



艾洛维

NEEQ :835554

江苏艾洛维显示科技股份有限公司  
JIANGSU INOVEL DISPLAY TECHNOLOGIES CORP.



半年度报告  
2016

2015

# 2016年上半年大事件

1.2016年1月18日，公司成立五周年暨新三板挂牌庆典隆重召开，证券代码：835554；  
2016年3月10日，艾洛维股份在北京金融街全国中小企业股份转让系统举办了新三板挂牌仪式。



2.艾洛维客厅无屏电视V6、  
便携无屏电视W1正式量产，  
艾洛维全系列产品亮相各大展会；

3.2016年5月10日，艾洛维携手京东召开“一起来搞激”激光电视新品发布会，6月18日单日销售突破500万，同比增长30倍，成为京东3C投影品类销量TOP5品牌；



4.2016年7月8日，北京卫视《我是演说家》第三季正式开播，艾洛维激光无屏电视闪亮其中，提高品牌认知；同时携手北京哈罗班车，投入车体广告，增加品牌及产品的曝光；

## 目录

### 【声明与提示】

#### 一、基本信息

第一节公司概况 ..... 5 -

第二节主要会计数据和关键指标 ..... 6 -

第三节管理层讨论与分析 ..... 7 -

#### 二、非财务性报告

第四节重要事项 ..... 9 -

第五节股本变动及股东情况 ..... 10 -

第六节董事、监事、高管及核心员工情况 ..... 12 -

#### 三、财务信息

第七节财务报表 ..... 14 -

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	是
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

(2) 列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事沈钧因事未能出席本次董事会，委托董事刘晨代为行使表决权

### 【备查文件目录】

文件存放地点：	公司证券部
备查文件	1.2016年半年度报告 2.第一届董事会第四次会议决议 3.第一届监事会第三次会议决议 4.载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 5.报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	江苏艾洛维显示科技股份有限公司
英文名称及缩写	JIANGSU INOVEL DISPALY TECHNOLOGIES CORP.
证券简称	艾洛维
证券代码	835554
法定代表人	刘晨
注册地址	江苏省宜兴市经济开发区永安路
办公地址	江苏省宜兴市经济技术开发区永安路创业园二期 C1 栋
主办券商	华林证券股份有限公司
会计师事务所	-

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	邢红霞
电话	0510-87825280
传真	0510-87825238
电子邮箱	info@inovel.com.cn
公司网址	http://www.inovel.com.cn
联系地址及邮政编码	江苏省宜兴市经济技术开发区永安路创业园二期 C1 栋 214213

### 三、运营概况

单位：股

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年1月18日
行业（证监会规定的行业大类）	计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）
主要产品与服务项目	公司是一家专业从事视觉显示系统研发、生产、销售与服务的国家级高科技企业。经营范围有：投影显示系统、电子产品、光学产品、家用电器、通信设备及产品（除发射装置设备）、通用机械设备的研发、开发、制造、销售、技术服务；智能显示系统、网络控制系统设备的设计、安装；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	65,100,000
控股股东	北京弘立达晨科技有限公司
实际控制人	刘晨
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	32
公司拥有的“发明专利”数量	4

### 四、自愿披露

不适用

## 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	28,195,390.24	27,269,710.06	3.39%
毛利率	20.53%	27.70%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,172,816.60	-1,358,371.11	-280.81%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,794,961.67	-1,599,067.29	-262.40%
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）	-8.00%	-3.00%	-
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）	-9.00%	-4.00%	-
基本每股收益	-0.08	-0.02	-300.00%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	83,985,221.79	89,679,248.35	-6.35%
负债总计	23,762,901.69	24,284,111.65	-2.15%
归属于挂牌公司股东的净资产	60,222,320.1	65,395,136.70	-7.75%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.93	1.00	-7.00%
资产负债率	28.29%	30.30%	-
流动比率	3.00	2.99	-
利息保障倍数	-9.62	-0.75	-

### 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	-16,711,707.54	-9,730,030.84	-71.75%
应收账款周转率	1.23	1.57	-
存货周转率	1.33	1.49	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-6.34%	65.00%	-
营业收入增长率	3.39%	33.00%	-
净利润增长率	-280.81%	51.88%	-

### 五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

### 六、自愿披露

不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

公司立足于江苏，借鉴和依托国内外先进技术、设备及管理优势，为客户提供视觉显示系统研发、生产与服务的系统解决方案，并逐步开拓全国市场。公司采取的销售模式有标准订单销售和项目订单销售，并大力发展无屏电视的电商渠道销售，在天猫、京东、苏宁易购和国美在线等知名电商平台均开设了官方旗舰店。公司把质量视为公司生存和发展的基础，制定了完善的项目质量管理流程和标准，从项目开发伊始到产品上线后，技术部门和产品部门均通过完善流程对产品的质量进行监督和监控。公司的终端客户主要分为两类，无屏电视主要面向普通的个人消费者，投影机和系统集成服务的主要受众为学校、政府和公司等机构。

报告期内公司商业模式未发生重大变化。

### 二、经营情况

#### （一）报告期经营情况回顾

报告期内，公司营业收入 2819.54 万元，较上年同期增加 3.39%，营业成本 2240.60 万元，较上年同期增加 13.64%，净利润为-517.29 万元，较去年同期增加净亏损 381.44 万元，经营性现金流量净额为-1671.17 万元，较去年同期减少 698.17 万元。报告期内，无屏电视产生收入 1825.35 万元，较上年同期增加 33.22%。

2016 年上半年，中国投影显示行业整体增长仍显乏力，市场竞争日趋激烈，商用市场未见增长，家用市场进入者日益增多，行业细分、地域细分的特征表现明显。行业品牌推广力度加大、新产品迭代加快，据前景咨询数据，仅 2016 年 1 季度，中国市场即有 119 款新品面市。无屏电视细分领域已经形成规模，各企业推出新产品的力度在加大，推出品类更加丰富，上半年海信、极米、坚果、艾洛维、奥图码等公司都推出了多款新产品。行业细分差异显现，不同企业在客厅无屏电视、激光无屏电视、便携无屏电视推广上各有侧重。价格战苗头开始出现，部分企业终端售价已经低于行业公认的核心部件成本。

报告期内，公司有多款新产品实现量产，产品线更加丰富，公司激光无屏电视的量产直接推动公司上半年家用产品的高增长。上半年公司电商平台销售增长迅猛，线上销售收入 1018.57 万，同比增长了 12 倍，尤其是京东 618 品质狂欢节期间，公司产品在京东平台上投影产品销售额排名第五，这是公司首次进入平台销售前五名。此外，公司与 CIBN 等内容生产厂家达成了战略合作，努力渗透内容资源；公司的生产效率自 5 月份以来有超过 50%的提升。

报告期内，公司产品与服务、销售渠道、关键客户与供应商、成本结构与收入模式均未发生重大变动。

#### （二）重要研发项目的进展情况

报告期内，公司的研发重心仍旧是围绕无屏电视展开，超短焦凹面反射式投影显示设备研发项目已经完成 80%；4K 超高清数字投影显示系统、高亮度 LED 光源无屏电视、1080 智能微投无屏电视接近中期；超短焦自由曲面反射式投影机开发项目、高新数字投影显示系统开发项目已经完成。

