

证券代码：832835

主办券商：财通证券

公告编号：2015-008



三 禾 科 技  
NEEQ:832835

浙江三禾竹木科技股份有限公司

ZHEJIANG SANHE BAMBOO & WOOD TECHNOLOGY CO., LTD



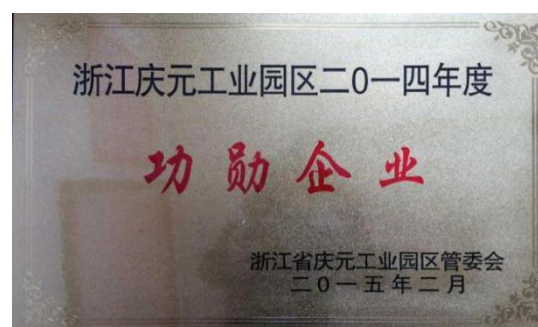
半年度报告

— 2015 —

## 公司半年度大事记



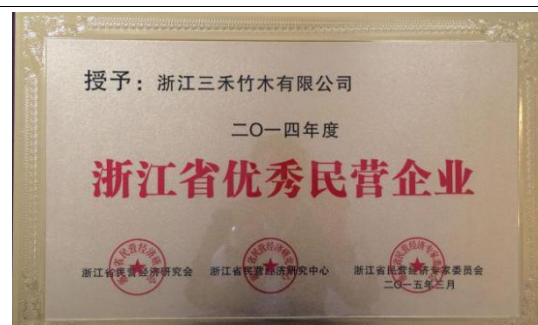
2015 年 2 月被评为 2014 年度“丽水市纳税百强工业企业”



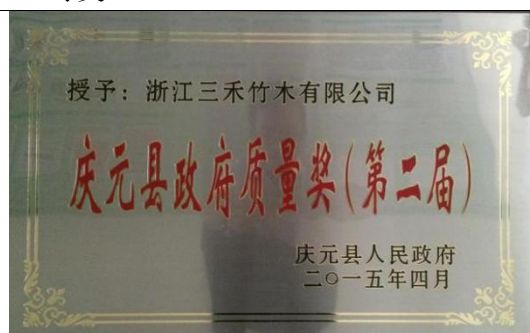
2015 年 2 月被评为庆元县工业园区 2014 年度“功勋企业”



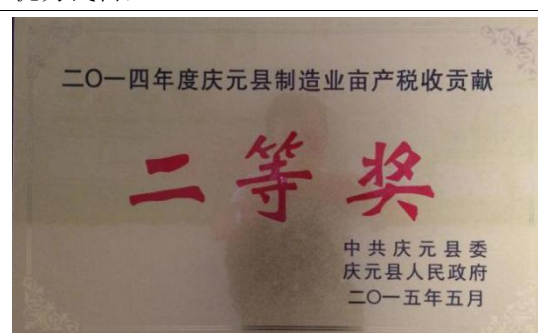
2015 年 3 月被评为 2014 年度创税大户企业“一等奖”



2015 年 3 月 28 号被授予 2014 年度“浙江省优秀民营企业”



2015 年 4 月被授予 2014 年度“庆元县政府质量奖”（第二届）



2015 年 5 月被评为 2014 年度庆元县制造业亩产税收贡献“二等奖”

# 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 .....	6
第五节 财务报表附注 .....	12
第六节 重要事项 .....	31
第七节 股本变动及股东情况 .....	33
第八节 董事、监事、高管及核心员工情况 .....	35

## 声明与提示

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：	公司董事会办公室
备查文件	载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	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	浙江三禾竹木科技股份有限公司
英文名称及缩写	ZHEJIANG SANHE BAMBOO & WOOD TECHNOLOGY CO., LTD.
证券简称	三禾科技
证券代码	832835
法定代表人	黄环武
注册地址	浙江庆元县工业园区 2 号
办公地址	浙江庆元县工业园区 2 号
主办券商	财通证券股份有限公司
会计师事务所（如有）	-

### 二、 联系人

董事会秘书或信息披露负责人	陶晓红
电话	0578-6138858
传真	0578-6138796
电子邮箱	839332933@qq.com
公司网址	<a href="http://www.cnshzm.com/">http://www.cnshzm.com/</a>
联系地址及邮政编码	浙江庆元县工业园区 2 号 323800

### 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	2014-12-26
挂牌时间	2015-07-23
行业（证监会规定的行业大类）	C20 木材加工和木、竹、藤、棕、草制品业
主要产品与服务项目	竹制品的研发、加工及销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	16,260,000
无限售条件的股份数量（股）	1,260,000
控股股东及持股比例	黄环武 49.82%、吴东良 23.06%
实际控制人及持股比例	黄环武 49.82%、吴东良 23.06%
截至报告期末的股东人数	4
截至报告期末的员工人数	312
是否拥有高新技术企业资格	是，证书编号为 GR201233000546 的《高新技术企业证书》，有效期 3 年
公司拥有的重要经营资质	《浙江省木竹经营加工核准证》，编号为浙林政（13）庆元证字第 002085 号

## 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）	35,595,321.33	26,427,202.59	35.62%
毛利率%	43.23%	41.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润（元）	6,513,695.15	1,127,133.20	477.89%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	3,465,878.10	1,127,133.20	207.49%
加权平均净资产收益率%	25.00%	26.00%	-
基本每股收益（元/每股）	0.42	0.11	281.8%

### 二、 偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计（元）	86,195,717.90	85,196,281.70	1.17%
负债总计（元）	55,020,293.90	64,313,207.63	-14.45%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	31,175,424.00	20,883,074.07	49.29%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.92	1.39	38.13%
资产负债率%	63.83%	75.49%	-
流动比率	1.10	0.96	-
利息保障倍数	4.79	3.17	-

### 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）	9,922,835.47	4,196,431.50	-
应收账款周转率	1.06	1.00	-
存货周转率	0.92	0.73	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	1.17%	-2.89%	-
营业收入增长率%	0.35%	4.90%	-
净利润增长率%	477.89%	20.12%	-

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司是一家集研发、生产、销售于一体的现代新型林业科技型企业，主要从事竹筷、竹砧板等竹制品的研发、生产和销售，产品以环保、健康、时尚的独特风格及其优秀的质量，备受消费者的喜爱。公司坚持自主创新的科技战略，在原有的技术基础上开发出一条整竹生产流水线，在提供天然健康产品的同时，也大幅提高了毛竹资源的有效利用率。公司以提高“现代家庭新生活”为己任，为千家万户提供高品质的产品，并大力推动竹制品行业的发展。

#### 1、采购模式

公司采购部是采购工作的主要执行部门，负责根据生产计划及库存情况制定采购计划、组织采购。公司通过对比质量、价格、服务等多方面因素选取供应商，供应商根据公司的订单提供货物，经检验合格后入库，并且公司进行持续的供应商管理。为了保持原材料价格稳定，公司采取按年签订采购框架协议，确定当年采购品种和价格，具体数量按照实际订单确定。

