



帝源新材

NEEQ : 837340

深圳市帝源新材料科技股份有限公司

Shenzhen Diyuan New Material Technology Co.,Ltd

半年度报告

—2016—

公 司 半 年 度 大 事 记

一、2016 年 5 月 18 日，深圳市帝源新材料科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统正式挂牌。证券简称：帝源新材；证券代码：837340；转让方式：协议转让。

二、本报告期内，深圳市帝源新材料科技股份有限公司新增 1 项发明专利和 4 项实用新型专利，累计共取得 18 项专利，其中发明专利 5 项，实用新型专利 13 项。

目录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况.....	6
第二节 主要会计数据和关键指标.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 重要事项.....	13
第五节 股本变动及股东情况.....	16
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	18
第七节 财务报表.....	20
第八节 财务报表附注.....	26

释义

释义项目		释义
本公司、公司、帝源新材	指	深圳市帝源新材料科技股份有限公司
主办券商、民生证券	指	民生证券股份有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股东大会	指	深圳市帝源新材料科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市帝源新材料科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市帝源新材料科技股份有限公司监事会
“三会”议事规则	指	深圳市帝源新材料科技股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	深圳市帝源新材料科技股份有限公司章程
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
证监会	指	中国证券监督管理委员会
琦富瑞电子	指	深圳琦富瑞电子有限公司
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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

【备查文件目录】

文件存放地点：	公司办公室
备查文件	1、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； 2、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。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	深圳市帝源新材料科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Diyuan New Material Technology Co., Ltd
证券简称	帝源新材
证券代码	837340
法定代表人	熊陶
注册地址	广东省深圳市光明新区公明办事处合水口社区下朗工业区第三十七栋 1、2 楼
办公地址	广东省深圳市光明新区公明办事处合水口社区下朗工业区第三十七栋 1、2 楼
主办券商	民生证券股份有限公司
会计师事务所	未经审计

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	王凡
电话	0755-29860782
传真	0755-29860765
电子邮箱	Infoz@szdiyuan.com
公司网址	http://www.szdiyuan.com
联系地址及邮政编码	广东省深圳市光明新区公明办事处合水口社区下朗工业区第三十七栋 1、2 楼, 邮政编码:518106

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 5 月 18 日
行业（证监会规定的行业大类）	C29 橡胶和塑料制品业
主要产品与服务项目	公司主营业务是新型塑料材料的研发、生产、销售和技术服务, 主要产品包括阻燃料、耐候料、增强增韧料和环保耐用料等产品
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	15,000,000
控股股东	熊陶
实际控制人	熊陶
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	18

公司拥有的“发明专利”数量	5
---------------	---

注：本节所有信息均应填写披露日近期（披露日前十天）的信息，尤其注意普通股总股本。

四、自愿披露

本报告期内，公司新增 1 项发明专利，4 项实用新型专利。

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	30,719,734.05	33,782,435.66	-9.07%
毛利率	20.66%	18.81%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,504,446.45	1,448,754.93	3.84%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,489,446.43	1,442,654.91	3.24%
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）	8.04%	10.07%	-
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）	7.97%	10.03%	-
基本每股收益	0.10	0.18	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	25,775,908.81	31,019,869.71	-16.91%
负债总计	6,305,176.64	13,053,583.99	-51.70%
归属于挂牌公司股东的净资产	19,470,732.17	17,966,285.72	8.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.30	1.20	8.37%
资产负债率	24.46%	42.08%	-
流动比率	3.90	2.24	-
利息保障倍数	0.00	25.04	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-3,329,984.46	1,472,783.09	-326.10%
应收账款周转率	2.03	2.30	-
存货周转率	7.57	6.55	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	-16.91%	-13.38%	-
营业收入增长率	-9.07%	5.42%	-
净利润增长率	3.84%	395.44%	-

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

本公司是一家专业从事改性塑料材料开发和生产的国家高新技术企业。公司主要产品包括阻燃料、耐候料、增强增韧料和环保耐用料等系列产品，被广泛应用于电线电缆、电子电气、家用电器等领域。凭借自身的研发实力和多年的技术积累，公司拥有 5 项发明专利、13 项实用新型专利和多项非专利技术，上述专利和非专利技术可用于聚氯乙烯电缆料等产品，达到提高产品质量和降低成本的目的。公司产品应用领域非常广泛，是未来塑料行业的发展趋势。

本公司生产的改性塑料产品，从下游应用领域分可分为通信数据电缆料、汽车电线料、电源线、建筑安装线和电子线料及特殊用途电线料等，从产品性质分可分为阻燃料、耐候料、增强增韧料、环保耐用料等，公司生产的不同性质产品往往可同时应用于几个领域或同时满足耐热性、绝缘性、耐候性、柔韧性、耐寒性等一项或几项特殊性能。

本公司的研发主要是根据重点客户的需求，为客户定制某类产品的特殊要求进行新产品的开发及现有产品的改进，同时，公司根据对市场的前瞻性判断，在充分市场调研的基础上，确定产品研发及技术改进方向，从而进行新产品、新技术的研发。本公司根据客户上月订单需求数量、库存情况、市场供需状况制定当月采购计划，确定采购数量、品种及价格，由采购部向供应商下订单。本公司主要采用的是以销定产的生产模式。主要客户为电线电缆生产企业，各客户对公司产品的性能要求存在一定差异，因而根据订单要求组织生产。公司生产管理实施标准化的作业模式，保证了产品质量可靠性、稳定性。本公司主要采取直销的模式，目前客户主要为线缆生产企业。公司客户提供满足其需求的高品质电缆料，并提供完善的售后服务，从中获取收入及利润。

本报告期内，公司的商业模式无重大变化，报告期末至披露日商业模式亦无重大变化。

二、经营情况

报告期内，公司共实现营业收入 30,719,734.05 元，较上年同期减少 9.07%；营业成本 24,371,743.98 元，较去年同期减少 11.15%；实现净利润 1,504,446.45 元，较去年同期增加 3.84%；经营活动产生的现金流量净额-3,329,984.46 元，较去年同期减少 326.10%。