### 三、风险与价值

存续到报告期的风险因素：

#### （一）未来经营业绩波动的风险

无屏电视业务成为公司的主要收入来源。随着行业进入者的增加和可能的价格战开始，公司需要通过强化研发、加强市场推广等措施抢占市场先机，因此期间费用占主营业务收入比例会保持在较高水平，可能导致公司的经营业绩出现较大波动。公司报告期内仍然亏损，跟无屏电视市场尚未完全开拓，投入

市场推广费用、研发费用较高有关。虽然公司掌握超短焦自由曲面反射式投影成像系统等核心技术，并在无屏电视研发及生产领域拥有丰富的经验，但是如果未来研发的新产品不能按计划实现规模化生产或市场环境、市场需求出现重大不利变化导致不能产生预期收益，则公司每年较高的研发投入水平将对公司未来业绩造成一定压力，经营业绩仍可能会持续亏损。

公司已经攻克将超短焦自由曲面反射技术和高清数字投影显示技术转化为产品的难题，随后将进一步研发缩短反射焦距，降低投射比，提高分辨率，并使用更加先进的光源，增强产品的实用性和性价比；随着公司市场推广力度的加大，公众对无屏电视以及公司品牌的认知度有所提升，未来有望进一步扩大销售规模；公司仍旧会持续不断推出新的产品，提高产品迭代速度；同时公司将不断完善预算制度和成本控制工作，提高经营业绩，提升公司盈利能力。

#### （二）应收账款坏账的风险

报告期内公司应收账款为 28,526,861.95 元，占销售收入比例 86.5%，该部分应收账款主要是京东商城和公司系统集成业务的客户欠款所构成，虽然相关客户具有政府背景和良好的信用，发生坏账的可能性较小，但仍不排除客户因故未能付款或未能及时付款而发生坏账损失的可能性，从而对公司的现金流和经营业绩造成影响。因此，公司面临一定的应收账款坏账风险。公司已制定并落实应收账款回款措施，由专人负责催款，工程完工后及时督促客户出具验收报告，收回尾款及质保金；公司对京东商城的应收账款已经使用“京保贝”应收账款保理融资业务来锁定风险。

#### （三）存货跌价风险

报告期内，公司存货余额为 19,944,553.32 元，较年初下降了 209.91 万元，部分产品已经计提跌价准备。因为投影机更新换代较快，价格随产品性能变化较大，公司存货中一部分已经停产的普通投影机和生产该投影机的原材料，其市场价格存在下跌风险。如果公司不能及时销售该部分存货，公司的存货将面临进一步跌价的风险，进而影响公司的盈利水平，为公司经营带来不利影响。

公司已经着手进行存货动态监控，一方面通过技术更新和生产改进横向共享库存材料以消化前期部分投影机原料；另一方面积极扩大销售，力争加快存货周转。

#### （四）政府补助对净利润影响的风险

报告期内，公司获得 65 万元政府补助，今后仍然会有非经常性损益对净利润影响较大。由于政府补助存在的不确定性，若未来年度政府优惠政策变化或取消，将可能对公司的盈利水平产生不利影响。公司将加快自身的发展速度，扩大公司实力，增强公司收入规模，同时努力降低经营成本，提高盈利水平。

## 四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用



## 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	是	第四节、二
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	_____

### 二、重要事项详情

#### 报告期内公司发生的日常性关联交易事项

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	_____	_____
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	260,000.00	23,589.74
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	_____	_____
4 财务资助（挂牌公司接受的）	_____	_____
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	_____	_____
6 其他	_____	_____
总计	260,000.00	23,589.74

## 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					
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	65,100,000	100.00%	0	65,100,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	22,312,500	34.27%	0	22,312,500	34.27%
	董事、监事、高管	910,000	1.40%	0	910,000	1.40%
	核心员工			0		
	其他	41,877,500	64.33%	0	41,877,500	64.33%
总股本		65,100,000	-	0	65,100,000	-
普通股股东人数						17

### 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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	北京弘立达晨科技有限公司	21,875,000	0	21,875,000	33.60%	21,875,000	0
2	无锡宜清股权投资管理合伙企业(有限合伙)	6,510,000	0	6,510,000	10.00%	6,510,000	0
3	无锡融智聚才投资企业(有限合伙)	5,031,200	0	5,031,200	7.73%	5,031,200	0
4	北京乾祥海泉甲号股权投资中心(有限合伙)	4,952,200	0	4,952,200	7.61%	4,952,200	0
5	无锡易君甲号股权投资中心(有限合伙)	4,375,000	0	4,375,000	6.72%	4,375,000	0
6	江苏森莱浦光电科技有限公司	3,500,000	0	3,500,000	5.38%	3,500,000	0
7	北京乾祥海泉投资管理有限公司	2,901,900	0	2,901,900	4.46%	2,901,900	0
8	无锡力合创业投资有限公司	2,625,000	0	2,625,000	4.03%	2,625,000	0
9	北京中汇宇恒投资	2,604,000	0	2,604,000	4.00%	2,604,000	0

	管理中心（有限合伙）						
10	深圳智清光电投资中心（有限合伙）	2,604,000	0	2,604,000	4.00%	2,604,000	0
11	北京中观妙元投资管理中心（有限合伙）	2,604,000	0	2,604,000	4.00%	2,604,000	0
<b>合计</b>		<b>59,582,300</b>	<b>0</b>	<b>59,582,300</b>	<b>91.52%</b>	<b>59,582,300</b>	<b>0</b>

前十名股东间相互关系说明：

无锡易君甲号股权投资中心（有限合伙）与无锡易君乙号股权投资中心（有限合伙）同为公司董事沈钧控制的机构；北京中汇宇恒投资管理中心（有限合伙）实际控制人王昱担任北京乾祥海泉甲号股权投资中心（有限合伙）管理人北京乾祥海泉投资管理有限公司总裁。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

北京弘立达晨科技有限公司持有公司 33.60% 股份，是公司控股股东。该公司成立于 2010 年 4 月 6 日，注册资本 108 万元，法定代表人刘晨，组织机构代码为 55308427-5

#### （二）实际控制人情况

公司实际控制人为自然人刘晨先生，男，1973 年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1999 年至 2001 年任华为技术有限公司北京研究所研发工程师；2001 年至 2005 年任安捷伦科技有限公司半导体事业部中国区渠道销售经理/技术市场工程师；2005 年至 2007 年任安华高科技（前安捷伦科技有限公司半导体事业部）中国区渠道销售经理/深圳分公司总经理；2007 年至 2010 年任英伟达半导体公司（NVIDIA）中国区销售总监；2010 年至今任江苏宜清光电科技有限公司总经理，2013 年至今任公司董事长、总经理。

### 四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

## 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
刘晨	董事长、总经理	男	43	研究生	2015年8月26日-2016年8月25日	是
张建伟	董事、副总经理	男	43	专科	2015年8月26日-2016年8月25日	是
沈钧	董事	女	46	研究生	2015年8月26日-2016年8月25日	否
王昱	董事	女	47	本科	2015年8月26日-2016年8月25日	否
高晓峰	董事	男	45	研究生	2015年8月26日-2016年8月25日	否
潘海峰	监事会主席	男	42	研究生	2015年8月26日-2016年8月25日	否
胡海泉	监事	男	41	研究生	2015年8月26日-2016年8月25日	否
徐佳芸	监事	女	32	本科	2015年8月26日-2016年8月25日	是
陈明	副总经理	男	36	专科	2015年8月26日-2016年8月25日	是
邢红霞	财务总监、董 事会秘书	女	37	研究生	2015年8月26日-2016年8月25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
刘晨	董事长、总经理	437,500	0	437,500	0.67%	0
胡海泉	监事	910,000	0	910,000	1.40%	0
合计	-	1,347,500	0	1,347,500	2.07%	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
来源	研发总监	离任	-----	个人原因提出辞职

### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	2	1

核心技术人员	2	1
截止报告期末的员工人数	76	89

核心员工变动情况：

研发总监来源已经于 2016 年 1 月 22 日辞职，他的相关工作由董事长、总经理刘晨负责。

## 第七节财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、(一)	9,088,066.44	29,342,394.50
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	五、(二)	1,022,264.00	50,000.00
应收账款	五、(三)	28,526,861.95	15,682,945.21
预付款项	五、(四)	5,945,005.01	5,449,720.96
应收保费		_____	_____
应收分保账款		_____	_____
应收分保合同准备金		_____	_____
应收利息		_____	_____
应收股利		_____	_____
其他应收款	五、(五)	3,732,434.12	3,425,261.98
买入返售金融资产		_____	_____
存货	五、(六)	19,944,553.32	22,043,707.23
划分为持有待售的资产		_____	_____
一年内到期的非流动资产	五、(七)	208,711.84	_____
其他流动资产		_____	_____
<b>流动资产合计</b>		<b>68,467,896.68</b>	<b>75,994,029.88</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		_____	_____
可供出售金融资产	五、(八)	_____	500,000.00
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、(九)	3,544,283.05	2,765,508.08
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、(十)	6,157,882.39	6,537,506.26
开发支出	五、(十一)	1,110,938.35	
商誉			
长期待摊费用	五、(十二)	784,849.94	707,321.18
递延所得税资产	五、(十三)	3,919,371.38	3,174,882.95
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>15,517,325.11</b>	<b>13,685,218.47</b>
<b>资产总计</b>		<b>83,985,221.79</b>	<b>89,679,248.35</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十四)	15,000,000.00	17,000,000.00
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、(十五)	3,123,196.28	4,404,870.70
预收款项	五、(十六)	228,610.82	432,338.87
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十七)	1,076,889.83	992,282.41
应交税费	五、(十八)	1,309,936.91	179,777.79
应付利息	五、(十九)	11,524.17	28,133.88
应付股利			
其他应付款	五、(二十)	2,064,343.68	237,908.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>22,814,501.69</b>	<b>23,275,311.65</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

长期应付款		_____	_____
长期应付职工薪酬		_____	_____
专项应付款		_____	_____
预计负债		_____	_____
递延收益	五、(二十一)	948,400.00	1,008,800.00
递延所得税负债		_____	_____
其他非流动负债		_____	_____
<b>非流动负债合计</b>		<b>948,400.00</b>	<b>1,008,800.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>23,762,901.69</b>	<b>24,284,111.65</b>
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
股本	五、(二十二)	65,100,000.00	65,100,000.00
其他权益工具		_____	_____
其中: 优先股		_____	_____
永续债		_____	_____
资本公积	五、(二十三)	885,692.74	885,692.74
减: 库存股		_____	_____
其他综合收益		_____	_____
专项储备		_____	_____
盈余公积		_____	_____
一般风险准备		_____	_____
未分配利润	五、(二十四)	-5,763,372.64	-590,556.04
归属于母公司所有者权益合计		60,222,320.1	65,395,136.70
少数股东权益		_____	_____
<b>所有者权益合计</b>		<b>60,222,320.1</b>	<b>65,395,136.70</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>83,985,221.79</b>	<b>89,679,248.35</b>

法定代表人: 刘晨

主管会计工作负责人: 邢红霞

会计机构负责人: 金子新

## (二) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	六、(一)	8,088,129.77	29,342,394.50
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		1,022,264.00	50,000.00
应收账款		28,526,861.95	15,682,945.21
预付款项		5,945,005.01	5,449,720.96
应收利息		_____	_____
应收股利		_____	_____
其他应收款		3,732,434.12	3,425,261.98



存货		19,944,553.32	22,043,707.23
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		208,711.84	
<b>流动资产合计</b>		<b>67,467,960.01</b>	<b>75,994,029.88</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		3,544,283.05	2,765,508.08
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		6,157,882.39	6,537,506.26
开发支出		1,110,938.35	
商誉			
长期待摊费用		784,849.94	707,321.18
递延所得税资产		3,919,371.38	3,174,882.95
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>16,517,325.11</b>	<b>13,685,218.47</b>
<b>资产总计</b>		<b>83,985,285.12</b>	<b>89,679,248.35</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		15,000,000.00	17,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,123,196.28	4,404,870.70
预收款项		228,610.82	432,338.87
应付职工薪酬		1,076,889.83	992,282.41
应交税费		1,309,936.91	179,777.79
应付利息		11,524.17	28,133.88
应付股利			
其他应付款		2,064,343.68	237,908.00
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>22,814,501.69</b>	<b>23,275,311.65</b>
<b>非流动负债：</b>			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		948,400.00	1,008,800.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>948,400.00</b>	<b>1,008,800.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>23,762,901.69</b>	<b>24,284,111.65</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		65,100,000.00	65,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		885,692.74	885,692.74
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	六、(二)	-5,763,309.31	-590,556.04
<b>所有者权益合计</b>		<b>60,222,383.43</b>	<b>65,395,136.70</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>83,985,285.12</b>	<b>89,679,248.35</b>

法定代表人：刘晨

主管会计工作负责人：邢红霞

会计机构负责人：金子新

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>			
其中：营业收入	五、(二十五)	28,195,390.24	27,269,710.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		34,657,952.85	29,317,210.14
其中：营业成本	五、(二十五)	22,406,015.65	19,717,027.93
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		14,984.78	58,088.87
销售费用	五、(二十六)	6,531,326.16	4,418,588.61
管理费用	五、(二十七)	5,792,550.32	3,400,925.58
财务费用	五、(二十八)	487,198.96	664,047.76
资产减值损失	五、(二十九)	-387,445.22	1,058,531.39
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		_____	_____
投资收益（损失以“－”号填列）		_____	_____
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		_____	_____
汇兑收益（损失以“－”号填列）		_____	_____
<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		<b>-6,649,240.41</b>	<b>-2,047,500.08</b>
加：营业外收入	五、(三十)	739,514.73	701,907.03
其中：非流动资产处置利得		_____	732.18
减：营业外支出	五、(三十一)	7,579.35	68,640.77
其中：非流动资产处置损失		_____	44,440.77
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		<b>-5,917,305.03</b>	<b>-1,414,233.82</b>
减：所得税费用	五、(三十二)	-744,488.43	-55,862.71
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		<b>-5,172,816.60</b>	<b>-1,358,371.11</b>
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		-5,172,816.60	-1,358,371.11
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		_____	_____
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		-0.08	-0.02
（二）稀释每股收益		_____	_____