同时，公司也选择产品质量可靠的供应商直接采购其成品（竹筷、竹砧板、工艺品等），包装后直接销售。

#### 2、生产模式

公司实行“以销定产”的生产模式，并根据销售规模和销售预期及时调整生产，生产部根据销售部接到的客户订单制定生产计划、组织生产，按照客户要求的品种、数量和交货期交货。在保证产品质量的前提下，进行有效地产销协调，合理安排原材料的采购、生产计划和物流。

#### 3、销售模式

公司采用直销的销售模式，建立了比较完善的销售渠道，主要包括终端卖场、流通市场和电子商务。公司以国际、国内各大知名连锁超市、卖场终端销售为主，与家乐福、大润发、沃尔玛、乐购、世纪联华等各大连锁超市均建立了良好的合作关系；并积极拓展国内各地区区域性连锁商超和批发市场，建立了经销合作模式；公司也非常重视电子商务市场，产品已陆续进入京东商城、亚马逊 1 号店、天猫商城等各网络销售平台，销量名列前茅。另外，公司也努力开拓海外市场。

#### 4、盈利模式

公司的盈利模式为通过竹制品产品的研发、生产和销售实现盈利。作为一个专注于竹制品产品及工艺技术研发的企业，公司将结合市场需求及行业发展趋势，通过不断研发新产品、不断改进工艺，提升公司产品的品质，扩大市场份额，不断开拓竹制品产品的新的应用领域，实现盈利最大化。

### 二、 经营情况

报告期内，公司营业收入和利润指标比上年同期数呈上升趋势。2015 年上半年营业收入、净利润较 2014 年上半年有较大幅度增加，分别增长 34.69%、822.81%；另利润增幅较高的主要原因：一是本年度公司通过调整产品结构和积极拓展业务销售渠道增加收入；二是由于政府补贴增加营业外收入；三是公司强化精益化管理，使各项环节费用明显下降。

### 三、 风险与价值

#### 1、税收政策风险

公司于 2012 年 11 月被认定为高新技术企业，根据《企业所得税法》及其实施条例，2012 年度、2013 年度、2014 年度企业所得税税率减按 15%征收；公司于本年进行复审，在 7 月底已将全部复审资料提交，若未来国家调整相关税收政策，或公司未能通过高新技术企业复审，公司将不再享受企业所得税优惠政策，公司盈利能力和经营成果将受到一定影响。

#### 2、应收账款余额较大的风险

截止 2015 年 6 月 30 日，公司应收账款余额为 3240.76 万元，占总资产的比例为 37.57%，比重偏高，虽然公司已按账龄正常计提坏账准备，但如不能及时回款或者发生坏账损失，将对公司现金流和经营业绩产生较大影响，从而影响公司的可持续性经营。



### 3、偿债风险

截止 2015 年 6 月 30 日，公司的资产负债率分别为 63.83%，流动比率为 1.10。公司资产负债率较高，流动比例较低，短期偿债能力稍显薄弱。2015 年上半年，经营活动产生的现金流量净额为 992 万元。挂牌期内，公司资信状况良好，资金周转正常，未因较高的资产负债率而影响生产经营及到期债务的偿还，但较高的资产负债率仍然使公司面临较大的偿债压力和偿债风险。



## 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
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	五、二、（一）	289,618.42	1,339,481.19
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、（二）	32,454,130.53	34,825,433.46
预付款项	五、二、（三）	4,548,798.59	2,306,723.37
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、二、（四）	863,664.08	1,223,365.31
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、二、（五）	22,211,754.91	21,846,582.16
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	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>60,367,966.53</b>	<b>61,541,585.49</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	五、二、（六）	328,063.00	318,508.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、二、（七）	20,747,475.22	21,032,787.56
在建工程	五、二、（八）	2,497,962.00	26,462.00
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	五、二、（九）	1,945,581.09	1,968,268.59
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、二、（十）	308,670.06	308,670.06
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	25,827,751.37	23,654,696.21
<b>资产总计</b>	-	86,195,717.90	85,196,281.70
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	五、二、（十一）	26,400,000.00	29,400,000.00
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	五、二、（十二）	14,679,352.91	17,025,184.11
预收款项	五、二、（十三）	-	116,259.11
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、（十四）	2,545,930.20	1,528,046.64
应交税费	五、二、（十五）	1,354,063.86	-636,158.69
应付利息	五、二、（十六）	57,292.50	74,123.50
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、二、（十七）	9,983,654.43	16,805,752.96
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>	-	55,020,293.90	64,313,207.63
<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>	-	55,020,293.90	64,313,207.63
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	五、二、（十八）	16,260,000.00	15,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、二、（十九）	3,171,515.66	651,515.66
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、二、（二十）	626,439.30	626,439.30
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、二、（二十一）	11,117,469.04	4,605,119.11
外币报表折算差额	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	-	31,175,424.00	20,883,074.07
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	31,175,424.00	20,883,074.07
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	86,195,717.90	85,196,281.70

法定代表人：黄环武

主管会计工作负责人：黄环武

会计机构负责人：陶晓红

## （二）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>	-	35,595,321.33	26,427,202.59
其中：营业收入	五、二、（二十二）	35,595,321.33	26,427,202.59
利息收入	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	31,930,855.88	25,481,654.95
其中：营业成本	五、二、（二十二）	20,207,878.51	15,482,088.04
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
营业税金及附加	五、二、（二十三）	291,019.77	155,125.70
销售费用	五、二、（二十四）	5,758,773.81	4,849,619.49
管理费用	五、二、（二十五）	3,789,741.50	3,491,513.73
财务费用	五、二、（二十六）	1,883,442.29	1,503,307.99
资产减值损失	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、二、（二十七）	47,775.96	47,776.20

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>	-	3,712,241.41	993,323.84
加：营业外收入	五、二、（二十八）	3,551,916.32	385,159.18
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、二、（二十九）	117,600.73	55,100.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	7,146,557.00	1,323,383.02
减：所得税费用	五、二、（三十）	632,861.85	196,249.82
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	6,513,695.15	1,127,133.20
归属于母公司所有者的净利润	-	6,513,695.15	1,127,133.20
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>	-	-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	6,513,695.15	1,127,133.20
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	-	0.42	0.11
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：黄环武