截至 2016 年 6 月 30 日，公司总资产 25,775,908.81 元，较年初减少 16.91%；总负债 6,305,176.64 元，较年初减少 51.70%。

上述指标变动的主要原因：2016 年上半年，受市场大环境影响，公司主要客户都出现不同程度的订单减少情况，导致营业收入有所下降；但由于公司优化生产工艺，降低了营业成本，故净利润同比只是略有增加；本期内原料采购主要以现金为主，加之各项税费的增加等因素叠加，导致现金流量净额较去年同期大幅度减少。未来，随着公司客户群的拓展、研发新品的能力不断增加，经营业绩将逐步提升。

本报告期内，公司新增 1 项发明专利和 4 项实用新型专利。

三、风险与价值

（一）持续到本年度的经营风险事项

1、政策法规变动的风险

公司的主营业务是新型塑料的研发、生产、销售和技术服务，主要产品包括阻燃料、耐候料、增强增韧料和环保耐用料等产品。近年来，针对公司所处及其相关行业，国家已出台多项相关支持性产业政策。同时，国内外政府的环保要求越来越严格，对塑料制品的各种环保标准越来越高，导致改性塑料生产企业支付的生产成本持续上涨。各国政府对改性塑料制品的卤素、铅等污染物含量，燃烧发烟量、有害气体生产量等指标要求的提高，势必会增加改性塑料企业的生产成本，加速企业的整合，提高行业的准入门槛。

应对措施：公司将随时关注国家有关政策的变动情况，及时对自身业务作出相应调整。同时，公司需要追踪市场发展的趋势，进一步提高改性塑料的质量，及时适应国家相关政策及法律法规调整的风险。

2、行业竞争加剧的风险

公司所处电缆料行业集中度不高，国内中小型生产企业众多，竞争较激烈。虽然公司近年来快速发展，经营规模不断扩大，但由于资本实力并不十分雄厚，研发实力还有待提高，如果行业景气度下降导致经营环境发生较大的不利变化，将引发行业竞争进一步加剧，行业的利润空间受到挤压，对公司生产经营带来不利影响。

另外，与国外电缆料生产企业相比，国内线缆生产企业在技术研发、管理等方面存在一定的差距。中国经济的快速发展、旺盛的市场需求和较低的制造成本吸引了国际大型电缆料生产企业进入国内市场，加剧了行业竞争。目前世界排名前列的电缆料制造商北欧化工、韩华等均已在我国设立企业，它们凭借资金及技术优势与国内企业争夺市场份额，进一步降低国内企业的盈利水平。

应对措施：公司将持续在技术、管理、品牌上加大投入，在新产品开发、新工艺改进等方面保持优势。进而在未来市场竞争的加剧情况下，可以保持良好的盈利水平和行业地位。

3、主要原材料供应和价格波动的风险

公司主要原材料为PVC（聚氯乙烯树脂）、DINP（邻苯二甲酸二异壬酯）、DOTP（对苯二甲酸二辛酯）等基础材料。公司生产成本中，基础材料占比较高，因此其价格波动对公司产品影响较为直接。由于国内基础化工材料供应商主要为大型石化企业，其价格存在一定垄断性，如果原材料供应商大幅提高产品价格，将会对公司产品的生产成本产生较大影响，进而影响公司的盈利能力和业绩水平。

应对措施：公司将根据市场规模扩大优势产品产能，提高规模效应降低原材料成本，同时密切关注原材料波动的趋势，确定合理的采购计划。在预估原材料售价将有可能上涨的时期，可以通过与主供应商签订长约的方式锁定全年的主营原材料成本。

4、技术研发风险

我国电缆料生产企业资金实力普遍不强，研发投入远远落后于国际领先企业。尤其在技术要求较高的高压、超高压电缆料研究领域，多数高端产品依赖于进口。公司自成立以来，以自主创新推动产品更新，凭借研发能力满足客户特定需求，在国内市场上形成了一定的竞争地位及优势。如果公司未来研发投入下降或者核心技术人员流失导致在技术开发和产品升级等方面落后于同行业其他企业，公司的竞争力将会下降，持续发展将受到不利影响。

应对措施：公司将不断加强与高校、科研机构的联系，建立校内开发基地和中试生产线，进行试产、试销。注重培养技术人才是应对技术研发风险的关键措施，拥有技术高超、吃苦耐劳的技能型人才，将有利于提高技术研发的成功率。

5、关联交易风险

关联销售金额较大且在2013年及2014年均为公司第一大客户。公司已在积极拓展新客户，2015年1-6月公司对广东中德电缆有限公司的销售已超过琦富瑞电子，成为公司第一大客户。公司与琦富瑞电子在报告期内发生的销售合同定价按照公平交易的原则进行，不存在利益输送或潜在利益输送的情形，亦不存在重大依赖的情形。若未来发生的关联交易定价不合理，则可能导致企业资产损失或中小股东权益受损，公司存在关联交易风险。

应对措施：公司已建立了完善的治理制度，在《公司章程》中规定了有关联交易的回避表决制度、

决策权限和程序，以保证公司关联交易的必要性、公允性。公司在《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》等相关制度中对关联交易决策权力与程序作出了更加详细的规定，确保关联交易行为不会损害公司及公司股东的利益。

6、税收优惠政策变化的风险

2011年2月23日，公司取得了深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的证书编号为GR201144200261的《高新技术企业证书》，认定有效期为三年。2014年7月24日，公司通过高新技术企业资格复审，取得由深圳市科创委、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的证书编号为GR201444200065的《高新技术企业证书》，有效期三年。据此，根据高新技术企业所得税优惠政策，公司所得税税率由25%调整为15%。如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠，将对公司经营业绩产生一定影响。

应对措施：公司将按照《高新技术企业认定管理办法》的要求，通过采取持续加大研发投入以保证研发费用占比达标、保证大专以上学历员工及研发人员的数量等积极措施保证公司持续符合高新技术企业的认定要求。

