



德立装备
NEEQ:838199

浙江德立自动化装备股份有限公司
(ZHEJIANG DELI AUTOMATIC
EQUIPMENT CORP)

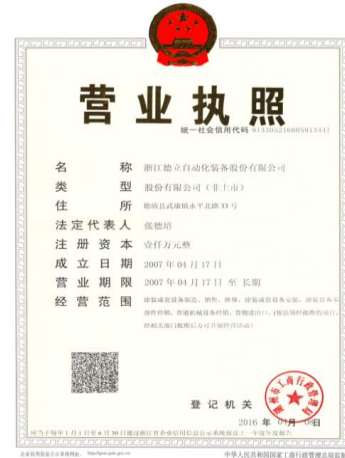


半年度报告

2016

公司半年度大事记

一、2016年2月23日，公司召开临时股东大会，决议通过如下事项：（1）同意将有限公司整体变更为股份有限公司，以2015年12月31日为变更设立股份公司的审计、评估基准日，公司全体股东为股份公司的发起人；（2）同意以经审计后的账面净资产10,047,543.72元按1.0048:1的比例折合成股份公司股本，共计折合股本1,000万股，每股面值人民币1元，余额计入资本公积。由各发起人按照各自在公司的出资比例持有相应数额的股份。



二、2016年4月8日，公司取得了湖州市工商行政管理局核准颁发的《企业法人营业执照》，统一社会信用代码为913305216605913447，公司注册资本为1,000万元，公司名称变更为：浙江德立自动化装备股份有限公司。

全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2016〕5135号

关于同意浙江德立自动化装备股份有限公司 股票在全国中小企业股份转让 系统挂牌的函

浙江德立自动化装备股份有限公司：
你公司报送的《关于股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的申请报告》（德立装备〔2016〕01号）及相关文件收悉。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《国务院关于全国中小企业股份转让系统有关问题的决定》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规、部门规章及相关业务规则，经审查，你公司符合在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。
你公司申请挂牌时股东人数未超过200人，按规定中国证监会豁免核准你公司股票公开转让，你公司挂牌后纳入非上市公众公司监管。请你公司按照有关规定办理挂牌手续。



三、2016年7月18日，公司正式取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司颁发的同意公司挂牌的批复函。2016年8月1日公司正式登陆新三板，股票代码838199。



四、2016年4月，加入中国设备管理协会常务理事单位。

目 录

声明与提示	1
第一节 公司概况	1
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	5
第四节 重要事项	10
第五节 股本变动及股东情况	11
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	13
第七节 财务报表	15
第八节 财务报表附注	24

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
是否审计	否

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	浙江德立自动化装备股份有限公司
英文名称及缩写	ZHEJIANG DELI AUTOMATIC EQUIPMENT CORP
证券简称	德立装备
证券代码	838199
法定代表人	张德培
注册地址	浙江省湖州市德清县武康镇永平北路 33 号
办公地址	浙江省湖州市德清县武康镇永平北路 33 号
主办券商	中原证券股份有限公司
会计师事务所	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	沈丽芬
电话	0572-8823013
传真	0572-8823022
电子邮箱	slf@delicoating.com
公司网址	www.delicoating.com
联系地址及邮政编码	浙江省湖州市德清县武康镇永平北路 33 号 313200

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
挂牌时间	2016-08-01
行业（证监会规定的行业大类）	C35-专用设备制造业
主要产品与服务项目	公司是集自动化涂装系统的研发、设计、制造、安装和调试于一体的表面处理系统工程的整体供应商。公司根据客户的产品特征、生产纲要及工艺要求，提供自动化涂装系统的专

	业解决方案，包括方案规划、工艺及非标准设备设计、生产线制造和安装调试、系统运转的后续服务等。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	10,000,000
控股股东	张德培
实际控制人	张德培、周沫
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	10
公司拥有的“发明专利”数量	3

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	1,573,397.89	21,907,028.95	-92.82%
毛利率%	10.58%	14.41%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,481,543.83	450,725.17	-872.43%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,534,543.80	450,725.17	-884.19%
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）	-41.91%	22.18%	-
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）	-42.55%	22.18%	-
基本每股收益	-0.35	0.09	-488.89%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	17,396,271.02	19,523,236.33	-10.89%
负债总计	10,830,271.13	9,475,692.61	14.30%
归属于挂牌公司股东的净资产	6,565,999.89	10,047,543.72	-34.65%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.66	1.00	-34.34%
资产负债率%	62.26%	48.54%	-
流动比率	1.46	1.92	-
利息保障倍数	-22.73	18.63	-

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	-5,659,447.47	-828,662.71	-
应收账款周转率	0.17	3.36	-
存货周转率	0.55	3.04	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-10.89%	40.60%	-
营业收入增长率%	-92.82%	1,240.93%	-
净利润增长率%	-872.43%	161.33%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司是集自动化涂装系统的研发、设计、制造、安装和调试于一体的表面处理系统工程的整体供应商，实现涂装工程设计、建设和运营全产业链系统服务。公司产品主要采用大客户直销模式进行销售，主要销售方式为招投标方式和议价沟通签约的方式。公司生产的涂装系统及其设备具有个性化强、功能差异明显、专业性及技术性要求较高等特点，大客户直销模式能够减少中间环节，便于公司贴近市场，有利于公司及时、深入了解市场的发展动向和客户的真实需求；安装及维修过程中，公司派技术人员登门为客户实地指导，提供系统化的技术解决路径和方案，以便与客户保持长期持续稳定的合作关系，通过公司完善、热情的技术服务手段，得到客户青睐。

