



浙江帝龙新材料股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人姜飞雄、主管会计工作负责人姜丽琴及会计机构负责人(会计主管人员)杜锡琦声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及的未来发展规划及事项的陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	33
第六节 股份变动及股东情况	43
第七节 优先股相关情况	50
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	51
第九节 财务报告	53
第十节 备查文件目录	125

释 义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	浙江帝龙新材料股份有限公司
廊坊帝龙	指	公司全资子公司廊坊帝龙新材料有限公司
成都帝龙	指	公司全资子公司成都帝龙新材料有限公司
帝龙永孚	指	公司控股子公司浙江帝龙永孚新材料有限公司
临沂帝龙	指	公司全资子公司帝龙新材料（临沂）有限公司
海宁帝龙	指	公司控股子公司浙江帝龙永孚新材料有限公司之全资子公司海宁帝龙永孚新材料有限公司
临沂永孚	指	帝龙永孚（临沂）软性材料有限公司
美生元	指	公司全资子公司苏州美生元信息科技有限公司
《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》
《公司章程》	指	《浙江帝龙新材料股份有限公司章程》
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	帝龙新材	股票代码	002247
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江帝龙新材料股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Dilong New Material Co., Ltd.		
公司的法定代表人	姜飞雄		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王晓红	胡宇霆
联系地址	浙江省临安市玲珑街道玲珑工业区环南路 1958 号	浙江省临安市玲珑街道玲珑工业区环南路 1958 号
电话	0571-63818733	0571-63818733
传真	0571-63818603	0571-63818603
电子信箱	dsh@dilong.cc	dsh@dilong.cc

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内，除公司注册资本发生变化外，公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	603,655,463.23	408,398,712.50	47.81%
归属于上市公司股东的净利润（元）	108,351,444.29	41,707,185.72	159.79%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	105,819,821.06	39,493,964.84	167.94%
经营活动产生的现金流量净额（元）	8,882,217.46	-3,126,400.52	384.10%
基本每股收益（元/股）	0.19	0.08	137.50%
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.08	137.50%
加权平均净资产收益率	6.86%	4.13%	2.73%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减
总资产（元）	5,304,449,131.49	1,333,798,986.06	297.69%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,299,474,344.93	1,060,249,379.52	305.52%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,019,687.45	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,005,504.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-660,177.86	
减：所得税影响额	-261,112.54	
少数股东权益影响额（税后）	55,128.27	
合计	2,531,623.23	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，围绕公司发展战略及年初制定的经营计划，公司实现营业收入 60,365.55 万元，较上年同期增长 47.81%；实现归属于上市公司股东的净利润 10,835.14 万元，较上年同期增长 159.79%；实现每股收益 0.19 元，较上年同期增长 137.50%。具体开展的工作有：

（一）成功实施完成重大资产重组

公司于2015年8月开始筹划重大资产重组，2015年12月19日，公司发布了《关于〈浙江帝龙新材料股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）〉及其摘要的议案》。2016年4月22日，中国证券监督管理委员会签发了《关于核准浙江帝龙新材料股份有限公司向余海峰等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]907号），公司获准向美生元原股东发行 291,919,186 股股份购买其持有的美生元 100% 股权，向天津紫田企业管理咨询合伙企业（有限合伙）发行 34,386,363 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

2016 年 5 月 13 日，公司发布了《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金涉及拟购买资产过户完成的公告》，完成标的资产 100% 股权过户及相关工商变更登记工作，美生元成为公司的全资子公司。2016 年 5 月 20 日，公司办理完成本次向余海峰等交易对方增发有限售条件流通股的股份登记手续，并于 2016 年 6 月 8 日上市。

2016 年 6 月 22 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》，经审验，截至 2016 年 6 月 21 日止，公司已收到特定投资者缴入的募集资金净额人民币 284,599,994.40 元，2016 年 6 月 27 日，公司办理完成本次募集配套融资增发有限售条件流通股的股份登记手续，并于 2016 年 7 月 4 日上市。

本次交易完成后，公司实现了高端装饰贴面材料制造业务和移动游戏开发与发行业务双引擎驱动的业务结构，单一业务的业绩波动风险得以分散，有利于构建波动风险较低且具备广阔前景的业务组合。同时，交易完成后扩大了公司资产总额和净资产规模，提升了上市公司盈利能力和抗风险能力。

（二）建筑装饰贴面材料制造业务继续保持增长，为公司战略转型提供坚实后盾

1、报告期内，公司管理层一手抓市场拓展、一手抓重点项目建设。面对激烈的市场竞争，在管理层及全体员工的共同努力下，原有建筑装饰贴面材料制造业务营业收入较上年同期增长 10.23%；同时，成都子公司新建复合装饰新材料项目及海宁永孚在山东设立子公司项目等重点项目按计划有序推进。

2、公司将 2016 年确定为品质提升年，为扩大产品差异化优势，报告期内，公司管理层多措并举。首先，加强原辅材料的质量把关，修订完善了《原材料进厂检验标准》，梳理并完善了合格供应商名录，加强对合格供应商的动态管理，对不符合公司要求及标准的供应商进行淘汰，从源头上严把质量关；另外，增加技术攻关小组技术人才，加大研发力度，加快攻克生产工艺中的技术瓶颈与壁垒，切实促进科技成果产业化，有效提升产品品质并保持长期稳定。

3、为进一步加大产品开发力度，鼓励技术革新，单独设立了由公司直属管理的开发设计部，并拟引进高端专业人才，强化与国际先进设计理念的接轨，引领市场产品花色开发潮流，提升产品市场核心竞争力和品牌影响力。

（三）新增移动游戏研发与发行业务业绩稳定，增厚公司整体盈利水平

公司于报告期内重组完成的标的方美生元的盈利模式主要包括游戏虚拟道具收费模式及移动广告推广收入模式，主要收入来源为移动游戏研发与发行收入（含移动单机游戏和移动网游游戏）、自主研发游戏授权发行的版权金和移动广告收入等。美生元总体经营情况良好，定位于中轻度休闲类型的单机游戏业务运行平稳，收益贡献较高，同时 2016 年 1-6 月美生元还通过联合运营模式新增发行 3 款网游产品；在与各游戏渠道商保持良好合作关系的基础上，美生元还根据各移动互联网行业客户的产品推广需求，通过在其渠道体系上进行各类形式的推广，帮助广告主的产品获取用户，进而实现广告业务收入，为美生元增加新的利润增长点。

根据企业会计准则，美生元经营业绩从 2016 年 5 月起纳入公司合并报表范围，其 2016 年 5-6 月实现营业收入 15,294.69 万元，实现归属于上市公司股东的净利润 6,218.86 万元，提升了公司整体盈利水平。

二、主营业务分析

概述

公司原主营业务为中高端建筑装饰贴面材料的研发、设计、生产和销售，产品主要应用于地板、家具、橱卫、门业、灯具灯饰、铝天花板、建筑幕墙、家电外壳、装饰装潢等领域并满足客户同一领域不同材质、不同环境的建筑装潢需求。为增强公司的持续盈利能力和抗风险能力，有效降低公司建筑装饰材料行业受宏观经济影响波动加大的风险，公司于2015年8月启动重大资产重组，拟通过发行股份及支付现金的方式收购美生元100%股权。2016年4月，公司重大资产重组事项经中国证券监督管理委员会（证监许可[2016]907号）文核准，并于2016年5月完成标的资产的过户。本次收购的标的公司美生元的主营业务为移动游戏的研发和发行。

本次重组完成后，公司主营业务在保持原有中高端装饰贴面材料制造业务的基础上新增了移动游戏开发与发行业务，实现了双引擎驱动的业务结构转变。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期末	本报告期初	同比增减	变动原因
货币资金	738,592,810.32	87,897,786.09	740.29%	期末较期初增加主要原因系(1)本期公司向特定对象非公开发行股票，收到募集资金净额 28,460 万元；(2)本期赎回理财产品增加货币资金 31,204 万元；(3)本期公司完成重大资产重组项目，合并美生元子公司相应增加货币资金 11,095.15 万元所致。
应收票据	22,936,641.36	48,312,594.86	-52.52%	期末较期初减少主要原因系本期收到的票据已背书支付应付帐款所致。
应收账款	645,436,314.13	123,032,888.91	424.60%	期末较期初增加主要原因系(1)本期公司整体营收增加相应增加应收账款；(2)本期完成重大资产重组项目，合并美生元子公司相应增加应收帐款 42,856.83 万元；(3)公司继续采用对信誉良好的大客户在年度中间适当提高短期信用额度等所致。
预付账款	34,827,415.29	12,560,575.83	177.28%	期末较期初增加主要原因系本期公司完成重大资产重组项目，合并美生元子公司相应增加广告推广及网游业务前期预付的宣传费用所致。
其他应收款	6,018,800.93	1,616,469.54	272.34%	期末较期初增加主要原因系本期公司完成重大资产重组项目，合并美生元子公司相应增加租房保证金等其他应收款所致。
其他流动资产	193,046,307.98	491,230,000.00	-60.70%	期末较期初减少主要原因系期末购买理财产品余额减少 31,204 万元所致。
无形资产	125,742,324.31	74,358,005.23	69.10%	期末较期初增加主要原因系本期成都子公司新增土地使用权 2,451.63 万元；本

				期完成重大资产重组项目，合并美生元子公司增加版权及著作费等净值 2,820.74 万元所致。
应付账款	323,248,724.18	110,413,891.75	192.76%	期末较期初增加主要原因系(1)公司因生产经营所需合理增加原材料采购量以及相对延长应付帐款周期，相应增加应付帐款；(2)本期完成重大资产重组项目，合并美生元子公司增加应付渠道及 CP 款 17,227.88 万元所致。
预收账款	14,135,716.83	7,584,439.51	86.38%	期末较期初增加主要原因系公司合并美生元子公司增加预收账款 866.77 万元所致。
应付股利	1,039,050.00	688,450.00	50.93%	期末较期初增加主要原因系本期公司实施 2015 年利润分配方案，增加应付股利 103.91 万元；因股权激励限制性股票解禁及回购等原因减少应付股利 68.85 万元所致。
其他应付款	516,542,190.33	2,383,958.98	21,567.41%	期末较期初增加主要原因系本期增加购买苏州美生元信息科技有限公司 100% 股权应支付的部分现金对价（待付长期股权投资）51,000.01 万元所致。
其他流动负债	4,176,017.17	2,613,575.23	59.78%	期末较期初增加主要原因系本期应计未付运费及佣金增加所致。
其他非流动负债	13,126,665.00	26,092,255.00	-49.69%	期末较期初减少主要原因系本期因股权激励限制性股票解禁及回购原因减少库存股 1,296.56 万元，相应减少长期应付款所致。
股本	851,811,049.00	264,484,500.00	222.06%	期末较期初增加主要原因系(1)本期公司实施了 2015 年度利润分配方案，以资本公积金转增股本相应增加股本 26,448.45 万股；(2)公司完成发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的重大资产重组项目，新增股本 32,630.55 万股所致。
资本公积	3,016,460,898.37	433,502,141.25	595.84%	期末较期初增加主要原因系(1)本期公司完成了发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的重大资产重组项目，新增股本溢价 284,829.44 万元；(2)本期资本公积转增股本减少股本溢价 26,448.45 万元。
库存股	13,126,665.00	26,092,255.00	-49.69%	期末较期初减少主要原因系本期因股权激励限制性股票解禁及回购原因减少库存股 1,296.56 万元所致。
	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	603,655,463.23	408,398,712.50	47.81%	本期较上年同期增加主要原因系本期公司完成重大资产重组项目，合并美生元子公司 5-6 月份营收，增加营业收入 15,294.69 万元。
营业成本	425,140,084.06	312,425,302.28	36.08%	本期较上年同期增加主要原因系本期公

				司完成重大资产重组项目，美生元子公司合并增加所致。
营业税金及附加	3,589,523.26	2,131,735.73	68.39%	本期较上年同期增加主要原因系本期美生元子公司合并增加及整体营业收入递增相应增加营业税金及附加所致。
销售费用	23,042,153.24	16,519,171.88	39.49%	本期较上年同期增加主要原因系本期美生元子公司合并增加及整体营业收入递增相应增加销售费用所致。
管理费用	51,362,801.66	42,803,282.58	20.00%	
财务费用	-393,090.37	-647,096.27	39.25%	本期较上年同期增加主要原因系本期公司支付股权激励限制性股票未满足第二个解锁期解锁条件回购注销股本返还款的利息 48.61 万元所致。
营业外收入	11,888,036.31	7,939,475.75	49.73%	本期较上年同期增加主要原因系(1)本期公司合并美生元子公司增加政府补助 400 万元；(2)本期安置残疾人就业增值税优惠政策调整，相应增加增值税退税所致。
营业外支出	4,218,889.18	1,139,694.65	270.18%	本期较上年同期增加主要系本期公司处置已计提减值准备的固定资产燃煤锅炉及相关生产线产生的损失所致。
所得税费用	2,516,173.59	4,698,660.52	-46.45%	本期较上年同期减少主要原因系公司第一期股权激励限制性股票于 2016 年 1 月份解锁，根据实行股权激励计划有关企业所得税处理相关规定，在股权激励计划行权后，按照该股票实际行权时的公允价值(即实际行权日该股票的收盘价格)与当年激励对象实际行权支付价格的差额及数量，计算确定作为上市公司当年工资薪金支出，可进行税前扣除。本期按该企业所得税处理相关规定执行，相应减少所得税费用所致。
研发投入	14,966,144.71	8,642,247.89	73.17%	本期较上年同期增加主要原因系本期公司及子公司加大研发力度，增加研发费用所致。
经营活动产生的现金流量净额	8,882,217.46	-3,126,400.52	384.10%	本期较上年同期增加主要原因系本期公司购买商品、接受劳务支付的现金流控制较好，相应增加经营活动产生的现金流量净额所致。
投资活动产生的现金流量净额	273,496,089.25	108,548,582.60	151.96%	本期较上年同期增加主要原因系本期赎回部分投资理财产品的资金，相应增加投资活动产生的现金流量净额所致。
筹资活动产生的现金流量净额	225,523,795.53	-25,002,000.00	1,002.02%	本期较上年同期增加主要原因系本期公司实施的发行股份购买资产并募集配套资金项目中向特定对象非公开发行股票募集的配套资金到位所致。
现金及现金等价物净增加额	507,902,102.24	80,420,182.08	531.56%	本期较上年同期增加主要原因系本期部分投资理财产品的资金赎回、发行股份募集的配套资金到位、经营活动产生的现金流量净额增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实施了重大资产重组，本次交易完成后，公司的主营业务在原单一的高端建筑装饰贴面材料制造业务的基础上增加了移动游戏开发与发行业务，拓展了公司的业务范围，提高了盈利能力。根据企业会计准则，美生元经营业绩从2016年5月起纳入公司合并报表范围，其2016年5-6月实现营业收入15,294.69万元，实现归属于上市公司股东的净利润6,218.86万元。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

