原来的业务模式后，来自政策和政府的支持大大减少。公司所面临的政策风险主要来自两个方面，一是教育政策的风险，二是产品所依附的腾讯平台自身的政策风险。教育行业本身具有特殊性和局限性，具体表现为：国家对网络传播的管制、教师资源和考题资源在网络传播的政策风险、教育部门禁止学校商业化等。腾讯平台自身的政策风险具体表现为法律法规和政策变化的风险（包括政府监管和行政许可方面的风险）、开放平台运营商与开发者之间的知识产权权益纷争的风险或开发者与第三方之间的知识产权纷争而牵连到平台运营商的风险以及信息安全等方面的风险。

（三）业务自身的风险

由于公司产品依托于微信平台，其平台本身的发展如果遇到挫折可能会对业务有一定的影响，同时产品还可能面临推广模式和推广渠道方面的风险。

二、应对风险的解决措施

（一）应对市场竞争风险的解决措施：坚持企业转型，将所有的人力物力投入到微校园联盟平台的研发上。组建强大的研发团队，加快产品的研发和更新以避免陷入产品同质化的僵局；组建运营团队，寻找适合有效的推广渠道，将产品快速地推向并且抢占市场，快速地圈入用户，建立完善的商业模式；组建知识产权团队，密切注意和防止知识产权被侵犯的情况。

（二）应对政策变化风险的解决措施：在应对教育政策风险时，公司主要把握发展与教育政策的要求相一致，不触碰教育政策的底线，例如政策规定学校不得过度商业化，因此公司的产品中的功能都是免费向学校提供的。在应对腾讯平台自身的政策风险时，时刻关注腾讯平台政策的变化，根据政策变化及时对产品和推广模式做出调整；密切关注腾讯平台所发布的一系列协议、规章、制度中披露出相关的风险，提早制定应对措施。

（三）应对业务自身风险的解决措施：关注微信平台的发展方向，根据微信平台的变化趋势及时对产品做出调整；探索和寻求一种能够适应教育领域的商业模式；科学合理地分解和看待腾讯开放平台，以降低系统性风险的危害；不断优化产品推广模式，寻找相适配的推广渠道。

第四节 财务报表

一、 审计情况

(一) 是否审计

事项	是或否
是否审计	否

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五、二、一、1	6,337,264.23	1,195,082.12
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五、二、一、2	1,598,680.53	1,352,034.44
预付款项	五、二、一、3	995,404.26	787,786.51
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、二、一、4	127,008.37	138,041.64
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、二、一、5	3,074,911.33	3,069,259.54
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、二、一、6	100,000.00	100,000.00
流动资产合计	-	12,233,268.72	6,642,204.25
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	五、二、一、7	400,000.00	400,000.00
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	五、二、一、8	580,903.32	607,716.19
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-

油气资产	-	-	-
无形资产	五、二、一、9	83,720.86	88,661.02
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、二、一、10	248,460.15	248,460.15
递延所得税资产	五、二、一、11、 12	481,764.80	532,987.04
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	1,794,849.13	1,877,824.40
资产总计	-	14,028,117.85	8,520,028.65
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
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	五、二、一、13	624,177.55	840,834.27
预收款项	五、二、一、14	66,100.00	27,500.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、二、一、15	5,086.94	5,086.94
应交税费	五、二、一、16	159,269.59	61,802.02
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	854,634.08	935,223.23
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-

预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	854,634.08	935,223.23
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五、二、一、17	7,450,000.00	7,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、二、一、18	5,336,975.15	386,975.15
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、二、一、19	252,382.47	252,382.47
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、二、一、20	134,126.15	-54,552.20
外币报表折算差额	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	-	13,173,483.77	7,584,805.42
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	13,173,483.77	7,584,805.42
负债和所有者权益总计	-	14,028,117.85	8,520,028.65

法定代表人：赵文龙

主管会计工作负责人：唐仁花

会计机构负责人：唐仁花

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	5,341,118.49	1,363,207.03
其中：营业收入	五、二、一、21	5,341,118.49	1,363,207.03
利息收入	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	5,116,608.86	4,085,417.34
其中：营业成本	五、二、一、21	1,415,396.27	620,258.64
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
营业税金及附加	五、二、一、22	26,574.33	7,347.48
销售费用	五、二、一、23	1,193,550.23	601,239.14

管理费用	五、二、一、 24	2,391,601.71	3,101,195.42
财务费用	五、二、一、 25	-2,117.79	-19,536.00
资产减值损失	五、二、一、 26	91,604.11	-225,087.34
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）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	224,509.63	-2,722,210.31
加：营业外收入	五、二、一、 27	15,409.46	765,085.95
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、二、一、 28	18.50	2,563.80
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	239,900.59	-1,959,688.16
减：所得税费用	-	51,222.24	38,991.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	188,678.35	-1,998,679.45
归属于母公司所有者的净利润	-	188,678.35	-1,998,679.45
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	188,678.35	-1,998,679.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	188,678.35	-1,998,679.45
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.03	-0.29
（二）稀释每股收益	-	0.03	-0.29