另外，公司还存在对海外市场的出口行为。海外市场的销售模式与国内销售方式基本一致。海外潜在客户主要通过电子商务平台获知企业信息后与公司进行直接联系，另派外贸销售员进行实地访谈，双方对产品的技术要求、材料规格、产品价格进行协商之后签订销售合同。

公司签订销售合同后的销售收款根据是否需要提供质保期，采取 3：3：4，或者 3：3：3：1 的收款方式，即签订销售合同之后收取 30%，主要为支付公司需要前期购买的原材料费用；材料在公司加工完成后运抵客户安装现场再收取 30%；完工验收后收取剩余 40%。如果需要提供一定的质保期，则公司会在完工之后收取 30%，剩余 10%的销售货款作为质保金待质保期结束后再行收取。同时，公司会根据与合作客户的合作记录、客户过往的支付情况等调整相应的收款政策

二、经营情况

截至 2016 年 6 月 30 日，公司上半年实现营业收入 157.34 万元，相比上年同期下降 2,033.36 万元，下降 92.82%，下降幅度较大，主要在于公司对外出售的产品属于非标准设备，存在一定的完工验收周期，公司在 2015 年末并无未完工的大额订单积累，因此 2016 年上半年实现的营业收入较少；公司 2016 年上半年营业成本 140.69 万元，同比上年同期下降 1,734.40 万元，下降幅度 92.40%，伴随着营业收入的下降，营业成本也下降较为明显。

2016 年上半年公司期间费用为 352.97 万元，较上年同期增加 123.74 万元，增幅为 53.98%，公司期间费用增长较为明显，其中销售费用 21.76 万元，下降 22.01 万元，管理费用为 315.86 万元，增加 149.07 万元，增幅为 89.38%，财务费用为 15.36 万元，下降 3.32 万元，管理费用增加主要在于公司 2016 年上半年申请在新三板挂牌发生的相应支出和中介费用；报告期内归属于公司股东的当期净利润为-353.14 万元，主要原因在于公司上半年的对外销售的产品存在一定的验收期间，销售收入存在一定的时滞，同时由于公司管理费用增长明显因此使得公司上半年度亏损。

截至 2016 年 6 月 30 日，公司报告期末资产总额为 1,739.63 万元，较本期期初下降 212.70 万元，下降幅度 10.89%，公司资产负债率由本期期初的 48.54%上涨到本期期末的 62.26%，主要由于公司在上半年亏损引起的公司资产净额减少；报告期末货币资金余额为 260.91 万元，较本期期初下降 82.36 万元，下降幅度为 23.99%，应收账款为 509.48 万元，较本期期初下降 745.06 万元，下降幅度为 59.39%，主要原因在于公司在本报告期收到部分上期期末销售形成的应收账款，存货金额为 349.38 万元，较本期期初增加 183.37 万元，增长幅度为 110.46%，主要原因在于公司为各项销售订单备货引起的公司原材料存货增长较大所致。报告期末所有者权益余额 656.60 万元，较去年同期增长 192.74%，主要原因是 2015 年 7 月至 9 月，公司增加注册资本引起所有者权益增加，但是相对于本期期初由于公司上半年亏损较大，从而使得公司本期期末相对于期初所有者权益下降。

截至 2016 年 6 月 30 日，公司经营活动产生的现金流量净额为-565.94 万元，投资活动产生的现金流量净额为-6.79 万元，筹资活动产生的现金流量净额为 433.792 万元，公司目前正处于业务发展时期，公司资金需求较为明显，由于对外销售主要以分期收款方式，采购与销售之间存在明显的时间差异，因此使得上半年经营活动产生的现金流量净额为负数，下半年由于公司货款的收回、融资能力的加强，公司的现金流量状况将会有进一步的改善。

报告期内，公司加强内控管理，完善应收账款管理制度和存货管理制度；管理费用同比增加 89.38%，主要原因是公司新三板挂牌，发生了一系列费用，另公司积极投入研发，坚持以科技创新为第一导向，实现开发与机器人相结合的全自动或半自动生产线，更环保高效。

报告期内，公司强化人才引进和培养，通过多阶段、多层次的岗位培训和技能培训，培养了一批技术开发、项目管理和售前、售后服务的技术骨干，形成了一支完整的具有良好专业教育背景和行业实践经验的创新人才队伍。

三、风险与价值

1、市场竞争风险

涂装行业应用广阔，市场潜力较大，目前整个涂装行业内，除了国际知名传统品牌企业垄断高端涂装的设计、制造和关键零部件市场外，还有较多小规模生产企业采取低价竞争方式抢占市场份额，若公司无法提高自身综合能力，则可能面临因市场竞争而带来的市场份额缩小的风险。风险应对措施：公司继续加强研发创新，通过产品多元化来降低市场竞争风险对公司业务的影响。公司已将与机器人相结合的自动化生产线用于实践，例如 2016 年 3 月与利欧集团的项目中，公司实现了全国首家在水泵上利用机器人喷涂作业。

2、公司主营产品客户集中的风险

目前公司的最终客户主要包括家电、重型装备及其零部件制造企业，下游客户的涂装生产线投资较大、采购周期较长。2014 年和 2015 年公司对前五大客户的销售额合计占相应期间主营业务收入比例分别为 65.25%和 92.01%，可见客户集中度相对较高。因此，下游客户需求量的变动可能不利于公司的经营发展。

风险应对措施：（1）公司加强营销方式，展开多元化的营销发展途径，以直销和网络销售相结合的方式拓展公司的销售客户；（2）加大研发投入，引进机器人自动化技术等，以产品的更新型性获得更多的客户认可。