法定代表人：刘晨

主管会计工作负责人：邢红霞

会计机构负责人：金子新

#### （四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>		28,195,390.24	27,269,710.06
减：营业成本		22,406,015.65	19,717,027.93
营业税金及附加		14,984.78	58,088.87
销售费用		6,531,326.16	4,418,588.61
管理费用		5,792,550.32	3,400,925.58
财务费用	六、（三）	487,135.63	664,047.76
资产减值损失		-387,445.22	1,058,531.39
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		_____	_____
投资收益（损失以“－”号填列）		_____	_____
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		_____	_____
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		-6,649,177.08	-2,047,500.08
加：营业外收入		739,514.73	701,907.03
其中：非流动资产处置利得		_____	732.18
减：营业外支出		7,579.35	68,640.77
其中：非流动资产处置损失		_____	44,440.77
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		-5,917,241.7	-1,414,233.82
减：所得税费用		-744,488.43	-55,862.71
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		-5,172,753.27	-1,358,371.11
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		_____	_____
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		_____	_____
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		_____	_____
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		_____	_____
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		_____	_____
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		_____	_____
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		_____	_____
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		_____	_____
4. 现金流量套期损益的有效部分		_____	_____
5. 外币财务报表折算差额		_____	_____
6. 其他		_____	_____
<b>六、综合收益总额</b>		_____	_____

<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		_____	_____
（二）稀释每股收益		_____	_____

法定代表人：刘晨

主管会计工作负责人：邢红霞

会计机构负责人：金子新

### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,552,444.49	24,962,723.09
客户存款和同业存放款项净增加额		_____	_____
向中央银行借款净增加额		_____	_____
向其他金融机构拆入资金净增加额		_____	_____
收到原保险合同保费取得的现金		_____	_____
收到再保险业务现金净额		_____	_____
保户储金及投资款净增加额		_____	_____
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		_____	_____
收取利息、手续费及佣金的现金		_____	_____
拆入资金净增加额		_____	_____
回购业务资金净增加额		_____	_____
收到的税费返还		_____	_____
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十三）	4,826,735.66	806,948.45
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>22,379,180.15</b>	<b>25,769,671.54</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		28,499,770.29	22,952,276.46
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		3,418,687.14	2,920,997.44
支付的各项税费		243,487.30	5,829.85
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十三）	6,928,942.96	9,620,598.63
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>39,090,887.69</b>	<b>35,499,702.38</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-16,711,707.54</b>	<b>-9,730,030.84</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		_____	_____
取得投资收益收到的现金		_____	_____
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,000.00	2,500.00
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	五、（三十三）	16,125,818.40	1,301,857.57
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>16,160,818.40</b>	<b>1,304,357.57</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,305,131.14	148,250.24
投资支付的现金		_____	500,000.00
质押贷款净增加额		_____	_____
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		_____	_____
支付其他与投资活动有关的现金	五、（三十三）	16,000,000.00	_____
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>17,305,131.14</b>	<b>648,250.24</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,144,312.74</b>	<b>656,107.33</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		_____	52,288,000.00
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		_____	17,000,000.00
发行债券收到的现金		_____	_____
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三十三）	_____	1,340,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>_____</b>	<b>70,628,000.00</b>
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	22,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		398,307.78	806,759.43
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	五、（三十三）	_____	5,420,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>2,398,307.78</b>	<b>28,226,759.43</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,398,307.78</b>	<b>42,401,240.57</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>_____</b>	<b>_____</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-20,254,328.06</b>	<b>33,327,317.06</b>
加：期初现金及现金等价物余额		29,342,394.50	3,994,378.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>9,088,066.44</b>	<b>37,321,695.08</b>

法定代表人：刘晨

主管会计工作负责人：邢红霞

会计机构负责人：金子新

#### （六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,552,444.49	24,962,723.09
收到的税费返还		_____	_____
收到其他与经营活动有关的现金	六、（四）	4,826,693.99	806,948.45
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>22,379,138.48</b>	<b>25,769,671.54</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		28,499,770.29	22,952,276.46
支付给职工以及为职工支付的现金		3,418,687.14	2,920,997.44
支付的各项税费		243,487.30	5,829.85
支付其他与经营活动有关的现金	六、（四）	6,928,837.96	9,620,598.63
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>39,090,782.69</b>	<b>35,499,702.38</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-16,711,644.21</b>	<b>-9,730,030.84</b>

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,000.00	2,500.00
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	六、（四）	16,125,818.40	1,301,857.57
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>16,160,818.40</b>	<b>1,304,357.57</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,305,131.14	148,250.24
投资支付的现金		1,000,000.00	500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六、（四）	16,000,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>18,305,131.14</b>	<b>648,250.24</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,144,312.74</b>	<b>656,107.33</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			52,288,000.00
取得借款收到的现金			17,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、（四）		1,340,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>70,628,000.00</b>
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	22,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		398,307.78	806,759.43
支付其他与筹资活动有关的现金	六、（四）		5,420,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>2,398,307.78</b>	<b>28,226,759.43</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,398,307.78</b>	<b>42,401,240.57</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-21,254,264.73</b>	<b>33,327,317.06</b>
加：期初现金及现金等价物余额		29,342,394.50	3,994,378.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>8,088,129.77</b>	<b>37,321,695.08</b>

法定代表人：刘晨

主管会计工作负责人：邢红霞

会计机构负责人：金子新

## 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	是
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

#### 附注详情

公司全资子公司无锡宜清软件有限公司纳入合并报表范围

### 二、报表项目注释

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

#### (一) 企业的基本情况

1、江苏艾洛维显示科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于2010年10月取得无锡市工商行政管理局颁发企业法人营业执照。公司注册资本为陆仟伍佰壹拾万元整;注册号为91320200564255316W;注册地址为宜兴经济开发区永安路;法人代表为刘晨。

2、企业经批准的经营范围:投影显示系统、电子产品、家用电器、通信及广播电视设备(不含广播电视地面接收发射装置)、通用机械设备的研发、开发、制造、销售、技术服务;智能显示系统、网络控制设备的设计、安装;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

3、本财务报告经公司一届四次董事会于2016年8月24日批准报出。

#### (二) 财务报表的编制基础

编制基础:本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”),并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### (三) 重要会计政策和会计估计

##### 1、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、完整地反映了本公司2016年6月30日的财务状况、2016年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

##### (1) 会计期间

本公司会计年度为公历年度,即每年1月1日起至12月31日止。

##### (2) 营业周期



本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### (3) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## (四) 合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

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

### 2、合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

### 3、少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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

### 4、超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

### 5、当期增加减少子公司的合并报表处理

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

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而

取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### 6、分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

#### （五）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

#### （六）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

#### （七）金融工具

##### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

##### 2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中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。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

## （八）应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

### 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	应收款项账面余额在 300.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合 1	有客观证据表明其风险特征与账龄分析组合存在显著差异的应收款项。
组合 2	其他不重大应收款项及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项(不含组合 1)。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	单独进行减值测试，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。
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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)	3.00	3.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	15.00	15.00
3 至 4 年	30.00	30.00
4 至 5 年	60.00	60.00
5 年以上	100.00	100.00

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

## （九）存货

### 1、存货的分类

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

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### (十) 长期股权投资

#### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

#### 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

#### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

### (十一) 固定资产

#### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：机械设备、电子设备、运输设备、办公设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

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	5	5	19.00
电子设备	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	4	5	23.75
办公设备	3-5	5	19.00-31.67

## （十二）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## （十三）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## （十四）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### 3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，满足确

认为无形资产条件的转入无形资产核算。同时满足下列条件的，才能予以资本化：

- (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。企业应该能够说明其开发无形资产的目的；
- (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，应当证明其有用性；
- (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。

#### (十五) 资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (十六) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

#### (十七) 职工薪酬

职工薪酬指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。对于资产负债表日后一年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

##### 1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

##### 4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定

提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### （十八）预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### （十九）收入

##### 1、商品销售收入

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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。