7、公司内部控制风险

公司于2015年12月9日由深圳市帝源新材料科技有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项内部管理制度的执行尚未经过充分的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司在本次推荐挂牌项目相关中介团队的指导下，以整体变更为股份有限公司为契机，按照上市公司的要求制定了《公司章程》，完善了公司治理制度和其他公司内部管理制度，并组织公司管理层认真学习《公司法》、《公司章程》、公司“三会”议事制度及相关内控制度。公司将在主办券商等中介机构的持续督导下，严格按股票挂牌及持续督导相关规则经营运作，积极提高公司治理水平，不断降低公司治理风险。

（二）本年度无新增风险事项。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	-
董事会就非标准审计意见的说明：	-

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、(一)
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	是	第四节二、(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）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	13,500,000.00	5,531,253.55
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	40,000.00	0.00
总计	13,540,000.00	5,531,253.55

注：公司 2016 年 1-6 月发生的日常性关联交易金额为 5,531,253.55 元，系公司对关联方琦富瑞电子日常销售产品所发生的货款。琦富瑞电子主营业务为生产销售电线电缆、塑胶套管、电子辅料等，为公司所处行业的下游产业，琦富瑞电子采购公司的改性塑料用于生产电线电缆成品。该关联关系以及关联交易的公允性与必要性已在公开转让说明书中充分论证与披露。公司于 2016 年 6 月 14 日召开第一届董事会第三次会议，审议通过了《关于预计 2016 年度公司与关联方日常关联交易的议案》，该议案对该关联交易情况进行了相关披露并预计年度发生金额为 13,500,000.00 元。

（二）承诺事项的履行情况

1、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

《公司法》第141条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定”。

《业务规则》第2.8条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定”。

《业务规则》第2.9条规定：“股票解除转让限制，应由挂牌公司向主办券商提出，由主办券商报全国股份转让系统公司备案。全国股份转让系统公司备案确认后，通知中国结算办理解除限售登记”。

《公司章程》第27条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的公司股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的25%，上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。”

报告期内，未发现股东有违背该承诺的事项。

2、公司控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争，公司股东、公司董事、高级管理人员均出具书面避免同业竞争的承诺，承诺内容如下：

“1、截至本承诺函出具日，本人确认及保证本人、本人控制的其他企业未通过任何形式（包括但不限于投资、任职、为自己或为他人经营等方式）直接或间接从事与帝源新材所经营业务相同或类似的业务，与公司不存在同业竞争或潜在的同业竞争的情况。

2、自本承诺函出具之日起，在本人作为公司控股股东或在公司（含其未来可能设立的控股企业）任职期间，本人及本人控制的其他企业亦不会以任何方式直接或间接从事或发展或投资与帝源新材构成竞争或可能构成竞争的相同或相类似的业务或项目，也不为本人或代表任何第三方成立、发展、参与、协助任何法人或其他经济组织与帝源新材进行直接或间接的业务竞争。

3、自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的其他企业将不在中国境内及境外直接或间接研发、生产或销售帝源新材已经研发、生产或销售的项目或产品（包括但不限于已经投入科研经费研制或已经处于试生产阶段的项目或产品）。

4、自本承诺函出具之日起，本人不利用对帝源新材的了解及获取的信息从事、直接或间接参与与帝源新材相竞争的活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害帝源新材利益的其他竞争行为。该等竞争包括但不限于：直接或间接从帝源新材招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；不正当地利用帝源新材的无形资产；在广告、宣传上贬损帝源新材的产品形象与企业形象等。

5、如出现因本人违反上述承诺与保证而导致帝源新材或公司股东的合法权益受到损害的

情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。

6、如出现因本人违反上述承诺与保证而导致帝源新材或公司股东的合法权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。”

报告期内，未发现公司股东、公司董事、高级管理人员有违背该承诺的事项。

3、控股股东、实际控制人关于减少和规范关联交易的承诺

熊陶先生出具了《减少和规范关联交易承诺函》：“一、截至本承诺函出具之日，帝源新材不存在未披露的报告期内发生的关联交易。二、本人及本人所控制的除帝源新材之外的企业（包括未来可能设立的控制的企业，下同）将尽量避免与帝源新材（含其未来可能设立的控股企业）发生关联交易。本人承诺不以任何形式影响帝源新材的独立性。三、如果将来帝源新材不可避免的与本人及本人控制的其他企业发生交易，本人承诺将在履行章程规定的审议程序后，按公平合理的市场交易条件进行该等交易。四、如本人或本人控制的其他企业违反上述承诺，本人将赔偿帝源新材因此遭受的全部经济损失。五、本承诺效力自签署日起至本人不再作为帝源新材的股东或任职孰晚时止。”

报告期内，未发现股东有违背该承诺的事项。

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	15,000,000	100.00%	0	15,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	9,000,000	60.00%	0	9,000,000	60.00%
	董事、监事、高管	6,000,000	40.00%	0	6,000,000	40.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		15,000,000	-	0	15,000,000	-
普通股股东人数		2				

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	熊陶	9,000,000	0	9,000,000	60.00%	9,000,000	0
2	吴广军	6,000,000	0	6,000,000	40.00%	6,000,000	0
合计		15,000,000	0	15,000,000	100.00%	15,000,000	0
前十名股东间相互关系说明： 熊陶与吴广军之间不存在关联关系。							

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

自然人熊陶现持有公司 9,000,000 股股份，持股比例 60%，为公司控股股东、实际控制人。

熊陶，男，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1997 年毕业于华中师范大学，硕士学历。1997 年 4 月至 2001 年 3 月任职于深圳信普特种塑胶有限公司，并担任销售经理；2001 年 4 月至 2007 年 10 月任职于深圳琦富瑞电子有限公司，并担任副总经理；2007 年 11 月至 2015 年 11 月任深圳市帝源新材料科技有限公司（前身深圳市帝源电子有限公司）监事；2015 年 11 月至今担任深圳市帝源新材料科技股份有限公司董事长兼总经理。