□ 适用 √ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司按照公司发展战略，围绕经营计划，积极推进各项工作的贯彻执行，详见本节“一、概述”部分。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
装饰建材	447,950,407.81	337,861,762.78	24.58%	10.23%	8.66%	1.09%
软件和信息技术服务业	152,946,911.20	85,410,232.46	44.16%	100.00%	100.00%	
分产品						
装饰纸	140,369,354.65	89,642,285.69	36.14%	8.16%	4.64%	2.15%
浸渍纸	147,173,447.24	114,697,957.53	22.07%	6.86%	6.95%	-0.07%
PVC 装饰材料	57,793,010.32	42,843,031.20	25.87%	27.09%	11.42%	10.43%
装饰纸饰面板	85,023,956.59	75,502,812.66	11.20%	20.39%	22.32%	-1.40%
氧化铝	12,976,492.69	11,892,300.36	8.36%	-23.96%	-14.69%	-9.97%
金属饰面板	4,614,146.32	3,283,375.34	28.84%	-19.19%	-15.66%	-2.98%

游戏版权及发行	95,551,031.61	42,627,265.84	55.39%	100.00%	100.00%	
广告推广	57,395,879.59	42,782,966.62	25.46%	100.00%	100.00%	
分地区						
内销	547,096,565.76	387,164,121.11	29.23%	55.73%	42.60%	6.52%
外销	53,800,753.25	36,107,874.13	32.89%	-2.31%	-8.39%	4.46%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司建筑装饰贴面材料业务的核心竞争力没有发生重要变化，本期通过重大资产重组新增移动游戏研发与发行业务标的方美生元的核心竞争优势主要体现在以下几方面：

1、渠道体系化建设，发行能力突出

美生元作为移动游戏开发与发行商，其核心团队长期从事移动游戏研发与发行，团队稳定且具有较强的研发能力，从成立之初就一直以目标用户精准定位、多渠道推广为核心，加强对发行渠道领域的精心培育和持续投入。随着发行渠道资源的积累，美生元在移动游戏领域的平台式发行能力日益凸显，形成了覆盖多种渠道类型的合作体系，发行能力突出。

2、移动游戏研发与发行相结合的模式

基于对移动游戏未来发展趋势的理解与丰富的发行经验，美生元坚持自主研发与代理发行相结合的模式。良好的渠道合作关系让美生元能够及时了解到游戏玩家最新的需求与偏好，有效保障了游戏产品的开发设计与制作符合市场需求，促进移动游戏研发能力的提升。

3、丰富的发行运营经验

美生元具备较为完善的用户行为统计和分析系统，可对游戏产品的付费行为、游戏操作行为等数据进行统计。通过对用户行为的分析总结，总结出不同渠道用户的行为与质量情况，进一步考虑对各个渠道的资源分配或增加更多有潜质的发行渠道；同时，为了提高用户粘性、增加游戏产品营收，通过观察运营指标、把握运营节奏、合理定价，策划线上或线下运营活动以完成促销工作。丰富的发行运营经验使得美生元发行的游戏产品能够维持较长的生命周期。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,899,999,941.40	0.00	0.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
苏州美生元信息科技有限公司	移动游戏开发与发行业务	100.00%
帝龙永孚（临沂）软性材料有限公司	塑胶装饰模片的生产销售	70.00%

公司本期以发行股份及支付现金的方式购买苏州美元公司 100%的股权，总投资 3,400,000,000.00 元，其中发行股份支付 2,889,999,941.40 元（向余海峰等发行人民币普通股 291,919,186 股，每股价格 9.90 元）。510,000,058.60 元于 2016 年 7 月 1 日以现金支付。

(2) 持有金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回	计提减值准备	预计收益	报告期实际损
-------	------	------	------	--------	------	------	--------	--------	--------	------	--------

		交易						本金金 额	金额(如 有)		益金额
浦发嘉 兴海宁 支行	无	否	保本保 收益	200	2016 年 01 月 06 日	2016 年 02 月 05 日	收 益 率 3.1%/年	200			0.51
浦发临 安支行	无	否	保本保 收益	530	2016 年 01 月 15 日	2016 年 03 月 23 日	收 益 率 3.3%/年	530			3.26
浦发临 安支行	无	否	保本保 收益	300	2016 年 01 月 15 日	2016 年 02 月 14 日	收 益 率 3.1%/年	300			0.76
浦发临 安支行	无	否	保本保 收益	800	2016 年 01 月 15 日	2016 年 03 月 23 日	收 益 率 3.3%/年	800			4.92
浦发临 安支行	无	否	保本保 收益	200	2016 年 01 月 20 日	2016 年 03 月 20 日	收 益 率 3.15%/ 年	200			1.05
浦发临 安支行	无	否	保本保 收益	1,000	2016 年 01 月 21 日	2016 年 03 月 21 日	收 益 率 3.15%/ 年	1,000			5.18
浦发嘉 兴海宁 支行	无	否	保本保 收益	400	2016 年 01 月 18 日	2016 年 02 月 17 日	收 益 率 3.1%/年	400			1.02
浦发临 安支行	无	否	保本保 收益	503	2016 年 01 月 26 日	2016 年 03 月 26 日	收 益 率 3.15%/ 年	503			2.69
浦发临 安支行	无	否	保本保 收益	700	2016 年 01 月 27 日	2016 年 03 月 27 日	收 益 率 3.15%/ 年	700			3.69
浦发临 安支行	无	否	保本保 收益	235	2016 年 01 月 27 日	2016 年 02 月 17 日	收 益 率 2.9%/年	235			0.39
浦发临 安支行	无	否	保本保 收益	600	2016 年 02 月 03 日	2016 年 03 月 04 日	收 益 率 3.1%/年	600			1.53
浦发嘉 兴海宁 支行	无	否	保本保 收益	200	2016 年 02 月 02 日	2016 年 03 月 01 日	收 益 率 2.75%/ 年	200			0.44
浦发临 安支行	无	否	保本保 收益	650	2016 年 02 月 19 日	2016 年 03 月 20 日	收 益 率 3.0%/年	650			1.66
浦发临 安支行	无	否	保本保 收益	100	2016 年 02 月 22 日	2016 年 03 月 23 日	收 益 率 3.0%/年	100			0.25
浦发嘉 兴海宁 支行	无	否	保本保 收益	300	2016 年 02 月 23 日	2016 年 03 月 27 日	收 益 率 2.75%/ 年	300			0.76

浦发临安支行	无	否	保本保收益	600	2016年03月08日	2016年04月07日	收益率3.0%/年	600			1.48
浦发临安支行	无	否	保本保收益	1,000	2016年03月23日	2016年05月30日	收益率3.3%/年	1,000			5.78
浦发临安支行	无	否	保本保收益	107	2016年03月25日	2016年04月24日	收益率2.8%/年	107			0.25
浦发临安支行	无	否	保本保收益	400	2016年03月23日	2016年04月22日	收益率2.8%/年	400			0.92
浦发嘉兴海宁支行	无	否	保本保收益	300	2016年03月18日	2016年03月29日	收益率2.75%/年	300			0.26
浦发临安支行	无	否	保本保收益	1,330	2016年03月25日	2016年04月10日	收益率2.6%/年	1,330			1.61
浦发临安支行	无	否	保本保收益	300	2016年03月25日	2016年04月24日	收益率2.8%/年	300			0.71
浦发临安支行	无	否	保本保收益	809	2016年03月30日	2016年04月20日	收益率2.8%/年	809			1.3
浦发嘉兴海宁支行	无	否	保本保收益	300	2016年04月01日	2016年04月25日	收益率2.6%/年	300			0.53
浦发临安支行	无	否	保本保收益	300	2016年04月06日	2016年05月04日	收益率3.2%/年	300			0.74
浦发临安支行	无	否	保本保收益	400	2016年04月12日	2016年05月26日	收益率2.6%/年	400			1.26
浦发嘉兴海宁支行	无	否	保本保收益	200	2016年04月15日	2016年08月15日	收益率2.6%/年			0.79	0.84
浦发嘉兴海宁支行	无	否	保本保收益	200	2016年04月21日	2016年08月15日	收益率2.6%/年			0.79	0.74
浦发临安支行	无	否	保本保收益	410	2016年04月22日	2016年05月20日	收益率3.2%/年	410			1.01
浦发临安支行	无	否	保本保收益	400	2016年04月26日	2016年05月24日	收益率3.2%/年	400			0.98
浦发临安支行	无	否	保本保收益	108	2016年04月27日	2016年05月25日	收益率3.2%/年	108			0.27
浦发临安支行	无	否	保本保收益	300	2016年04月28日	2016年05月26日	收益率3.2%/年	300			0.74
浦发嘉	无	否	保本保	350	2016年05	2056年05	收益率	350			0.56

兴海宁支行			收益		月 03 日	月 24 日	2.8%/年				
浦发临安支行	无	否	保本保收益	500	2016 年 05 月 03 日	2016 年 06 月 27 日	收 益 率 2.6%/年	500			1.56
浦发临安支行	无	否	保本保收益	200	2016 年 05 月 04 日	2016 年 06 月 01 日	收 益 率 3.2%/年	200			0.49
浦发临安支行	无	否	保本保收益	300	2016 年 05 月 06 日	2016 年 06 月 03 日	收 益 率 3.2%/年	300			0.74
浦发嘉兴海宁支行	无	否	保本保收益	300	2016 年 05 月 13 日	2016 年 06 月 03 日	收 益 率 2.8%/年	300			0.48
浦发嘉兴海宁支行	无	否	保本保收益	400	2016 年 05 月 26 日	2016 年 06 月 16 日	收 益 率 2.6%/年	400			0.6
浦发临安支行	无	否	保本保收益	400	2016 年 05 月 26 日	2016 年 08 月 02 日	收 益 率 3.0%/年			2.24	
浦发临安支行	无	否	保本保收益	410	2016 年 05 月 24 日	2016 年 06 月 21 日	收 益 率 3.1%/年	410			0.98
浦发临安支行	无	否	保本保收益	110	2016 年 05 月 30 日	2016 年 06 月 29 日	收 益 率 2.7%/年	110			0.24
浦发临安支行	无	否	保本保收益	400	2016 年 05 月 31 日	2016 年 08 月 07 日	收 益 率 3.0%/年			2.27	
浦发临安支行	无	否	保本保收益	500	2016 年 06 月 01 日	2016 年 08 月 15 日	收 益 率 2.4%/年			1.97	0.46
浦发临安支行	无	否	保本保收益	505	2016 年 06 月 01 日	2016 年 07 月 01 日	收 益 率 2.7%/年			1.12	
浦发临安支行	无	否	保本保收益	200	2016 年 06 月 01 日	2016 年 06 月 22 日	收 益 率 2.6%/年	200			0.3
浦发临安支行	无	否	保本保收益	502	2016 年 06 月 07 日	2016 年 08 月 14 日	收 益 率 3.0%/年			2.81	
浦发临安支行	无	否	保本保收益	300	2016 年 06 月 07 日	2016 年 07 月 07 日	收 益 率 2.7%/年			0.67	
浦发嘉兴海宁支行	无	否	保本保收益	200	2016 年 06 月 01 日	2016 年 06 月 22 日	收 益 率 2.6%/年	200			0.3
浦发嘉兴海宁支行	无	否	保本保收益	350	2016 年 06 月 08 日	2016 年 06 月 29 日	收 益 率 2.6%/年	350			0.52
浦发嘉兴	无	否	保本保	400	2016 年 06	2016 年 07	收 益 率			0.6	

兴海宁支行			收益		月 20 日	月 11 日	2.6%/年				
浦发临安支行	无	否	保本保收益	400	2016 年 06 月 24 日	2016 年 08 月 31 日	收 益 率 3.0%/年			2.24	
浦发临安支行	无	否	保本保收益	212	2016 年 06 月 24 日	2016 年 07 月 24 日	收 益 率 2.7%/年			0.49	
浦发临安支行	无	否	保本保收益	900	2016 年 01 月 12 日	2016 年 03 月 20 日	收 益 率 3.3%/年	900			5.61
浦发临安支行	无	否	保本保收益	200	2016 年 01 月 12 日	2016 年 01 月 25 日	收 益 率 2.7%/年	200			0.21
浦发临安支行	无	否	保本保收益	230	2016 年 01 月 15 日	2016 年 03 月 15 日	收 益 率 3.15%/年	230			1.19
浦发临安支行	无	否	保本保收益	200	2016 年 01 月 28 日	2016 年 02 月 27 日	收 益 率 3.1%/年	200			0.54
浦发临安支行	无	否	保本保收益	65	2016 年 03 月 01 日	2016 年 03 月 29 日	收 益 率 3.3%/年	65			0.16
浦发临安支行	无	否	保本保收益	150	2016 年 03 月 02 日	2016 年 05 月 09 日	收 益 率 3.3%/年	150			0.92
浦发临安支行	无	否	保本保收益	150	2016 年 03 月 22 日	2016 年 04 月 21 日	收 益 率 2.8%/年	150			0.35
浦发临安支行	无	否	保本保收益	700	2016 年 03 月 23 日	2016 年 05 月 30 日	收 益 率 3.3%/年	700			4.04
浦发临安支行	无	否	保本保收益	150	2016 年 03 月 23 日	2016 年 04 月 22 日	收 益 率 2.8%/年	150			0.35
浦发临安支行	无	否	保本保收益	65	2016 年 03 月 31 日	2016 年 04 月 30 日	收 益 率 2.8%/年	65			0.16
浦发临安支行	无	否	保本保收益	1,100	2016 年 04 月 12 日	2016 年 06 月 19 日	收 益 率 3.1%/年	1,100			6.45
浦发临安支行	无	否	保本保收益	1,400	2016 年 04 月 12 日	2016 年 05 月 12 日	收 益 率 2.8%/年	1,400			3.22
浦发临安支行	无	否	保本保收益	150	2016 年 04 月 27 日	2016 年 07 月 04 日	收 益 率 3.1%/年			0.87	
浦发临安支行	无	否	保本保收益	65	2016 年 05 月 06 日	2016 年 06 月 03 日	收 益 率 3.2%/年	65			0.16
浦发临安支行	无	否	保本保收益	1,400	2016 年 05 月 16 日	2016 年 06 月 13 日	收 益 率 3.1%/年	1,400			3.33
浦发临安支行	无	否	保本保收益	550	2016 年 06 月 02 日	2016 年 08 月 09 日	收 益 率 3.0%/年			3.07	