合同约定验收为产品交付条件的，在产品交付且双方验收后确认销售收入；合同未约定交付方式的，在产品交付且双方确认后确认销售收入。

##### 2、项目安装收入

在安装项目的结果能够可靠估计的情况下，对于公司的工程安装项目收入确认原则具体说明如下：工程安装完工后由双方对工程安装项目进行验收，验收合格代表公司产品风险的真正转移，双方验收确认后确认项目安装收入。

项目安装施工的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

#### （二十）政府补助

##### 1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

##### 2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业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；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。

#### （二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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、递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。



## (二十二) 税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税增值额计征	6%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

### 2、重要税收优惠及批文

公司 2015 年经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准，取得编号为 GF201532000103 号的《高新技术企业证书》，根据《企业所得税法》，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税，公司 2015 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

## 二、合并会计报表重要项目注释

(以下未经特别注明，期末余额指 2016 年 6 月 30 日账面余额，期初余额指 2015 年 12 月 31 日账面余额，金额单位为人民币元)

### (一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	16,481.9	56,268.86
银行存款	9,071,584.54	29,286,125.64
其他货币资金		
合计	9,088,066.44	29,342,394.50

注：本期货币资金账面余额较期初减少 20,254,328.06 元，降幅为 69.03%，主要系公司销售大量备货和营运资金支出以及期末形成较多的应收账款所致。

### (二) 应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,022,264.00	50,000.00
合计	1,022,264.00	50,000.00

注：1、本期应收票据账面余额较期初增加 972,264 元，增幅为 19.4 倍，主要是银行承兑汇票增加，系应收江苏中乐机电科技有限公司货款所致。

2、截至期末，无已质押的应收票据。

### (三) 应收账款

#### 1、应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	13,648,856.49	46.78	95,668.20	0.70%
按组合计提坏账准备的应收账款	15,527,235.90	53.22	553,562.24	3.57%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收				

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
账款				
合计	29,176,092.39	100.00	649,230.44	2.23%

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比 例 (%)	金额	计 提 比 例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	16,555,789.57	100	872,844.36	5.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	16,555,789.57	100.00	872,844.36	5.27

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	14,533,077.90	3.00	435,992.34	12,772,248.55	3.00	383,167.46
1至2年	846,425.00	10.00	84,642.5	2,549,188.02	10.00	254,918.80
2至3年	75,950.00	15.00	11,392.5	918,066.00	15.00	137,709.90
3至4年	71,783.00	30.00	21,534.9	309,080.00	30.00	92,724.00
4至5年				7,207.00	60.00	4,324.20
合计	15,527,235.90		553,562.24	16,555,789.57		872,844.36

2、截止2016年6月30日按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
北京京东世纪贸易有限公司	10,459,916.49	35.85	0
神州数码系统集成服务有限公司	3,188,940.00	10.93	95,668.2
玖玖文化传媒江苏有限公司	1,354,919.68	4.64	40,647.59
江苏大为科技股份有限公司	1,280,000.00	4.39	38,400
天津力量传播广告有限公司	1,190,587.00	4.08	35,717.61
合计	17,474,363.17	59.89	210,433.4

注：1、本期应收账款账面余额较期初增加 12,620,302.82 元，增幅为 76.23%，主要系公司无屏电视业务增加较快，对部分客户尤其是线上客户如北京京东世纪贸易有限公司销售产品存在账期所致；

2、公司应收北京京东世纪贸易有限公司货款发生于 6 月份，至报告期末，账期未超 1 月，该客户与公司结算周期为产生应收账款后 60 日，且从未逾期结算，故未计提坏账准备。

(四) 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	5,941,394.01	99.94	5,449,720.96	100.00
1至2年	2,435.00	0.04		
2年以上	1,176.00	0.02		
合计	5,945,005.01	100	5,449,720.96	100.00

2、截止2016年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
宜兴市恒久远商贸有限公司	1,450,000.00	24.39
昆山伟视光学有限公司	1,260,000.00	21.19
北京栖霞建筑广告有限公司	1,000,000.00	16.82
北京共创天地咨询有限公司	1,000,000.0	16.82
深圳市事竟诚光电科技有限公司	422,147.00	7.1
合计	5,132,147.00	86.33

注：期末余额中预付账款主要是公司报告期内预付但尚未购进的原材料款和未发布的广告宣传款项。

(五) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,886,592.16	79.65	154,158.04	3.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	992,962.00	20.35	992,962.00	100.00
合计	4,879,554.16	100.00	1,147,120.04	23.51

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,735,426.08	79.00	310,164.10	8.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	992,962.00	21.00	992,962.00	100.00
合计	4,728,388.08	100.00	1,303,126.10	27.56

(1) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例	计提理由
上海高钰电子有限公司	807,000.00	807,000.00	4-5年	100.00	保证金对方不予退还

刘东亮	149,000.00	149,000.00	2-3年	100.00	员工携款离职，失联中
徐廉	32,254.00	32,254.00	3-4年	100.00	
无锡泰铂信息技术有限公司	4,708.00	4,708.00	4-5年	100.00	公司已停业
合计	992,962.00	992,962.00			

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	3,697,723.16	3%	110,931.69	2,396,478.64	3.00	71,894.36
1至2年	112,000.00	10%	11,200.00	751,447.44	10.00	75,144.74
2至3年	23,989.00	15%	3,598.35	87,500.00	15.00	13,125.00
3至4年	11,000.00	30%	3,300.00	500,000.00	30.00	150,000.00
4至5年	41,880.00	60%	25,128	0.00	0.00	0.00
5年以上				0.00	0.00	0.00
合计	3,886,592.16		154,158.04	3,735,426.08		310,164.10

2、截止2016年6月30日按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
宜兴市科创科技投资担保有限公司	保证金	1,000,000.00	1年以内	20.49	30,000.00
上海高铄电子有限公司	保证金	807,000.00	5年以上	16.54	807,000.00
宜兴创业园科技发展有限公司	股权转让款	500,000.00	1年以内	10.25	15000
宜兴政采办公室	保证金	412,780.00	1年以内	8.46	12,383.40
北京蓝海龙文化传播有限公司	广告费	195,000.00	1年以内	4.00	5,850.00
合计		2,914,780.00		59.74	

注：期末公司应收宜兴创业园科技发展有限公司股权转让款项50万元，截止财务报告报出日，该款项已收回。

(六) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	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	9,616,871.11	134,821.88	9,482,049.23	10,654,232.19	249,274.55	10,404,957.64
低值易耗品			0.00	37,706.93		37,706.93
在产品	852,159.64		852,159.64	2,060,129.14		2,060,129.14
库存商品	10,044,796.89	434,452.43	9,610,344.46	9,868,738.53	327,825.01	9,540,913.52
工程安装						
合计	20,513,827.64	569,274.32	19,944,553.32	22,620,806.79	577,099.56	22,043,707.23

## 2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	249,274.55			114,452.67	134,821.88
库存商品	327,825.01	106,627.42			434,452.43
合计	577,099.56	106,627.42		114,452.67	569,274.32

注：期末存货账面余额较期初减少 2106979.15 万元，降幅为 9.31%减少，主要系公司无屏电视销售增加以及采购的部分原材料尚未交货所致。

### (七) 其他流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一年内到期的非流动资产	208,711.84		208,711.84			
合计	208,711.84		208,711.84			