3、专业人才缺乏风险

公司需要一批掌握机械设计、电气、自动化控制、系统工程集成等领域综合学识的高素质、高技能的专业人才，还需要一批高素质的设计人员、项目管理人员、市场营销人员和安装调试人员组团相互合作。伴随着涂装设备市场竞争的不断加剧，行业内企业对优秀技术人才和管理人才的需求也日益强烈。尽管公司目前的人员储备基本能够满足现阶段公司的发展需求，但随着公司未来规模的不断扩大，将会对专业复合人才有更大的需求，公司可能面临人才不足的风险。

风险应对措施：与外部研究机构，如中国联合公司、中国设备管理协会、浙江工业大学等，进行强强联合；对公司现有的技术人员进行相应的职业培训和技能培训，使得公司员工能够胜任公司业务发展需要。

4、外汇汇率变动的风险

2015 年公司向海外客户销售多条涂装生产线，且公司未来将继续积极开拓海外市场，因此汇率的变动将影响公司的销售业绩，而公司在对外销售收款和外汇方面缺乏专业的管理，汇率的大幅度变动可能给公司带来相应的财务风险。

风险应对措施：：与客户签订合同时采取人民币结算的方式，避免因外汇汇率的变动影响公司的收入；对公司的外汇风险敞口进行管理，采取相应的套期保值业务对冲公司外汇风险。

5、外协劳务用工不规范的风险

公司在现场生产制造和安装阶段采购外部个人施工队进行外协劳务施工，对部分技术含量低、重复劳动明显的业务进行外包，为公司节约人力成本和时间成本。而该种用工方式明显不符公司规范治理的要求，对财务核算也带来一定的不确定性，给公司带来了财务及用工方面的风险。

风险应对措施：公司已规范内部治理和公司采购制度，考察每位外协劳务工的工作能力，并与之签订外协合同，并要求其规范开票，规避不规范的劳务用工行为。

6、内部控制风险

有限公司阶段公司未设立董事会和监事会，股东会、执行董事、监事制度的建立和运行情况存在一定瑕疵，例如部分股东会存在届次不清，会议记录不完整，执行董事的决策文件保留存档不规范，关联交易决策不规范等情形；有限公司未制定专门的关联交易决策制度，公司章程中对关联交易也未有明确规定；有限公司未制定“三会”议事规则，造成部分重要事项未履行股东会决策程序；监事对公司的运行监督情况较弱，未形成书面的监事工作报告。

有限公司整体变更为股份公司后，公司按照规范治理的要求，建立健全了由股东大会、董事会、监事会、高级管理层等组成的公司法人治理结构，并制定了相应的治理制度。但由于股份公司成立时间较短，公司和管理层规范运作意识的提高，相关制度切实执行及完善均需要一定过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

风险应对措施：

（1）股份公司设立后，对有限公司阶段公司内部控制不规范的情况进行了整改，通过《公司章程》、“三会”议事规则、与公司治理有关的管理制度以及信息披露制度不断完善法人治理结构，改进股份公司的治理机制，提高治理水平。

（2）公司按照相关法律、法规和规章制度的规定，强化董事、监事和高级管理人员在公司治理和规范运作方面的理解和执行能力，采用绩效考核的方式督促其勤勉尽责。

（3）公司充分发挥监事会作用，通过召开相关会议、现场检查等措施对公司董事会、高级管理人员进行监督。

7、公司治理风险

公司股东张德培持有公司 515.00 万股的股份，占公司总股本的 51.50%，为公司的控股股东；周沫持有公司 220 万股的股份，占公司总股本的 22.00%。上述二人为夫妻关系，合计持有本公司 735.00 万股股份，占公司总股本的 73.50%。公司董事多数为实际控制人及其亲属，并且公司未聘请独立董事，因此实际控制人可能凭借其控制地位对公司的重大事项施加影响，从而存在重大事项未能严格按照公司相关制度执行的公司治理风险。

风险应对措施：公司完善监事会的监督作用，对实际控制人的行为进行监督，并改善法人治理结构，规范实际控制人行为，完善公司经营管理与重大事项的决策机制；定期考察实际控制人的管理能力、个人负债、对外担保等情况。

8、持续经营场所丧失的风险

公司至今并无自有的经营场所，其现有经营场所为租赁所得。尽管公司与出租方签订了租赁合同，但是租赁期限较短，并且租赁合同并未约定承租方有购买厂房的权利，公司面临房屋所有权人收回房产而导致的公司失去经营场所的风险。

风险应对措施：公司已与出租方重新签订房屋租赁合同，期限截至 2019 年 6 月；同时，积极布局公司未来的发展，通过多渠道获得公司发展所需要的资金，从而在政府土地出让中获得土地使用权建设自有厂房和办公场所，彻底解决公司无自有经营厂房的情况。

第四节 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事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	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	否	-
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	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	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	10,000,000	100.00%	0	10,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	7,350,000	73.50%	0	7,350,000	73.50%
	董事、监事、高管	2,350,000	23.50%	0	2,350,000	23.50%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		10,000,000	100.00%	0	10,000,000	100.00%
普通股股东人数		5				

二、报告期期末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	张德培	5,150,000	0	5,150,000	51.50%	5,150,000	0
2	周沫	2,200,000	0	2,200,000	22.00%	2,200,000	0
3	高洁	1,250,000	0	1,250,000	12.50%	1,250,000	0
4	张德英	1,100,000	0	1,100,000	11.00%	1,100,000	0
5	苏临春	300,000	0	300,000	3.00%	300,000	0
合计		10,000,000	0	10,000,000	100.00%	10,000,000	0
前十名股东间相互关系说明：							
张德培与周沫系夫妻，张德培与张德英系兄妹。除上述情形外，股东相互之间不存在其他亲属关							