浦发临安支行	无	否	保本保收益	350	2016年06月07日	2016年08月14日	收益率3.0%/年			1.96	
浦发临安支行	无	否	保本保收益	1,400	2016年06月15日	2016年07月15日	收益率2.7%/年			3.11	
浦发临安支行	无	否	保本保收益	850	2016年06月22日	2016年08月29日	收益率3.0%/年			4.75	
浦发临安支行	无	否	保本保收益	1,200	2016年01月12日	2016年03月20日	收益率3.3%/年	1,200			7.49
浦发临安支行	无	否	保本保收益	1,450	2016年01月29日	2016年02月19日	收益率2.9%/年	1,450			2.42
浦发临安支行	无	否	保本保收益	11,000	2016年02月19日	2016年04月27日	收益率3.3%/年	11,000			67.63
浦发临安支行	无	否	保本保收益	1,000	2016年02月29日	2016年03月28日	收益率3.3%/年	1,000			2.53
浦发临安支行	无	否	保本保收益	1,800	2016年03月04日	2016年04月03日	收益率3.0%/年	1,800			4.73
浦发临安支行	无	否	保本保收益	2,200	2016年03月09日	2016年04月08日	收益率3.0%/年	2,200			5.42
浦发临安支行	无	否	保本保收益	1,000	2016年03月11日	2016年04月01日	收益率2.9%/年	1,000			1.67
浦发临安支行	无	否	保本保收益	1,500	2016年03月23日	2016年04月10日	收益率2.75%/年	1,500			2.03
浦发临安支行	无	否	保本保收益	1,000	2016年03月30日	2016年04月10日	收益率2.6%/年	1,000			0.85
浦发临安支行	无	否	保本保收益	1,200	2016年04月13日	2016年05月04日	收益率2.8%/年	1,200			1.93
浦发临安支行	无	否	保本保收益	10,000	2016年04月29日	2016年05月20日	收益率2.8%/年	10,000			16.11
浦发临安支行	无	否	保本保收益	1,400	2016年04月29日	2016年06月15日	收益率2.6%/年	1,400			4.56
浦发临安支行	无	否	保本保收益	1,300	2016年05月06日	2016年06月28日	收益率2.6%/年	1,300			4.7
浦发临安支行	无	否	保本保收益	8,000	2016年05月10日	2016年06月28日	收益率2.6%/年	8,000			26.65
浦发临安支行	无	否	保本保收益	450	2016年05月25日	2016年06月15日	收益率2.6%/年	450			0.67
浦发临安支行	无	否	保本保收益	4,050	2016年05月26日	2016年06月16日	收益率2.6%/年	4,050			6.06

浦发临安支行	无	否	保本保收益	5,000	2016年05月26日	2016年06月16日	收益率2.6%/年	5,000			7.48
浦发临安支行	无	否	保本保收益	500	2016年05月31日	2016年06月28日	收益率2.4%/年	500			0.95
浦发临安支行	无	否	保本保收益	200	2016年06月06日	2016年06月28日	收益率2.4%/年	200			0.3
浦发临安支行	无	否	保本保收益	600	2016年06月06日	2016年06月27日	收益率2.6%/年	600			0.9
浦发临安支行	无	否	保本保收益	2,000	2016年06月20日	2016年07月11日	收益率2.6%/年			2.99	
浦发临安支行	无	否	保本保收益	8,600	2016年06月20日	2016年07月20日	收益率2.7%/年			19.08	
交通银行杭州临安支行	无	否	保本保收益	7,600	2016年02月06日	2016年05月09日	收益率3.65%/年	7,600			70.68
上海银行杭州临安支行	无	否	保本保收益	1,000	2016年01月06日	2016年03月09日	收益率3.36%/年	1,000			5.8
浦发临安支行	无	否	保本保收益	16,100	2016年03月01日	2016年03月29日	收益率3.3%/年	16,100			40.76
浦发临安支行	无	否	保本保收益	50	2016年03月02日	2016年04月01日	收益率3.0%/年	50			0.12
浦发临安支行	无	否	保本保收益	16,190	2016年04月01日	2016年05月04日	收益率3.25%/年	16,190			48.23
浦发临安支行	无	否	保本保收益	50	2016年04月06日	2016年04月27日	收益率2.8%/年	50			0.08
浦发临安支行	无	否	保本保收益	50	2016年04月29日	2016年06月28日	收益率2.6%/年	50			0.21
浦发临安支行	无	否	保本保收益	16,230	2016年05月05日	2016年06月28日	收益率2.6%/年	16,230			59.85
合计				153,916	--	--	--	135,997		51.82	472.26
委托理财资金来源				上述购买的理财产品，资金来源为公司闲置的募集资金及自有资金。							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况（如适用）				无							
委托理财审批董事会公告				2016年03月08日							

披露日期（如有）	
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2016 年 03 月 30 日

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集资金总额	60,012
报告期投入募集资金总额	1,157.93
已累计投入募集资金总额	14,158.33
报告期内变更用途的募集资金总额	13,987.27
累计变更用途的募集资金总额	20,867.27
累计变更用途的募集资金总额比例	34.77%
募集资金总体使用情况说明	
2016 年半年度募集资金总体使用情况公司编制了《2016 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，具体内容请见 2016 年 8 月 26 日刊登于巨潮资讯网上的相关公告。	

（2）募集资金承诺项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
---------------	----------------	------------	------------	----------	---------------	----------------------	--------------	-----------	----------	---------------

	更)						期			化
承诺投资项目										
1. 新增年产 65 万张高性能装饰板项目	否	2,910	2,910		2,924.87	100.00%	2014 年 06 月 30 日	66.95	[注 2]	否
2. 新增年产 10,500 吨装饰纸技改项目	是	22,130	4,722.73		4,722.73	100.00%	2015 年 12 月 31 日	1,115.02	[注 3]	是
3. 新增年产 2,800 万平米地板膜项目	是	3,460	0.00				2015 年 12 月 31 日		[注 4]	是
4. 新增年产 5,600 吨装饰纸、85 万张高性能装饰板项目	否	3,052	3,052	263	1,264.70	41.44%	2016 年 12 月 31 日	31.05	[注 6]	否
5. 装饰复合新材料项目（第二期）	是		2,919.28		2,919.28	100.00%	2015 年 12 月 31 日		[注 5]	是
6. 装饰复合新材料项目（第三期）	否		3,960.72	894.93	2,326.75	58.75%	2017 年 02 月 28 日	154.57	[注 6]	否
7. 收购美生元 100% 股权重大资产重组项目	否	28,460	42,447.27					6,218.86	[注 7]	否
承诺投资项目小计	--	60,012.00	60,012.00	1,157.93	14,158.33	--	--	7,586.45	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	60,012	60,012	1,157.93	14,158.33	--	--	7,586.45	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	见[注 1]									
项目可行性发生重大变化的情况说明	见（3）《募集资金变更项目情况》之“变更原因、决策程序及信息披露情况说明”									

明	
超募资金的 金额、用途及 使用进展情 况	不适用
募集资金投 资项目实施 地点变更情 况	不适用
募集资金投 资项目实施 方式调整情 况	不适用
募集资金投 资项目先期 投入及置换 情况	适用 2013 年非公开发行股票募集资金到位前，本公司利用自有资金累计投入募集资金项目共 计 3,303.80 万元。经 2013 年 4 月 18 日公司第二届董事会第二十七次会议审议批准，公 司使用募集资金 3,303.80 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。该置换事 项经天健会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，出具了天健审（2013）2391 号鉴证报告， 由申银万国证券股份有限公司出具了相应的核查意见。
用闲置募集 资金暂时补 充流动资金 情况	不适用
项目实施出 现募集资金 结余的金额 及原因	适用 报告期末，项目尚未完工，资金结余为项目结余资金及利息。
尚未使用的 募集资金用 途及去向	报告期末，尚未使用的募集资金购买理财产品 3,300 万元，其他均存放于募集资金专户 中。尚未使用的募集资金将用于募集资金投资项目的后续投入。
募集资金使 用及披露中 存在的问题 或其他情况	本期不存在募集资金其他使用情况。

[注 1]：部分项目未达到计划进度原因：(1)付款结算与项目施工进度存在时间差，使资
金投入进度低于项目实际进度；(2)公司基于项目外部环境、形势的变化及前期投入产能释放
情况，为充分保障募集资金使用安全，经公司 2015 年 12 月 18 日公司第三届董事会第二十六
次会议审议批准，2016 年第一次临时股东大会审议通过，已对《新增年产 5,600 吨装饰纸、
85 万张高性能装饰板项目》、《装饰复合新材料项目（第三期）》募投项目的建设时间进行
延期。

[注 2]：该项目已于 2014 年 6 月 30 日达到预定可使用状态，该项目完全达产后的承诺
效益为 1,399.00 万元，按投产第三年产量达产计算，报告期承诺效益为 699.50 万元，报告期
实现的效益为 66.95 万元，累计已实现的效益为 570.76 万元，实际效益低于承诺效益的原因：
(1)项目于 2011 年立项，承诺效益系按照立项时主要产品的市场价格和毛利率水平测算；(2)
项目受国内外经济持续低迷，需求疲软、产能过剩等因素影响，公司高端产品高性能装饰板市
场需求萎缩、价格下降，不确定因素增加，尤其是该项目实施主体成都帝龙子公司在四川西南
地区，受影响较为明显；为充分提高产能利用率、开拓和占领市场，公司以销售为导向，通过

调整产品结构、商业模式（承接来料加工业务）和调整销售价格等方式努力拓展业务，提高市场占有率，2016 年 1-6 月，该项目产品产量达到 29.52 万张（含来料加工业务），但由于上述拓展市场的调整因素影响，项目实际执行的销售价格、实现的销售收入和实现的毛利水平远低于预期。因此，在报告期产销量、产能利用率达到预期的情况下，项目效益亦低于预期。

[注 3]：该项目募集资金用途已变更，具体见《募集资金变更项目情况》变更原因、决策程序及信息披露情况说明。变更后结余资金已于 2016 年 7 月 1 日用于支付“购买美生元 100% 股权的部分现金对价”。报告期实现的效益为部分设备投产形成的效益，尚无法与项目达产时的预计效益进行比较。

[注 4]：该项目已终止，募集资金用途已变更，具体见《募集资金变更项目情况》变更原因、决策程序及信息披露情况说明。变更后结余资金已于 2016 年 7 月 1 日用于支付“购买美生元 100% 股权的部分现金对价”。

[注 5]：该项目募集资金用途已变更，具体见《募集资金变更项目情况》变更原因、决策程序及信息披露情况说明。变更后结余资金用于《装饰复合新材料项目（第三期）》的流动资金。先期投入为土建和配套锅炉，未投入专用设备，该投入固定资产已用于目前实施的项目，效益无法与项目达产时的预计效益进行比较。

[注 6]：该项目尚在建设期，报告期实现的效益为部分设备投产形成的效益，尚无法与项目达产时的预计效益进行比较。

[注 7]：该募集资金用于支付美生元 100% 股权项目的部分现金对价，其中：本期重组项目配套募集资金净额为 28,460.00 万元，前次募集资金用途变更金额及利息为 16,351.54 万元。公司已于报告期完成该重大资产重组项目，并于 2016 年 7 月 1 日支付该部分现金对价，并注销该募集资金账户。

公司重大资产重组项目于 2016 年 5 月初完成标的资产过户手续，美生元从 2016 年 5 月起纳入公司合并报表范围。美生元 2016 年 5-6 月实现归属于上市公司股东的净利润 6,218.86 万元。

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
1. 新增年产 10,500 吨装饰纸技改项目	新增年产 10,500 吨装饰纸技改项目	4,722.73		4,722.73	100.00%	2015 年 12 月 31 日	1,115.02	[注 2]	是
2. 装饰复合新材料项目（第二	新增年产 10,500 吨装饰纸技	2,919.28		2,919.28	100.00%	2015 年 12 月 31 日		[注 3]	是

期)	改项目								
3. 装饰复合新材料项目（第三期）	装饰复合新材料项目（第二期）	1,280.72	894.93	2,326.75	58.75%	2017年02月28日	154.57	[注 4]	否
	新增年产 10,500 吨装饰纸技改项目	2,680.00							
4.收购美生元 100%股权重大资产重组项目	新增年产 10,500 吨装饰纸技改项目	10,527.27					6,218.86	[注 5]	否
	新增年产 2,800 万平米地板膜项目	3,460							
	收购美生元 100%股权重大资产重组项目	28,460							
合计	--	54,050	894.93	9,968.76	--	--	7,488.45	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			1. 为充分利用本公司全资子公司帝龙新材料（临沂）有限公司（以下简称临沂帝龙公司）的区位优势，同时考虑到整体经济环境复苏缓慢，高档异性包覆材料增长态势不明显，公司决定将《新增年产 10,500 吨装饰纸技改项目》中用于购买 CPL 进口设备及其配套的 4,200 万元募集资金对临沂帝龙公司进行增资，由其实施《装饰复合新材料项目（第二期）》。该项变更经 2013 年 7 月 15 日公司第二届董事会第三十一次会议审议批准，由申银万国证券股份有限公司出具了相应的核查意见。经公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过，并已对外充分披露。 2. 为充分利用本公司全资子公司临沂帝龙公司的区位优势，提高市场竞争力，加快临沂帝龙公司对当地及周边市场的拓展，满足当地及周边地区对高档浸渍纸的市场需求，尽快形成以印刷、浸渍为一体的产业链优势，公司决定将《新增年产 10,500 吨装饰纸技改项目》中用于购置立体包覆纸印刷生产线及其配套设备资金、项目配套部分铺底流动资金 2,680 万元对临沂帝龙公司进行增资，由其实施《装饰复合新材料项目（第三期）》。该项变更经 2014 年 2 月 26 日公司第三届董事会第四次会议审议批准，由申银万国证券股份有限公司出具了相应的核查意见。经公司 2013 年度股东大会审议通过，并已对外充分披露。 3.为充分利用本公司全资子公司临沂帝龙二期项目已完工的厂房及配套设施，满足当地及周边地区对高档浸渍纸的市场需求，突显印刷、浸渍为一体的产业链优势，由临沂帝龙实施《装饰复合新材料项目（第三期）》，项目以生产浸渍纸产品为主。由于当地市场环境有所变化，《装饰复合新材料项目（第一期）》的印刷线产能尚未充分释放，故（第二期）印刷线延缓投入，《装饰复合新材料项目（第三期）》生产的浸渍纸市场情况相对良好，但由于该项目配套铺底流动资金有限，该项目流动资金以募集资						

	金暂时补充流动资金和向本部借款来解决，预计后续随着项目的实施推进，暂时补充流动资金的募集资金将归还用于项目投入，且随着设备的逐步投入，流动资金的需求还将随之增加，因此，为迎合当地市场需求，确保（第三期）浸渍线项目顺利实施，将《装饰复合新材料项目（第二期）》尚未投入的募集资金余额 1,280.72 万元变更用于《装饰复合新材料项目（第三期）》的流动资金。该项变更经 2015 年 12 月 18 日公司第三届董事会第二十六次会议审议批准，由申银万国证券股份有限公司出具了相应的核查意见。经公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过，并已对外充分披露。 4.为实现公司新的战略布局，把握对新兴产业的有利收购机会，同时提高公司非公开发行募集资金的使用效率，降低公司财务成本，尽量实现募集资金的效益最大化，提升公司整体的盈利能力，公司董事会经谨慎讨论决定，将《新增年产 10,500 吨装饰纸技改项目》及《新增年产 2,800 万米地板膜项目》的剩余资金及利息收入变更用于支付“购买美生元公司 100%股权的部分现金对价”。该项变更经 2015 年 12 月 18 日公司第三届董事会第二十六次会议审议批准，由申银万国证券股份有限公司出具了相应的核查意见。经公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过，并已对外充分披露。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	见[注 1]
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	见本表“变更原因、决策程序及信息披露情况说明”

[注 1]：部分项目未达到计划进度原因：（1）付款结算与项目施工进度存在时间差，使资金投入进度低于项目实际进度；（2）公司基于项目外部环境、形势的变化及前期投入产能释放情况，为充分保障募集资金使用安全，经公司 2015 年 12 月 18 日公司第三届董事会第二十六次会议审议批准，2016 年第一次临时股东大会审议通过，已对《新增年产 5,600 吨装饰纸、85 万张高性能装饰板项目》、《装饰复合新材料项目（第三期）》募投项目的建设时间进行延期。