注：期末一年内到期的非流动资产账面余额为 208,711.84 元，系公司 2016 年需要摊销的房屋租金。

### (八) 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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具						
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	0		0	500,000.00		500,000.00
合计	0		0	500,000.00		500,000.00

注：公司持有子公司宜兴极光信息技术服务有限公司 10%的股权已于 2016 年 1 月 3 日转让，转让价格为 500,000.00 元，截止财务报告报出日，转让款已收到。

### (九) 固定资产

#### 1、固定资产情况

项目	机械设备	电子设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	2,899,160.01	2,096,174.46	666,145.97	299,033.74	5,960,514.18
2. 本期增加金额	857948.72	127,054.32	320,128.20		1,305,131.24
(1) 购置	857948.72	127,054.32	320,128.20		1,305,131.24
3. 本期减少金额			269196		269196
(1) 处置或报废			269196		269196
4. 期末余额	3,757,108.73	2,223,228.78	717,078.17	299,033.74	6,996,449.42
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,169,335.03	1,269,317.24	559,916.29	196,437.54	3,195,006.10
2. 本期增加金额	292,894.35	175,618.17	23,890.6	20,493.35	512,896.47
(1) 计提	292,894.35	175,618.17	23,890.6	20,493.35	512,896.47

3. 本期减少金额			255,736.20		255,736.20
(1) 处置或报废			255,736.20		255,736.20
4. 期末余额	1462,229.38	1,444,935.41	328,070.69	216,930.89	3,452,166.37
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	2,294,879.35	778,293.37	389,007.48	82,102.85	3,544,283.05
2. 期初账面价值	1,729,824.98	826,857.22	106,229.68	102,96.20	2,765,508.08

注：期末固定资产账面余额增加 565,054.37 元，增幅为 32.67%，主要系报告期购买生产设备和更换企业用车所致。

#### (十) 无形资产

项目	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	22,166,622.30	284,466.67	22,451,088.97
2. 本期增加金额		7,948.71	7,948.71
(1) 购置		7,948.71	7,948.71
(2) 内部研发			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	22,166,622.30	292,415.38	22,459,037.68
二、累计摊销			
1. 期初余额	6,879,425.30	34,157.41	6,913,582.71
2. 本期增加金额	358,331.04	29,241.54	387,572.58
(1) 计提	358,331.04	29,241.54	387,572.58
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	7,237,756.34	63,398.95	7,301,155.29
三、减值准备			
1. 期初余额	9,000,000.00		9,000,000.00
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	9,000,000.00		9,000,000.00
四、账面价值			
1. 期末账面价值	5,928,865.96	229,016.43	6,157,882.39
2. 期初账面价值	6,287,197.00	250,309.26	6,537,506.26

(十一) 开发支出

项目	期初 余额	本期增加		本期减少		2016 年 6 月 30 日	资本化开始时点	资本化的具体依据	截止期末时 研发进度
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形 资产				
超短焦凹面反射式 投影显示设备研发 项目		1,210,389.29		367,429.01		842,960.28	2016 年 2 月 1 日	中期研发报告、专利 受理通知书	80%
4K 超高清数字投 影显示系统		361,283.07		280,611.65		80,671.42	2016 年 6 月 1 日		30%
高亮度 LED 光源无 屏电视		185,384.02		90,070.35		95,313.66	2016 年 6 月 1 日		70%
1080P 智能微投无 屏电视		91,992.99				91,992.99	2016 年 6 月 1 日		30%
合计		1,849,049.37		738,111.02		1,110,938.35			

注：期末开发支出账面余额净增加 1,110,938.35 万元，主要系报告期内新增三项研发项目且已经陆续达到资本化条件所致。

(十二) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	707,321.18	396,116.5	318,587.74		784,849.94
合计	707,321.18	396,116.5	318,587.74		784,849.94

(十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	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	1,142,315.13	7,615,434.20	1,312,960.49	8,753,070.02
可抵扣亏损	2,777,056.25	18,513,708.33	1,861,922.46	12,412,816.37
小计	3,919,371.38	26,129,142.53	3,174,882.95	21,165,886.39

2、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	5,717,941.79	5,717,941.79
合计	5,717,941.79	5,717,941.79

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2016年	5,717,941.79	5,717,941.79	
合计	5,717,941.79	5,717,941.79	

(十四) 短期借款

1、短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	5,000,000	5,000,000
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	15,000,000.00	17,000,000.00

注：1、2015年8月31日刘晨以其自有房产为公司向江苏银行无锡科技支行500万元贷款进行抵押担保，抵押房屋所有权证号“宜房权证芳桥字第1000132198号”抵押土地使用权证号“宜国用(2015)第108132号”；

2、2015年6月9日宜兴市科创科技投资担保有限公司为公司1,000万元贷款进行担保。

(十五) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	3,007,759.47	4,004,072.86
1年以上	115,436.81	400,797.84
合计	3,123,196.28	4,404,870.70



(十六) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	198,610.82	432,338.87
1年以上	30,000.00	
合计	228,610.82	432,338.87

(十七) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1. 短期薪酬	992,282.41	3,511,093.11	3,426,485.69	1,076,889.83
2. 离职后福利-设定提存计划		253,017.38	253,017.38	
合计	992,282.41	3,764,110.49	3,679,503.07	1,076,889.83

2、短期职工薪酬情况

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	440,273.14	3,322,052.23	3,237,444.81	524,880.56
2. 职工福利费				
3. 社会保险费		135,334.88	135,334.88	
其中：医疗保险费		105,914.25	105,914.25	
工伤保险费		23,536.5	23,536.5	
生育保险费		5,884.13	5,884.13	
4. 住房公积金		53,706	53,706	
5. 工会经费和职工教育经费	552,009.27			552,009.27
合计	992,282.41	3,511,093.11	3,426,485.69	1,076,889.83

3、设定提存计划情况

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		23,365.00	235,365.00	
2、失业保险费		17,652.38	17,652.38	
合计		253,017.38	253,017.38	

(十八) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	1,229,385.81	108,106.11
营业税	0	
城市维护建设税	47,494.34	41,808.48
教育费附加	20,354.72	17,917.92
地方教育费附加	13,569.81	11,945.28

税种	期末余额	期初余额
其他	-867.77	
合计	1,309,936.91	179,777.79

注：期末应交税费账面余额增加 1,130,159.12 元，主要系增值税销项税金增加较快以及一些原材料发票未  
及时取得导致进项税金较少所致。

### （十九）应付利息

类别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	11,524.17	28,133.88
合计	11,524.17	28,133.88

### （二十）其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
保证金		
往来款	2,064,343.68	237,908.00
合计	2,064,343.68	237,908.00

注：期末其他应付款增加 1,826,435.68 元，增幅为 7.6 倍，主要系与宜兴经济技术开发区产生了 150 万元  
往来款项以及与尚未支付的部分装修费所致。

### （二十一）递延收益

#### 1、递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
超短焦自由曲面反射式投影机开发项目	633,800.00		35,400.00	598,400.00	资本化补助
高清数字投影显示系统开发项目	375,000.00		25,000.00	350,000.00	
合计	1,008,800.00		60,400.00	948,400.00	