法定代表人：赵文龙

主管会计工作负责人：唐仁花

会计机构负责人：唐仁花

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	5,532,164.99	5,876,179.32
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	-	-	-
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	-	19,486.45	774,982.65
收到其他与经营活动有关的现金	五、二、一、29 (1)	12,094.88	59,144.24
经营活动现金流入小计	-	5,563,746.32	6,710,306.21
购买商品、接受劳务支付的现金	-	3,237,683.26	1,190,442.23
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	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,534,483.73	1,882,059.77
支付的各项税费	-	178,162.76	926,041.98
支付其他与经营活动有关的现金	五、二、一、29 (2)	613,586.46	1,444,983.26
经营活动现金流出小计	-	5,563,916.21	5,443,527.24
经营活动产生的现金流量净额	-	-169.89	1,266,778.97
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	13,148.00	127,076.84
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	13,148.00	127,076.84
投资活动产生的现金流量净额	-	-13,148.00	-127,076.84

三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	5,400,000.00	-
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	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	5,400,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
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	-	244,500.00	-
筹资活动现金流出小计	-	244,500.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	5,155,500.00	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-5,003.07
五、现金及现金等价物净增加额	-	5,142,182.11	1,134,699.06
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,195,082.12	1,574,209.06
六、期末现金及现金等价物余额	-	6,337,264.23	2,708,908.12

法定代表人：赵文龙

主管会计工作负责人：唐仁花

会计机构负责人：唐仁花

第五节 财务报表附注

一、 附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

二、 报表项目注释

一、 财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2015年6月30日			2014年12月31日		
	原币	折算汇率	折算人民币	原币	折算汇率	折算人民币
库存现金	228,008.58		228,008.58	53,614.88		53,614.88
人民币	228,008.58		228,008.58	53,614.88		53,614.88
银行存款	6,109,255.65		6,109,255.65	1,141,467.24		1,141,467.24
人民币	6,054,054.44		6,054,054.44	1,131,374.58		1,131,374.58
美元	8,332.29	6.1136	50,940.29	893.70	6.1190	5,468.55
欧元	620.23	6.8699	4,260.92	620.22	7.4556	4,624.11
合计	-	-	6,337,264.23	-	-	1,195,082.12

注：2015 年 6 月 30 日货币资金为 6337264.23 元，较去年年末增加 430.28%。报告

期内公司发行股票 45 万股，募集资金 540 万元，增加公司货币资金。

2. 应收账款

(1) 应收账款分类：

类别	2015年6月30日			
	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				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,803,478.87	100%	204,798.34	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,803,478.87	100%	204,798.34	100%

类别	2014年12月31日			
	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				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,464,704.81	100%	112,670.37	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,464,704.81	100%	112,670.37	100%

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2015年6月30日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	1,321,370.55	73.27%	66,068.53	1,255,302.02
1-2年	120,550.02	6.68%	12,062.11	108,487.91
2-3年	330,158.00	18.31%	99,047.40	231,110.60
3-4年	-	0.00%	-	-
4-5年	18,900.00	1.05%	15,120.00	3,780.00
5年以上	12,500.30	0.69%	12,500.30	-
合计	1,803,478.87	100%	204,798.34	1,598,680.53

账龄	2014年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	1,002,206.51	68.42%	50,110.33	952,096.18
1-2年	431,098.00	29.43%	43,109.80	387,988.20
2-3年	-	0.00%	-	-
3-4年	18,900.00	1.29%	9,450.00	9,450.00
4-5年	12,500.30	0.85%	10,000.24	2,500.06
5年以上	-			
合计	1,464,704.81	100%	112,670.37	1,352,034.44

(2) 2015 年 6 月 30 日，应收账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 截止 2015 年 6 月 30 日，应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占期末应收账款 余额比例
常州国盛投资咨询有限公司	非关联方	500,000.00	1年以内	27.72%
山西寰烁电子科技有限公司	非关联方	312,560.00	2年以内	17.33%
深圳中兴网信科技有限公司	非关联方	280,000.00	1年以内	15.53%
溧阳市宇屹文化传播有限公司	非关联方	200,000.00	1年以内	11.09%
南京市电化教育馆	非关联方	102,000.00	1年以内	5.66%

(4) 2015年6月30日, 应收账款净额为1,598,680.53元, 较去年年末增加了18.24%,

3.预付款项

(1) 预付款项账龄

账龄	2015年6月30日		2014年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	989,783.75	99.44%	782,726.00	99.36%
1-2年	1,059.83	0.11%	1,560.51	0.20%
2-3年	3,500.00	0.35%	3,500.00	0.44%
3-4年	1,060.68	0.11%		
4-5年				
5年以上				
合计	995,404.26	100%	787,786.51	100%

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占期末预付款项 余额比例
南京全能光电科技有限公司	非关联方	745,500.00	1年以内	74.89%
丁勇	非关联方	121,000.00	1年以内	12.16%
艾懋电子贸易（上海）有限公司	非关联方	34,560.00	1年以内	3.47%
海南三体文化传媒有限公司	非关联方	21,750.00	1年以内	2.19%
南京清开恒电子科技有限公司	非关联方	16,080.00	1年以内	1.62%
合计		938,890.00		94.32%

(3) 2015 年 6 月 30 日，预付款项中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

4.其他应收款

(1) 其他应收款分类

种类	2015年6月30日			
	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	-	0.00%	-	0.00%
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	197,856.86	48.15%	70,848.49	35.81%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	213,018.23	51.85%	213,018.23	100.00%
合计	410,875.09	100%	283,866.72	69%

种类	2014年12月31日			
	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				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	209,413.99	49.57%	71,372.35	34.08%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	213,018.23	50.43%	213,018.23	100.00%
合计	422,432.22	100%	284,390.58	67%