[注 2]：该项目募集资金用途已变更，具体见变更原因、决策程序及信息披露情况说明。变更后结余资金已于 2016 年 7 月 1 日用于支付“购买美生元 100%股权的部分现金对价”。报告期实现的效益为部分设备投产形成的效益，尚无法与项目达产时的预计效益进行比较。

[注 3]：该项目募集资金用途已变更，具体见变更原因、决策程序及信息披露情况说明。变更后结余资金用于《装饰复合新材料项目（第三期）》的流动资金。先期投入为土建和配套锅炉，未投入专用设备，该投入固定资产已用于目前实施的项目，效益无法与项目达产时的预计效益进行比较。

[注 4]：该项目尚在建设期，报告期实现的效益为部分设备投产形成的效益，尚无法与项目达产时的预计效益进行比较。

[注 5]：该募集资金用于支付购买美生元 100%股权项目的部分现金对价，其中：本期重组项目配套募集资金净额为 28,460.00 万元，前次募集资金用途变更金额及利息为 16,351.54 万元。公司已于报告期完成该重大资产重组项目，已于 2016 年 7 月 1 日支付该部分现金对价，并注销该募集资金账户。

公司重大资产重组项目于 2016 年 5 月初完成标的资产过户手续，美生元 2016 年 5 月起纳入公司合并报表范围。美生元 2016 年 5-6 月实现归属于上市公司股东的净利润 6,218.86 万元。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
关于 2016 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2016 年 08 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
成都帝龙新材料有限公司	子公司	装饰建材	印花装饰纸、胶膜浸渍装饰纸、三聚氰胺板的生产、销售	74,100,000.00	170,597,358.66	131,062,859.30	62,817,343.63	5,549,955.28	5,075,474.76
廊坊帝龙新材料有限公司	子公司	装饰建材	高性能装饰板等的生产、销售	90,520,000.00	124,766,241.93	89,997,995.96	57,150,223.54	429,735.22	1,227,797.72
浙江帝龙永孚新材料有限公司	子公司	装饰建材	PVC 装饰片的生产、销售	60,000,000.00	111,265,863.88	67,168,674.70	48,591,895.58	1,805,934.54	1,590,270.33
帝龙新材料(临沂)有限公司	子公司	装饰建材	装饰纸、浸渍纸、冰火板新材料生产销售	88,800,000.00	140,817,847.56	100,647,676.84	55,405,338.82	1,210,024.89	841,867.72
苏州美生元信息科技有限公司	子公司	软件和信息技术服务业	移动游戏研发与发行	22,000,000.00	614,433,771.90	419,661,620.95	152,946,911.20	59,135,755.44	62,188,583.36

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入	项目进度	项目收益情况	披露日期(如有)	披露索引(如有)
------	--------	----------	--------------	------	--------	----------	----------

			金额				
以发行股份及支付现金的方式收购美生元 100% 股权	340,000	289,000	289,000	85.00%	根据业绩承诺方承诺：美生元在 2015 年度、2016 年度、2017 年度实现的合并报表归属于母公司股东的净利润（扣除美生元因股份支付而产生的损益[包括：A. 美生元已实施管理层激励确认的股份支付费用；B. 美生元对火凤天翔、杭州哲信的股份支付处理产生的无形资产摊销，即利润补偿期间每年摊销金额 433.33 万元]）分别不低于 18,000 万元、32,000 万元、46,800 万元。 根据瑞华核字【2016】48440016 号《关于苏州美生元信息科技有限公司 2015 年度业绩承诺实现情况的专项审核报告》，美生元 2015 年度实现业绩承诺 18,461.90 万元。 公司于 2016 年 5 月初完成标的资产过户手续，美生元成为公司的全资子公司。根据企业会计准则，其经营业绩从 2016 年 5 月起纳入公司合并报表范围。美生元 2016 年 5-6 月实现归属于上市公司股东的净利润 6,218.86 万元。	2015 年 12 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
合计	340,000	289,000	289,000	--	--	--	--

注：公司已于 2016 年 7 月 1 日支付 51,000.01 元现金对价部分，该项目进度已达 100%。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	230%	至	280%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	22,547.12	至	25,963.35
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的	6,832.46		

净利润（万元）	
业绩变动的原因说明	预计 2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润同比增长 230%-280%。经营业绩大幅增长主要得益于： 1、公司重大资产重组项目完成。全资子公司苏州美生元信息科技有限公司经营业绩从 2016 年 5 月起纳入公司合并报表范围，增厚公司整体盈利水平。 2、公司将位于锦北街道马溪路 369 号两宗用途为商业、住宅的土地，由临安市土地储备中心进行收储，预计母公司实现税前收益约 3000.00 万元。 3、公司总体经营业绩持续保持良好的增长态势。

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司于2016年3月30日召开的2015年度股东大会审议通过了《2015年度利润分配预案》，同意以公司2015年12月31日总股本264484500股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2元（含税），共计分配现金股利52,896,900元；同时以资本公积向全体股东每10股转增10股，共计转增264,484,500股。公司于2016年4月2日在《证券时报》和巨潮资讯网上刊登了《2015年年度权益分派实施公告》，并于2016年4月11日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是

现金分红政策进行调整或变更的,条件及程序是否合规、透明:	是
------------------------------	---

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒ 适用 ☐ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016 年 05 月 10 日	北京中国人寿中心金融大讲堂	其他	机构	海通证券、瑞锐投资、少数派投资、银华基金、宏源证券、建信基金、信诚基金、益民基金、申万宏源、网信证券、招商基金、兴业全球、中信建投、工银瑞信、兴业证券、华泰证券、诺安基金、嘉实基金等	详见披露于 2015 年 5 月 11 日深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn) 的投资者关系记录表, 未提供资料。
2016 年 05 月 13 日	上海金茂君悦酒店	其他	机构	富国基金、宏铭投资、中信建投、国投瑞银、安信证券、国泰君安、源阡资产、长江证券、方正证券、凯石益正资产管理、兴业证券、上海乾瞻、域秀资本、万丰友方、德邦证券、中大君悦、华泰柏瑞、国联安基金、上海盈象、海通证券、华创证券、联讯证券、尚雅投资、天安财险、展博投资、招商证券、浦银安盛基金、财通证券、永禧投资等	详见披露于 2015 年 5 月 16 日深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn) 的投资者关系记录表, 未提供资料

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他相关法律、法规的有关规定运作，公司治理的基本情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2015 年 8 月，帝龙永孚接到杭州市余杭区人民法院传票，得知和林装饰向余杭区人民法院提起股东知情权和公司盈余分配纠纷案件，同时提出财产保全申请，余杭区人民法院作出对帝龙永孚银行账户进行冻结的裁定。2016 年 4 月，原告和林装饰向余杭区人民法院提出撤回对帝龙永孚起诉的申请，余杭区人民法院裁定准许其撤诉，同时解除了对帝龙永孚账户的冻结。

2、2014 年 5 月公司控股子公司帝龙永孚向杭州市余杭区人民法院提起诉讼，要求其少数股东杭州和林装饰材料有限公司（以下简称“和林装饰”）归还货款 137.31 万元并支付逾期贷款利息 33.64 万元，杭州市余杭区人民法院已于 2014 年 10 月 8 日作出一审判决，判令和林装饰于判决生效后 10 日支付帝龙永孚货款 1,373,103.26 元，并支付自 2014 年 6 月 13 日起逾期付款利息损失（按银行同期贷款基准利率）。2015 年 6 月，鉴于和林装饰未履行生效判决书确定的支付义务，为保障上市公司股东利益，帝龙永孚向余杭区人民法院提交了《强制执行申请书》，要求法院执行和林装饰应付货款本息并加倍支付延期履行期间的利息。

2016 年 5 月，公司及帝龙永孚接到杭州市余杭区人民法院的传票，和林装

饰向余杭区人民法院提起公司解散纠纷一案，帝龙永孚为被告，公司为第三人。

2016年8月15日，公司与和林装饰签订了《股权转让协议》，根据帝龙永孚2015年度经审计的净资产额、股东的出资额及生产经营等因素，经与和林装饰协商一致，公司决定以自有资金2050万元受让和林装饰持有的帝龙永孚30%的股权。截止本公告日，帝龙永孚已完成上述受让股权过户的相关工商变更登记手续。同时，公司与和林装饰就上述强制执行申请事宜达成了和解，货款已收回，其他纠纷也将得到解决。

三、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况（注2）	对公司经营的影响（注3）	对公司损益的影响（注4）	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	披露日期（注5）	披露索引
余海峰等11名交易方	美生元	340,000	所涉及的资产已全部过户	本次交易完成后，公司的主营业务在高端建筑装饰贴面材料制造业务的基础上新增移动游戏	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润为6218.86万元	美生元自购买日起至报告期末实现的净利润占本报告期净利润总额的57.14%	否	不适用	2015年12月19日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

				开发与发 行业务,实 现了双引 擎驱动,单 一业务的 周期性波 动风险将 得以分散, 收入结构 将得以改 善,有利于 构建波动 风险较低 且具备广 阔前景的 业务组合, 增强盈利 能力,实现 公司总体 规模的快 速发展。						
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于2016年3月8日召开了第三届董事会第三十次会议,审议通过了《关于限制性股票激励计划延迟授予部分第一个解锁期解锁条件成就的议案》,根据《限制性股票激励计划》的相关规定,公司董事、副总经理姜祖明先生所持首次授予的限制性股票第一个解锁期的解锁条件已经满足,同意为其办理 50,000 股首次授予部分的限制性股票的解锁,该等解锁股票已于2016年3月18日上市流通;会议还审议通过了《关于回购注销未达到第二期解锁条件的限制性股票的议案》,

由于公司激励对象所持首次授予的限制性股票第二个解锁期没有满足解锁条件，公司决定对123名激励对象获授的首次授予尚未解锁的部分限制性股票173.175万股进行回购注销。

2016年4月11日，公司召开第三届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于调整回购注销未达到第二期解锁条件的限制性股票数量和价格的议案》。因公司实施2015年度权益分派方案，本次回购数量由173.175 万股调整为346.35万股，回购价格由3.79元/股调整为1.895元/股。公司已于2016年5月16日在中国登记结算有限公司深圳分公司完成了上述限制性股票的回购和注销登记手续。以上详细内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司以发行股份及支付现金的方式全资收购了苏州美生元信息有限公司，具体内容详见2015年12月19日公司刊登于巨潮资讯网《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书》等相关公告。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
------	-----	------	------	------	------

股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	余海峰、苏州聚力互盈投资管理中心（有限合伙）、火凤天翔科技（北京）有限公司	因本次交易所获得的帝龙新材向其非公开发行的股份的锁定期在同时满足下列条件时解除限售：①自股份上市之日起满 36 个月；②帝龙新材委托的审计机构在盈利预测补偿期满后就标的公司出具减值测试专项报告；③按《现金及发行股份购买资产协议》约定履行完毕相关利润补偿义务（如有）。	2015 年 12 月 18 日		正常履行中
	肇珊	因本次交易所获得的帝龙新材向其非公开发行的股份自股票上市之日起 12 个月内不得转让。	2015 年 12 月 18 日		正常履行中
	余海峰、苏州聚力互盈投资管理中心（有限合伙）、火凤天翔科技（北京）有限公司、天津乐橙企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	美生元在 2015 年度、2016 年度、2017 年度实现的合并报表归属于母公司股东的净利润（扣除美生元因股份支付而产生的损益[包括：A. 美生元已实施管理层激励确认的股份支付费用；B. 美生元对火凤天翔、杭州哲信的股份支付处理产生的无形资产摊销，即利润补偿期间每年摊销金额 433.33 万元]）分别不低于人民币 18,000 万元、人民币 32,000 万元、人民币 46,800 万元。	2015 年 12 月 18 日		正常履行中
	余海峰、肇珊	余海峰、肇珊在重组时签署了《关于规范和减少关联交易的承诺函》、《避免同业竞争承诺函》。	2015 年 12 月 18 日		正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东浙江帝龙控股有限公司和实际控制人姜飞雄及股东姜祖功、姜丽琴	公司控股股东浙江帝龙控股有限公司和公司实际控制人姜飞雄及股东姜祖功、姜丽琴在公司上市前签署了《避免同业竞争承诺函》。	2007 年 10 月 25 日		严格按承诺履行
其他对公司中小股东所作承诺	余海峰	本人基于《浙江帝龙新材料股份有限公司现金及发行股份购买资产协议》所取得的浙江帝龙新材料股份有限公司股份中 6,000 万股股份于本承诺出具之日起至《浙江帝龙新材料股份有限公司现金及发行股份购买资产协议》约定的所	2016 年 05 月 23 日		正常履行中

		有对赌补偿义务履行完毕日期间(即承诺期间), 未经浙江帝龙新材料股份有限公司董事会同意不设置任何质押(抵押)、信托等任何第三方权益。同时, 承诺期间由于浙江帝龙新材料股份有限公司送红股、转增股本等原因导致该 6,000 万股股份同比例增加的股份亦应遵守该承诺。			
		(1) 截至本承诺函出具日, 美生元将尽快办理完毕发行的游戏前置审批及文化部备案事宜, 如美生元因发行的移动游戏未及时办理取得前置审批或文化部备案手续而受到相关部门处罚或因此导致游戏被下线而造成美生元遭受损失的, 则全部损失由本人承担, 本人将及时、足额补偿美生元因此遭受的损失, 并放弃对美生元的追索权, 确保美生元不致因此遭受损失。 (2) 截至本承诺函出具日, 美生元不存在侵犯第三方知识产权的情况, 后续若美生元出现因本次交易交割前的行为侵犯第三方知识产权而导致美生元发生纠纷及造成经济损失或受到相关部门处罚的, 则由本人无条件承担该等损失, 并放弃对美生元的追索权, 确保美生元不致因此遭受损失。	2016 年 03 月 02 日		正常履行中
	姜飞雄、姜祖功、姜丽琴、姜筱雯、姜超阳及浙江帝龙控股有限公司	1. 公司重组获得中国证监会核准之日起 12 个月内将不减持所持有的公司股票, 包括此后公司进行送股、资本公积金转增而增加的股份, 亦不存在通过其他方式主动放弃公司控制权的计划。2. 姜飞雄及其一致行动人在担任公司董事、监事、高级管理人员期间, 每年转让的股份不超过所持有的股份总数的百分之二十五; 离职后半年内, 不转让所持有的公司股份。"	2016 年 04 月 22 日		正常履行中
		公司股东姜飞雄、姜祖功、姜丽琴、姜筱雯、姜超阳及浙江帝龙控股有限公司签署了《一致行动人协议书》。	2016 年 05 月 12 日		正常履行中
承诺是否及时履行	是				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

（一）重大资产重组实施情况

2016年4月22日，中国证券监督管理委员会签发了《关于核准浙江帝龙新材料股份有限公司向余海峰等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]907号），公司获准向美生元原股东发行291,919,186股股份购买其持有的美生元100%股权，向天津紫田企业管理咨询合伙企业（有限合伙）发行34,386,363股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

2016年5月13日，公司发布了《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金涉及拟购买资产过户完成的公告》，已完成标的资产100%股权过户及相关工商变更登记，美生元已成为公司的全资子公司。2016年5月20日，公司办理完成本次向余海峰等交易对方增发有限售条件流通股的股份登记手续，并于2016年6月8日上市。