系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

张德培持有本公司 515.00 万股股份，占公司总股本的 51.50%，为公司的控股股东。

张德培，男，1969 年 5 月生，中国国籍，无境外永久居留权。1991 年 7 月毕业于福建邮电专科学校计算机与科学专业，大专学历，现任公司董事长、总经理。1991 年 7 月至 2004 年 2 月从事商业贸易业务，2004 年 2 月至 2014 年 2 月，创办杭州德诚工贸有限公司并担任总经理，2007 年 4 月创办浙江德立涂装机械有限公司（初创时企业名称为“湖州德立涂装机械有限公司”）担任执行董事兼总经理；股份公司成立后，担任公司董事长、总经理，任期三年。

（二）实际控制人情况

张德培持有本公司 515.00 万股股份，占公司总股本的 51.50%，周沫持有本公司 220.00 万股股份，占公司总股本的 22.00%；与张德培为夫妻关系，共同持有本公司 735.00 万股股份，占公司总股本的 73.50%的股份，能够实际支配公司的经营管理计划和重大的人事安排，为公司的共同实际控制人。

张德培的简历情况见上述“（一） 控股股东情况”。

周沫，女，1982 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权，2006 年 7 月毕业于青岛大学国际商务专业，本科学历，现担任公司董事。2008 年 1 月至 2016 年 2 月，担任浙江德立涂装机械有限公司（或湖州德立）监事；股份公司成立后，担任公司董事，任期三年。

第六节 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
张德培	董事长、总经理	男	47	大专	2016 年 3 月 10 日至 2019 年 3 月 9 日	是
周沫	董事、监事	女	34	本科	2016 年 3 月 10 日至 2019 年 3 月 9 日	是
高洁	董事	女	33	本科	2016 年 3 月 10 日至 2019 年 3 月 9 日	是
张德英	董事	女	42	高中	2016 年 3 月 10 日至 2019 年 3 月 9 日	否
余瑞超	董事	男	27	高中	2016 年 3 月 10 日至 2019 年 3 月 9 日	是
周飞飞	监事	女	34	大专	2016 年 3 月 10 日至 2019 年 3 月 9 日	是
周江	监事	男	34	硕士	2016 年 3 月 10 日至 2019 年 3 月 9 日	否
张国洋	监事	女	26	本科	2016 年 3 月 10 日至 2019 年 3 月 9 日	否
郑宝军	副总经理	男	49	中专	2016 年 3 月 10 日至 2019 年 3 月 9 日	是
倪红	财务负责人	女	50	高中	2016 年 3 月 10 日至 2019 年 3 月 9 日	是
沈丽芬	董事会秘书	女	25	本科	2016 年 3 月 10 日至 2019 年 3 月 9 日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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
张德培	董事长、总经理	5,150,000	0	5,150,000	51.50%	0
周沫	董事	2,200,000	0	2,200,000	22.00%	0

高洁	董事	1,250,000	0	1,250,000	12.50%	0
张德英	董事	1,100,000	0	1,100,000	11.00%	0
苏临春	-	300,000	0	300,000	3.00%	0
合 计		10,000,000	0	10,000,000	100.00%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			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
沈丽芬	会计	新任	董事会秘书	2016 年 2 月开始就职于浙江德立涂装机械有限公司担任会计；股份公司成立后担任公司董事会秘书

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	4	4
核心技术人员	4	4
截止报告期末的员工人数	47	50

核心员工变动情况：无。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

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	1、（1）	2,609,050.82	3,432,628.73
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	1、（2）	660,000.00	-
应收账款	1、（3）	5,094,833.31	12,545,478.59
预付款项	1、（4）	3,695,059.08	0.00
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	1、(5)	288,204.50	333,744.05
买入返售金融资产	-	-	-
存货	1、(6)	3,493,823.14	1,660,122.07
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	-	-	-
流动资产合计	-	15,840,970.85	17,971,973.44
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	1、(7)	1,258,681.73	1,277,157.68
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	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	1、(8)	109,200.00	136,500.00
递延所得税资产	1、(9)	187,418.44	137,605.21
其他非流动资产	-	-	-

非流动资产合计	-	1,555,300.17	1,551,262.89
资产总计	-	17,396,271.02	19,523,236.33
流动负债：	-		
短期借款	1、（10）	3,800,000.00	2,005,199.20
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	1、（11）	871,869.94	-
应付账款	1、（12）	2,977,423.92	4,667,649.60
预收款项	1、（13）	3,085,500.00	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	1、（14）	-	-
应交税费	1、（15）	53,249.90	2,418,062.35
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	1、（16）	42,227.37	272,921.46
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	10,830,271.13	9,363,832.61
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	1、(17)	-	111,860.00
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	-	-	111,860.00
负债合计	-	10,830,271.13	9,475,692.61
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	1、(18)	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	1、(19)	47,543.72	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	1、(20)	-	4,754.37
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	1、(21)	-3,481,543.83	42,789.35
归属于母公司所有者权益合计		6,565,999.89	10,047,543.72
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	6,565,999.89	10,047,543.72
负债和所有者权益总计	-	17,396,271.02	19,523,236.33

法定代表人：张德培

主管会计工作负责人：张德培

会计机构负责人：倪红

(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	-	1,573,397.89	21,907,028.95
其中：营业收入	2、（1）	1,573,397.89	21,907,028.95
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	5,142,904.73	21,114,614.49
其中：营业成本	2、（1）	1,406,894.38	18,750,865.84
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	2、（2）	7,010.47	71,427.78
销售费用	2、（3）	217,591.41	437,656.72
管理费用	2、（4）	3,158,595.42	1,667,886.26
财务费用	2、（5）	153,560.13	186,777.89
资产减值损失	-	199,252.92	-
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）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-3,569,506.84	792,414.46
加：营业外收入	2、（6）	53,000.00	-
其中：非流动资产处	-	-	-