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2015年6月30日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	62,519.86	31.60%	3,125.99	59,393.87
1-2年	-	0.00%	-	-
2-3年	-	0.00%	-	-
3-4年	135,337.00	68.40%	67,722.50	67,614.50
4-5年		0.00%		-
5年以上	-	0.00%	-	-
合计	197,856.86	100%	70,848.49	127,008.37

注：单项不重大但单项计提坏账准备的其他应收款包括宁波佳唐电子有限公司67,550.00元，南京三强模具厂25,500.00元，广州国铭展览服务有限公司25,000.00等合计213,018.23元，账龄2年以上无法收回，全额计提坏账准备。

账龄	2014年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	74,076.99	35.37%	3,703.85	70,373.14
1-2年		0.00%		-
2-3年	-	0.00%		-
3-4年	135,337.00	64.63%	67,668.50	67,668.50
4-5年		0.00%	-	
5年以上	-	0.00%	-	-
合计	209,413.99	100%	71,372.35	138,041.64

(2) 截止 2015 年 6 月 30 日，其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占期末其他应收款余额比例
南京晨光一八六五置业投资管理有限公司	非关联方	125,157.00	3-4年	30.46%
宁波佳唐电子有限公司	非关联方	67,550.00	5年以上	16.44%
南京富士通南大软件技术有限公司	非关联方	50,000.00	1年以内	12.17%
南京三强模具厂	非关联方	25,500.00	5年以上	6.21%
广州国铭展览服务有限公司	非关联方	25,000.00	5年以上	6.08%
合计		293,207.00		71.36%

(3) 2015年6月30日，其他应收款中含持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东罗国强金额为16,589.00元，款项性质是为公司代办采购芯片款项，暂未做报销处理，公司在近期内将该笔采购款报销。

5.存货

(1) 存货分类

项目	2015年6月30日			2014年12月31日		
	余额	跌价准备	账面价值	余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,772,535.30	524,100.14	1,248,435.16	1,764,299.53	524,100.14	1,240,199.39
库存商品	1,653,944.71	-	1,653,944.71	1,671,345.28	-	1,671,345.28
生产成本	166,169.83	-	166,169.83	157,714.87	-	157,714.87
在途物资	6,361.63	-	6,361.63	-	-	-
低值易耗品	-	-	-	-	-	-
合计	3,599,011.47	524,100.14	3,074,911.33	3,593,359.68	524,100.14	3,069,259.54

注：本期估计存货的可变现净值，对原材料 2 年以上已无变现价值的部分计提了存货跌价准备。

6.其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
华宝信托有限责任公司储蓄计划	100,000.00	100,000.00
合计	100,000.00	100,000.00-

7.可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额	期初余额
可供出售债务工具		
可供出售权益工具	400,000.00	400,000.00
其中：按公允价值计量的可供出售权益工具		
按成本计量的可供出售权益工具	400,000.00	400,000.00
其他		
合计	400,000.00	400,000.00

[注] 依据新修订的自 2014 年 7 月 1 日起施行《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》，将“投资方对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资”从长期股权投资重分类至可供出售金融资产。

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京中冠仪科技发展有限公司	400,000.00			400,000.00
合计	400,000.00			400,000.00

(续表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位 持股比例(%)	本期现金 红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
北京中冠仪科技发展有限公司						
合计	-	-	-	-	-	-

8. 固定资产

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	因合并范围变化增减情况	2015年6月30日
一、账面原值合计	1,569,691.56	93,047.46	-	-	1,662,739.02
电子设备	1,049,537.99	88,686.46	-	-	1,138,224.45
专用设备	273,420.13	-	-	-	273,420.13
其他设备	246,733.44	4,361.00	-	-	251,094.44

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	因合并范围变化增减情况	2015年6月30日
二、累计折旧合计	938,927.37	119,860.33	-	-	1,058,787.70
电子设备	566,866.47	73,117.76	-	-	639,984.23
专用设备	152,287.67	24,773.28	-	-	177,060.95
其他设备	219,773.23	21,969.29	-	-	241,742.52

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	因合并范围变化增减情况	2015年6月30日
三、账面净值合计	630,764.19	93,047.46	119,860.33	-	603,951.32
电子设备	482,671.52	88,686.46	73,117.76	-	498,240.22
专用设备	121,132.46	-	24,773.28	-	96,359.18
其他设备	26,960.21	4,361.00	21,969.29	-	9,351.92

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	因合并范围变化增减情况	2015年6月30日
四、减值准备合计	23,048.00	-	-	-	23,048.00
电子设备	23,048.00	-	-	-	23,048.00
专用设备	-	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-	-

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	因合并范围变化增减情况	2015年6月30日
五、账面价值合计	607,716.19	93,047.46	119,860.33	-	580,903.32
电子设备	459,623.52	88,686.46	73,117.76	-	475,192.22
专用设备	121,132.46	-	24,773.28	-	96,359.18
其他设备	26,960.21	4,361.00	21,969.29	-	9,351.92

9.无形资产

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年6月30日
一、账面原值合计	98,803.42			98,803.42
土地使用权				-
非专利技术				-
其他软件	85,470.09			85,470.09
财务软件	13,333.33	-		13,333.33

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年6月30日
二、累计摊销合计	10,142.40	4,940.16	-	15,082.56
土地使用权				-
非专利技术				-
其他软件	4,444.40	4,273.50		8,717.90
财务软件	5,698.00	666.66		6,364.66

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年6月30日
三、账面净值合计	88,661.02	-	4,940.16	83,720.86
土地使用权				-
非专利技术				-
其他软件	81,025.69	-	4,273.50	76,752.19
财务软件	7,635.33		666.66	6,968.67