本报告期内控股股东未发生变动。

（二）实际控制人情况

实际控制人为熊陶，简介与控股股东情况一致。
报告期内无变动。

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
熊陶	董事长、总经理	男	43	硕士	2015.11.26-2018.11.25	是
吴广军	董事	男	48	硕士	2015.11.26-2018.11.25	否
张子斌	董事	男	49	大专	2015.11.26-2018.11.25	否
曾美昌	董事、副总经理	男	38	大专	2015.11.26-2018.11.25	是
朱红梅	董事、财务总监	女	44	中专	2015.11.26-2018.11.25	是
李志民	监事会主席	男	53	本科	2015.11.26-2018.11.25	否
吴志春	监事	女	35	高中	2015.11.26-2018.11.25	是
肖垒垒	监事	男	33	中专	2015.11.26-2018.11.25	是
张万涛	副总经理	男	36	大专	2015.11.26-2018.11.25	是
王凡	信息披露专员	男	35	本科	2015.11.26-2018.11.25	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

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
熊陶	董事长、总经理	9,000,000	0	9,000,000	60.00%	0
吴广军	董事	6,000,000	0	6,000,000	40.00%	0
张子斌	董事	0	0	0	0.00%	0
曾美昌	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
朱红梅	董事、财务总监	0	0	0	0.00%	0
李志民	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
吴志春	监事	0	0	0	0.00%	0
肖垒垒	监事	0	0	0	0.00%	0
张万涛	副总经理	0	0	0	0.00%	0
王凡	信息披露专员	0	0	0	0.00%	0
合计	-	15,000,000	0	15,000,000	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			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
—	—	—	—	—

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	57	61

核心员工变动情况：

截止本报告期末，公司尚无经董事会提名、监事会发表意见、并经股东大会审议认定的核心员工。

第七节 财务报表

一、审计报告

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

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	第八节、四、1	3,022,752.30	6,363,505.99
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	第八节、四、2	1,271,380.91	2,951,519.84
应收账款	第八节、四、3	14,421,176.48	15,781,735.60
预付款项		-	13,811.14
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	第八节、四、4	595,091.13	373,327.43
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节、四、5	3,263,455.46	3,172,556.23
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	第八节、四、6	1,000,000.00	-

流动资产合计		23,573,856.28	28,656,456.23
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	第八节、四、7	1,681,387.50	1,807,180.90
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	第八节、四、8	402,115.55	428,692.61
递延所得税资产	第八节、四、9	118,549.48	127,539.97
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		2,202,052.53	2,363,413.48
资产总计		25,775,908.81	31,019,869.71
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	第八节、四、10	4,455,580.24	10,748,111.26
预收款项	第八节、四、11	1,107.00	29,520.00
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第八节、四、12	316,266.24	374,718.40
应交税费	第八节、四、13	846,815.87	1,464,032.69
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	第八节、四、14	428,740.71	170,535.04
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		6,048,510.06	12,786,917.39
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益	第八节、四、15	256,666.58	266,666.60
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		256,666.58	266,666.60
负债合计		6,305,176.64	13,053,583.99
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、四、16	15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节、四、17	1,523,983.68	1,523,983.68
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第八节、四、18	144,230.20	144,230.20
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节、四、19	2,802,518.29	1,298,071.84
归属于母公司所有者权益合计		19,470,732.17	17,966,285.72
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		19,470,732.17	17,966,285.72
负债和所有者权益总计		25,775,908.81	31,019,869.71

法定代表人：熊陶

主管会计工作负责人：朱红梅

会计机构负责人：朱红梅

（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		30,719,734.05	33,782,435.66
其中：营业收入	第八节、四、20	30,719,734.05	33,782,435.66
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		28,964,779.42	32,165,134.09
其中：营业成本	第八节、四、20	24,371,743.98	27,429,015.12
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	第八节、四、21	190,577.93	94,039.77
销售费用	第八节、四、22	1,574,522.08	911,864.90
管理费用	第八节、四、23	2,802,345.50	3,382,094.42
财务费用	第八节、四、24	85,526.52	323,957.21
资产减值损失	第八节、四、25	-59,936.59	24,162.67
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）		1,754,954.63	1,617,301.57
加：营业外收入	第八节、四、26	15,000.02	10,000.02
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	第八节、四、27	-	3,900.00
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,769,954.65	1,623,401.59
减：所得税费用	第八节、四、28	265,508.20	174,646.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,504,446.45	1,448,754.93
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		1,504,446.45	1,448,754.93
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		1,504,446.45	1,448,754.93
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		0.10	0.18
（二）稀释每股收益		0.10	0.10

法定代表人：熊陶

主管会计工作负责人：朱红梅

会计机构负责人：朱红梅

（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		38,781,629.48	40,011,488.49
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	第八节、四、29	510,523.99	523,983.55
经营活动现金流入小计		39,292,153.47	40,535,472.04
购买商品、接受劳务支付的现金		34,113,823.58	33,527,992.69
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		2,661,516.07	1,799,612.21
支付的各项税费		2,537,622.17	1,118,637.41
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、四、29	3,309,176.11	2,616,446.64

经营活动现金流出小计		42,622,137.93	39,062,688.95
经营活动产生的现金流量净额		-3,329,984.46	1,472,783.09
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		10,769.23	33,155.41
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		10,769.23	33,155.41
投资活动产生的现金流量净额		-10,769.23	-33,155.41
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		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	2,210,000.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	157,313.66
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		-	2,367,313.68
筹资活动产生的现金流量净额		-	-2,367,313.68
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		-3,340,753.69	-927,686.00
加：期初现金及现金等价物余额		6,363,505.99	5,550,893.09
六、期末现金及现金等价物余额		3,022,752.30	4,623,207.09

法定代表人：熊陶

主管会计工作负责人：朱红梅

会计机构负责人：朱红梅

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	是
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情

1、本报告期内，高性能环保无毒聚氯乙烯电缆项目的研发已投入研发费用 145.08 万元。

二、报表项目注释

深圳市帝源新材料科技有限公司

2016 年半年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

深圳市帝源新材料科技股份有限公司（以下简称“公司”）系由深圳市帝源新材料科技有限公司（以下简称“有限公司”）以 2015 年 9 月 30 日为基准日整体股份制改制成立，并于 2015 年 12 月 8 日经深圳市市场监督管理局批准，并取得统一社会信用代码为 914403006685263877 的《营业执照》。截至 2016 年 6 月 30 日公司注册资本 15,000,000 元，法定代表人为熊陶。注册地址：深圳市光明新区公明办事处合水口社区下朗工业区第三十七栋 1、2 楼。