2016年6月22日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》，经审验，截至2016年6月21日止，公司已收到特定投资者缴入的募集资金净额人民币284,599,994.40元，2016年6月27日，公司办理完成本次募集配套融资增发有限售条件流通股的股份登记手续，并于2016年7月4日上市。

根据《现金及发行股份购买资产协议》约定，交易对方余海峰、苏州聚力互盈投资管理中心（有限合伙）、火凤天翔科技（北京）有限公司、天津乐橙企业管理咨询合伙企业（有限合伙）承诺：2015年度、2016年度、2017年度美生元实现的合并报表归属于母公司股东的净利润（扣除美生元因股份支付而产生的损益[包括：A. 美生元已实施管理层激励确认的股份支付费用；B. 美生元对火凤天

翔、杭州哲信的股份支付处理产生的无形资产摊销,即利润补偿期间每年摊销金额 433.33 万元]) 分别不低于 18,000 万元、32,000 万元、46,800 万元。交易完成后,公司盈利能力得到大幅提升。

(二) 与北京聚力互动信息技术有限公司资金往来的情况说明

公司本次重组后,余海峰持有公司 130,436,363 股股份,占公司目前总股本的 15.31%,为公司关联自然人。北京聚力互动信息技术有限公司(以下简称“聚力互动”)为余海峰控制并担任执行董事的单位,为公司关联法人。

根据美生元 2016 年 6 月 30 日合并财务报表显示,美生元应收关联企业聚力互动款项 2,739,163.97 元,具体形成原因如下:

公司重大资产重组前,2015 年 1-6 月期间,美生元及下属子公司与聚力互动发生房屋租赁及游戏发行等业务往来,重大资产重组过程中,为减少和避免关联交易,重组中介机构要求美生元及下属子公司梳理与关联方账务并终止业务往来。截至 2015 年 6 月 30 日,美生元及下属子公司应退还聚力互动的预收款为 3,023,629.97 元(账面记录为其他应付款—聚力互动)。2015 年 12 月,财务人员根据其他应付款余额,向聚力互动支付了 2,739,163.97 元,但因财务人员疏忽,在处理该笔账务时,未将该笔支付款项冲销对应的其他应付款科目,而是错误的处理记入应收账款科目,导致同笔业务双边挂帐情况。

公司完成重组后,为加强对关联方资金往来的管理,公司要求美生元及下属子公司梳理与关联方账务。2016 年 6 月 29 日,在清理与关联方往来款中,财务人员又将其他应付款(聚力互动)余额 3,023,629.97 元进行了清理支付,造成该笔款项重复付款 2,739,163.97 元的情况。因此,截至 2016 年 6 月 30 日,美生元账面尚有应收关联企业聚力互动款项 2,739,163.97 元。

公司发现上述问题后,立即对 2016 年 6 月 29 日支付的资金进行了跟踪查询及处理,确认聚力互动未动用该笔资金,并于 2016 年 8 月 15 日将款项 2,739,163.97 返还至美生元,虽然该笔资金聚力互动没有动用,为保障中小股东利益,提高各方规范意识,仍参照银行同期贷款利率 4.35%支付了相应的利息,美生元收到利息 15,343.07 元。

十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	43,691,725	16.52%	291,919,186		37,637,475	-9,517,750	320,038,911	363,730,636	44.50%
3、其他内资持股	43,691,725	16.52%	291,919,186		37,637,475	-9,517,750	320,038,911	363,730,636	44.50%
其中：境内法人持股			91,834,340				91,834,340	91,834,340	11.23%
境内自然人持股	43,691,725	16.52%	200,084,846		37,637,475	-9,517,750	228,204,571	271,896,296	33.27%
二、无限售条件股份	220,792,775	83.48%			226,847,025	6,054,250	232,901,275	453,694,050	55.50%
1、人民币普通股	220,792,775	83.48%			226,847,025	6,054,250	232,901,275	453,694,050	55.50%
三、股份总数	264,484,500	100.00%	291,919,186		264,484,500	-3,463,500	552,940,186	817,424,686	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

（1）经中国证券监督管理委员会（证监许可[2016]907号）文核准，公司获准向余海峰等发行291,919,186股股份购买美生元100%股权。

（2）根据公司2015年年度股东大会决议，公司实施了2015年度利润分配方案，以公司2015年12月31日的总股本264,484,500股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），共计派发52,896,900.00元，同时以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，合计转增264,484,500股。

（3）公司限制性股票激励计划第一个解锁期已满足解锁条件，报告期内124名激励对象的168.925万股限制性股票获得解锁上市流通。

(4) 由于公司限制性股票激励计划第二个解锁期未达到解锁条件，报告期内公司对123名激励对象获授的尚未解锁的限制性股票346.35万股进行了回购注销。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、发行股份购买美生元100%事项已经中国证券监督管理委员会（证监许可[2016]907号）文核准；

2、公司2015年度利润分配方案已经公司于2016年3月30日召开的2015年度股东大会审议通过；

3、经公司第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第十九次会议审议通过，同意为122名激励对象办理159.425万股首次授予部分的限制性股票的解锁；经公司第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第二十一次会议审议通过，同意为公司高级管理人员汤飞涛先生办理45,000股首次授予部分的限制性股票的解锁；经公司第三届董事会第三十次会议和第三届监事会第二十五次会议审议通过，同意为公司董事、副总经理姜祖明先生办理50,000股首次授予部分的限制性股票的解锁；

4、未达到公司限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件的股份回购注销事项已经公司第三届董事会第三十次会议和第三届监事会第二十五次会议、第三届董事会第三十一次会议和第三届监事会第二十六次会议审议通过。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 购买美生元100%股权所发行的291,919,186股股份已于2016年5月20日向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料。经确认，本次新增股份已被中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司受理，相关股份登记到账后正式列入上市公司的股东名册，本次新增股份上市日为2016年6月8日；

(2) 公司已于2016年4月11日实施完成2015年度利润分配方案；

(3) 达到公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件的163.925万股于2016年1月6日上市流通，5万股于2016年3月18日上市流通；

(4) 公司已于2016年5月16日在中国登记结算有限公司深圳分公司完成了346.35万股限制性股票的回购和注销登记手续。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

根据《公开发行证券的公司信息披露规则第 9 号》（2010 年修订）、《企业会计准则解释第 7 号》的要求，年初至本报告期末每股收益按股权激励前总股本，并对本期新增股本加权平均后的股本总数 567,231,697.67 股计算，基本每股收益和稀释每股收益为 0.19 元/股，对上年同期的基本每股收益按资本公积转增股本（不含新增股本）重新计算，2015 年 1-6 月调整后的基本每股收益为 0.08 元。按报告期末总股本 817,424,686 股计算归属于公司普通股股东的每股净资产为 5.26 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司因增发新股、公积金转增股本及股权激励回购等原因，股份总数由期初的 264,484,500 股变动至 817,424,686 股，公司资产规模增加。股东结构详情请参考本报告第六节第二小节“公司股东数量及持股情况”。

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
余海峰	0		130,436,363	130,436,363	发行股份购买资产处于锁定期	需同时满足下列条件时解除限售：①自股份上市之日起满 36 个月；②帝龙新材委托的审计机构在盈利预测补偿期满后就标的公司出具减值测试专项报告；③按《现金及发行股份购买资产协议》约定履行完毕相关利润补偿义务（如有）。
肇珊	0		60,066,666	60,066,666	发行股份购	2017 年 6 月 8 日

					买资产处于锁定期	
杭州哲信信息技术有限公司	0		29,535,353	29,535,353	发行股份购买资产处于锁定期	2019 年 6 月 8 日
苏州聚力互盈投资管理中心（有限合伙）	0		28,195,959	28,195,959	发行股份购买资产处于锁定期	需同时满足下列条件时解除限售：①自股份上市之日起满 36 个月；②帝龙新材委托的审计机构在盈利预测补偿期满后就标的公司出具减值测试专项报告；③按《现金及发行股份购买资产协议》约定履行完毕相关利润补偿义务（如有）。
姜飞雄	18,069,225		9,669,225	27,738,450	高管锁定股	按法律规定解锁
姜祖功	11,025,000		11,025,000	22,050,000	高管锁定股	按法律规定解锁
火凤天翔科技（北京）有限公司	0		20,606,060	20,606,060	发行股份购买资产处于锁定期	需同时满足下列条件时解除限售：①自股份上市之日起满 36 个月；②帝龙新材委托的审计机构在盈利预测补偿期满后就标的公司出具减值测试专项报告；③按《现金及发行股份购买资产协议》约定履行完毕相关利润补偿义务（如有）。
姜丽琴	5,625,000		5,625,000	11,250,000	高管锁定股	按法律规定解锁
周团章	0		6,147,474	6,147,474	发行股份购买资产处于锁定期	2019 年 6 月 8 日
宁波杰宇涛投资管理合伙企业（有限合伙）	0		6,147,474	6,147,474	发行股份购买资产处于锁定期	2019 年 6 月 8 日
深圳前海盛世融金投资企业（有限合伙）	0		3,674,747	3,674,747	发行股份购买资产处于锁定期	2019 年 6 月 8 日
霍尔果斯水泽股权投资	0		3,674,747	3,674,747	发行股份购买资产处于	2019 年 6 月 8 日

合伙企业 (有限合伙)					锁定期	
袁隽	0		3,434,343	3,434,343	发行股份购买资产处于锁定期	2019 年 6 月 8 日
其他高管限售股	2,088,000		1,758,000	3,846,000	高管锁定股	按法律规定解锁
股权激励限售股	6,884,500	1,689,250	1,731,750	6,927,000	股权激励限售股	按激励计划相关规定进行考核
合计	43,691,725	1,689,250	321,728,161	363,730,636	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		23,026		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
余海峰	境内自然人	15.96%	130,436,363	130,436,363	130,436,363	0		
浙江帝龙控股有限公司	境内非国有法人	11.98%	97,900,000	48,950,000	0	97,900,000	质押	18,000,000
肇珊	境内自然人	7.35%	60,066,666	60,066,666	60,066,666	0		
姜飞雄	境内自然人	4.52%	36,984,600	18,492,300	27,738,450	9,246,150		
杭州哲信信息技术有限公司	境内非国有法人	3.61%	29,535,353	29,535,353	29,535,353	0		
姜祖功	境内自然人	3.60%	29,400,000	14,700,000	22,050,000	7,350,000		
苏州聚力互盈投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.45%	28,195,959	28,195,959	28,195,959	0		
姜筱雯	境内自然人	3.18%	26,000,000	13,000,000	0	26,000,000		
姜超阳	境内自然人	3.18%	26,000,000	13,000,000	0	26,000,000		
火凤天翔科技（北京）有限公司	境内非国有法人	2.52%	20,606,060	20,606,060	20,606,060	0	质押	19,950,000

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	余海峰、肇珊、杭州哲信信息技术有限公司、苏州聚力互盈投资管理中心（有限合伙）、火凤天翔科技（北京）有限公司因公司重大资产重组中向其定向发行股份购买资产而成为前 10 名股东。该等股份于 2016 年 6 月 8 日在深圳证券交易所上市。 余海峰、苏州聚力互盈投资管理中心（有限合伙）、火凤天翔科技（北京）有限公司所持股份的锁定期在同时满足下列条件时解除限售：①自股份上市之日起满 36 个月；②公司委托的审计机构在盈利预测补偿期满后就标的公司出具减值测试专项报告；③按《现金及发行股份购买资产协议》约定履行完毕相关利润补偿义务（如有）。肇珊所持股份自股票上市之日起 12 个月内不得转让。杭州哲信信息技术有限公司所持股份自股票上市之日起 36 个月内不得转让。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，浙江帝龙控股有限公司、姜飞雄、姜祖功、姜筱雯、姜超阳及公司股东姜丽琴为一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
浙江帝龙控股有限公司	97,900,000	人民币普通股	97,900,000
姜筱雯	26,000,000	人民币普通股	26,000,000
姜超阳	26,000,000	人民币普通股	26,000,000
姜飞雄	9,246,150	人民币普通股	9,246,150
中国银行股份有限公司－国投瑞银锐意改革灵活配置混合型证券投资基金	9,033,954	人民币普通股	9,033,954
杜辉雯	7,862,303	人民币普通股	7,862,303
姜祖功	7,350,000	人民币普通股	7,350,000
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-005L-FH002 深	6,857,736	人民币普通股	6,857,736
东方汇智资管－光大银行－东方汇智－元健进取 6 号资产管理计划	6,179,146	人民币普通股	6,179,146
李东璘	5,711,954	人民币普通股	5,711,954
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，浙江帝龙控股有限公司、姜飞雄、姜祖功、姜筱雯及姜超阳与公司股东姜丽琴为一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东杜辉雯通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 7,189,354 股，通过普通证券账户持有公司股票 672,949 股，实际合计持有公司股票 7,862,303 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定

购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
姜飞雄	董事长、总经理	现任	18,492,300	18,492,300	0	36,984,600	0	0	0
姜祖功	董事	现任	14,700,000	14,700,000		29,400,000	0	0	0
姜丽琴	董事、副总经理、财务总监	现任	7,500,000	7,500,000		15,000,000	0	0	0
姜祖明	董事、副总经理	现任	1,774,000	1,774,000	100,000	3,448,000	200,000		200,000
毛时法	独立董事	现任							
寿邹	独立董事	现任							
徐民	监事会主席	现任							
杜雪芳	监事	现任							
陈敏	监事	现任							
赵金龙	副总经理	现任	200,000	150,000	150,000	200,000	200,000		200,000
汤飞涛	总工程师	现任	1,170,000	1,170,000	595,000	1,745,000	180,000		180,000
王晓红	副总经理、董事会秘书	现任	150,000	150,000	75,000	225,000	150,000		150,000
合计	--	--	43,986,300	43,936,300	920,000	87,002,600	730,000	0	730,000

注：本期增持股份数系实施以公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股的利润分配方案；姜祖明减持 100,000 股、王晓红减持 75,000 股系股权激励回购股份；汤飞涛减持 595,000 股中，505,000 股为二级市场减持，90,000 股为股权激励回购股份；赵金龙减持 150,000 股中，50,000 股为二级市场减持，100,000 股为股权激励回购股份。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵金龙	副总经理	聘任	2016 年 02 月 19 日	经公司第三届董事会第二十九次会议聘任为副总经理。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江帝龙新材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	738,592,810.32	87,897,786.09
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	22,936,641.36	48,312,594.86
应收账款	645,436,314.13	123,032,888.91
预付款项	34,827,415.29	12,560,575.83
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	6,018,800.93	1,616,469.54
买入返售金融资产		
存货	109,176,948.63	112,158,266.17
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	193,046,307.98	491,230,000.00
流动资产合计	1,750,035,238.64	876,808,581.40
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	2,083,806.66	
投资性房地产	44,574,854.98	45,257,900.33
固定资产	304,427,167.66	309,579,773.50
在建工程	16,039,142.77	14,528,287.80
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	125,742,324.31	74,358,005.23
开发支出		
商誉	3,042,526,962.41	
长期待摊费用	1,192,163.02	1,170,124.55
递延所得税资产	12,827,471.04	12,096,313.25
其他非流动资产	5,000,000.00	
非流动资产合计	3,554,413,892.85	456,990,404.66
资产总计	5,304,449,131.49	1,333,798,986.06
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	56,137,956.84	48,467,497.10
应付账款	323,248,724.18	110,413,891.75