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年6月30日
四、减值准备合计				
土地使用权				
专利				
其他软件				
财务软件				

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年6月30日
五、账面价值合计	88,661.02		4,940.16	83,720.86
土地使用权				-
非专利技术				-
其他软件	81,025.69	-	4,273.50	76,752.19
财务软件	7,635.33	-	666.66	6,968.67

注：2015年6月30日无形资产账面净值为83720.86元，较去年年末减少5.57%

10.长期待摊费用

项目	2014年12月31日	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2015年6月30日
装潢费用	-				-
塑料笔模具	138,391.29				138,391.29
奥图码壳体模具	35,042.74				35,042.74
S14模具	58,060.96				58,060.96
S027模具	16,965.16				16,965.16
合计	248,460.15	-	-	-	248,460.15

注：模具是按照工作量法来摊销的，根据实际使用工作量占合同规定的工作总量的比例来确定摊销金额。由于本年并未使用，所以本期模具未摊销。

11.递延所得税资产

项目	递延所得税资产		可抵扣暂时性差异	
	2015年6月30日	2014年12月31日	2015年6月30日	2014年12月31日
资产减值准备	129,476.65	118,026.14	1,035,813.20	944,209.09
交易性金融资产				
可供出售金融资产				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	352,288.15	414,960.90	2,818,305.21	3,319,687.18
递延收益				-
合计	481,764.80	532,987.04	3,854,118.41	4,263,896.27

12.资产减值准备明细表

项目	2014年12月31日	本期计提	本期减少			2015年6月30日
			转回	转销	合计	
坏账准备	397,060.95	91,604.11			-	488,665.06
存货跌价准备	524,100.14	-				524,100.14
固定资产减值准备	23,048.00	-				23,048.00
合计	944,209.09	91,604.11	-	-	-	1,035,813.20

13.应付账款

(1) 应付账款

账龄	2015年6月30日		2014年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以上	614,852.60	98.51%	840,834.27	100.00%
1-2年	1,210.00	0.19%		0.00%
2-3年	-	0.00%	-	0.00%
3年以上	8,114.95	1.30%		0.00%
合计	624,177.55	100%	840,834.27	100%

(2)前五名的应付账款情况

单位名称	金额	占期末应付账款 余额比例
深圳市中影院线有限公司	277,200.00	44.41%
南京证券股份有限公司	150,000.00	24.03%
南京泰克尔曼电子有限公司	50,000.04	8.01%
南京阳聚电子有限公司	36,876.11	5.91%
南京富士通南大软件技术有限公司	35,418.80	5.67%
合计	549,494.95	88.04%

(3) 2015年6月30日应付账款中不含应付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

14.预收款项

(1) 预收款项

账龄	2015年6月30日		2014年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	60,600.00	91.68%	27,500.00	100.000%
1-2年	5,500.00	8.32%	-	0.000%
2-3年	-	0.00%	-	0.000%
3年以上	-	0.00%	-	0.000%
合计	66,100.00	100%	27,500.00	100%

(2) 前五名的预收款项情况

单位名称	金额	占期末预收款项 余额比例
琉璃奥图码数码科技（上海）有限公司	22,000.00	33.28%
石晴伟	10,000.00	15.13%
徐威	10,000.00	15.13%
常州盛强投资管理有限公司	10,000.00	15.13%
李家路（连云港）	5,500.00	8.32%
合计	57,500.00	86.99%

(3) 2015 年 6 月 30 日，预收款项中不含预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 2015 年 6 月 30 日，预收账款余额为 66100 元，较去年年末增加了 140.36%，主要是报告期内公司新业务开发增加新客户预付款所致。

15. 应付职工薪酬

项目	2014年12月31日	本期增加	本期支付	2015年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	5,086.94	1,229,343.21	1,229,343.21	5,086.94
职工福利费	-	12,640.00	12,640.00	-
社会保险费	-	155,810.20	155,810.20	-
其中：医疗保险	-	36,983.50	36,983.50	-
养老保险	-	107,317.30	107,317.30	-
工伤保险	-	3,292.40	3,292.40	-
生育保险	-	2,057.75	2,057.75	-
失业保险	-	6,159.25	6,159.25	-
住房公积金	-	5,948.00	5,948.00	-
工会经费、职工教育经费	-	5,044.00	5,044.00	-
非货币性福利	-	-	-	-
解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	5,086.94	1,408,785.41	1,408,785.41	5,086.94

16.应交税费

项目	2015年6月30日	2014年12月31日
增值税	137,027.33	53,872.11
营业税	-	
城建税	9,591.91	3,771.05
土地增值税	-	
教育费附加	5,798.98	2,693.60
企业所得税	-	-
个人所得税	6,851.37	1,465.26
综合基金	-	
合计	159,269.59	61,802.02

17.股本

股东单位名称	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年6月30日	所占比例
赵文龙	2,333,331.00	1,027,662.00		3,360,993.00	45.11%
孙诚	1,000,006.00		1,000.00	999,006.00	13.41%
马熙庆	1,000,006.00			1,000,006.00	13.42%
上海欧奈而创业投资有限公司	933,331.00		933,331.00	-	0.00%
马朝晖	736,666.00			736,666.00	9.89%
罗国强	666,666.00			666,666.00	8.95%
南京理索纳投资管理有限公司	-	449,000.00		449,000.00	6.03%
威海峰	166,663.00			166,663.00	2.24%
吴月丁	93,331.00		93,331.00	-	0.00%
杨晓华	70,000.00			70,000.00	0.94%
赵伟建	-	1,000.00		1,000.00	0.01%
合计	7,000,000.00			7,450,000.00	100.00%