公司于 2016 年 4 月 25 日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司“关于同意深圳市帝源新材料科技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”股转系统函

[2016]3307 号，证券代码：837340。

公司经营范围：高分子材料的研发与销售；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）高分子材料的生产；普通货运。

本财务报表已经公司董事会于 2016 年 8 月 29 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“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。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）记账基础和计量属性

会计核算以权责发生制为记账基础。在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的情况下，根据企业会计准则的要求采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

（五）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生当月 1 日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当月 1 日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（七）金融工具

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、贷款和应收款项、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、计量方法和终止确认条件

本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。

本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贷款和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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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。

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；当金融负债的现时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。

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. 主要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。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查, 如有客观证据表明该金融资产发生减值的, 计提减值准备。

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, 可以单独进行减值测试, 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。

按摊余成本计量的金融资产, 期末有客观证据表明其发生了减值的, 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时, 将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值, 与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额, 确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降, 或在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降趋势属于非暂时性的, 确认其减值损失, 并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

6. 本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产, 持有意图或能力发生改变的依据:

(八) 应收款项

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	应收账款金额在 200 万元以上(含) 且占应收账款账面余额 10%以上(含) 的款项; 其他应收款金额在 20 万元以上(含) 且占其他应收款账面余额 10%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	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。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
个别认定法组合	应收账款金额在 200 万元以上(含) 且占应收账款账面余额 10%以上(含) 的款项; 其他应收款金额在 50 万元以上(含) 且占其他应收款账面余额 10%以上(含) 的款项。

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合	账龄分析法
个别认定法组合	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

（2）账龄分析法

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，以下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00
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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	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

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

（九）存货

1. 存货的分类

存货主要包括库存商品、原材料、发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。直接用于出售的存货，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。

4. 存货的盘存制度

存货的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

低值易耗品及包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

（十）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	平均年限法	10.00	5.00	9.50
运输工具	平均年限法	4.00	5.00	23.75
办公设备	平均年限法	5.00	5.00	19.00
电子设备	平均年限法	3.00	5.00	31.67

3. 固定资产的减值测试方法、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，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十一）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十二） 借款费用

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用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）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）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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十三）无形资产

1. 无形资产包括软件使用权等，按成本进行初始计量。

2. 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。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 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，能证明其有用性；（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。

（十四） 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。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。具体如下：

项目	摊销月份（月）
租赁房屋装修	60
固定资产大修	120

（十五）职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

（十六）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权,也不再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；（5）相

关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。本公司收入确认具体政策如下：

(1) 采取“寄售仓”模式销售的业务，公司按订单发货到客户仓库，每月根据客户提供的用量清单确认收入；

(2) 除采取“寄售仓”模式外的业务，公司按订单发货到客户，客户每月月末与公司对账，根据双方确认的对账单确认收入。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(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的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

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、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 建造合同

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

(4) 资产负债表日，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。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

（十七）政府补助

1. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本；政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

2. 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益。

3. 政府补助的确认时点

政府补助在公司能够收到且能够满足政府补助所附条件时予以确认。

4. 政府补助的核算方法

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

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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(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) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

(1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(2) 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（十八）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，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. 本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。

四、 税项

（一） 主要税种和税率

税种	计税依据	税率（%）	备注
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17	-
企业所得税	应纳税所得额	15	备注 2
城市维护建设税	应缴流转税额	7	-
教育费附加	应缴流转税额	3	-
地方教育费附加	应缴流转税额	2	-

（二） 税收优惠及批文

2011 年 2 月 23 日，公司取得了深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的证书编号为 GR201144200261 的《高新技术企业证书》，认定有效期为三年。2014 年 7 月 24 日，公司通过高新技术企业资格复审，取得由深圳市科创委、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的证书编号为 GR201444200065 的《高新技术企业证书》，有效期三年，自 2014 年度起三年内按 15%的税率计缴企业所得税。

五、 财务报表项目注释

1、货币资金

分类列示

项目	2016 年 06 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
现金	3,604.00	4,968.00
银行存款	3,019,148.30	6,358,537.99
合计	<u>3,022,752.30</u>	<u>6,363,505.99</u>

注：（1）本报告期末银行存款减少 52.50%，其一是购买了 100 万人民币的理财产品计入其他流动资产，其二是应付账款相较 2015 年末有较大幅度的降低 58.55%。

（2）本期无抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项。

2、应收票据

（1）分类列示：

项目	2016 年 06 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,271,380.91	2,951,519.84
合计	<u>1,271,380.91</u>	<u>2,951,519.84</u>

（2）期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	7,377,254.11
合计	<u>7,377,254.11</u>

（3）期末无质押的应收票据，不存在因出票人无力履约而将票据转为应收款的情况。

3、应收账款

（1）分类列示

类别	金额	2016 年 06 月 30 日		
		占总额 比例（%）	坏账准备	坏账准备计 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				
应收款	15,180,185.77	100.00	759,009.29	5.00
其中：账龄分析法组合	15,180,185.77	100.00	759,009.29	5.00
组合小计	15,180,185.77	100.00	759,009.29	5.00
单项金额虽不重大但单项计提				
坏账准备的应收账款				
合计	<u>15,180,185.77</u>	<u>100.00</u>	<u>759,009.29</u>	<u>5.00</u>

（续上表）

类别	金额	2015 年 12 月 31 日		
		占总额	坏账准备	坏账准备计

	比例 (%)		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				
应收款	16,612,353.26	100.00	830,617.66	5.00
其中：账龄分析法组合	16,612,353.26	100.00	830,617.66	5.00
组合小计	16,612,353.26	100.00	830,617.66	5.00
单项金额虽不重大但单项计提				
坏账准备的应收账款				
合计	<u>16,612,353.26</u>	<u>100.00</u>	<u>830,617.66</u>	<u>5.00</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收款

2016 年 06 月 30 日				
类别	金额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备计 提比例 (%)
1 年以内	15,180,185.77	100.00	759,009.29	5.00
合计	<u>15,180,185.77</u>	<u>100.00</u>	<u>759,009.29</u>	<u>5.00</u>

(续上表)