置利得			
减：营业外支出	2、(7)	-	122,599.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	-3,516,506.84	669,815.46
减：所得税费用	2、(8)	-34,963.01	219,090.29
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	-3,481,543.83	450,725.17
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	-	-3,481,543.83	450,725.17
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	-	-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-0.35	0.09
（二）稀释每股收益	-	-0.35	0.09

法定代表人：张德培

主管会计工作负责人：张德培

会计机构负责人：倪红

(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	-	8,303,615.71	18,586,694.83
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	-	682.96	341.48
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	3、（1）	16,010,267.24	15,673,051.92
经营活动现金流入小计	-	24,314,565.91	34,260,088.23
购买商品、接受劳务支付	-	8,285,881.25	13,913,038.85

的现金			
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	-	1,311,169.87	771,757.92
支付的各项税费	-	2,303,076.76	557,121.03
支付其他与经营活动有关的现金	3、(2)	18,073,885.50	19,846,833.14
经营活动现金流出小计	-	29,974,013.38	35,088,750.94
经营活动产生的现金流量净额	-	-5,659,447.47	-828,662.71
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	-	67,915.00	29,200.00
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	-	-	-

投资活动现金流出小计	-	67,915.00	29,200.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-67,915.00	-29,200.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	4,100,000.00	1,700,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	3、(3)	2,632,731.31	2,758,599.20
筹资活动现金流入小计	-	6,732,731.31	4,458,599.20
偿还债务支付的现金	-	2,312,746.20	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	82,070.49	28,680.83
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	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	2,394,816.69	2,028,680.83
筹资活动产生的现金流量净额	-	4,337,914.62	2,429,918.37
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	-	-1,389,447.85	1,572,055.66
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,126,628.73	5,648.90
六、期末现金及现金等价物余额	-	1,737,180.88	1,577,704.56

法定代表人：张德培

主管会计工作负责人：张德培

会计机构负责人：倪红

第八节 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、会计政策

（一）公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本财务报表的实际会计期间为 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止

4、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

5、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

6、现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起 3 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、外币业务折算和外币报表的折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他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；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，差额作为公允价值变动损益。

8、金融工具的确认和计量

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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)、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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)、其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：1)持有至到期投资以及应收款项采用实际利率法，按摊余成

本计量；2)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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2)与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；3)不属于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的财务担保合同，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2)未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1)所转移金融资产的账面价值；2)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1)终止确认部分的账面价值；2)终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

（4）金融资产和金融负债的终止确认条件

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现实义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

（6）金融资产的减值测试和减值准备计提方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

公司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，单独进行减值测试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（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项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。

1)持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

2)可供出售金融资产减值

可供出售金融资产出现下列情形之一表明该资产发生减值：1.发行方或债务人发生了严重财务困难；2.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；3.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；4.债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；5.因发行方发生重大财务困难，该可供出售金融资产无法在活跃市场

继续交易；6.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；7.权益工具发行方经营所处的技术、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；8.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；9.其他表明可供出售金融资产发生减值的客观依据。

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，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的减值损失，不予转回。

9、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

（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	应收账款——金额 100 万元以上（含）的款项；其他应收款——金额 100 万元以上（含）的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
押金保证金组合	应收押金、保证金款项	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

备用金组合	应收备用金款项	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
关联方组合	应收本公司关联方款项	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
员工暂借款组合	应收本公司员工借款	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年,下同）	1	1
1—2 年	5	5
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

（3）单项金额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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（4）对于其他应收款项(包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等)，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

10、存货的确认和计量

（1）存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

（2）企业取得存货按实际成本计量。外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。

（3）企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

（5）资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的

金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

（6）存货的盘存制度为永续盘存制。

11、固定资产的确认和计量

（1）固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：1）为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；2）使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

（2）固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，预计弃置费用，并将其现值计入固定资产成本。

（3）固定资产分类及折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。各类固定资产预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率(%)
机器设备	10	5.00%	9.50
运输工具	5	5.00%	19.00
电子及其他设备	3-10	5.00%	9.50-31.67
融资租入固定资产	10	5.00%	9.50

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

（4）固定资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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或资产组组合为基础确定其可收回金额。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12、借款费用的确认和计量

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

(1)当同时满足下列条件时，开始资本化：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可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)暂停资本化：若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3)停止资本化：当所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。

(3) 借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或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之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销

售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

13、无形资产的确认和计量

（1）无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

（2）无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

（3）无形资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明无形资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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或资产组组合为基础确定其可收回金额。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，每年年末都进行减值测试。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（4）内部研究开发项目支出的确认和计量

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；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。

14、长期待摊费用的确认和摊销

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

15、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

公司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，或根据其他相关会计准则要求或允许计入资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

公司对员工的离职后福利采取设定提存计划的形式。设定提存计划指由公司向单独主体缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。对于设定提存计划，公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

16、收入确认原则

(1) 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2) 公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入企业；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

依据企业会计准则的有关规定并结合公司的实际经营特点，公司收入确认原则具体说明如下：自动化涂装系统设备销售以客户验收合格的时点作为收入确认时点。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

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：若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；若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

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

17、政府补助的确认和计量

(1) 政府补助在同时满足下列两个条件时予以确认：1) 能够满足政府补助所附条件；2) 能够收到政府补助。

(2) 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。

(3) 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。

公司取得的用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助，划分为与资产相关的政府补助；公司取得的用于补偿以后期间或已经发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助；公司取得的既用于设备等长期资产的购置，也用于人工费、购买服务费、管