注：报告期内新增股本 45 万股；发起人上海欧奈而创业投资有限公司、吴月丁分别协议转让 93.3331 万股、9.3331 万股给实际控制人赵文龙。

18.资本公积

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年6月30日
股本溢价	201,975.15	4,950,000.00	-	5,151,975.15
其他	185,000.00	-	-	185,000.00
合计	386,975.15	4,950,000.00	-	5,336,975.15

注：2015 年 3 月公司收到南京理索纳投资管理有限公司增资款 5400000 元，其中 4950000 为股本溢价。

19.盈余公积

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年6月30日
法定盈余公积	252,382.47	-	-	252,382.47
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	252,382.47	-	-	252,382.47

20.未分配利润

项目	2015年6月30日	2014年12月31日
净利润	188,678.35	-2,068,517.25
其中：归属于母公司股东净利润	188,678.35	-2,068,517.25
少数股东损益		
加：期初未分配利润	-54,552.20	2,013,965.05
其他转入		
可供分配的利润	134,126.15	-54,552.20
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积		
分配普通股股利		
其他		
期末未分配利润	134,126.15	-54,552.20

21.营业收入、营业成本

项目	2015年1-6月	2014年1-6月
主营业务收入	5,341,118.49	1,363,207.03
其他业务收入	-	
合计	5,341,118.49	1,363,207.03
主营业务成本	1,415,396.27	620,258.64
其他业务成本	-	
合计	1,415,396.27	620,258.64

(1) 主营业务—按行业分类

项目	2015年1-6月	2014年1-6月
主营业务收入		
微校园联盟加盟费	3,679,245.20	-
微校园联盟技术开发费	132,830.18	
文教、工美、体育和娱乐用品制造业	1,529,043.11	1,363,207.03
合计	5,341,118.49	1,363,207.03
主营业务成本		
微校园联盟加盟费	-	-
微校园联盟技术开发费		
文教、工美、体育和娱乐用品制造业	1,415,396.27	620,258.64
合计	1,415,396.27	620,258.64

(2) 主营业务—按产品分类

项目	2015年1-6月	2014年1-6月
主营业务收入		
投影精灵V4.3	129,629.22	748,174.05
书写笔及教鞭	73,085.62	33,389.49
投影机	1,239,324.85	98,786.64
教学白板	15,863.25	12,794.87
模具	-	0.00
110寸大背投	-	0.00
其他产品	71,140.17	470,061.98
微校园联盟加盟费	3,679,245.20	
微校园联盟技术开发费	132,830.18	
合计	5,341,118.49	1,363,207.03
项目	2015年1-6月	2014年1-6月
主营业务成本		
投影精灵V4.3	90,328.19	348,447.31
书写笔及教鞭	57,384.67	20,998.96
投影机	1,189,542.34	58,122.04
教学白板	7,944.96	8,348.98
模具	-	
110寸大背投	-	
其他产品	70,196.11	184,341.35
微校园联盟加盟费		
微校园联盟技术开发费	-	-
合计	1,415,396.27	620,258.64

(3) 主营业务—按地区分类

项目	2015年1-6月	2014年1-6月
主营业务收入		
国内	5,330,819.66	1,185,427.69
国外	10,298.83	177,779.34
合计	5,341,118.49	1,363,207.03
主营业务成本		
国内	1,412,663.06	529,385.77
国外	2,733.21	90,872.87
合计	1,415,396.27	620,258.64

(4) 2015年6月前五名客户的营业收入如下：

客户	金额	占营业收入总额的比例
深圳中兴网信科技有限公司	1,196,581.26	22.40%
常州国盛投资咨询有限公司	471,698.11	8.83%
溧阳市宇屹文化传播有限公司	471,698.11	8.83%
常州百旭电子商贸有限公司	471,698.10	8.83%
池州华亚创业投资基金有限公司	471,698.10	8.83%
合计	3,083,373.68	57.73%

注1：公司2015年1-6月营业收入534.11万元，较去年同期增长了291.81%，主系上半年公司新开发业务收入。

注2：公司综合毛利率较去年同期增加了19个百分点，主要体现在服务业毛利率的增长，因公司新业务加盟费收入占总体收入达71.37%，其销售毛利率也达到100%，导致总体毛利率增长。

22. 营业税金及附加

项目	2015年6月	2014年6月
营业税	-	-
城市维护建设税	15,501.58	4,286.02
教育费附加	11,072.65	3,061.46
合计	26,574.23	7,347.48

注：营业税金及附加的计缴比例参见本附注三税项。

23.销售费用

项目	2015年6月	2014年6月
工资	466,845.76	419,329.07
差旅费	65,314.40	38,601.63
邮寄费	3,989.35	32,632.83
广告宣传费	465,874.23	24,796.70
业务招待费	149,188.61	53,056.43
咨询费	-	20,000.00
其他	42,337.88	12,822.48
合计	1,193,550.23	601,239.14