2015 年 12 月 31 日				
类别	金额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备计 提比例 (%)
1 年以内	16,612,353.26	100.00	830,617.66	5.00
合计	<u>16,612,353.26</u>	<u>100.00</u>	<u>830,617.66</u>	<u>5.00</u>

(3) 本报告期末前五大客户应收账款占比

客户名称	与本公司关系	金额	年限	计提坏 账准备	占应收账款总 额的比例 (%)
深圳琦富瑞电子有限公司	关联方	3,715,231.87	1 年以内	185,761.59	24.47
广州市番禺区鸿力电缆有限公司	非关联方	1,858,012.22	1 年以内	92,900.61	12.24
广州番禺电缆集团有限公司	非关联方	1,209,280.25	1 年以内	60,464.01	7.97
广东中德电缆有限公司	非关联方	962,017.25	1 年以内	48,100.86	6.34
河源湧嘉实业有限公司	非关联方	925,729.70	1 年以内	46,286.49	6.10
合计		<u>8,670,271.29</u>		<u>433,513.56</u>	<u>57.12</u>

4、其他应收款

(1) 分类列示

2016 年 06 月 30 日				
类别	金额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备计 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	626,411.72	100.00	31,320.59	5.00
其中：账龄分析法组合	626,411.72	100.00	31,320.59	5.00
个别认定法组合				
组合小计	626,411.72	100.00	31,320.59	5.00
单项金额虽不重大但单项计提 坏账准备的其他应收款				
<u>合计</u>	<u>626,411.72</u>	<u>100.00</u>	<u>31,320.59</u>	<u>5.00</u>

(续上表)

类别	金额	2015 年 12 月 31 日		
		占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备计 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	392,976.24	100.00	19,648.81	5.00
其中：账龄分析法组合	392,976.24	100.00	19,648.81	5.00
个别认定法	-----	-----	-----	-----
组合小计	392,976.24	100.00	19,648.81	5.00
单项金额虽不重大但单项计提 坏账准备的其他应收款				
<u>合计</u>	<u>392,976.24</u>	<u>100.00</u>	<u>19,648.81</u>	<u>5.00</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

类别	金额	2016 年 06 月 30 日		
		占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备计 提比例 (%)
1 年以内	626,411.72	100.00	31,320.59	5.00
<u>合计</u>	<u>626,411.72</u>	<u>100.00</u>	<u>31,320.59</u>	<u>5.00</u>

(续上表)

类别	金额	2015 年 12 月 31 日		
		占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备计 提比例 (%)
1 年以内	392,976.24	100.00	19,648.81	5.00
<u>合计</u>	<u>392,976.24</u>	<u>100.00</u>	<u>19,648.81</u>	<u>5.00</u>

(3) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	2016 年 06 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
房屋押金	175,170.00	175,170.00
海关保证金	336,310.00	163,553.00
员工备用金	72,500.00	54,253.24

其他	42,431.72	-----
合计	626,411.72	392,976.24

注：员工备用金用途为公司日常差旅备用金与办公用品购买费，其中应收叶海清与唐邦的差旅备用金分别为 50,000.00 元与 15,000.00 元，应收钟宏雁与普成进的办公用品购买备用金分别为 7,000.00 元与 500.00 元，上述人员均为公司普通员工，非公司关联方。

(4) 期末前五大其他应收款金额明细情况

单位名称	金额	款项性质	账龄	占其他应收 总额的比例 (%)	坏账准备
中华人民共和国南头海关	336,310.00	保证金	1 年以内	53.69	16,815.50
深圳市公明合水口股份合 作公司	175,170.00	厂房押金	1 年以内	27.96	8,758.50
叶海清	50,000.00	员工借款	1 年以内	7.98	2,500.00
员工保险	23,315.75	员工社保	1 年以内	3.72	1,165.79
唐邦	15,000.00	员工借款	1 年以内	2.39	750.00
合计	599,795.75			95.74	29,989.79

注：叶海清、唐邦均为公司业务人员，非公司关联方，应收上述人员的款项系差旅备用金。

5、存货

(1) 存货分类

项目	2016 年 06 月 30 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,563,916.45	-----	2,563,916.45	2,791,819.46	-----	2,791,819.46
库存商品	699,539.01	-----	699,539.01	380,736.77	-----	380,736.77
合计	3,263,455.46	-----	3,263,455.46	3,172,556.23	-----	3,172,556.23

(2) 存货无跌价准备，无用于担保、抵押或所有限制的情况。

6、其他流动资产

分类列示

项目	2016 年 06 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
理财产品	1,000,000.00	-----
合计	1,000,000.00	-----

7、固定资产

(1) 分类列示

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 06 月 30 日
＜1＞ 账面原值小计	<u>3,835,551.53</u>	<u>10,769.23</u>	----	<u>3,846,320.76</u>
办公设备	133,290.44	10,769.23	----	144,059.67
机器设备	2,861,772.88	----	----	2,861,772.88
电子设备	314,344.59	----	----	314,344.59
运输设备	526,143.62	----	----	526,143.62
＜2＞ 累计折旧小计	<u>2,028,370.63</u>	<u>136,562.63</u>	----	<u>2,164,933.26</u>
办公设备	97,401.78	3,708.53	----	101,110.31
机器设备	1,199,102.38	128,779.92	----	1,327,882.30
电子设备	259,843.80	3,804.96	----	263,648.76
运输设备	472,022.67	269.22	----	472,291.89
＜3＞ 减值准备小计				
办公设备	----	----	----	----
机器设备	----	----	----	----
电子设备	----	----	----	----
运输设备	----	----	----	----
＜4＞ 固定资产账面价值小计	<u>1,807,180.90</u>	----	----	<u>1,681,387.50</u>
办公设备	35,888.66	----	----	42,949.36
机器设备	1,662,670.50	----	----	1,533,890.58
电子设备	54,500.79	----	----	50,695.83
运输设备	54,120.95	----	----	53,851.73