主管会计工作负责人：黄环武

会计机构负责人：陶晓红

## （三）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	-	42,195,310.38	39,303,531.28
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	-		
收到其他与经营活动有关的现金	五、二、（三十一）	4,017,701.72	448,975.52
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	46,213,012.10	39,752,506.80
购买商品、接受劳务支付的现金	-	22,411,448.98	25,090,045.91
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	-	5,016,002.21	4,237,125.07
支付的各项税费	-	2,267,068.44	2,106,341.13
支付其他与经营活动有关的现金	五、二、（三十一）	6,595,657.00	4,122,563.19
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	36,290,176.63	35,556,075.30
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	9,922,835.47	4,196,431.50
<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	-	38,220.96	47,776.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	19,291.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	57,511.96	47,776.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,577,285.60	85,670.00
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>	-	2,577,285.60	85,670.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-2,519,773.64	-37,893.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	3,780,000.00	-
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	-	3,900,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	15,920,452.56	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	23,600,452.56	-
偿还债务支付的现金	-	6,900,000.00	3,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,729,478.00	1,353,300.84
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	-	23,423,899.16	-

筹资活动现金流出小计	-	32,053,377.16	5,253,300.84
筹资活动产生的现金流量净额	-	-8,452,924.60	-5,253,300.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-1,049,862.77	-1,094,763.14
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,339,481.19	2,312,756.45
六、期末现金及现金等价物余额	-	289,618.42	1,217,993.31

法定代表人：黄环武

主管会计工作负责人：黄环武

会计机构负责人：陶晓红

## 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	是
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

### 附注详情

公司于 2015 年 7 月 31 日公布《股票发行方案》，并经 2015 年 8 月 16 日公司 2015 年第三次临时股东大会审议通过，截止本报告日，股票发行事项正在进行中。

### 二、 报表项目注释

#### (一) 货币资金

项目	2015 年 06 月 30 日止			2014 年 12 月 31 日止		
	原币金额	折算汇率	人民币金额	原币金额	折算汇率	人民币金额
库存现金	6,485.06		6,485.06	49,709.36		49,709.36
银行存款	283,133.36		283,133.36	1,289,771.83		1,289,771.83
合计	289,618.42		289,618.42	1,339,481.19		1,339,481.19

本期无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

#### (二) 应收账款

##### 1、 应收账款按种类披露：

种类	2015 年 6 月 30 日止				2014 年 12 月 31 日止			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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								
按组合计提坏账准备的应收款								
组合：账龄分析法	34,468,160.63	100	2,014,030.10	5.84	36,747,672.52	100	1,922,239.06	5.23
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	34,468,160.63	100	2,014,030.10	5.84	36,747,672.52	100	1,922,239.06	5.23

应收账款种类的说明：

(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 06 月 30 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	32,042,722.96	92.96	1,602,136.05	35,799,225.26	97.42	1,789,961.26
1 至 2 年	1,854,928.12	5.38	185,492.81	574,116.50	1.56	57,411.65
2 至 3 年	196,178.79	0.57	39,235.76	374,330.76	1.02	74,866.15
3-至 4 年	374,330.76	1.09	187,165.38			
合计	34,468,160.63	100.00	2,014,030.10	36,747,672.52	100.00	1,922,239.06

2、期末应收账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

3、期末应收账款中欠款金额前五名

(1) 截至 2015 年 06 月 30 日，应收账款中金额前五名

单位名称	与本公司关系	2015 年 06 月 30 日	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
陕西华润万家生活超市有限公司	非关联方	3,439,071.57	1 年以内	9.98%
苏果超市有限公司	非关联方	2,905,781.66	1 年以内	8.43%
华润万家有限公司	非关联方	2,001,189.52	1 年以内	5.81%
沃尔玛（中国）投资有限公司	非关联方	1,961,990.89	1 年以内	5.69%
康成投资（中国）有限公司	非关联方	1,853,492.47	1 年以内	5.38%
合计	--	12,161,526.11	--	35.28%

(三) 预付款项

1、账龄分析

账龄	2015 年 06 月 30 日	2014 年 12 月 31 日止
----	------------------	-------------------

	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	4,548,798.59	100.00	2306723.37	100.00
合计		100.00		100.00

2、本报告期无预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

### 3、期末预付账款中欠款金额前五名

（1）截至 2015 年 06 月 30 日，预付账款中金额前五名

单位名称	与本公司关系	款项性质	2015 年 06 月 30 日	账龄	占预付账款总额的比例 (%)
福建省建瓯市宏祥物流有限公司	非关联方	运输费	562,349.69	1 年以内	12.17%
财通证券股份有限公司	非关联方	推荐挂牌费用	350,000.00	1 年以内	7.57%
蒙城县科信物流有限公司	非关联方	运输费	314,464.92	1 年以内	6.81%
丽水市科诚信息科技有限公司	非关联方	购置 U8 软件费用	190,640.00	1 年以内	4.13%
北京兴华会计师事务所有限责任公司	非关联方	审计费	140,000.00	1 年以内	3.03%
合计	--		1,557,454.61	--	33.71%

### （四）其他应收款

#### 1、其他应收款按种类披露：

种类	2015 年 6 月 30 日止				2014 年 12 月 31 日止			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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								
按组合计提坏账准备的应收款								
组合：账龄分析法	910,172.72	100	46508.64	5.11	1,358,926.64	100	135,561.33	9.98
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	910,172.72	100	46508.64	5.11	1,358,926.64	100	135,561.33	9.98

其他应收账款种类的说明:

(1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

账龄	2015 年 06 月 30 日止			2014 年 12 月 31 日止		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	890,172.72	97.80	44,508.64	1,030,026.64	75.80	51,501.33
1 至 2 年	20,000.00	2.20	2,000.00	17,200.00	1.27	1,720.00
2 至 3 年				286,700.00	21.10	57,340.00
4 至 5 年						
5 年以上				25,000.00	1.83	25,000.00
合计	910,172.72	100.00	46,508.64	1,358,926.64	100.00	135,561.33

## 2、期末其他应收账款中欠款金额前五名

(1) 截至 2015 年 06 月 30 日, 其他应收账款中金额前五名

单位名称	与本公司关系	款项性质	2015 年 06 月 30 日	账龄	占其他应收账款总额的比例 (%)
陶建秋	非关联方	备用金	291,683.96	1 年以内	32.05%
安溪地块保证金	非关联方	押金	236,300.00	1 年以内	25.96%
沈玉娟	非关联方	备用金	132,050.16	1 年以内	14.51%
深圳人人乐	非关联方	保证金	20,000.00	1 年以内	2.20%
刘恒枝	非关联方	保证金	20,000.00	1 年以内	2.20%
合计	--		700,034.12	--	

## (五) 存货

项目	2015 年 06 月 30 日			2014 年 12 月 31 日		
	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	2,702,008.90		2,702,008.90	2,483,235.76		2,483,235.76
在产品	1,878,927.20		1,878,927.20	4,579,029.72		4,579,029.72
库存商品	17,630,818.80		17,630,818.80	14,784,316.68		14,784,316.68
合计	22,211,754.91		22,211,754.91	21,846,582.16		21,846,582.16