报告期内公司销售费用较去年同期增长 98.52% ,因公司微校园联盟项目市场推广力度及投入加大。

24.管理费用

项 目	2015年6月	2014年6月
职工薪酬	576,302.86	438,108.27
差旅交通费	58,012.21	83,553.50
业务招待费	68,861.50	53,860.37
折旧费	109,647.00	102,407.34
租赁费	360,077.80	325,141.00
税金	5,747.81	216,727.75
办公费	115,159.58	101,871.79
技术开发费	763,729.41	648,754.16
中介机构费	299,264.15	694,425.78
装修费摊销	-	356,154.24
其他	34,799.39	80,191.22
合 计	2,391,601.71	3,101,195.42

注：2015 年 1-6 月份管理费用为 239.16 万元，较去年同期减少 22.88%，主要是报告期内公司装修费用已摊完毕，较去年同期减少了 35.62 万元，中介费较去年减少 39.51 万元所致。

25.财务费用

项目	2015年6月	2014年6月
利息支出	-	-
减：利息收入	6,991.05	14,894.24
汇兑损益	479.14	-6,312.67
手续费	4,394.12	1,670.91
其他	-	-
合 计	-2,117.79	-19,536.00

26.资产减值准备明细表

项目	2014年12月31日	本期计提	本期减少			2015年6月30日
			转回	转销	合计	
坏账准备	397,060.95	91,604.11			-	488,665.06
存货跌价准备	524,100.14	-				524,100.14
固定资产减值准备	23,048.00	-				23,048.00
合计	944,209.09	91,604.11	-	-	-	1,035,813.20

27.营业外收入

(1) 营业外收入

项目	2015年6月	2014年6月
非流动资产处置利得小计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
非货币性资产交换利得		
债务重组利得		
政府补助	15,409.46	765,085.95
盘盈利得		
捐赠利得		
其他		-
合计	15,409.46	765,085.95

(2) 政府补助

项目	2015年6月	来源和依据
直接确认计入当期损益的政府补助		
南京市财政局代办股份转让系统中中介费补贴		
南京市秦淮区商务局国外展会补贴款		
秦淮区科学技术局专利奖励补助款	-	-
收南京市软件行业协会软件产品登记补贴款		
收南京市财政局市科技局知识产权奖励经费	-	-
软件退税收入	15,409.46	
小计	15,409.46	-

28.营业外支出

项目	2015年6月	2014年6月
非流动资产处置损失		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	-	1,000.00
盘亏损失	-	
其他	18.50	1,563.80
合计	18.50	2,563.80

29.现金流量表

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2015年1-6月	2014年1-6月
往来款	5,103.83	-
政府补助		44,250.00
利息收入	6,991.05	14,894.24
其他	-	-
合计	12,094.88	59,144.24

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2015年1-6月	2014年1-6月
往来款	8,200.00	1,170.25
付现费用	605,386.46	1,443,813.01
合计	613,586.46	1,444,983.26

(2) 现金流量表补充资料

补充资料	2015年1-6月	2014年1-6月
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	188,678.35	-1,998,679.45
加：资产减值损失	91,604.11	-225,087.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	119,860.33	102,692.58
无形资产摊销	4,940.16	2,091.16
长期待摊费用摊销		356,154.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失		
固定资产报废损失		-
公允价值变动损失		-
财务费用	-2,117.79	-14,532.93
投资损失	-	-
递延所得税资产减少	51,222.24	-30,835.92
递延所得税负债增加		-
存货的减少	-5,651.79	-569,497.48
经营性应收项目的减少	-327,216.93	4,032,000.11
经营性应付项目的增加	-121,488.57	-387,526.00
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-169.89	1,266,778.97
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		-
债务转资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租赁固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		-
现金的期末余额	6,337,264.23	2,708,908.12
减：现金的期初余额	1,195,082.12	1,574,209.06
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,142,182.11	1,134,699.06

(3) 现金及现金等价物

项目	2015年1-6月	2014年1-6月
一、现金		
其中：库存现金	228,008.58	813,936.76
可随时用于支付的银行存款	6,109,255.65	1,894,971.36
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		
合计	6,337,264.23	2,708,908.12

二、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

（1）本公司控股股东情况

关联方名称	居住地	与本公司关系	持有本公司股份	本公司任职
赵文龙	南京	公司第一大股东	45.11%	董事长、总经理
孙诚	河南洛阳	公司股东	13.41%	董事
马熙庆	河南洛阳	公司股东	13.42%	董事

注：公司的控股股东和实际控制人为自然人股东赵文龙、孙诚和马熙庆，上述三人签署了一致行动人协议，承诺协议各方在公司会议提案及表决、公司高管提名及投票选举以及在芒冠股份的其他有关经营决策中意思表示一致，达成一致行动意见。上述三人合计持有本公司71.94%的股份。

（2）本公司主要股东的对外投资情况

关联方名称	住所	与本公司关系	主营业务
NORTH CITY INVESTMENT ADVISORY COMPANY	香港	第一大股东投资的企业	咨询

已于2015年2月注销。

(3) 主要股东注册资本及其变化

关联方名称	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年6月30日
赵文龙	2,333,331.00	1,027,662.00		3,360,993.00
孙诚	1,000,006.00		1,000.00	999,006.00
马熙庆	1,000,006.00			1,000,006.00

(4) 主要股东所持股份或权益及其变化

关联方名称	持股金额		持股比例	
	2015年6月30日	2014年6月30日	2015年6月30日	2014年6月30日
赵文龙	3,360,993.00	2,333,331.00	45.11%	33.33%
孙诚	999,006.00	1,000,006.00	13.41%	14.29%
马熙庆	1,000,006.00	1,000,006.00	13.42%	14.29%