（2）期末固定资产未发现减值迹象，未计提固定资产减值准备。

（3）固定资产累计折旧增加额中，2016 年度计提的折旧金额为 136,562.63。

8、长期待摊费用

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2016 年 06 月 30 日
房屋装修费	21,000.26	----	3,500.16	----	17,500.10
固定资产大修	407,692.35	----	23,076.90	----	384,615.45
合计	<u>428,692.61</u>	----	<u>26,577.06</u>	----	<u>402,115.55</u>

9、递延所得税资产

（1）未抵销的递延所得税资产

项目	2016 年 06 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
----	------------------	------------------

	可抵扣暂时性差	递延所得税资产	可抵扣暂时性差	递延所得税资产
坏账准备	790,329.88	118,549.48	850,266.47	127,539.97
合计	<u>790,329.88</u>	<u>118,549.48</u>	<u>850,266.47</u>	<u>127,539.97</u>

(2) 期末不存在未确认递延所得税资产的情况。

(3) 期末不存在未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以后年度到期的情况。

10. 应付账款

账龄	2016 年 06 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内	4,455,580.24	10,748,111.26
合计	<u>4,455,580.24</u>	<u>10,748,111.26</u>

本报告期末应付账款较 2015 年期末下降 58.55%是因为本报告期现金采购原材料比较多，缩短了应付账款周期。

11. 预收款项

账龄	2016 年 06 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内	1,107.00	29,520.00
合计	<u>1,107.00</u>	<u>29,520.00</u>

12. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	2016 年 06 月 30 日
一、短期薪酬	374,718.40	2,404,579.25	2,463,031.41	316,266.24
二、离职后福利中的设定提存计划负债	----	198,484.66	198,484.66	----
三、辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分	----	----	----	----
四、其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债	----	----	----	----
合计	<u>374,718.40</u>	<u>2,603,063.91</u>	<u>2,661,516.07</u>	<u>316,266.24</u>

(2) 短期薪酬

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	2016 年 06 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	374,718.40	2,140,051.21	2,198,503.37	316,266.24
二、职工福利费	----	144,157.50	144,157.50	----
三、社会保险费	----	42,304.14	42,304.14	----
其中：1. 医疗保险费		32,372.16	32,372.16	
2. 工伤保险费		4,629.68	4,629.68	
3. 生育保险费		5,302.30	5,302.30	
四、住房公积金	----	78,066.40	78,066.40	----
五、工会经费和职工教育经费	----			----
六、短期带薪缺勤	----			----
七、短期利润分享计划	----			----
八、其他短期薪酬	----			----
合计	<u>374,718.40</u>	<u>2,404,579.25</u>	<u>2,463,031.41</u>	<u>316,266.24</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	186,970.50	----
失业养老保险	11,514.16	----
合计	<u>198,484.66</u>	----

13、应交税费

税费项目	2016 年 06 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
增值税	649,334.98	833,851.90
企业所得税	154,887.85	562,649.20
城市维护建设税	24,014.42	24,170.86
个人所得税	0.00	24,002.02
教育费附加	10,291.90	10,358.94
地方教育费附加	6,861.26	6,905.96
印花税	1,425.46	2,093.81
合计	<u>846,815.87</u>	<u>1,464,032.69</u>

14、其他应付款

(1) 按账龄列示

账龄	2016 年 06 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	428,740.71	170,535.04

<u>合计</u>	<u>428,740.71</u>	<u>170,535.04</u>
-----------	-------------------	-------------------

(2) 按性质分类其他应付款的账面余额

款项性质	2016 年 06 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
水电费	132,508.84	139,782.34
厂房租金	93,598.25	----
其他	202,633.62	30,752.70
<u>合计</u>	<u>428,740.71</u>	<u>170,535.04</u>

15、递延收益

(1) 分类列示

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 06 月 30 日	形成原因
政府补助	266,666.60	----	10,000.02	256,666.58	与资产相关
<u>合计</u>	<u>266,666.60</u>	----	<u>10,000.02</u>	<u>256,666.58</u>	

(2) 政府补助情况

项目	2015 年 12 月 31 日	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	2016 年 06 月 30 日	与资产相关/ 与收益相关	
一、新型纯有机热稳定剂的 合成及其在高性能聚氯 乙烯电缆中的应用研究		166,666.60	----	10,000.02	----	156,666.58	与资产相关
二、高性能环保无毒聚氯乙 烯电缆的研发		100,000.00	----	-----	-----	100,000.00	与资产相关
合计		266,666.60	----	10,000.02	-----	256,666.58	

16、实收资本

投资者名称	2016 年 06 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占比例(%)	投资金额	所占比例(%)
熊陶	9,000,000.00	60.00	9,000,000.00	60.00
吴广军	6,000,000.00	40.00	6,000,000.00	40.00
<u>合计</u>	<u>15,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>15,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

17、资本公积

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 06 月 30 日
资本溢价	1,523,983.68	----	----	1,523,983.68
<u>合计</u>	<u>1,523,983.68</u>	----	----	<u>1,523,983.68</u>

18、盈余公积

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 06 月 30 日
盈余公积	144,230.20	----	----	144,230.20
<u>合计</u>	<u>144,230.20</u>	----	----	<u>144,230.20</u>

19、未分配利润

项目	2016 年 06 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
上期期末未分配利润	1,298,071.84	5,399,633.59
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	----	----
调整后期初未分配利润	1,298,071.84	5,399,633.59
加：本期归履带于母公司所有者的净利润	1,504,446.45	4,308,858.90
减：提取法定盈余公积	----	430,885.89
提取任意盈余公积	----	----
应付普通股股利	----	----
转作股本的普通股股利	----	----
其他	----	7,979,534.76
<u>期末未分配利润</u>	<u>2,802,518.29</u>	<u>1,298,071.84</u>

20、营业收入，营业成本

（1）明细情况

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
主营业务收入	30,702,952.00	33,782,435.66
其他业务收入	16,782.05	----
<u>合计</u>	<u>30,719,734.05</u>	<u>33,782,435.66</u>
主营业务成本	24,371,743.98	27,429,015.12
其他业务成本	----	----
<u>合计</u>	<u>24,371,743.98</u>	<u>27,429,015.12</u>