预收款项	14,135,716.83	7,584,439.51
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	27,743,231.06	29,419,266.24
应交税费	19,089,073.72	16,161,559.91
应付利息		
应付股利	1,039,050.00	688,450.00
其他应付款	516,542,190.33	2,383,958.98
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	4,176,017.17	2,613,575.23
流动负债合计	962,111,960.13	217,732,638.72
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	9,585,559.02	10,051,191.51
递延所得税负债		
其他非流动负债	13,126,665.00	26,092,255.00
非流动负债合计	22,712,224.02	36,143,446.51
负债合计	984,824,184.15	253,876,085.23
所有者权益：		
股本	851,811,049.00	264,484,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	3,016,460,898.37	433,502,141.25
减：库存股	13,126,665.00	26,092,255.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,955,548.21	43,955,548.21
一般风险准备		
未分配利润	400,373,514.35	344,399,445.06
归属于母公司所有者权益合计	4,299,474,344.93	1,060,249,379.52
少数股东权益	20,150,602.41	19,673,521.31
所有者权益合计	4,319,624,947.34	1,079,922,900.83
负债和所有者权益总计	5,304,449,131.49	1,333,798,986.06

法定代表人：姜飞雄

主管会计工作负责人：姜丽琴

会计机构负责人：杜锡琦

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	571,160,080.96	23,413,847.11
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	10,791,366.86	29,703,280.47
应收账款	133,109,129.93	76,087,484.84
预付款项	4,114,790.70	1,947,672.41
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,762,900.00	82,318.01
存货	55,743,391.51	60,120,775.82
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	106,000,000.00	421,000,000.00
流动资产合计	890,681,659.96	612,355,378.66
非流动资产：		

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	3,695,420,000.00	295,420,000.00
投资性房地产	44,574,854.98	45,257,900.33
固定资产	134,296,622.89	135,595,736.25
在建工程	411,100.20	2,710,934.65
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	34,922,577.18	35,396,933.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	969,414.25	994,813.75
递延所得税资产	11,220,185.54	11,244,349.30
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,921,814,755.04	526,620,667.94
资产总计	4,812,496,415.00	1,138,976,046.60
流动负债：		
短期借款		
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	6,295,800.00	13,448,869.10
应付账款	84,766,035.62	57,604,063.87
预收款项	2,720,132.15	5,132,500.63
应付职工薪酬	13,621,506.24	16,982,954.54
应交税费	4,199,731.19	11,848,481.26
应付利息		
应付股利	1,039,050.00	688,450.00
其他应付款	512,333,232.15	1,805,108.97
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	2,096,032.85	1,469,843.53
流动负债合计	627,071,520.20	108,980,271.90
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	7,807,602.77	8,180,954.01
递延所得税负债		
其他非流动负债	13,126,665.00	26,092,255.00
非流动负债合计	20,934,267.77	34,273,209.01
负债合计	648,005,787.97	143,253,480.91
所有者权益：		
股本	851,811,049.00	264,484,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,017,306,793.78	434,348,036.66
减：库存股	13,126,665.00	26,092,255.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,955,548.21	43,955,548.21
未分配利润	264,543,901.04	279,026,735.82
所有者权益合计	4,164,490,627.03	995,722,565.69
负债和所有者权益总计	4,812,496,415.00	1,138,976,046.60

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	603,655,463.23	408,398,712.50

其中：营业收入	603,655,463.23	408,398,712.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	507,680,604.88	378,710,753.39
其中：营业成本	425,140,084.06	312,425,302.28
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	3,589,523.26	2,131,735.73
销售费用	23,042,153.24	16,519,171.88
管理费用	51,362,801.66	42,803,282.58
财务费用	-393,090.37	-647,096.27
资产减值损失	4,939,133.03	5,478,357.19
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）	7,700,693.50	9,934,166.87
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）	103,675,551.85	39,622,125.98
加：营业外收入	11,888,036.31	7,939,475.75
其中：非流动资产处置利得	71,321.52	7,532.53
减：营业外支出	4,218,889.18	1,139,694.65
其中：非流动资产处置损失	3,092,208.98	503,384.75
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	111,344,698.98	46,421,907.08
减：所得税费用	2,516,173.59	4,698,660.52
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	108,828,525.39	41,723,246.56
归属于母公司所有者的净利润	108,351,444.29	41,707,185.72
少数股东损益	477,081.10	16,060.84

六、其他综合收益的税后净额		
归属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	108,828,525.39	41,723,246.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	108,351,444.29	41,707,185.72
归属于少数股东的综合收益总额	477,081.10	16,060.84
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.19	0.08
（二）稀释每股收益	0.19	0.08

法定代表人：姜飞雄

主管会计工作负责人：姜丽琴

会计机构负责人：杜锡琦

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	237,569,739.77	222,321,831.82
减：营业成本	166,422,986.68	155,856,835.07
营业税金及附加	1,828,630.03	1,440,315.57
销售费用	10,897,488.47	9,955,967.27
管理费用	29,948,954.10	30,095,213.62
财务费用	-107,492.78	-425,099.46
资产减值损失	-248,548.41	2,736,709.62
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）	6,706,433.52	8,845,638.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	35,534,155.20	31,507,528.59
加：营业外收入	6,380,902.39	5,247,255.99
其中：非流动资产处置利得	71,321.53	7,532.53
减：营业外支出	3,650,540.30	687,463.54
其中：非流动资产处置损失	3,088,871.48	90,938.52
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	38,264,517.29	36,067,321.04
减：所得税费用	369,977.07	2,809,436.03
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	37,894,540.22	33,257,885.01
五、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		
六、综合收益总额	37,894,540.22	33,257,885.01
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	560,809,372.39	407,832,656.47
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	5,600,001.43	4,258,338.20
收到其他与经营活动有关的现金	7,701,437.32	6,258,829.27
经营活动现金流入小计	574,110,811.14	418,349,823.94
购买商品、接受劳务支付的现金	415,941,318.19	313,658,728.79
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	52,843,882.01	45,471,819.28
支付的各项税费	52,097,403.28	37,101,656.71
支付其他与经营活动有关的现金	44,345,990.20	25,244,019.68
经营活动现金流出小计	565,228,593.68	421,476,224.46
经营活动产生的现金流量净额	8,882,217.46	-3,126,400.52
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	7,743,321.22	9,934,166.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	442,896.01	308,979.02
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	1,851,200,000.00	2,037,860,000.00
投资活动现金流入小计	1,859,386,217.23	2,048,103,145.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,430,127.98	10,774,563.29
投资支付的现金	1,300,000.00	
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	1,539,160,000.00	1,928,780,000.00
投资活动现金流出小计	1,585,890,127.98	1,939,554,563.29
投资活动产生的现金流量净额	273,496,089.25	108,548,582.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	284,599,994.40	758,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	284,599,994.40	758,000.00

偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,512,866.37	25,760,000.00
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	6,563,332.50	
筹资活动现金流出小计	59,076,198.87	25,760,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	225,523,795.53	-25,002,000.00
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	507,902,102.24	80,420,182.08
加：期初现金及现金等价物余额	210,431,270.88	44,141,355.23
六、期末现金及现金等价物余额	718,333,373.12	124,561,537.31

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	233,575,733.78	221,984,016.54
收到的税费返还	5,600,001.43	4,258,338.20
收到其他与经营活动有关的现金	2,057,665.78	1,902,192.35
经营活动现金流入小计	241,233,400.99	228,144,547.09
购买商品、接受劳务支付的现金	154,258,701.70	158,067,510.73
支付给职工以及为职工支付的现金	28,881,117.72	27,271,715.02
支付的各项税费	26,930,575.07	27,093,433.40
支付其他与经营活动有关的现金	23,651,225.86	13,713,397.65
经营活动现金流出小计	233,721,620.35	226,146,056.80
经营活动产生的现金流量净额	7,511,780.64	1,998,490.29
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	6,706,433.52	8,845,638.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	460,303.70	275,639.21
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	1,542,200,000.00	1,743,170,508.33
投资活动现金流入小计	1,549,366,737.22	1,752,291,786.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,025,465.72	6,612,439.44
投资支付的现金		
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	1,227,200,000.00	1,639,800,000.00
投资活动现金流出小计	1,233,225,465.72	1,646,412,439.44
投资活动产生的现金流量净额	316,141,271.50	105,879,346.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	284,599,994.40	758,000.00
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	284,599,994.40	758,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,512,866.37	25,760,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	6,563,332.50	
筹资活动现金流出小计	59,076,198.87	25,760,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	225,523,795.53	-25,002,000.00
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	549,176,847.67	82,875,836.85
加：期初现金及现金等价物余额	20,724,073.29	15,292,483.54
六、期末现金及现金等价物余额	569,900,920.96	98,168,320.39

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公 积	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		
		优先	永续	其他									

		股	债										
一、上年期末余额	264,484,500.00				433,502,141.25	26,092,255.00			43,955,548.21		344,399,445.06	19,673,521.31	1,079,922,900.83
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	264,484,500.00				433,502,141.25	26,092,255.00			43,955,548.21		344,399,445.06	19,673,521.31	1,079,922,900.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	587,326,549.00				2,582,958,757.12	-12,965,590.00					55,974,069.29	477,081.10	3,239,702,046.51
（一）综合收益总额											108,351,444.29	477,081.10	108,828,525.39
（二）所有者投入和减少资本	322,842,049.00				2,847,443,257.12	-12,965,590.00							3,183,250,896.12
1．股东投入的普通股	326,305,549.00				2,848,294,386.80								3,174,599,935.80
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额					1,102,659.44								1,102,659.44
4．其他	-3,463,500.00				-1,953,789.12	-12,965,590.00							7,548,300.88
（三）利润分配											-52,377,375.00		-52,377,375.00
1．提取盈余公积											0.00		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-52,377,375.00		-52,377,375.00
4．其他													
（四）所有者权益内部结转	264,484,500.00				-264,484,500.00								

	00				0								
1. 资本公积转增资本（或股本）	264,484,500.00				-264,484,500.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	851,811,049.00				3,016,460,898.37	13,126,665.00			43,955,548.21		400,373,514.35	20,150,602.41	4,319,624,947.34

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	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		
		优先 股	永续 债	其 他									
一、上年期末余额	264,407,000.00				419,655,163.17	25,798,530.00			37,884,744.66		291,120,169.28	19,060,856.04	1,006,329,403.15
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	264,407,000.00				419,655,163.17	25,798,530.00			37,884,744.66		291,120,169.28	19,060,856.04	1,006,329,403.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	200,000.00				14,442,311.15	758,000.00					15,246,485.72	16,060.84	29,146,857.71
（一）综合收益总额											41,707,185.72	16,060.84	41,723,246.56
（二）所有者投入和减少资本	200,000.00				14,442,311.15	758,000.00							13,884,000.00

	00				311.15	.00						311.15
1. 股东投入的普通股	200,000.00				558,000.00	758,000.00						
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,660,120.99							5,660,120.99
4. 其他					8,224,190.16							8,224,190.16
(三) 利润分配										-26,460,700.00		-26,460,700.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-26,460,700.00		-26,460,700.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	264,607,000.00				434,097,474.32	26,556,530.00		37,884,744.66		306,366,655.00	19,076,916.88	1,035,476,260.86

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	264,484,500.00				434,348,036.66	26,092,255.00			43,955,548.21	279,026,735.82	995,722,565.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	264,484,500.00				434,348,036.66	26,092,255.00			43,955,548.21	279,026,735.82	995,722,565.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	587,326,549.00				2,582,958,757.12	-12,965,590.00				-14,482,834.78	3,168,768,061.34
（一）综合收益总额										37,894,540.22	37,894,540.22
（二）所有者投入和减少资本	322,842,049.00				2,847,443,257.12	-12,965,590.00					3,183,250,896.12
1．股东投入的普通股	326,305,549.00				2,848,294,386.80						3,174,599,935.80
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额					1,102,659.44						1,102,659.44
4．其他	-3,463,500.00				-1,953,789.12	-12,965,590.00					7,548,300.88
（三）利润分配										-52,377,375.00	-52,377,375.00
1．提取盈余公积										0.00	
2．对所有者（或股东）的分配										-52,377,375.00	-52,377,375.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	264,484,500.00				-264,484,500.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	264,484,500.00				-264,484,500.00						
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	851,811,049.00				3,017,306,793.78	13,126,665.00			43,955,548.21	264,543,901.04	4,164,490,627.03

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	264,407,000.00				420,501,058.58	25,798,530.00			37,884,744.66	250,837,953.88	947,832,227.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	264,407,000.00				420,501,058.58	25,798,530.00			37,884,744.66	250,837,953.88	947,832,227.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	200,000.00				14,442,311.15	758,000.00				6,797,185.01	20,681,496.16
（一）综合收益总额										33,257,885.01	33,257,885.01
（二）所有者投入和减少资本	200,000.00				14,442,311.15	758,000.00					13,884,311.15
1．股东投入的普通股	200,000.00				558,000.00	758,000.00					
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额					5,660,120.99						5,660,120.99
4．其他					8,224,190.16						8,224,190.16
（三）利润分配										-26,460,700.00	-26,460,700.00
1．提取盈余公积										0.00	
2．对所有者（或股东）的分配										-26,460,700.00	-26,460,700.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	264,607,000.00				434,943,369.73	26,556,530.00			37,884,744.66	257,635,138.89	968,513,723.28

三、公司基本情况

浙江帝龙新材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省工商行政管理局批准，在浙江万利实业有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，现持有统一社会信用代码为 91330000729092173R 的营业执照。公司于 2008 年首次公开发行股票并在深圳证券交易所挂牌交易，于 2016 年 5 月公司已实施完成购买苏州美生元信息科技有限公司 100% 股权的交易，即在本报告期苏州美生元信息科技有限公司已成为公司的全资子公司。公司现有注册资本 851,811,049 元，股份总数 851,811,049 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 398,116,999 股；无限售条件的流通股份 A 股 453,694,050 股。

本公司属制造行业。经营范围为：印花装饰纸、胶膜浸渍装饰纸、封边条、金属饰面板、装饰铝板、阳极氧化铝卷板、三聚氰胺板、装饰材料印花的生产、销售，装饰材料的销售，经营进出口业务。

新增苏州美生元信息科技有限公司及子公司的经营范围为：计算机领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；维修、租赁：计算机；企业管理咨询、企业形象策划；销售：计算机软件及辅助设备、文化用品、体育用品、家用电器、通讯设备。

本财务报表业经公司 2016 年 8 月 25 日第三届董事会第三十六次会议批准对外报出。

本公司将廊坊帝龙新材料有限公司（以下简称廊坊帝龙公司）、成都帝龙新材料有限公司（以下简称成都帝龙公司）、浙江帝龙永孚新材料有限公司（以下简称帝龙永孚公司）、帝龙新材料（临沂）有限公司（以下简称帝龙临沂公司）、海宁帝龙永孚新材料有限公司（以下简称海宁帝龙公司）、帝龙永孚（临沂）软性材料有限公司（以下简称永孚临沂公司）、苏州美生元信息科技有限公司（以下简称苏州美生元公司）、北京点我网络技术有限公司（以下简称北京点我网络公司）、天津点我信息科技有限公司（以下简称天津点我公司）、北京艾付科技有限公司（以下简称北京艾付公司）、鹰潭市双赢科技有限公司（以下简称鹰潭双赢公司）、北京点我文化传播有限公司（以下简称北京点我文化公司）、北京西信联创科技有限