## (六) 可供出售金融资产

### 1、可供出售金融资产的构成

项目	2015 年 6 月末公允价值	2014 年末公允价值
----	-----------------	-------------

可供出售债券		
其中：永续债		
优先股		
可供出售权益工具	328,063.00	318,508.00
其中：有限售条件的可供出售股票		
无限售条件的可供出售股票		
其中：永续债		
优先股		
合计	328,063.00	318,508.00

## 2、可供出售金融资产说明

可供出售金融资为本企业对庆元县农村信用合作联社的投资，投资比例为 0.51%，并且于 2014 年和 2015 年上半年分别获得分配股利为 47,776.20 元、47,775.96 元，已经计入投资收益。

## （七）固定资产

### 1、固定资产情况

#### （1）固定资产账面原值：

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 06 月 30 日
房屋及建筑物	20,205,883.11	15,792.00		20,221,675.11
机器设备	5,941,641.05	227,353.24	248,583.05	5,920,411.24
电子设备及其他	971,779.21	189,254.31	8,987.26	1,152,046.26
合计	27,119,303.37	432,399.55	257,570.31	27,294,132.61

#### （2）累计折旧：

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	其中：本期计提	本期减少	2015 年 06 月 30 日
房屋及建筑物	3,859,858.36	322,637.94	322,637.94		4,182,496.30
机器设备	1,443,561.75	170,772.70	170,772.70	91,804.93	1,522,529.52
电子设备及其他	783,095.70	61,667.00	61,667.00	3,131.13	841,631.57
合计	6,086,515.81	555,077.64	555,077.64	94,936.06	6,546,657.39

#### （3）固定资产账面净值：

项目	2015 年 06 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
房屋及建筑物	16,039,178.81	16,346,024.75
机器设备	4,397,881.72	4,498,079.30
电子设备及其他	310,414.69	188,683.51
合计	20,747,475.22	21,032,787.56

#### （4）固定资产无减值迹象。

## (5) 固定资产账面价值:

项目	2015 年 06 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
房屋及建筑物	16,039,178.81	16,346,024.75
机器设备	4,397,881.72	4,498,079.30
电子设备及其他	310,414.69	188,683.51
合计	20,747,475.22	21,032,787.56

注: 2014 年 8 月 29 日与建设银行庆元支行签订的编号为 XC69733511300257、XC69733511300256 借款合同; 借款金额为: 人民币 1570.00 万元; 借款用途: 生产经营周转; 借款期限: 2014 年 8 月 29 日至 2015 年 8 月 28 日。借款年利率 7.14%。本公司于 2013 年 8 月 30 日与建设银行庆元支行签订最高额抵押合同; 抵押物中固定资产: 庆房权证松源镇字第 A05573 号、庆房权证松源镇字第 A06994 号、庆房权证松源镇字第 A07029 号、庆房权证松源镇字第 A09716 号、无形资产: 庆元国用(2004)第 040120 号土地; 抵押期限: 2014 年 1 月 16 日至 2016 年 8 月 29 日。

## (八) 在建工程

## 1、在建工程项目

项目	2015 年 06 月 30 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
一号厂房	2,497,962.00		2,497,962.00	26,462.00		26,462.00
合计	2,497,962.00		2,497,962.00	26,462.00		26,462.00

## 2、在建工程项目变动情况

项目	2015 年 1 月 1 日	本期增加	转入固定资 产	其他减少	2015 年 06 月 30 日	资金来源
一号厂房	26,462.00	2,471,500.0 0			2,497,962.0 0	自筹
合计	26,462.00	2,471,500.0 0			2,497,962.0 0	--

## (九) 无形资产

类别	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 06 月 30 日
一、账面原值合计	2,327,489.00			2,327,489.00
土地	2,327,489.00			2,327,489.00
二、累计摊销合计	359,220.41	22,687.50		381,907.91
土地	359,220.41	22,687.50		381,907.91
三、无形资产账面净值合计	1,968,268.59			1,945,581.09
土地	1,968,268.59			1,945,581.09

四、减值准备合计				
土地				
五、无形资产账面价值合计	1,968,268.59			1,945,581.09
土地	1,968,268.59			1,945,581.09

本期摊销额 22,687.5 元。

(十) 期末用于抵押的无形资产账面价值为 1,945,581.09 元，详见附注（十一）短期借款注释。

# 1、递延所得税资产不以抵销后的净额列示：

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	2015 年 06 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
递延所得税资产：		
资产减值准备	308,670.06	308,670.06
小计	308,670.06	308,670.06

(2) 可抵扣差异项目明细

项目	2015 年 06 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
可抵扣差异项目		
应收账款坏账准备	2,014,030.10	1,922,239.06
其他应收款坏账准备	46,508.64	135,561.33
小计	2,060,538.74	2,057,800.39

(3) 报告期内，公司坏账准备变动情况

项目	2015 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 06 月 30 日
坏账准备	2,057,800.39	2,738.35		2,060,538.74
小计	2,057,800.39	2,738.35		2,060,538.74

# (十一) 短期借款

## 1、截止到 2015 年 06 月 30 日短期借款情况

类别	2015 年 06 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
抵押借款		
保证借款	3,000,000.00	6,000,000.00
保证抵押借款	23,400,000.00	23,400,000.00
合计	26,400,000.00	29,400,000.00

(1) 截至 2015 年 06 月 30 日保证借款 3,000,000.00 元，其中：

1) 公司于 2015 年 06 月 11 日与浙江庆元泰隆村镇银行股份有限公司签订(330650150611)庆泰银(流借)字第(00760122)号《流动资金借款合同》，根据该合同，浙江庆元泰隆村镇银行股份有限公司向公司提供人民币借款 300 万，借款期限为 2015 年 06 月 11 日至 2015 年 12 月 10 日。由关联方黄环武、吴东

良、非关联方吴雪梅提供保证担保。

(2) 截至 2015 年 06 月 30 日保证抵押借款 23,400,000.00 元，其中：

1) 公司于 2015 年 5 月 25 日与中国建设银行股份有限公司庆元支行签订 XC69733511300311 号《人民币流动资金借款合同》，根据该合同，中国建设银行股份有限公司庆元支行向公司提供人民币借款 90 万，借款期限为 2015 年 5 月 25 日至 2016 年 5 月 24 日。由关联方黄环武、廖芬、吴东良和叶庆姿提供保证担保，以及公司拥有的部分土地提供抵押担保。

2) 公司于 2014 年 8 月 29 日与中国建设银行股份有限公司庆元支行签订 XC69733511300256 号《人民币流动资金借款合同》，根据该合同，中国建设银行股份有限公司庆元支行向公司提供人民币借款 1,000 万，借款期限为 2014 年 8 月 29 日至 2015 年 8 月 28 日。由关联方黄环武、廖芬、吴东良和叶庆姿提供保证担保，以及公司拥有的部分土地和房产提供抵押担保。