2. 关联企业

2008 年 11 月 19 日,公司以货币出资 200 万元成立北京中冠仪科技发展有限责任公司(以下简称中冠仪科技公司),本次出资业经北京润鹏冀能会计师事务所有限责任公司审验,并出具京润(验)字【2008】-28949 验资报告。2008 年 11 月 24 日,北

京中冠仪科技发展有限责任公司取得北京市工商行政管理局石景山分局颁发的注册号为 110107011472588 的企业法人营业执照。2012 年 12 月 31 日,公司与南阳达恒实业有限公司和朱云签订股权转让协议,公司转让其持有的中冠仪科技公司 80%股权,2013 年 3 月 11 日通过北京市工商行政管理局石景山分局工商变更,目前仅持有中冠仪科技公司 20%股权,并且公司不参与中冠仪科技公司任何生产经营决策,不对其有重大影响。2008 年 11 月 19 日,公司以货币出资 200 万元成立北京中冠仪科技发展有限责任公司(以下简称中冠仪科技公司),本次出资业经北京润鹏冀能会计师事务所有限责任公司审验,并出具京润(验)字【2008】-28949 验资报告。2008 年 11 月 24 日,北京中冠仪科技发展有限责任公司取得北京市工商行政管理局石景山分局颁发的注册号为 110107011472588 的企业法人营业执照。

2012 年 12 月 31 日,公司与南阳达恒实业有限公司和朱云签订股权转让协议,公司转让其持有的中冠仪科技公司 80%股权,2013 年 3 月 11 日通过北京市工商行政管理局石景山分局工商变更,目前仅持有中冠仪科技公司 20%股权,并且公司不参与中冠仪科技公司任何生产经营决策,不对其有重大影响,公司目前采用成本法对其进行核算。

北京中冠仪科技发展有限责任公司基本情况:公司成立于 2008 年 11 月,企业法人营业执照注册号:110107011472588,法定代表人:朱云;注册资本:200 万元;公司类型:其他有限责任公司;公司地址:北京市石景山景区八大处高科技园区西井路 3 号 3 号楼 2026 房间;经营范围:一般经营项目:技术开发、技术服务、技术推广、技术转让;计算机系统服务;企业管理;经济信息咨询;销售计算机、软硬件及辅助设备、电子产品、机械设备、数码产品、环保设备。许可经营项目:无。

3. 其他关联方

关联方类型	关联方名称	与本公司关系	主营业务
(1) 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业			
	NORTH CITY INVESTMENT ADVISORY COMPANY	实际控制人投资的企业	咨询
(2) 除控股股东外的主要投资人			
	上海欧奈而创业投资有限公司	持有5%以上股份的股东	创业投资、企业投资管理、投资咨询
	马朝晖	持有5%以上股份的股东	
	罗国强	持有5%以上股份的股东	
(3) 其他关联关系人			
	刘雪梅	公司第一大股东配偶	

其中 NORTH CITY INVESTMENT ADVISORY COMPANY 已于 2015 年 2 月注销

(二) 关联方往来余额

关联方名称	2015年6月30日	2014年6月30日
1、关联方其他应收款		
罗国强	16,589.00	16,589.00

注：2015 年 6 月 30 日，其他应收款中含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东罗国强金额为 16,589.00 元，款项性质是为公司代办采购芯片款项，暂未做报销处理，公司在近期内将该笔采购款报销。

三、或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债

截止 2015 年 6 月 30 日，公司无需要披露的未决诉讼事项。

2. 对外提供担保形成的或有负债

截止 2015 年 6 月 30 日，公司无需要披露的对外担保事项。

四、承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

五、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

六、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

七、财务报表补充资料

1. 报告期内非经常性损益

内 容	2015年1-6月	2014年1-6月
1、非流动资产处置损益	-	
2、越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
3、计入当期损益的政府补助(不包括与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助)	-	44,250.00
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6、非货币性资产交换损益		
7、委托他人投资或管理资产的损益		
8、因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9、债务重组损益		
10、企业重组费用		
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16、对外委托贷款取得的损益		
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19、受托经营取得的托管费收入		
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-18.50	-2,563.80
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-18.50	41,686.20
减:所得税影响额	-	-
非经常性净损益合计	-18.50	41,686.20
其中:归属于母公司股东非经常性净损益	-18.50	41,686.20

八、财务报表批准

本财务报表于 2015 年 8 月 17 日由本公司董事会批准报出。

南京芒冠科技股份有限公司

二〇一五年八月十七日

第六节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	是	本节二（一）
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	本节二（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-

二、重要事项详情

（一）报告期内的股票发行事项

发行方案公告 时间	新增股票挂 牌转让日期	发行价格 (元/股)	发行数量 (股)	募集金额 (元)	募集资金用途 (请列示具体用途)
2015-01-23	2015-05-13	12.00	450,000	5,400,000.00	微校园项目的开发与推广

（二）承诺事项的履行情况

公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员为了避免今后出现同业竞争情形出具了《避免同业竞争承诺函》。

报告期内，未存在违反上述承诺情形。

第七节 股本变动及股东情况

一、普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动（股）	期末	
		数量（股）	比例		数量（股）	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	3,019,993	43.14%	-320,746	2,699,247	36.23%
	其中：控股股东、实际控制人	1,083,334	15.48%	255,916	1,339,250	17.98%
	董事、监事、高管	1,326,665	18.95%	255,916	1,582,581	21.24%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	3,980,007	56.86%	770,746	4,750,753	63.77%
	其中：控股股东、实际控制人	3,250,009	46.43%	770,746	4,020,755	53.97%
	董事、监事、高管	3,980,007	56.86%	770,746	4,750,753	63.77%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		7,000,000	-	450,000	7,450,000	-
普通股股东人数		9				