公司(以下简称北京西信公司)、北京月宝盒信息科技有限公司(以下简称北京月宝盒公司)、北京奇酷无限科技有限责任公司(以下简称北京奇酷公司)、石家庄易盟科技有限公司(以下简称石家庄易盟公司)、北京星乐晨曦文化发展有限责任公司(以下简称北京星乐晨曦公司)、北京掌中帛科技有限公司(以下简称北京掌中帛公司)等 18 家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短,以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

（八）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生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。

（九）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在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）、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在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

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及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，计入公允价值变动收益；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收益。(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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的

报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(十) 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	占应收款项账面余额 10%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，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. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	15.00%	15.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

3. 单项金额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	单项金额不重大但信用风险重大
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、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。

（十一）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货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

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十二）长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的

参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17
通用设备	年限平均法	3-10	5、10	31.67-9.50
专用设备	年限平均法	8-10	5	11.875-9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19.00

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 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。

(十六) 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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，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。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50-70
软件	1-10
商标专利技术	10
版权及著作权	2-6

3. 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。

(十八) 长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。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。

(二十) 职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十一) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以

对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(二十二) 收入

1. 收入确认原则

(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) 公司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。

(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，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。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。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售装饰纸、浸渍纸等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

公司的手机单机游戏发行收入在公司取得电信运营商或服务商（以下简称运营商）提供的计费账单并经公司核对后，确认收入。

公司的游戏授权运营收入在公司的游戏运营或者代理权利以及所需技术交付受让方后，根据合同协议约定的结算条件确认收入。

公司的广告推广及网游代理收入在公司取得合作方提供的按协议约定计算计费账单并经公司核对后，确认收入。

(二十三) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分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，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十四) 递延所得税资产、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. 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。

（二十五）租赁

经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二十六）其他重要的会计政策和会计估计

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

（二十七）重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务应税服务收入	按 3%、6% ^{注1} 、17%的税率计缴。出口货物实行“免、抵、退”税政策，部分退税率为 15%、13%、5%。
营业税	应纳税营业额	5%

房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
土地使用税	土地面积	3-9 元/平方米
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1%、2%
地方水利建设基金	当期营业收入	0.1%
企业所得税 ^{注2}	应纳税所得额	15%、25%、免税

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
成都帝龙公司	15%
苏州美生元公司	免税
除上述以外的其他纳税主体	25%

注 1. 苏州美生元之子公司北京点我文化公司、北京月宝盒公司、鹰潭双赢公司为小规模纳税人，按照小规模纳税人税率 3% 对应服务收入缴纳增值税。

注2：苏州美生元之子公司鹰潭市双赢科技有限公司企业所得税为核定征收。

(二) 税收优惠

1. 增值税

根据浙江省临安市国家税务局《税务资格备案表》，本公司 2016 年 1-4 月份按安置每位残疾员工每年 35,000.00 元的限额享受增值税即征即退的税收优惠。

根据财税〔2016〕52 号财政部 国家税务总局《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》，自 2016 年 5 月 1 日起，实行由税务机关按纳税人安置残疾人的人数，限额即征即退增值税的办法。本公司安置每位残疾人每月可退还的增值税具体限额，由县级以上税务机关按本公司所在区县适用的经省人民政府批准的月最低工资标准的 4 倍确定。

2. 企业所得税

根据浙江省高新技术企业认定管理工作领导小组浙高企认〔2014〕03 号文及《关于浙江省 2014 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2015〕29 号），本公司被认定为高新技术企业。2014 年至 2016 年按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的通知》（财税〔2011〕58 号），成都帝龙公司 2011 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

苏州美生元公司于 2014 年 7 月 2 日被认定为软件企业（证书编号：苏 R-2014-0039）。根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税 2012 第 27 号）、《国家税务总局关于执行软件企业所得税优惠政策有关问题的公告》（2013 第 43 号）规定，享受新办软件生产企业所得税优惠政策，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。苏州美生元公司开始

获利年度为 2015 年度。

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

单位：

元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	41,992.24	8,767.56
银行存款	718,291,380.88	75,847,806.08
其他货币资金	20,259,437.20	12,041,212.45
合计	738,592,810.32	87,897,786.09

其他说明

其他货币资金均系银行承兑汇票保证金。

2. 衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

3. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	22,936,641.36	48,312,594.86
合计	22,936,641.36	48,312,594.86

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	131,378,494.79	
合计	131,378,494.79	

其他说明

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 期末公司不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据情况。

4. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	684,795,819.95	100.00%	39,359,505.82	5.75%	645,436,314.13	132,653,320.92	100.00%	9,620,432.01	7.25%	123,032,888.91
合计	684,795,819.95	100.00%	39,359,505.82	5.75%	645,436,314.13	132,653,320.92	100.00%	9,620,432.01	7.25%	123,032,888.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	663,846,577.58	33,192,328.88	5.00%
1 至 2 年	15,995,480.61	2,399,322.10	15.00%
2 至 3 年	2,371,813.84	1,185,906.92	50.00%
3 年以上	2,581,947.92	2,581,947.92	100.00%
3 至 4 年	726,790.80	726,790.80	100.00%
4 至 5 年	1,645,239.00	1,645,239.00	100.00%
5 年以上	209,918.12	209,918.12	100.00%
合计	684,795,819.95	39,359,505.82	5.75%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期新增坏账准备29,739,073.81元。其中企业合并增加坏账准备金额21,577,377.24元，当期计提坏账准备金额8,161,696.57元，本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	43,608,364.20	6.37	2,180,418.21
第二名	21,362,653.00	3.12	1,068,132.65
第三名	16,309,132.20	2.38	815,456.61

第四名	11,918,467.53	1.74	595,923.38
第五名	11,381,036.40	1.66	569,051.82
小 计	104,579,653.33	15.27	5,228,982.67

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	31,923,409.71	91.66%	12,536,902.97	99.81%
1 至 2 年	2,904,005.58	8.34%	23,672.86	0.19%
合计	34,827,415.29	--	12,560,575.83	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：期末无账龄 1 年以上重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
广州市闪炫网络科技有限公司	4,000,000.00	11.49
北京掌付科技有限公司	2,800,000.00	8.04
陕西北人印刷机械有限责任公司	2,710,000.00	7.78
崇州市广益建筑工程有限责任公司	2,417,799.50	6.94
齐峰新材料股份有限公司	1,852,794.65	5.32
小 计	13,780,594.15	39.57

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,087,237.62	100.00%	2,068,436.69	25.58%	6,018,800.93	3,044,437.42	100.00%	1,427,967.88	46.90%	1,616,469.54
合计	8,087,237.62	100.00%	2,068,436.69	25.58%	6,018,800.93	3,044,437.42	100.00%	1,427,967.88	46.90%	1,616,469.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	5,592,049.62	279,602.49	5.00%
1 至 2 年	225,028.00	33,754.20	15.00%
2 至 3 年	1,030,160.00	515,080.00	50.00%
3 年以上	1,240,000.00	1,240,000.00	100.00%
3 至 4 年	1,220,000.00	1,220,000.00	100.00%
5 年以上	20,000.00	20,000.00	100.00%
合计	8,087,237.62	2,068,436.69	25.58%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期新增坏账准备 640,468.81 元。其中企业合并增加坏账准备金额 199,186.16 元，当期计提坏账准备金额 441,282.65 元，本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,553,089.30	2,519,859.61
应收暂付款	4,534,148.32	524,577.81
合计	8,087,237.62	3,044,437.42

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京聚力互动信息技术有限公司	应收暂付款	2,739,163.97	1 年以内	33.87%	139,958.20
成都崇州经济开发区管理委员会	保证金	1,020,000.00	2-3 年	12.61%	510,000.00
北京赛智科融投资管	保证金	834,346.00	1 年以内	10.32%	41,717.30

理有限公司					
郯城县李庄镇财政所	保证金	720,000.00	3 年以上	8.90%	720,000.00
北京阳光互通信息技术有限公司	应收暂付款	694,270.24	1 年以内	8.59%	34,713.51
合计	--	6,007,780.21	--	74.29%	1,446,389.01

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	58,548,368.31		58,548,368.31	62,382,884.76		62,382,884.76
在产品	3,283,862.72		3,283,862.72	3,268,968.48		3,268,968.48
库存商品	47,219,720.51		47,219,720.51	46,433,202.52		46,433,202.52
委托加工物资	124,997.09		124,997.09	73,210.41		73,210.41
合计	109,176,948.63		109,176,948.63	112,158,266.17		112,158,266.17

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	179,190,000.00	491,230,000.00
待抵扣进项税	13,856,307.98	
合计	193,046,307.98	491,230,000.00

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
成都西天使科技有限公司		2,126,434.38		-42,627.72						2,083,806.66	
小计		2,126,434.38		-42,627.72						2,083,806.66	
合计		2,126,434.38		-42,627.72						2,083,806.66	

10、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	18,177,441.36	41,001,961.27		59,179,402.63
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	18,177,441.36	41,001,961.27		59,179,402.63
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	8,493,351.30	5,428,151.00		13,921,502.30
2.本期增加金额	384,627.87	298,417.48		683,045.35
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	8,877,979.17	5,726,568.48		14,604,547.65
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	9,299,462.19	35,275,392.79		44,574,854.98

2.期初账面价值	9,684,090.06	35,573,810.27		45,257,900.33
----------	--------------	---------------	--	---------------

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	208,983,750.31	64,141,421.24	174,900,058.05	9,637,818.19	457,663,047.79
2.本期增加金额	13,045.49	4,608,732.84	5,583,527.70	912,868.37	11,118,174.40
（1）购置	4,353.50	255,764.67		901,329.91	1,209,975.56
（2）在建工程转入	8,691.99	3,479,996.85	5,583,527.70	11,538.46	9,083,755.00
（3）企业合并增加		872,971.32			872,971.32
3.本期减少金额		2,397,804.01	10,238,300.85	408,673.06	13,044,777.92
（1）处置或报废		2,397,804.01	10,238,300.85	408,673.06	13,044,777.92
4.期末余额	208,996,795.80	66,352,350.07	170,245,284.90	10,142,013.50	455,736,444.27
二、累计折旧					
1.期初余额	26,807,186.18	28,441,541.11	81,349,886.61	5,309,420.50	141,908,034.40
2.本期增加金额	3,378,744.49	3,626,149.77	8,783,699.49	682,249.22	16,470,842.97
（1）计提	3,378,744.49	3,214,358.42	8,783,699.49	682,249.22	16,059,051.62
2)企业合并增加		411,791.35			411,791.35
3.本期减少金额		999,325.19	8,193,429.86	388,239.41	9,580,994.46
（1）处置或报废		999,325.19	8,193,429.86	388,239.41	9,580,994.46
4.期末余额	30,185,930.67	31,068,365.69	81,940,156.24	5,603,430.31	148,797,882.91
三、减值准备					
1.期初余额		3,856,938.90	2,318,300.99		6,175,239.89
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额		1,345,545.20	2,318,300.99		3,663,846.19
（1）处置或报废		1,345,545.20	2,318,300.99		3,663,846.19
4.期末余额		2,511,393.70			2,511,393.70
四、账面价值					

1.期末账面价值	178,810,865.13	32,772,590.68	88,305,128.66	4,538,583.19	304,427,167.66
2.期初账面价值	182,176,564.13	31,842,941.23	91,231,870.45	4,328,397.69	309,579,773.50

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
临沂帝龙公司-3 号厂房	14,785,984.02	2014 年新增房屋建筑物
小 计	14,785,984.02	

其他说明：期末，已有账面价值 91,607,710.80 元的固定资产用于银行抵押担保。

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
临安项目	411,100.20		411,100.20	2,710,934.65		2,710,934.65
成都项目	1,464,173.00		1,464,173.00	810,775.69		810,775.69
廊坊项目	7,070,145.05		7,070,145.05	5,295,130.65		5,295,130.65
临沂项目	5,014,464.47		5,014,464.47	3,256,650.16		3,256,650.16
海宁永孚项目				2,454,796.65		2,454,796.65
临沂永孚项目	2,079,260.05		2,079,260.05			
合计	16,039,142.77		16,039,142.77	14,528,287.80		14,528,287.80

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
临安项目	36,050,000.00	2,710,934.65	3,546,390.82	5,846,225.27		411,100.20	100.00%	100.00				其他
成都项目	45,250,000.00	810,775.69	1,005,848.34	352,451.03		1,464,173.00	4.01%	4.01				其他
廊坊项目	75,900,000.00	5,295,130.65	1,775,014.40			7,070,145.05	14.73%	14.73				募股资金
临沂项目	55,000,000.00	3,256,650.16	2,174,181.83	416,367.52		5,014,464.47	76.24%	76.24				其他
海宁永	5,800,000.00	2,454,796.65	13,914.5	2,468,71			100.00%	100.00				其他

孚项目	0.00	6.65	3	1.18							
临沂永孚项目	9,000,000.00		2,079,260.05			2,079,260.05	23.10%	23.10			其他
合计	227,000,000.00	14,528,287.80	10,594,609.97	9,083,755.00		16,039,142.77	--	--			--

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	版权及著作权	商标专利技术	合计
一、账面原值							
1.期初余额	78,728,032.80			278,585.73		7,944,512.24	86,951,130.77
2.本期增加金额	24,516,261.00			608,461.02	40,980,588.45		66,105,310.47
(1) 购置	24,516,261.00			123,996.12			24,640,257.12
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加				484,464.90	40,980,588.45		41,465,053.35
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	103,244,293.80			887,046.75	40,980,588.45	7,944,512.24	153,056,441.24
二、累计摊销							
1.期初余额	8,852,966.75			231,628.88		3,508,529.91	12,593,125.54
2.本期增加金额	910,198.82			140,075.00	13,266,159.35	404,558.22	14,720,991.39
(1) 计提	910,198.82			42,987.62	2,051,178.97	404,558.22	3,408,923.63
2)企业合并增加				97,087.38	11,214,980.38		11,312,067.76
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	9,763,165.57			371,703.88	13,266,159.35	3,913,088.13	27,314,116.93
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							
4.期末余额							
四、账面价值							

1.期末账面价值	93,481,128.23			515,342.87	27,714,429.10	4,031,424.11	125,742,324.31
2.期初账面价值	69,875,066.05			46,956.85		4,435,982.33	74,358,005.23

其他说明：

期末，已有账面价值36,161,156.42元的土地使用权用于银行抵押担保。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
苏州美生元公司		3,042,526,962.41		3,042,526,962.41
合计		3,042,526,962.41		3,042,526,962.41

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
排放权有偿使用	994,813.75		25,399.50		969,414.25
绿化工程	62,416.79		38,461.56		23,955.23
其他	112,894.01	145,299.15	59,399.62		198,793.54
合计	1,170,124.55	145,299.15	123,260.68		1,192,163.02

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	18,748,876.55	3,292,783.16	15,537,393.41	2,574,743.86
拆迁补偿收益	4,843,561.10	181,633.54	5,148,862.34	193,082.34
限制性股票激励 费用	62,353,695.64	9,353,054.34	62,189,913.65	9,328,487.05
合计	85,946,133.29	12,827,471.04	82,876,169.40	12,096,313.25