3) 公司于 2014 年 8 月 29 日与中国建设银行股份有限公司庆元支行签订 XC69733511300257 号《人民币流动资金借款合同》，根据该合同，中国建设银行股份有限公司庆元支行向公司提供人民币借款 570 万，借款期限为 2014 年 8 月 29 日至 2015 年 8 月 28 日。由关联方黄环武、廖芬、吴东良和叶庆姿提供保证担保，以及公司拥有的部分土地和房产提供抵押担保。

4) 公司于 2014 年 9 月 9 日与中国建设银行股份有限公司庆元支行签订 XC69733511300260 号《人民币流动资金借款合同》，根据该合同，中国建设银行股份有限公司庆元支行向公司提供人民币借款 680 万，借款期限为 2014 年 9 月 9 日至 2015 年 9 月 8 日。由关联方黄环武、廖芬、吴东良、叶庆姿和法人庆元县方圆工艺品有限公司【注】提供保证担保，以及公司拥有的部分土地和房产提供抵押担保。

注：2015 年 3 月 4 日，方圆工艺品原股东黄环清将持有方圆工艺品的 51% 的股权转让给无关联方吴松，原股东廖芬将持有方圆工艺品的 49% 的股权转让给无关联方朱丽琴。截至 2015 年 6 月 30 日，公司与方圆工艺品已无关联关系。

## (十二) 应付账款

### 1、应付账款明细如下：

项目	2015 年 06 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内	14,519,352.91	16,845,525.16
1-2 年	160,000.00	170,637.19
2-3 年		9,021.76
3-4 年		
合计	14,679,352.91	17,025,184.11

### 2、期末数中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

### 3、期末应付账款中欠款金额前五名

(1) 截至 2015 年 06 月 30 日，应付账款中金额前五名



单位名称	与本公司 关系	2015 年 06 月 30 日	账龄	占应付账款总额的比例 (%)
庆元县隆安竹木有限公司	非关联方	1,399,531.24	1 年以内	9.53%
汤小兵	非关联方	979,457.05	1 年以内	6.67%
浙江德长竹木有限公司	非关联方	924,505.97	1 年以内	6.30%
浙江博源彩印包装有限公司	非关联方	548,200.79	1 年以内	3.73%
庆元县红树实业有限公司	非关联方	469,763.45	1 年以内	3.20%
合计	--	4,321,458.50	--	29.44%

## (十三) 预收账款

预收账款明细如下:

项目	2015 年 06 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内	0.00	116,259.11
合计	0.00	116,259.11

## (十四) 应付职工薪酬

## (一) 2015 年应付职工薪酬

## 1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,498,886.64	4,617,282.02	5,594,900.48	2,476,505.10
二、离职后福利-设定提存计划	29,160.00	406,014.41	446,279.51	69,425.10
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,528,046.64	5,023,296.43	6,041,179.99	2,545,930.20

## 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
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,493,229.60	4,573,688.94	5,549,732.76	2,469,273.42
二、职工福利费				
三、社会保险费	5,657.04	43,593.08	45,167.72	7,231.68
其中: 医疗保险费	952.56	5,698.35	5,664.33	918.54
工伤保险费	3,771.36	26,545.32	27,322.92	4,548.96
生育保险费	933.12	11,349.41	12,180.47	1,764.18
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,498,886.64	4,617,282.02	5,594,900.48	2,476,505.10

## 3、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	25,660.80	374,838.28	413,864.08	64,686.60
2、失业保险费	3,499.20	31,176.13	32,415.43	4,738.50
3、企业年金缴费				
合计	29,160.00	406,014.41	446,279.51	69,425.10

## (十五) 应交税费

税种	2015 年 06 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
增值税	937,125.15	-648,568.54
城建税	71,068.62	
企业所得税	270,821.53	9,970.98
教育费附加	42,641.18	
地方教育费附加	28,427.45	
印花税	2,508.96	472.04
水利建设基金	10,454.02	1,966.83
应交个人所得税	-8,983.05	
合计	1,354,063.86	-636,158.69

## (十六) 应付利息

项目	2015 年 06 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
短期借款应付利息	57,292.50	74,123.50
合计	57,292.50	74,123.50

## (十七) 其他应付款

## 1、其他应付款情况：

项目	2015 年 06 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内	9,983,654.43	9,777,806.06
1-2 年		7,027,946.90
2-3 年		
3-4 年		
合计	9,983,654.43	16,805,752.96

## 2、期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## 3、期末其他应付账款中欠款金额前五名

## (1) 截至 2015 年 06 月 30 日，其他应付款中金额前五名

单位名称	与本公司关系	款项性质	2015 年 06 月 30 日	账龄	占其他应付账款总额的比例（%）
黄环武	关联方	借款	2,783,655.97	1 年以内	27.88
庆元县方圆工艺品有限公司	非关联方	借款	7,164,515.56	1 年以内	71.76

成都世展商贸有限公司	非关联方	押金	10,000.00	1 年以内	0.10
全秋玲	非关联方	押金	8,228.00	1 年以内	0.08
吴良军	非关联方	押金	8,000.00	1 年以内	0.08
合计	--		9,974,399.53	--	99.91

注：公司本期已向庆元县方圆工艺品有限公司借入本金 7,436,240 元，年利率 7.28%，2015 年 1-6 月计提其资金占用费 256,215.56 元。

## （十八）股本

### （1）2015 年度股本变动情况

股东名称	2015-1-1	本期增加额	本期减少额	2015-06-30
黄环武	8,100,000.00			8,100,000.00
吴东良	3,750,000.00			3,750,000.00
庆元三村投资管理合伙企业（有限合伙）	3,150,000.00			3,150,000.00
庆元县三月三投资管理合伙企业（有限合伙）		1260000.00		1260000.00
合计	15,000,000.00			16,260,000.00

注：根据 2014 年 12 月 26 日股东会决议及章程的规定，公司同意变更注册资本，注册资本由原来的 1,000.00 万元增至 1,500.00 万元；增加的注册资本 500.00 万元由股东吴东良货币出资 125.00 万元、黄环武货币出资 270.00 万元、庆元三村投资管理合伙企业（有限合伙）货币出资 105.00 万元。同时，根据股东会决议、发起人协议及章程的规定，公司发起人申请整体变更为股份有限公司的基准日为 2014 年 9 月 30 日，变更后注册资本为人民币 1500.00 万元，截至 2014 年 9 月 30 日止经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的（2014）京会兴审字第 69000028 号审计报告审验的所有者权益（净资产）人民币 15,651,515.66 元，按 1:1 的比例折合股份总额 1500.00 万股，每股面值 1 元，共计股本人民币 1500.00 万元投入，由原股东按原比例分别持有，剩余部分 651,515.66 元计入资本公积，并经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的（2014）京会兴验字第 69000012 号验资报告验证确认。