### （二十二）股本

项目	期末余额	期初余额
北京弘立达晨科技有限公司	21,875,000.00	21,875,000.00
无锡宜清股权投资管理合伙企业（有限合伙）	6,510,000.00	6,510,000.00
无锡融智聚才投资企业（有限合伙）	5,031,200.00	5,031,200.00
北京乾祥海泉甲号股权投资中心（有限合伙）	4,952,200.00	4,952,200.00
无锡易君甲号股权投资中心（有限合伙）	4,375,000.00	4,375,000.00
江苏森莱浦光电科技有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00
北京乾祥海泉投资管理有限公司	2,901,900.00	2,901,900.00
无锡力合创业投资有限公司	2,625,000.00	2,625,000.00

项目	期末余额	期初余额
北京中汇宇恒投资管理中心（有限合伙）	2,604,000.00	2,604,000.00
深圳智清光电投资中心（有限合伙）	2,604,000.00	2,604,000.00
北京中观妙元投资管理中心（有限合伙）	2,604,000.00	2,604,000.00
杭州安宇投资管理合伙企业（有限合伙）	1,302,000.00	1,302,000.00
无锡易君乙号股权投资中心（有限合伙）	1,302,000.00	1,302,000.00
陈涛	910,000.00	910,000.00
胡海泉	910,000.00	910,000.00
陶维	656,200.00	656,200.00
刘晨	437,500.00	437,500.00
合计	65,100,000.00	65,100,000.00

### （二十三）资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	885,692.74			885,692.74
合计	885,692.74			885,692.74

### （二十四）未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-590,556.04	
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	-590,556.04	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,172,816.60	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
股份制改造转资本公积		
期末未分配利润	-5,763,372.64	

### （二十五）营业收入和营业成本

项目	2016年1-6月		2015年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	27,819,655.67	22,016,316.05	26,393,473.74	18,922,639.32
项目安装	7,535,374.19	6,586,043.43	12,691,781.46	8,976,446.28
商品销售	20,284,281.48	15,430,272.62	13,701,692.28	9,946,193.04
二、其他业务小计	375,734.57	389,699.6	876,236.32	794,388.61
原材料销售	375,734.57	389,699.6	876,236.32	794,388.61

项目	2016年1-6月		2015年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
服务收入				
合计	28,195,390.24	22,406,015.65	27,269,710.06	19,717,027.93

(1) 主营业务（分产品）

项目	2016年1-6月		2015年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
无屏电视	18,253,509.69	13,907,864.34	11,383,879.79	7,709,593.65
其他	9,566,145.98	8,108,451.71	15,009,593.95	11,213,045.67
合计	<b>27,819,655.67</b>	<b>22,016,316.05</b>	<b>26,393,473.74</b>	<b>18,922,639.32</b>

(2) 主营业务（分销售模式）

项目	2016年1-6月		2015年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
线下销售	17,634,001.69	14,322,243.82	25,654,802.06	18,493,462.20
线上销售	10,185,653.98	7,694,072.23	738,671.68	429,177.11
合计	<b>27,819,655.67</b>	<b>22,016,316.05</b>	<b>26,393,473.74</b>	<b>18,922,639.32</b>

(3) 报告期内前五名客户的营业收入情况

序号	客户名称	销售金额	占营业收入的比例
1	北京京东世纪贸易有限公司	10,095,298.26	35.80%
2	神州数码系统集成服务有限公司	2,725,589.74	9.67%
3	江苏中乐机电科技有限公司	2,613,829.06	9.27%
4	江苏大为科技股份有限公司	1,094,017.09	3.88%
5	北京柏豪置业有限公司	970,948.72	3.44%
	合计	17,499,682.88	62.07%

(二十六) 销售费用

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
广告宣传费	2,959,078.59	2,244,871.51
职工薪酬	1,442,936.74	963,578.88
办公费	33,860.21	339,409.39
差旅费	514,222.6	344,101.97
业务招待费	419,981.55	316,480.67
运输费	30,181.08	105,163.40
其他费用	1,131,065.39	104,982.79
合计	6,531,326.16	4,418,588.61

注：报告期内销售费用较上年同期增加 2,112,737.55 万元，增幅为 47.81%，主要系由于随着市场竞争的激烈，公司强化了市场推广力度并扩充了市场营销团队，从而导致广告宣传费、职工薪酬等有较大幅度提

升所致。

### （二十七）管理费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
职工薪酬	916,307.68	918,670.05
咨询费	336,777.76	817,557.09
办公费	132,065.64	477,814.62
研发费	658,162.44	115,790.60
长期待摊费用	318,587.74	292,683.83
无形资产摊销	387,572.58	258,700.14
业务招待费	284,461.49	157,863.80
折旧	154,352.99	143,819.74
差旅费	317,241.45	122,314.30
税费	170,165.04	21,192.13
其他费用	2,116,855.51	74,519.28
合计	5,792,550.32	3,400,925.58

注：报告期内管理费用较上年同期增加 2,391,624.74 万元，增幅为 70.32%，主要是：1、公司从 2015 年 11 月起开始缴纳办公厂房租赁费用和物业费，房租按照每平米每月 12 元合计 3000 平米缴纳，物业费按照每平米每月 1 元缴纳；2、公司挂牌进入“新三板”产生的中介和挂牌费用 51.67 万元；3、由于人员增加和调薪导致的员工薪资及相关费用增加所致。

### （二十八）财务费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
利息支出	415,621.96	789,653.59
减：利息收入	158,155.10	141,176.88
汇兑损失		6,236.96
手续费支出	229,732.10	9,334.09
合计	487,198.96	664,047.76

### （二十九）资产减值损失

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
坏账损失	-379,619.98	725,320.70
存货跌价损失	-7,825.24	333,210.69
合计	-387,445.22	1,058,531.39

注：报告期内资产减值损失较上年同期减少 1,632,654.41 元，降幅为 154.24%，主要系由于报告期内账龄较长的贷款到期收回以及以前年度计提减值的存货已经出售所导致减值冲回所致。

### (三十) 营业外收入

#### 1、 营业外收入分项列示

项目	2016年1-6月		2015年1-6月	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	710,400.00	710,400.00	701,150.00	701,150.00
处置固定资产收益	20,860.59	20,860.59	732.18	732.18
其它	8254.14	8254.14	24.85	24.85
合计	739,514.73	739,514.73	701,907.03	701,907.03

#### 2、 计入当期损益的政府补助

项目	2016年1-6月		2015年1-6月	
	发生额	与收益相关	发生额	与收益相关
2013年度陶都英才工程项目	650,000.00	650,000.00	342,000.00	342,000.00
2013年度江苏省高层次创新创业人才引进计划			300,000.00	300,000.00
高清数字投影显示系统项目;超短焦自由曲面反射式投影机的研发项目	60,400	60,400	59,150.00	59,150.00
合计	710,400	710,400	701,150.00	701,150.00

### (三十一) 营业外支出

项目	2016年1-6月		2015年1-6月	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	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				
公益性捐赠支出				
税收滞纳金	620.24	620.24		
其它	6,959.11	6,959.11		
合计	7579.35	7,579.35		

注：税收滞纳金为公司自查过程中发现的2015年度原始报表与申报表差异导致的应交增值税产生的滞纳金

### (三十二) 所得税费用

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		
递延所得税费用	-744,488.43	-55,862.71
合计	-744,488.43	-55,862.71

注：报告期内递延所得税费用比上年同期减少688,625.72元，主要系由公司存在可抵扣亏损所致。

### (三十三) 现金流量表

#### 1、 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
收到其他与经营活动有关的现金	4,826,735.66	806,948.45
其中：政府补助	650,000	642,000
存款利息收入	158,113.43	39,152.64
往来款项	910,920.2	125,038.78
支付其他与经营活动有关的现金	6,928,942.96	9,620,598.63
其中：费用支出	5,492,949.44	4,314,520.86
往来款项	1,435,993.52	1,093,077.77
票据保证金		213,000
预付款项中支付的其它与经营活动有关的现金金额		4,000,000.00