理费等费用化支出的补偿的政府补助，属于与资产和收益均相关的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理，若无法区分，则将整项政府补助归类为与收益相关的政府补助。

公司取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。公司取得与收益相关的政府补助，分别下列情况进行处理：1)用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；2)用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

18、递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，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递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计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，则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。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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

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

19、主要会计政策和会计估计变更说明

(1) 会计政策变更

报告期公司在报告期无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更说明

报告期公司在报告期无会计估计变更事项。

20、前期差错更正说明

报告期公司在报告期无重要前期差错更正事项。

（二）税项

主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额，货物出口适用免抵退税政策（退税率为15%-17%）	17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

三、报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别说明之外，年初“系指 2016 年 1 月 1 日，”期末“系指 2016 年 6 月 30 日。

1、资产负债表主要项目注释

（1）货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	4,033.83	96.83
银行存款	1,733,147.05	3,126,531.90
其他货币资金	871,869.94	306,000.00
合 计	2,609,050.82	3,432,628.73

注：银行存款较期初减少主要是因为购买商品、接受劳务和支付职工薪酬增加所致；其他货币资金为银行承兑汇票保证金。

（2）应收票据

应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	660,000.00	0.00
商业承兑汇票		
合 计	660,000.00	0.00

(3) 应收账款

1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	5,558,107.06	95.10	463,273.75	9.34	5,094,833.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	286,400.00	4.90	286,400.00	100.00	0.00
合 计	5,844,507.06	100.00	749,673.75	12.83	5,094,833.31

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	12,809,499.42	97.81	264,020.83	2.06	12,545,478.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	286,400.00	2.19	286,400.00	100.00	0.00
合 计	13,095,899.42	100.00	550,420.83	4.20	12,545,478.59

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,485,421.97	34,854.22	1
1 至 2 年	711,067.89	35,553.39	5
2 至 3 年	966,228.20	193,245.64	20

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
3 至 4 年	675,369.00	480,884.50	71
4 至 5 年	6,420.00	5,136.00	80
5 年以上			
合 计	5,844,507.06	749,673.75	13

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 199,252.92 元。

3) 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	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例	坏账金额
杭州老板电器股份有限公司	非关联方	1,983,000.00	33.93%	19,830.00
石家庄格力电器小家电有限公司	非关联方	875,061.35	14.97%	8,750.61
宁波先锋电器制造有限公司	非关联方	856,037.20	14.65%	135,748.94
浙江亿利达科技有限公司	非关联方	391,300.00	6.70%	3,913.00
浙江德马科技股份有限公司	非关联方	234,046.00	4.00%	46,809.20
合 计		4,339,444.55	74.25%	215,051.75

(4) 预付款项

1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	3,695,059.08	100.00		
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	3,695,059.08	100.00		—

期末无账龄超过 1 年且金额重大的预付款项情况。

2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例
杭州阔澜金属有限公司	非关联方	1,848,984.91	36.29%
杭州申久不锈钢有限公司	非关联方	583,752.54	11.46%

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额比例
浙江聚诚涂装设备有限公司	非关联方	450,000.00	8.83%
安川电机（中国）有限公司	非关联方	348,000.00	6.83%
杭州通达有色金属材料有限公司	非关联方	154,080.40	3.02%
合 计		3,384,817.85	66.44%

(5) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	288,204.50	100.00			
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	288,204.50	100.00			

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	333,744.05	100.00			
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	333,744.05	100.00			

2) 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	是否属于关联方	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 (%)	坏账准备 期末余额
郑宝军	关联方	备用金	88,970.00	2 年以内	30.87	
李成	非关联方	备用金	30,000.00	2 年以内	10.41	
蓝育平	非关联方	备用金	26,500.00	1 年以内	9.19	
浙江瑞德利汽车配件有限公司	非关联方	保证金	50,000.00	2 年以内	17.35	

单位名称	是否属于关联方	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（%）	坏账准备期末余额
杭州老板电器股份有限公司	非关联方	保证金	30,000.00	1 年以内	10.41	
合 计		-	225,470.00	-	78.23	

(6) 存货

1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,894,456.17		1,894,456.17
在产品	1,599,366.97		1,599,366.97
合 计	3,493,823.14		3,493,823.14

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,660,122.07		1,660,122.07
在产品			
合 计	1,660,122.07		1,660,122.07

2) 期末未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

(7) 固定资产

1) 固定资产情况

项 目	机器设备	运输工具	电子及其他设备	融资租入固定资产	合 计
一、账面原值					
1、期初余额	1,054,483.81		114,760.96	686,818.90	1,856,063.67
2、本期增加金额	736,391.55		28,012.83		764,404.38
（1）购置	736,391.55		28,012.83		764,404.38
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3、本期减少金额				686,818.90	686,818.90
（1）处置或报废				686,818.90	686,818.90
4、期末余额	1,790,875.36		142,773.79		1,933,649.15
二、累计折旧					

项 目	机器设备	运输工具	电子及其他设备	融资租入固定资产	合 计
1、期初余额	435,618.55		45,415.68	97,871.76	578,905.99
2、本期增加金额	180,649.65		13,283.54	21,749.28	215,682.47
（1）计提	180,649.65		13,283.54	21,749.28	215,682.47
.....					
3、本期减少金额				119,621.04	119,621.04
（1）处置或报废				119,621.04	119,621.04
.....					
4、期末余额	616,268.20		58,699.22		674,967.42
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
（1）计提					
.....					
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
.....					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	1,174,607.16		84,074.57		1,258,681.73
2、期初账面价值	618,865.26		69,345.28	588,947.14	1,277,157.68