2015 年 1 月 18 日，股份公司召开 2015 年第一次股东大会，全体股东一致同意股份公司注册资本增加至 1,626.00 万元。增发股份 126.00 万股，以每股人民币 3.00 元的价格溢价增发，溢价部分 252.00 万元计入资本公积，126.00 万元作为公司新增注册资本。三月三投资以货币方式认购 126 万股，计出资人民币 378.00 万元。2015 年 1 月 22 日，北京信审会计师事务所有限责任公司出具了（2015）京信验字第 0001 号《验资报告》，审验公司新增注册资本已足额缴纳，增资后公司的注册资本为 1,626.00 万元。2015 年 1 月 22 日，股份公司在丽水市工商行政管理局办理了工商变更登记手续，取得了变更后的《营业执照》。

## （十九）资本公积

### 1、资本公积增减变动明细

项目	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 06 月 30 日
资本溢价（股本溢价）	651,515.66	2,520,000.00		3,171,515.66
其他资本公积				
合计	651,515.66	2,520,000.00		3,171,515.66

## 2、其他说明

2015 年 1 月 18 日，股份公司召开 2015 年第一次股东大会，全体股东一致同意股份公司注册资本增加至 1,626.00 万元。增发股份 126.00 万股，以每股人民币 3.00 元的价格溢价增发，溢价部分 252.00 万元计入资本公积，126.00 万元作为公司新增注册资本。三月三投资以货币方式认购 126 万股，计出资人民币 378.00 万元。2015 年 1 月 22 日，北京信审会计师事务所有限责任公司出具了（2015）京信验字第 0001 号《验资报告》，审验公司新增注册资本已足额缴纳，增资后公司的注册资本为 1,626.00 万元。2015 年 1 月 22 日，股份公司在丽水市工商行政管理局办理了工商变更登记手续，取得了变更后的《营业执照》。

### （二十）盈余公积

类别	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 06 月 30 日
法定盈余公积金	626,439.30			626,439.30
合计	626,439.30			626,439.30

### （二十一）未分配利润

项目	2015 年 06 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	4,605,119.11	3,773,129.61	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,345.22		--
调整后年初未分配利润	4,603,773.89	3,773,129.61	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,513,695.15	6,540,772.52	--
减：提取法定盈余公积			
提取任意盈余公积	-	654,077.25	10%
提取一般风险准备			
转增资本		5,054,705.77	
应付普通股股利			
期末未分配利润	11,117,469.04	4,605,119.11	

注：根据股东会决议、发起人协议及章程的规定，公司发起人申请整体变更为股份有限公司的基准日为 2014 年 9 月 30 日，其中未分配利润为 5,054,705.77 转增为公司资本。

### （二十二）营业收入、营业成本

#### 1、营业收入和营业成本

	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
主营业务收入	35,595,321.33	26,427,202.59
其他业务收入		
主营业务成本	20,207,878.51	15,482,088.04
其他业务成本		

#### 2、主营业务收入（分产品）

产品名称	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
------	--------------	--------------

	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
竹筷	14,566,947.32	8,174,629.80	10,799,835.34	6,326,543.54
砧板	14,648,921.08	8,578,309.00	11,919,165.65	6,983,280.00
工艺品	6,379,452.93	3,454,939.71	3,708,201.60	2,172,264.50
合计	35,595,321.33	20,207,878.51	26,427,202.59	15,482,088.04

## 3、主营业务收入（分地区）

地区名称	2015 年 1-6 月		2014 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华东区	16,407,364.60	8,896,090.78	11,397,220.02	6,609,527.32
华南区	11,725,284.03	7,058,071.91	8,354,151.88	4,928,949.61
华中区	3,369,288.70	1,691,384.36	3,094,365.36	1,794,731.91
华北区	4,093,384.00	2,562,331.46	3,581,465.33	2,148,879.20
合计	35,595,321.33	20,207,878.51	26,427,202.59	15,482,088.04

## 4、公司 2015 年 1-6 月前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
康成投资（中国）有限公司	3,133,423.28	8.80
苏果超市有限公司	1,934,808.26	5.44
欧尚（中国）投资有限公司	1,917,109.46	5.39
华润万家有限公司	1,773,356.50	4.98
联华超市股份有限公司	1,750,024.64	4.92
合计	10,508,722.14	29.52

## 6、报告期内公司营业成本主要构成

项目名称	2015 年 1-6 月	占比 (%)	2014 年 1-6 月	占比 (%)
原材料	15,744,542.68	77.91	11,771,031.54	76.03
人工成本	2,728,104.52	13.50	2,099,371.14	13.56
制造费用	1,735,231.31	8.59	1,611,685.36	10.41
合计	20,207,878.51	100.00	15,482,088.04	100.00

## (二十三) 营业税金及附加

税种	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月	计缴标准
城建税	127,712.22	64,349.25	5%
教育费附加	76,627.34	38,609.55	3%
地方教育费附加	51,084.89	25,739.70	2%
水利建设基金	35,595.32	26,427.20	0.1%
合计	291,019.77	155,125.70	

## (二十四) 销售费用

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
----	--------------	--------------

办公费	191,337.09	150,433.91
差旅费	322,751.91	274,503.38
促销费	1,472,040.74	1,225,009.87
工资	917,694.67	758,702.00
广告费	1,083,161.20	982,185.66
销售人员福利费	229,658.87	185,549.74
运输费	1,174,923.10	966,361.95
小车费用	90,251.67	75,705.89
仓储、进场服务费等	267,993.40	222,782.09
物料消耗	8,961.16	8,385.00
合计	5,758,773.81	4,849,619.49

## (二十五) 管理费用

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
低值易耗品	899.00	1,031.89
办公费	191,012.86	180,050.31
业务招待费	55,818.00	54,291.03
差旅费	67,526.50	63,804.40
房产税	78,120.00	36,265.91
水电费	1,928.73	1,852.51
工资	741,745.59	701,025.00
职工福利费	389,077.99	369,820.46
土地使用税	59,997.00	39,998.00
培训费	14,471.00	14,443.30
咨询费	266,859.99	247,645.48
印花税	11,237.87	9,209.38
折旧费	196,951.59	182,601.09
检测费	30,000.00	30,000.00
研发费	1,657,741.83	1,534,836.41
会议费	927.70	912.00
无形资产摊销	22,687.50	21,458.44
资产减值损失	2,738.34	2,268.12
合计	3,789,741.49	3,491,513.73

## (二十六) 财务费用

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
利息支出	1,624,872.06	1,297,560.00
减：利息收入	2,924.30	4,394.51
利息净支出	1,621,947.76	1,293,165.49
手续费支出	9,660.83	142.50
融资手续费	251,833.70	210,000.00
合计	1,883,442.29	1,503,307.99

## (二十七) 投资收益

## 投资收益明细

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
可供出售金融资产取得的投资收益	47,775.96	47,776.20
合计	47,775.96	47,776.20

## (二十八) 营业外收入

## 1、营业外收入分项目情况

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
政府补助	3,531,216.32	382,659.18
其他	20,700.00	2,500.00
合计	3,551,916.32	385,159.18