## 2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
收到其他与投资活动有关的现金	16,125,818.40	1,301,857.57
其中：收回对外借款		1,000,000.00
资本化政府补助		150,000.00
收回对外借款利息		80,000.00
银行对公制定人民币理财利息收入	125,818.4	71,857.57
支付其他与投资活动有关的现金	16,000,000.00	
其中：支付对外借款		

## 3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
收到其他与筹资活动有关的现金		1,340,000.00
其中：收到对外借款		1,340,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00	5,420,000.00
其中：支付对外借款	2,000,000.00	5,420,000.00

## (三十四) 现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-5,172,816.60	-1,358,371.11
加：资产减值准备	-387,445.22	1,058,531.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	512,896.47	421,481.04
无形资产摊销	387,572.58	258,700.13
长期待摊费用摊销	318,587.74	292,683.84
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）		-732.18

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		44,440.77
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	415,621.96	709,653.59
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）	-744,488.43	-55,862.71
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）	2,106,979.15	1,903,644.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,299,406.95	-9,574,584
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	150,791.76	-3,429,615.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-16,711,707.54	-9,730,030.84
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	9,088,066.44	17,321,695.08
减：现金的期初余额	29,342,394.50	3,994,378.02
加：现金等价物的期末余额		20,000,000.00
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-20,254,328.06	33,327,317.06

## 2、 现金及现金等价物

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
一、 现金	9,088,066.44	29,342,394.50
其中： 库存现金	16,481.9	56,268.86
可随时用于支付的银行存款	9,071,584.54	29,286,125.64
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		
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	9,088,066.44	29,342,394.50

## 六、 母公司会计报表重要项目注释

### （一） 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	16,481.9	56,268.86



类 别	期末余额	期初余额
银行存款	8,071,647.87	29,286,125.64
其他货币资金		
合计	8,088,129.77	29,342,394.50

## (二) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-590,556.04	
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	-590,556.04	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,172,753.27	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
股份制改造转资本公积		
期末未分配利润	-5,763,309.31	

## (三) 财务费用

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
利息支出	415,621.96	789,653.59
减：利息收入	158,155.10	141,176.88
汇兑损失		6,236.96
手续费支出	229,627.1	9,334.09
合 计	487,135.63	664,047.76

## (四) 现金流量表

### 1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
收到其他与经营活动有关的现金	4,826,693.99	806,948.45
其中：政府补助	650,000.00	642,000
存款利息收入	158,113.43	39,152.64
往来款项	910,920.2	125,038.78
支付其他与经营活动有关的现金	6,928,837.96	9,620,598.63
其中：费用支出	5,492,949.44	4,314,520.86
往来款项	1,435,993.52	1,093,077.77
票据保证金		213,000
预付款项中支付的其它与经营活动有关的现金金额		4,000,000.00

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
收到其他与投资活动有关的现金	16,125,818.40	1,301,857.57
其中：收回对外借款		1,000,000.00
资本化政府补助		150,000.00
收回对外借款利息		80,000.00
银行对公制定人民币理财利息收入	125,818.4	71,857.57
支付其他与投资活动有关的现金	16,000,000.00	
其中：支付对外借款		

3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
收到其他与筹资活动有关的现金		1,340,000.00
其中：收到对外借款		1,340,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00	5,420,000.00
其中：支付对外借款	2,000,000.00	5,420,000.00

(五) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-5,172,753.27	-1,358,371.11
加：资产减值准备	-387,445.22	1,058,531.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	512,896.47	421,481.04
无形资产摊销	387,572.58	258,700.13
长期待摊费用摊销	318,587.74	292,683.84
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）		-732.18
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		44,440.77
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	415,621.96	709,653.59
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）	-744,488.43	-55,862.71
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）	2,106,979.15	1,903,644.35
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-14,299,406.95	-9,574,584
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	150,791.76	-3,429,615.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-16,711,644.21	-9,730,030.84

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	8,088,129.77	17,321,695.08
减：现金的期初余额	29,342,394.50	3,994,378.02
加：现金等价物的期末余额		20,000,000.00
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-20,254,328.06	33,327,317.06

#### (六) 现金及现金等价物

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
一、现金	8,088,129.77	29,342,394.50
其中：库存现金	16,481.9	56,268.86
可随时用于支付的银行存款	8,071,647.87	29,286,125.64
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		
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	8,088,129.77	29,342,394.50

### 七、关联方关系及其交易

#### (一) 本企业的关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京弘立达晨科技有限公司	持股 33.60% 股东
无锡宜清股权投资管理合伙企业（有限合伙）	持股 10.00% 股东
无锡融智聚才投资企业（有限合伙）	持股 7.73% 股东
北京乾祥海泉甲号股权投资中心（有限合伙）	持股 7.61% 股东
无锡易君甲号股权投资中心（有限合伙）	持股 6.72% 股东
江苏森莱浦光电科技有限公司	持股 5.38% 股东
无锡海合视科技有限公司	实际控制人配偶控制企业
无锡挪瑞科技股份有限公司	实际控制人配偶控制企业
无锡易君投资有限公司	沈钧及其配偶实际控制企业
无锡市美益康科技有限公司	沈钧实际控制企业
江苏易君财富管理有限公司	沈钧实际控制企业
无锡艾文蒙特科技有限公司	高晓峰担任董事长企业
无锡融智汇资产管理有限公司	高晓峰担任董事长企业
常熟泰成晶体科技有限公司	张建伟实际控制企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陈明	副总经理
刘晨	直接或间接持股 44.27%，董事长
张建伟	副总经理、董事
邢红霞	财务总监、董事会秘书
高晓峰	董事
王昱	董事
沈钧	董事
潘海峰	监事会主席
胡海泉	监事
徐佳芸	监事

## (二) 关联交易情况

### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2016年1-6月		2015年1-6月	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
商品销售:						
江苏森莱浦光电科技有限公司	商品销售	公允价格	23,589.74	0.08		
采购商品、接受劳务:						
北京弘立达晨科技有限公司	服务费	公允价格			30,000.00	0.85
江苏易君财富管理有限公司	咨询费	公允价格			400,000.00	11.38
无锡易君投资有限公司	商品销售	公允价格			7,521.37	0.03

### 2、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘晨及其配偶	本公司	5,000,000.00	2015年9月14日	2016年9月13日	否

## (三) 关联方应收应付款项

### 1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	江苏森莱浦光电科技有限公司			41,300.00	1,239.00
	陈明			6,569.60	197.09
应收账款	张建伟			3,500.00	105.00
合计				1,252,518.43	37,589.66

## 八、承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

截止2016年6月30日，公司无需要披露的承诺事项。

### (二) 或有事项

截止2016年6月30日，公司无需要披露的或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

截止报告出具日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项

## 十、财务报表的批准

本财务报表由本公司董事会于2016年8月24日批准报出。

江苏艾洛维显示科技股份有限公司

二零一六年八月二十四日

财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名:

  
[Handwritten signature]

签名:

  
[Handwritten signature]

签名:

[Handwritten signature]

日期:

2016.8.24

日期:

2016.8.24

日期:

2016.8.24