（2）主营业务收入/主营业务成本（按行业类别）

2016 年 1-6 月

2015 年 1-6 月

项目	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
改性塑料	30,702,952.00	24,371,743.98	33,782,435.66	27,429,015.12
<u>合计</u>	<u>30,702,952.00</u>	<u>24,371,743.98</u>	<u>33,782,435.66</u>	<u>27,429,015.12</u>

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2016 年 1-6 月营业收入	占营业收入总额的比例(%)
广东中德电缆有限公司	5,709,755.76	18.60
深圳琦富瑞电子有限公司	5,531,253.55	18.02
广州市番禺区鸿力电缆有限公司	5,075,650.50	16.53
广州番禺电缆集团有限公司	2,090,953.22	6.81
深圳市特色电缆科技有限公司	1,242,292.71	4.05
<u>合计</u>	<u>19,649,905.74</u>	<u>64.01</u>

21、营业税金及附加

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
城市维护建设税	111,170.45	54,856.52
教育费附加	47,644.50	23,509.94
地方教育费附加	31,762.98	15,673.31
<u>合计</u>	<u>190,577.93</u>	<u>94,039.77</u>

22、销售费用

费用性质	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
职工薪酬	485,143.34	365,088.45
业务招待费	324,308.00	54,093.00
车辆差旅费	98,035.00	2,463.00
房屋租金	8,808.00	3,750.00
运输费	482,726.41	414,952.04
折旧	123.08	16,356.34
报关费	----	----
其他	175,378.25	55,162.07
<u>合计</u>	<u>1,574,522.08</u>	<u>911,864.90</u>

23、管理费用

费用性质	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
职工薪酬	261,940.20	235,408.60
折旧摊销费	1,746.99	16,861.65

研发支出	1,450,878.62	2,451,212.93
车辆费及业务招待费	129,600.00	208,792.07
专业服务费	354,433.16	215,858.00
办公费及房租	310,348.89	106,178.90
其他	293,397.64	147,782.27
<u>合计</u>	<u>2,802,345.50</u>	<u>3,382,094.42</u>

24、财务费用

费用性质	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
利息支出	----	157,313.66
减：利息收入	9,499.02	12,554.44
汇兑损益	2,423.92	6,453.58
贴现息及其他	92,601.62	172,744.41
<u>合计</u>	<u>85,526.52</u>	<u>323,957.21</u>

25. 资产减值损失

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
坏账准备	-71,608.37	-28,395.87
坏账损失	11,671.78	52,558.54
<u>合计</u>	<u>-59,936.59</u>	<u>24,162.67</u>

26、营业外收入

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
政府补助	10,000.02	10,000.02
其他	5,000.00	----
<u>合计</u>	<u>15,000.02</u>	<u>10,000.02</u>

27. 营业外支出

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠	----	3,900.00	----
<u>合计</u>	----	<u>3,900.00</u>	----

28、所得税费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
----	--------------	--------------

所得税费用	265,508.20	174,646.66
其中：当期所得税	256,517.71	247,134.64
递延所得税	8,990.49	-72,487.98
合计	265,508.20	174,646.66

29、现金流量表项目注释

（1）收到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
收补贴收入	5,000.00	----
利息收入	9,499.02	12,554.44
备用金、押金、保证金及往来款	496,024.97	511,429.11
合计	510,523.99	523,983.55

（2）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
付现费用	2,052,655.36	1,217,672.57
备用金、押金、保证金及往来款	1,256,520.75	1,398,774.07
合计	3,309,176.11	2,616,446.64

30、现金流量表补充资料

（1）净利润调节为经营活动现金流量

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	1,504,446.45	1,448,754.93
加：资产减值准备		
固定资产折旧	136,562.63	180,609.42
无形资产摊销		
长期待摊费用	26,577.06	31,387.46
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	----	157,313.66
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）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	8,990.49	-72,487.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	-90,899.23	-643,411.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,832,745.49	297,261.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,738,407.33	73,355.54

其他	-10,000.02	
经营活动产生的现金流量净额	-3,329,984.46	1,472,783.09
〈2〉不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况		
现金的期末余额	3,022,752.30	4,623,207.09
减：现金的期初余额	6,363,505.99	5,550,893.09
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	-3,340,753.69	-927,686.00

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
〈1〉 现金	3,022,752.30	4,623,207.09
其中：1、库存现金	3,604.00	6,242.30
2、可随时用于支付的银行存款	3,019,148.30	4,616,964.79
3、可随时用于支付的其他货币资金		
〈2〉 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
〈3〉 期末现金及现金等价物余额	3,022,752.30	4,623,207.09

六、关联方关系及其交易

1、本公司实际控制人情况

本公司实际控制人为熊陶

2、本公司的子公司情况

本公司无子公司

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳琦富瑞电子有限公司	股东控制的其他企业

4、关联方交易

(1) 采购商品/接收劳务情况

本公司不存在向关联方采购或接受劳务的情况

(2) 销售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
深圳琦富瑞电子有限公司	改性塑料	5,531,253.55	7,534,638.65

5、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

		2016 年 06 月 30 日	
项目名称	关联方	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳琦富瑞电子有限公司	3,715,231.87	185,761.59

(2) 应付关联方款项

本期末无应付关联方款项

七、或有事项

截止 2016 年 06 月 30 日止，本公司无需要披露的或有事项。

八、承诺事项

截止 2016 年 06 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十、补充资料

按照证监会《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】》的要求，报告期非经常性损益情况

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额
(1) 非流动性资产处置损益	----
(2) 越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免	----
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外。	10,000.02
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	----

(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	----
(6) 非货币性资产交换损益	----
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	----
(9) 债务重组损益	----
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	----
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值的损益	----
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	----
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	----
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	----
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	----
(16) 对外委托贷款取得的损益	----
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	----
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	----
(19) 受托经营取得的托管费收入	----
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,000.00
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	
(22) 所得税影响额	-2,250.00
(23) 少数股东权益影响额	----

合计	12,750.02
----	-----------

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
一、归属于公司普通 股股东的净利润	8.04	0.10	0.18
二、扣除非经常性损益 后归属于公司普通 股股 东的净利润	7.97	0.10	0.18

深圳市帝源新材料科技股份有限公司

董事会

2016 年 8 月 29 日