## 2、政府补助明细

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月	与资产相关/与收益相关
政法委群防群治先进集体奖励		2,000.00	与收益相关
2014 年科技专利补助款		32,000.00	与收益相关
2013 年创税大户二等奖		20,000.00	与收益相关
“零增地”技术改造投资补助		142,500.00	与收益相关
技术中心奖励		40,000.00	与收益相关
亩产税收贡献奖		40,000.00	与收益相关
创新板挂牌奖励		20,000.00	与收益相关
功勋企业奖		30,000.00	与收益相关
水利建设基金减免		44,892.18	与收益相关
科技与金融结合创新项目贴息		6,267.00	与收益相关
企业安全生产标准化建设奖励		5,000.00	与收益相关
庆元县财政局企业财政补贴奖金	2,930,216.32		与收益相关
庆元县林业局 2013 年中央财政林业局贷款贴息补贴	471,000.00		与收益相关
庆元县科学技术局省级高新技术企业研究开发中心补贴奖金	30,000.00		与收益相关
省级高新技术企业研究开发新产品补贴奖金	80,000.00		与收益相关
市级知识产权示范企业补贴奖金	20,000.00		与收益相关
合计	3,531,216.32	382,659.18	

## (二十九) 营业外支出

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
----	--------------	--------------



非流动资产处置损失合计	117,600.73	
其中：固定资产处置损失	117,600.73	
对外捐赠		55,100.00
赞助支出		
合计	117,600.73	55,100.00

## (三十) 所得税费用

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	632,861.85	196,249.82
递延所得税调整		
合计	632,861.85	196,249.82

## (三十一) 现金流量表项目注

## 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
政府补助	3,531,216.32	337,767.00
利息收入	2,997.80	4,383.61
营业外收入	20,700.00	2,500.00
其他收入	462,787.60	104,324.91
合计	4,017,701.72	448,975.52

## 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
办公费	330,484.22	382,349.95
差旅费	338,307.78	390,278.41
广告费	982,185.66	1,083,161.20
福利费	219,187.28	387,184.02
运输费	966,361.95	939,938.48
小车费用	75,705.89	90,251.67
低值易耗品	1,031.89	899.00
业务招待费	54,291.03	55,818.00
水电费	1,852.51	1,928.73
培训费	14,443.30	14,471.00
咨询费	247,645.48	266,859.99
检测费	30,000.00	30,000.00
研发费支出	32,705.00	32,100.00
其他往来支出	3,301,455.01	447,322.73
合计	6,595,657.00	4,122,563.18

## (三十二) 现金流量表补充资料

## 1、采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

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现金流量		
净利润	6,685,721.36	1,127,133.20
加：资产减值准备		
固定资产折旧	558,648.43	5,606,951.61
油气资产折耗		
生产性生物资产折旧		
无形资产摊销	22,687.50	15,000.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	19,291.00	-
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	1,877,048.76	897,560.00
投资损失	-47,775.96	-47,776.20
递延所得税资产减少	-	
递延所得税负债增加		
存货的减少	-365,172.75	
经营性应收项目的减少	-5,049,126.51	-2,629,874.35
经营性应付项目的增加	-6,979,356.29	-5,815,363.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,278,034.46	-846,368.96
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	289,618.42	1,217,993.31
减：现金的年初余额	1,339,481.19	2,312,756.45
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,049,862.77	-1,094,763.14

## 2、现金和现金等价物

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
一、现金	289,618.42	1,217,993.31
其中：库存现金	6,485.06	9,251.57
可随时用于支付的银行存款	283,133.36	1,208,741.74
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	289,618.42	1,217,993.31

### (三十三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

#### 1、资产负债表项目

报表项目	期末数较期初数变动幅度	变动原因说明
货币资金	减少 78.38%	主要用于购置材料，库存备用减少所致
应收账款	减少 6.94%	主要是货款回笼相对及时性所致
预付款项	增长 97.20%	主要是预付费用类未结算所致
其他应收款	减少 25.60%	主要是借款归还所致
存货	增长 1.67%	主要是公司库存增加所致
长期股权投资	增长 3%	主要是分红增加股本金所致
固定资产	减少 1.36%	主要是少部份固定资产报损所致
在建工程	增长 9339.81%	主要是新厂房在建设中所致
无形资产	减少 1.15%	主要是无形资产在摊销所致
短期借款	减少 10.20%	主要系本期借款归还所致
应付账款	减少 13.78%	主要系本期系原材料采购减少所致
应付职工薪酬	增长 66.61%	主要是支付时间差异所致
应交税费		主要系本期税费扣款时间差异所致
应付利息	减少 22.71%	主要是计提利息本金减少所致
其他应付款	减少 40.59%	主要系本期借款归还所致

#### 2、利润表项目

报表项目	期末数较期初数变动幅度	变动原因说明
营业收入	增长 34.69%	主要是公司业务规模扩大，收入增加所致
营业成本	增长 30.52%	主要是收入增加成本增加，但单位成本降低 1.81%系精益化管理节约费用所致
营业税金及附加	增长 87.60%	主要是收入增加营业税金及附加也相对增加所致
销售费用	增长 18.75%	主要是收入增加销售费用也相对增加，但费用比例实际是下降系公司推行精益化管理节约费用所致
管理费用	增长 8.54%	主要是收入增加管理费用也相对增加，但费用比例实际是下降系公司推行精益化管理节约费用所致
财务费用	增长 25.29%	主要是收入增加财务费用也相对增加，但费用比例实际是下降系公司推行精益化管理节约费用所致
营业外收入	增长 822.19%	主要是政府补贴收入所致
营业外支出	增长 113.43%	主要是固定资产报损所致
所得税费用	增长 222.48%	主要是营业利润增加所致

#### 3、现金流量表项目的异常情况及原因的说明:

现金流量表项目	本期金额	上年同期金 额	增减额	增减比例	增减原因
经营活动产生的 现金流量净额	9,922,835.47	4,196,431.50	5,726,403.97	136.46%	本期营业收入增加
投资活动产生的 现金流量净额	-2,519,773.64	-37,893.80	-2,481,879.84	6549.57%	本期投资款增加
筹资活动产生的 现金流量净额	-8,452,924.60	-5,253,300.84	-3,199,623.76	60.91%	本期筹资款增加
合计	-1,049,862.77	-1,094,763.14	44900.37	-4.10%	

## 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	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	六、二、（一）
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	六、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	六、二、（三）
是否存在被调查处罚的事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### （一）偶发性关联交易

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
黄环武、吴东良、吴雪梅	提供连带责任担保	3,000,000.00	是
黄环武、吴东良、廖芬、叶庆姿	提供连带责任担保	900,000.00	是
黄环武、吴东良、廖芬、叶庆姿	提供连带责任担保	10,000,000.00	否
黄环武、吴东良、廖芬、叶庆姿	提供连带责任担保	5,700,000.00	否
黄环武、吴东良、廖芬、叶庆姿、庆元县方圆工艺品有限公司【注】	提供连带责任担保	6,800,000.00	否
黄环武	借款（拆入）	8,484,212.56	是
总计	-	34,884,212.56	-