2) 暂时闲置的固定资产情况

公司暂无闲置的固定资产。

(8) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
厂房装修费	136,500.00		27,300.00		109,200.00
.....					
合 计	136,500.00		27,300.00		109,200.00

(9) 递延所得税资产/递延所得税负债

1) 未经抵销的递延所得税资产明细

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				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
坏账准备	749,673.75	187,418.44	550,420.83	137,605.21
合 计	749,673.75	187,418.44	550,420.83	137,605.21

(10) 短期借款

项 目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		305,199.20
保证借款		
信用借款	3,800,000.00	1,700,000.00
合 计	3,800,000.00	2,005,199.20

(11) 应付票据

种 类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	871,869.94	0.00
合 计	871,869.94	0.00

注：本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元（上期末：0.00 元）。

(12) 应付账款

1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
货款	2,945,708.92	4,588,449.60
设备款	17,915.00	0.00
运输费	13,800.00	79,200.00
合 计	2,977,423.92	4,667,649.60

2) 期末无账龄超过 1 年的大额应付账款

(13) 预收款项

1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
利欧集团浙江泵业有限公司	3,085,500.00	0.00
合 计	3,085,500.00	0.00

2) 期末无账龄超过 1 年的重要预收款项

(14) 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		1,171,327.63	1,171,327.63	
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计		1,171,327.63	1,171,327.63	

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		1,086,148.20	1,086,148.20	
2、职工福利费				
3、社会保险费				
其中：医疗保险费		42,992.44	42,992.44	
工伤保险费		16,670.81	16,670.81	
生育保险费		6,946.18	6,946.18	
4、住房公积金		18,570.00	18,570.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计		1,171,327.63	1,171,327.63	

(15) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	-63,352.95	1,147,187.42
企业所得税	111,079.66	1,151,680.47
个人所得税	2,243.45	580.26

项 目	期末余额	期初余额
城市维护建设税	1,205.99	53,536.31
教育费附加	723.59	32,121.78
地方教育费附加	482.40	21,414.53
水利建设专项资金	607.43	8,878.14
销售合同印花税	260.33	2,663.44
合 计	53,249.90	2,418,062.35

(16) 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
暂借款	0.12	76,350.00
其他	42,227.25	196,571.46
合 计	42,227.37	272,921.46

2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

(17) 长期应付款

按款项性质列示长期应付

项 目	期末余额	期初余额
仲利国际租赁有限公司	0.00	111,860.00
合 计	0.00	111,860.00

(18) 股本

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
张德培	5,150,000.00			5,150,000.00
周沫	2,200,000.00			2,200,000.00
张德英	1,100,000.00			1,100,000.00
高洁	1,250,000.00			1,250,000.00
苏临春	300,000.00			300,000.00
合 计	10,000,000.00			10,000,000.00

(19) 资本公积

1) 明细情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价		47,543.72		47,543.72

合 计		47,543.72		47,543.72
-----	--	-----------	--	-----------

2) 资本公积增减变动原因及依据说明

公司本期资本公积-资本溢价增加 47,543.72 元，系根据浙江德立涂装机械有限公司的股东会决议、发起人协议书以及股份公司章程的规定，公司申请登记的注册资本为人民币 1,000.00 万元，每股面值 1 元，折合股份总数 1,000.00 万股，由浙江德立涂装机械有限公司的全体股东以其拥有的浙江德立涂装机械有限公司截至 2015 年 12 月 31 日止经审计的净资产人民币 10,047,543.72 元，按 1.0048:1 的折股比例折合股份总数 1,000.00 万股，每股面值 1 元，超过折股部分的净资产 47,543.72 元计入公司资本公积。

(20) 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	4,754.37		4,754.37	0.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	4,754.37		4,754.37	0.00

根据公司法规定，公司按实现税后利润 10%提取法定盈余公积金。本期减少系公司改制，有限公司阶段盈余公积折成股本。

(21) 未分配利润

项 目	本 期
调整前上期末未分配利润	42,789.35
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后期初未分配利润	42,789.35
加：本期归属于母公司股东的净利润	-3,481,543.83
减：提取法定盈余公积	42,789.35
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	-3,481,543.83

2、利润表主要项目注释

(1) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,496,239.3	1,374,757.94	2,1904,037.50	18,747,644.50
其他业务	77,158.59	32,136.44	2,991.45	3,221.34
合 计	1,573,397.89	1,406,894.38	21,907,028.95	18,750,865.84

(2) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
消费税	-	-
水利建设专项资金	1,034.61	21,624.31
城市维护建设税	2,751.92	21,757.14
教育费附加	1,651.16	12,884.54
地方教育费附加	1,100.76	8,589.70
印花税	472.02	6,572.09
合 计	7,010.47	71,427.78

(3) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
广告费	4,950.00	2,000.00
业务宣传费	2,000.00	150.00
业务招待费	25,832.64	-
通讯费	-	879.17
运费	64,291.50	252,231.63
差旅费	104,913.17	181,480.92
销售用软件服务费	7,248.60	-
办公费	8,355.50	-
其他		915.00
合 计	217,591.41	437,656.72