二、普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数（股）	持股变动（股）	期末持股数（股）	期末持股比例	期末持有限售股份数量（股）	期末持有无限售股份数量（股）
1	赵文龙	2,333,331	1,027,662	3,360,993	45.11%	2,520,745	840,248
2	马熙庆	1,000,006	0	1,000,006	13.42%	750,005	250,001
3	孙诚	1,000,006	-1,000	999,006	13.41%	750,005	249,001
4	马朝晖	736,666	0	736,666	9.89%	552,500	184,166
5	罗国强	666,666	0	666,666	8.95%	0	666,666
6	南京理索纳投资管理有限公司	0	449,000	449,000	6.03%	0	449,000
7	威海峰	166,663	0	166,663	2.24%	124,998	41,665
8	杨晓华	70,000	0	70,000	0.94%	52,500	17,500
9	赵伟健	0	1,000	1,000	0.01%	0	1,000
10	上海欧奈而创业投资有限公司	933,331	-933,331	0	0.00%	0	0
11	吴月丁	93,331	-93,331	0	0.00%	0	0
合计		7,000,000	450,000	7,450,000	100.00%	4,750,753	2,699,247

前十名股东间相互关系说明：

报告期内，赵文龙、马熙庆、孙诚为一致行动人，其他股东无关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

报告期末,公司的控股股东及实际控制人为自然人赵文龙、马熙庆、孙诚,其三人持股分别为:赵文龙现持有公司 336.0993 万股,占芒冠股份总额的 45.114000%;马熙庆现持有公司 100.0006 万股,占芒冠股份总额的 13.422899%;孙诚现持有公司 99.9006 万股,占芒冠股份总额的 13.409476%。三人现共持有公司 536.0005 万股,占公司股份总额的 71.946376%。自芒冠有限成立之日起,赵文龙、马熙庆及孙诚合计持有公司股权比例在 50%以上。股份有限公司成立后,三人签署了《一致行动协议》,确定了一致行动协议关系。因此,赵文龙、马熙庆、孙诚是本公司实际控制人,报告期内实际控制人未发生变化。报告期内实际控制人合计增持 102.6662 万股,

实际控制人具体简历情况如下:

1、赵文龙

赵文龙,男,1976 年 4 月出生,中国国籍,无境外永久居留权,南京大学大气科学系本科学历。1999 年至 2001 年任南京远志公司北京分公司经理,2001 年至 2003 年任上海万维科技市场部经理,2005 年任上海芒冠光电科技有限公司总经理。2006 年 3 月至今任芒冠股份董事长兼总经理。

2、马熙庆

马熙庆,男,1971 年 10 月出生,中国国籍,无境外永久居留权,河南财经学院工业企业经济与管理专业本科学历。1997 年 10 月至 2000 年 2 月任南车洛阳机车有限公司经营计划处销售经理,2000 年 2 月至今任洛阳启明超硬材料有限公司副总经理。2011 年 6 月至今任芒冠股份董事。

3、孙诚

孙诚,男,1972 年 2 月出生,中国国籍,无境外永久居留权,河南省中央党校经济管理专业大专学历。1990 年 10 月至 2000 年 2 月任南车洛阳机车有限公司经营计划处销售经理。2000 年 2 月至今任洛阳启明超硬材料有限公司办公室主任。2011 年 6 月至今任芒冠股份董事。

(二) 实际控制人情况

与控股股东一致,说明同上。

第八节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
赵文龙	董事长、总经理	男	39	本科	2014 年 6 月-2017 年 6 月	是
孙诚	董事	男	43	大专	2014 年 6 月-2017 年 6 月	否
马熙庆	董事	男	44	本科	2014 年 6 月-2017 年 6 月	否
马朝晖	董事	男	47	博士	2014 年 6 月-2015 年 6 月	否
杨晓华	董事	男	52	本科	2014 年 6 月-2017 年 6 月	否
威海峰	监事会主席	男	47	硕士	2014 年 6 月-2017 年 6 月	否
何成英	监事	女	50	大专	2014 年 6 月-2017 年 6 月	否
王琳	职工监事	女	35	大专	2014 年 6 月-2017 年 6 月	是
唐仁花	财务总监、董事会秘书	女	30	大专	2014 年 6 月-2017 年 6 月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

二、持股情况

姓名	职务	期初持普通股股数(股)	数量变动(股)	期末持普通股股数(股)	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
赵文龙	董事长、总经理	2,333,331	1,027,662	3,360,993	45.11%	0
马熙庆	董事	1,000,006	-	1,000,006	13.42%	0
孙诚	董事	1,000,006	-1,000	999,006	13.41%	0
马朝晖	董事	736,666	-	736,666	9.89%	0
杨晓华	董事	70,000	-	70,000	0.94%	0
威海峰	监事会主席	166,663	0	166,663	2.24%	-
何成英	监事	0	0	0	0.00%	0
王琳	职工监事	0	0	0	0.00%	0
唐仁花	财务总监、董秘	0	0	0	0.00%	-
合计		5,306,672	1,026,662	6,333,334	85.01%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因

马朝晖	董事	离任（去世）	-	去世
-----	----	--------	---	----

四、 核心员工

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	0	0	0	0

董事长：赵文龙

南京芒冠科技股份有限公司

2015 年 8 月 17 日