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：

1、为补充公司流动资金，公司分别向银行贷款及关联方提供担保情况如下：

（1）向浙江庆元泰隆村镇银行股份有限公司贷款 300 万，借款期限为 2015 年 06 月 11 日至 2015 年 12 月 10 日，由关联方黄环武、吴东良提供连带责任担保；

（2）向中国建设银行股份有限公司庆元支行贷款 90 万，借款期限为 2015 年 5 月 25 日至 2016 年 5 月 24 日，由关联方自然人黄环武、廖芬、吴东良、叶庆姿提供连带责任担保；

（3）向中国建设银行股份有限公司庆元支行贷款 1,000 万，借款期限为 2014 年 8 月 29 日至 2015 年 8 月 28 日，由关联方黄环武、廖芬、吴东良、叶庆姿提供连带责任担保；

（4）向中国建设银行股份有限公司庆元支行贷款 570 万，借款期限为 2014 年 8 月 29 日至 2015 年 8 月 28 日，由关联方黄环武、廖芬、吴东良、叶庆姿提供连带责任担保；

（5）向中国建设银行股份有限公司庆元支行贷款 680 万，借款期限为 2014 年 9 月 9 日至 2015 年 9

月 8 日，由关联方黄环武、廖芬、吴东良、叶庆姿和庆元县方圆工艺品有限公司提供连带责任担保。

【注】：2015 年 3 月 4 日，方圆工艺品原股东黄环清将持有方圆工艺品的 51% 的股权转让给无关联方吴松，原股东廖芬将持有方圆工艺品的 49% 的股权转让给无关联方朱丽琴。截至 2015 年 6 月 30 日，公司与方圆工艺品已无关联关系。

其中上述（3）、（4）、（5）的偶发性关联交易均发生在有限公司阶段。有限公司阶段，公司对于与关联方发生的交易行为并没有制定特别的决策程序，存在不规范现象。股份公司 2014 年 12 月 26 日成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》，建立健全了三会议事规则，制定了《关联交易管理办法》，对关联交易的决策程序做出了明确规定。

2、因资金周转需要，公司 2015 年拟向关联方黄环武借款 2000 万元，期限 1 年，年利率 1%，本期已借入本金 8,484,212.56 元，2015 年 1-6 月计提其资金占用费 251,833.70 元。报告期初需归还黄环武借款本金 10,291,735.45 元，本期借入本金 8,484,212.56 元，本期归还本金 15,723,899.16 元，支付其资金占用费 520,226.58 元。

## （二）承诺事项的履行情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、股东、实际控制人及其他信息披露义务人正常履行承诺，且无新增披露承诺事项。

## （三）资产被抵押、质押的情况

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋建筑物	抵押	15,098,329.17	17.52%	于中国建设银行庆元支行做抵押担保，担保金额为 1900 万，到期日为 2016 年 8 月 29 日
土地使用权	抵押	1,941,799.84	2.25%	
累计值		17,040,129.01	19.77%	—

## 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	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	-	1,260,000	1,260,000	7.75
	其中：控股股东、实际控制人	0	-	0	0	-
	董事、监事、高管	0	-	0	0	-
	核心员工	0	-	0	0	-
有限售条件股份	有限售股份总数	15,000,000	100.00	0	15,000,000	92.25
	其中：控股股东、实际控制人	11,850,000	79.00	0	11,850,000	72.88
	董事、监事、高管	0	-	0	0	-
	核心员工	0	-	-	-	-
总股本		15,000,000	-	1,260,000	16,260,000	-
普通股股东人数		-				

### 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	黄环武	8,100,000	0	8,100,000	49.82%	8,100,000	0
2	吴东良	3,750,000	0	3,750,000	23.06%	3,750,000	0
3	三村投资	3,150,000	0	3,150,000	19.37%	3,150,000	0
4	三月三投资	0	1,260,000	1,260,000	7.75%	0	1,260,000
合计		15,000,000	1,260,000	16,260,000	100.00%	15,000,000	1,260,000

前十名股东间相互关系说明：

截至本报告期末，除股东黄环武持有三月三投资 5.26%的出资比例外，现有股东之间不存在关联关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

自然人股东黄环武持有公司 810 万股股份，持股比例为 49.82%，为公司第一大股东。此外，黄环武对三月三投资的出资额占合伙企业出资比例的 5.26%，即间接持有公司 0.41%的股份，并受合伙企业全体合伙人共同委托，担任企业执行合伙事务的合伙人，对外代表合伙企业。因此，黄环武直接和间接持有公司 50.23%的股份。自然人股东吴东良持有公司 375 万股股份，持股比例为 23.06%。上述双方合计持有公司 73.29%的股份。为保证公司控制权的持续、稳定，2014 年 12 月 20 日，股东黄环武与吴东良签署了《一致行动协议》，承诺自协议签署之日起，作为公司的股东，在公司日常生产经营及其他重大事宜决策等诸方面保持一致行动。因此，黄环武、吴东良同为公司的控股股东、实际控制人。

黄环武，男，1971 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历。2003 年 4 月至 2013 年 8 月，担任庆元县方圆工艺品有限公司执行董事兼总经理；2003 年 9 月至 2013 年 8 月，担任有限公司监事；2013 年 8 月至 2014 年 12 月，担任有限公司执行董事兼总经理；2014 年 12 月开始担任股份公司董事长兼总经理，任期 3 年。



吴东良，男，1972 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，初中学历。2003 年 8 月至 2013 年 8 月，担任庆元县恒骏商贸有限公司执行董事兼总经理；2003 年 8 月至 2014 年 12 月，担任有限公司监事；2014 年 12 月开始担任股份公司董事长兼副总经理，任期 3 年。

（二）实际控制人情况

实际控制人情况详见本节之“三（一）控股股东情况”。

## 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
吴学英	监事	女	32	高中	3 年	是
王华文	监事	男	50	中专	3 年	是
吴燕玉	监事会主席	女	52	高中	3 年	否
周爱红	董事	女	31	中专	3 年	是
陶晓红	董事、财务总监、 董事会秘书	女	45	大专	3 年	是
黄环清	董事	男	41	大专	3 年	是
吴东良	董事、副总经理	男	43	初中	3 年	是
黄环武	董事长、总经理	男	44	大专	3 年	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

### 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
吴东良	董事、副总经理	3,750,000	0	3,750,000	23.06	0
黄环武	董事长、总经理	8,100,000	0	8,100,000	49.82	0
合计		11,850,000	0	11,850,000	72.88	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

### 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	-	-

核心员工变动情况:

-
---