(4) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	50,240.00	17,710.00

项 目	本期发生额	上期发生额
研究费用	1,475,829.40	862,890.69
交通费	89.00	-
通讯费	9,592.41	7,250.30
水电费	17,405.89	-
房屋租赁费	252,999.98	229,600.00
员工工资	423,198.00	143,516.00
折旧	10,119.40	7,510.74
办公费	33,128.93	47,592.09
差旅费	17,666.30	994.00
社险	165,905.59	122,661.92
税金	25.00	85.00
职工福利费	44,258.46	102,616.97
汽车费用	28,304.83	34,754.30
低值易耗品	2,882.77	189.00
快递费	2,235.73	3,363.94
保险费	400.00	-
教育基金	-	24,996.50
离职补偿金	-	12,250.00
装修费摊销	27,300.00	27,300.00
住房公积金	18,570.00	-
劳动保护费	-	3,666.67
咨询费	27,000.00	-
服务费	543,516.53	-
日用品	4,707.20	-
运费	2,700.00	-
修理费	520.00	-
其他	-	18,938.14
合 计	3,158,595.42	1,667,886.26

(5) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	148,878.99	141,320.26
减：利息收入	682.96	494.27
银行贷款风险金		42,500.00
汇兑损益	1,565.10	112.04
手续费支出	3,799.00	3,339.86
合 计	153,560.13	186,777.89

(6) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	53,000.00		
合 计	53,000.00		

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
经济工作会议奖励	20,000.00		
德清县科技局奖励	10,000.00		
2015 年度外贸奖励	23,000.00		
合 计	53,000.00		

(7) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出			
货物运输途中损失支出		122,599.00	
合 计		122,599.00	

(8) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,850.22	219,090.29
递延所得税费用	-49,813.23	-
合 计	-34,963.01	219,090.29

3、现金流量表主要项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	16,010,267.24	15,673,051.92
合 计	16,010,267.24	15,673,051.92

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	17,653,982.00	19,620,210.76
手续费	3,069.00	2,562.30
管理费用付现	15,7791.50	31,244.70
销售费用付现	59,043.00	150,315.38
招标保证金	200,000.00	
贷款保证金		42,500.00
合 计	18,073,885.50	198,46,833.14

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票贴现	2,632,731.31	2,758,599.20
合 计	2,632,731.31	2,758,599.20

4、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-3,481,543.83	450,725.17
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	96,061.43	86,752.37
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	-27,300.00	-27,300.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
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）	148,878.99	141,320.26
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）	-49,813.23	
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）	-1,833,701.07	628,615.23
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,178,195.92	-8,580,684.15
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,690,225.68	6,471,908.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,659,447.47	-828,662.71
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,737,180.88	1,577,704.56
减：现金的期初余额	3,126,628.73	5,648.90
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	-1,389,447.85	1,572,055.66

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	1,737,180.88	3,126,628.73
其中：库存现金	4,033.83	96.83
可随时用于支付的银行存款	1,733,147.05	3,126,531.90
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、期末现金及现金等价物余额	1,737,180.88	3,126,628.73
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(3) 所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	871,869.94	银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合 计	871,869.94	

(四)关联交易情况

1、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出：				
高洁	700,000.00	2016-01-04	2016-01-15	该项资金拆借发生在公司股份制改造之前，在申报之前已经完全归还。
	100,000.00	2016-01-04	2016-02-01	
	1,950,000.00	2016-01-04	2016-04-22	

四、补充资料

(一)非经常性损益**1. 当期非经常性损益明细表**

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的规定，本公司本期非经常性损益明细情况如下(收益为+，损失为-)：

项 目	本期数
非流动资产处置损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但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除外	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外	
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	
非货币性资产交换损益	
委托投资损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司主营业务无关的预计负债产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有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负债产生的公允价值变动损益，以及处置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负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收支净额	53,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	

项 目	本期数
小 计	53,000.00
减：所得税影响数(所得税费用减少以“-”表示)	
非经常性损益净额	53,000.00

(二)净资产收益率和每股收益：

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010)的规定，

本公司加权平均净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

1. 加权平均净资产收益率

(1)明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	
	本期数	上年数
归属于公司普通股股东的净利润	-41.91	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-42.55	-

(2)计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	-3,481,543.83
非经常性损益	2	53,000.00
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	-3,534,543.83
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	10,047,543.72
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	
其他交易或事项引起的净资产增减变动	9	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	
报告期月份数	11	6.00
加权平均净资产	12[注]	8,306,771.81
加权平均净资产收益率	13=1/12	-41.91%

扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	14=3/12	-42.55%
---------------------	---------	---------

[注] $12=4+1*0.5+5*6/11-7*8/11+9*10/11$

2. 每股收益

(1) 明细情况

报告期利润	每股收益(元/股)	
	基本每股收益	稀释每股收益
	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	-0.35	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.35	-

(2) 计算过程

1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	-3,481,543.83
非经常性损益	2	53,000.00
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	-3,534,543.83
期初股份总数	4	10,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	
报告期因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	6.00
发行在外的普通股加权平均数	12	10,000,000.00
基本每股收益	13=1/12	-0.35
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	-0.35

[注 1] $12=4+5+6*7/11-8*9/11-10$

2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

注：填写时参考公式：

1、毛利率=（营业收入－营业成本）÷营业收入×100%

2、资产负债率=负债总额÷总资产×100%

3、流动比率=流动资产÷流动负债

4、利息保障倍数=息税前利润/利息费用=（净利润+利息费用+所得税费用）÷利息费用

其中，利息费用采用现金流量表中的相关数据进行计算。

5、应收账款周转率=当期营业收入÷应收账款平均余额

6、存货周转率=当期营业成本÷存货平均余额

7、总资产增长率=（报告期内总资产增长额÷期初总资产）×100%

8、营业收入增长率=（报告期内营业收入增长额÷上年同期营业收入）×100%

9、净利润增长率=（报告期内净利润增长额÷上年同期净利润）×100%

10、加权平均净资产收益率、基本每股收益的计算公式参照《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》执行。