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产 和负债期末互抵 金额	抵销后递延所得 税资产或负债期 末余额	递延所得税资产和 负债期初互抵金额	抵销后递延所得 税资产或负债期 初余额
递延所得税资产		12,827,471.04		12,096,313.25

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	6,727,016.12	6,254,401.95
资产减值损失	2,429,410.73	1,686,246.37
合计	9,156,426.85	7,940,648.32

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年	646,639.62	2,362,970.40	
2018 年	6,080,376.50	3,891,431.55	
合计	6,727,016.12	6,254,401.95	--

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
版权费	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

18、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	56,137,956.84	48,467,497.10
合计	56,137,956.84	48,467,497.10

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
渠道及 CP 款	172,278,817.12	
货款	145,267,486.63	102,286,793.39
工程款及设备款	5,702,420.43	4,397,098.36
其他		3,730,000.00
合计	323,248,724.18	110,413,891.75

(2) 期末无账龄1年以上重要的应付款项。

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
货 款	14,135,716.83	7,584,439.51
合计	14,135,716.83	7,584,439.51

(2) 期末无账龄1年以上重要的预收款项。

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	29,052,735.40	59,927,251.28	61,678,572.46	27,301,414.22
二、离职后福利-设定提存计划	366,530.84	4,121,803.58	4,046,517.58	441,816.84
合计	29,419,266.24	64,049,054.86	65,725,090.04	27,743,231.06

(2) 短期薪酬列示

单位： 元

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	28,332,317.30	54,999,897.62	56,893,142.94	26,439,071.98
2、职工福利费		1,460,733.19	1,460,733.19	
3、社会保险费	210,331.78	2,257,956.63	2,186,176.68	282,111.73
其中：医疗保险费	165,161.65	1,721,520.57	1,651,135.47	235,546.75
工伤保险费	30,697.74	423,555.85	424,736.71	29,516.88
生育保险费	14,472.39	112,880.21	110,304.50	17,048.10
4、住房公积金		439,032.00	439,032.00	
5、工会经费和职工教育经费	510,086.32	769,631.84	699,487.65	580,230.51
合计	29,052,735.40	59,927,251.28	61,678,572.46	27,301,414.22

(3) 设定提存计划列示

单位： 元

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	327,506.01	3,838,221.98	3,755,300.71	410,427.28
2、失业保险费	39,024.83	283,581.60	291,216.87	31,389.56
合计	366,530.84	4,121,803.58	4,046,517.58	441,816.84

(4) 其他说明

工资、奖金、津贴和补贴根据公司各项政策和考核结果发放。

23、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,326,015.13	2,264,340.65
营业税	1,125,649.06	
企业所得税	4,798,428.52	11,490,344.64
个人所得税	483,780.14	
城市维护建设税	541,943.26	142,410.26
房产税	291,557.25	1,183,899.81
土地使用税	272,496.33	736,255.72
残疾人就业保障金	112,995.83	112,995.83
教育费附加	283,158.88	68,746.36
地方教育附加	117,007.79	45,830.92
地方水利建设基金	43,579.47	43,283.15
印花税	1,683,236.58	29,222.41
其他	9,225.48	44,230.16
合计	19,089,073.72	16,161,559.91

24、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,039,050.00	688,450.00
合计	1,039,050.00	688,450.00

25、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待付长期股权投资	510,000,058.60	
押金保证金	5,021,496.86	1,844,558.19
其他	1,520,634.87	539,400.79
合计	516,542,190.33	2,383,958.98

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应计未付佣金	1,642,278.24	1,165,554.39
应计未付运费	2,533,738.93	1,448,020.84
合计	4,176,017.17	2,613,575.23

27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,051,191.51		465,632.49	9,585,559.02	
合计	10,051,191.51		465,632.49	9,585,559.02	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
马溪路老厂房拆迁补偿款	5,148,862.34		305,301.24		4,843,561.10	与资产相关
浙江省复合新材料公共服务平台建设项目补助资金	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
新增年产 200 万平方米 CCA 饰面板生产线技改项目补助资金	1,032,091.67		68,050.00		964,041.67	与资产相关
装饰纸、浸渍纸、压贴板项目扶持资金	1,056,000.00		22,000.00		1,034,000.00	与资产相关
装饰复合新材料项目专项资金	375,000.00		31,250.00		343,750.00	与资产相关
装饰纸装饰板生产线技术改造项目补助资金	293,550.00		24,462.50		269,087.50	与资产相关
2013 年度工业生产性设备投资项目财政奖励	145,687.50		14,568.75		131,118.75	与资产相关
合计	10,051,191.51		465,632.49		9,585,559.02	--

28、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权激励对象认购限制性股票的价款	13,126,665.00	26,092,255.00
合计	13,126,665.00	26,092,255.00

29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	264,484,500.00	326,305,549.00		264,484,500.00	-3,463,500.00	587,326,549.00	851,811,049.00

其他说明：

（1）根据公司2015年度股东大会审议批准，公司以2015年12月31日总股本26,448.45万股为基数，以资本公积转增股本方式，向全体股东每10股转增10股，合计转增26,448.45万股，该次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验并由其出具《验资报告》（天健验[2016]132号），已于2016年5月26日办妥工商变更登记手续。

（2）根据公司第三届董事会第三十次会议审议通过了《关于回购注销未达到第二期解锁条件的限制性股票的议案》和第三届董事会第三十一次会议审议通过了《关于调整回购注销未达到第二期解锁条件的限制性股票数量和价格的议案》，由于公司激励对象所持首次授予的限制性股票第二个解锁期没有满足解锁条件，公司决定对123名激励对象获授的首次授予尚未解锁的部分限制性股票3,463,500股进行回购注销。截止2016年4月25日止，公司已向123名限制性股票激励对象支付3,463,500股人民币普通股股票的回购股款合计人民币6,563,332.50元，其中减少股本人民币3,463,500.00元，减少资本公积（股本溢价）3,099,832.50元。该次减资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2016〕133号），已于2016年6月3日办妥工商变更登记手续。

（3）经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]907号文《关于核准浙江帝龙新材料股份有限公司向余海峰等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，本期公司向余海峰等发行人民币普通股（A股）291,919,186股购买资产。其中：计入实收资本人民币291,919,186.00元，计入资本公积（股本溢价）人民币2,598,080,755.40元。该次增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（瑞华验字〔2016〕48440002号），已于2016年7月28日办妥工商变更登记手续。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]907号文《关于核准浙江帝龙新材料股份有限公司向余海峰等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，本期向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）34,386,363股，发行价为每股人民币8.8元，共募集资金302,599,994.40元，扣除各项发行费用1,800.00万元后的募集资金净额为284,599,994.40元。其中：计入实收资本人民币34,386,363.00元，计入资本公积（股本溢价）人民币250,213,631.40元。该次增资业经

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于2016年 6月 22 日出具《验资报告》（瑞华验字（2016）48440004号），本次增发有限售条件流通股的股份于2016年7月4日上市。并已于2016年7月28日办妥工商变更登记手续。

30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	414,486,465.49	2,848,294,386.80	267,584,332.50	2,995,196,519.79
其他资本公积	19,015,675.76	2,248,702.82		21,264,378.58
合计	433,502,141.25	2,850,543,089.62	267,584,332.50	3,016,460,898.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）资本公积（股本溢价）本期增减变动详见本财务报表附注七/ 29之说明。

（2）根据《企业会计准则-股份支付》的相关规定，按照限制性股票的等待解锁分期摊销作为以权益结算的股份支付换取职工服务的支出，本期摊销1,146,043.38元，计入本期管理费用，相应增加资本公积1,146,043.38元。

（3）本期，公司根据期末股票收盘价、授予的限制性股票数量及限制性股票费用分摊比例作为预计税法允许税前抵扣金额并确认递延所得税资产。该可抵扣金额超过本期账面确认限制性股票费用部分的所得税影响金额计入资本公积，共计8,755,172.01元，其中7,652,512.57元已于以前年度确认。

31、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性普通股	26,092,255.00		12,965,590.00	13,126,665.00
合计	26,092,255.00		12,965,590.00	13,126,665.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）根据限制性股票激励计划，公司激励对象所持首次授予的限制性股票第一个解锁期满足解锁条件，公司于2016年1月6日予以解锁，本期公司将解锁的限制性普通股计1,639,250股对应的回购款计6,212,757.50元减少库存股，相应减少其他非流动负债。

（2）根据限制性股票激励计划，公司激励对象姜祖明所持首次授予的限制性股票第一个解锁期满足解锁条件，公司于2016年3月8日予以解锁，本期，公司将解锁的限制性普通股计50,000股对应的回购款计189,500.00元减少库存股，相应减少其他非流动负债。

（3）根据限制性股票激励计划，公司激励对象所持首次授予的限制性股票第二个解锁期没有满足解锁条件，公司应予以回购。本期，公司将回购并注销的已获授但尚未解锁的限制性普通股计3,463,500股对应的回购款计6,563,332.50元减少库存股，相应减少其他非流动负债。

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	43,955,548.21			43,955,548.21
合计	43,955,548.21			43,955,548.21

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	344,399,445.06	291,120,169.28
调整后期初未分配利润	344,399,445.06	291,120,169.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	108,351,444.29	41,707,185.72
应付普通股股利	52,377,375.00	26,460,700.00
期末未分配利润	400,373,514.35	306,366,655.00

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	600,897,319.01	423,271,995.24	406,386,186.51	310,926,555.48
其他业务	2,758,144.22	1,868,088.82	2,012,525.99	1,498,746.80
合计	603,655,463.23	425,140,084.06	408,398,712.50	312,425,302.28

35、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	16,801.62	36,351.04
城市维护建设税	1,997,098.80	1,155,385.98
教育费附加	924,188.91	537,691.61
地方教育费附加	616,125.91	358,461.10
其 他	35,308.02	43,846.00
合计	3,589,523.26	2,131,735.73

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运 费	7,905,061.40	6,402,326.06
工资社保福利费等	7,308,960.11	3,743,019.24
差旅费	2,653,300.11	1,994,025.95
业务招待费	1,320,926.58	1,051,930.05
外销费用	1,001,626.71	808,167.74
宣传及广告费	661,824.76	929,282.13
其 他	2,190,453.57	1,590,420.71
合计	23,042,153.24	16,519,171.88

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资社保福利费等	19,357,048.02	17,743,323.15
技术开发费	14,966,144.71	8,642,247.89
限制性股票激励费用	1,146,043.38	5,660,120.99
税 金	4,383,137.39	2,359,051.67
折 旧	1,851,734.56	1,692,401.42
无形资产摊销	1,339,820.14	1,216,796.36
业务招待费	1,207,691.77	835,564.55
汽车费用	434,543.78	542,620.40
租赁费	491,795.00	
其 他	6,184,842.91	4,111,156.15
合计	51,362,801.66	42,803,282.58

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	486,091.37	
利息收入	-583,423.08	-441,127.80
汇兑损益	-552,305.81	-419,543.37
手续费	256,547.15	213,574.90
合计	-393,090.37	-647,096.27

39、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,602,979.22	5,478,357.19
七、固定资产减值损失	-3,663,846.19	
合计	4,939,133.03	5,478,357.19

40、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-42,627.72	
购买银行理财产品取得的投资收益	7,743,321.22	9,934,166.87
合计	7,700,693.50	9,934,166.87

41、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	71,321.52	7,532.53	71,321.53
其中：固定资产处置利得	71,321.53	7,532.53	71,321.53
政府补助	6,005,504.27	3,291,932.48	6,005,504.27
增值税返还	5,600,001.43	4,258,338.20	
其 他	211,209.08	381,672.54	211,209.08
合计	11,888,036.31	7,939,475.75	6,288,034.88

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
产业扶持专项资金						4,000,000.00		与收益相关
茶浴炉拆改补贴奖励						801,400.00		与收益相关
研究开发费补助						156,571.78		与收益相关
2015 年科学技术发展项目经费						70,000.00		与收益相关
生产设备投资财政奖励						60,000.00		与收益相关
先进集体奖励						3,000.00		与收益相关

外经贸发展财政资助						117,200.00	43,300.00	与收益相关
政府质量奖							200,000.00	与收益相关
马溪路老厂房拆迁补偿款						305,301.24	305,301.23	与资产相关
新增年产 200 万平方米 CCA 饰面板生产线技改项目						68,050.00	68,050.00	与资产相关
企业扶持资金						301,000.00	2,513,000.00	与收益相关
专利资助金						30,700.00	5,000.00	与收益相关
装饰纸装饰板生产线技术改造项目						24,462.50	24,462.50	与资产相关
装饰纸、浸渍纸、压贴板项目扶持资金						22,000.00	22,000.00	与资产相关
网址补助费							5,000.00	与收益相关
2014 年计划项目经费							30,000.00	与收益相关
装饰复合新材料项目专项资金						31,250.00	31,250.00	与资产相关
科技项目经费补助							30,000.00	与收益相关
2013 年度工业生产性设备投资项目财政奖励						14,568.75	14,568.75	与资产相关
合计	--	--	--	--	--	6,005,504.27	3,291,932.48	--

42、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,092,208.98	503,384.75	3,092,208.98
其中：固定资产处置损失	3,092,208.98	503,384.75	3,092,208.98
对外捐赠	350,000.00	350,000.00	350,000.00
罚款支出	6,191.99	200.00	6,191.99
地方水利建设基金	256,493.26	261,977.89	
其他	513,994.95	24,132.01	513,994.95
合计	4,218,889.18	1,139,694.65	3,962,395.92

43、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,718,155.17	6,492,633.27
递延所得税费用	798,018.42	-1,793,972.75
合计	2,516,173.59	4,698,660.52

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	111,344,698.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,510,704.83
子公司适用不同税率的影响	549,070.71
调整以前期间所得税的影响	-694,968.18
非应税收入的影响	-787,647.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	334,232.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,844.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	-393,595.79
残疾人工资加计扣除	-581,823.17
额外可扣除费用	-3,409,955.01
所得税费用	2,516,173.59

44、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的与收益相关的政府补助	5,539,871.78	3,761,300.00
利息收入	567,980.19	441,127.80
租金收入	289,563.15	330,233.52
其他	1,304,022.20	1,726,167.95
合计	7,701,437.32	6,258,829.27

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	26,882,009.23	21,460,294.54
支付的票据保证金	8,218,224.75	
捐赠支出	350,000.00	
其他	8,895,756.22	3,783,725.14
合计	44,345,990.20	25,244,019.68

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品到期	1,851,200,000.00	2,037,860,000.00
收到与资产相关的政府补助		
合计	1,851,200,000.00	2,037,860,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	1,539,160,000.00	1,928,780,000.00
其他		
合计	1,539,160,000.00	1,928,780,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购限售股	6,563,332.50	
合计	6,563,332.50	

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	108,828,525.39	41,723,246.56
加：资产减值准备	4,939,133.03	5,478,357.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,443,679.49	15,696,980.18

无形资产摊销	3,707,341.11	1,515,213.84
长期待摊费用摊销	123,260.68	223,242.15
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）	3,020,887.45	495,852.22
财务费用（收益以“-”号填列）	486,091.37	
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,700,693.50	-9,934,166.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-731,157.79	-9,966,619.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,977,392.88	-8,172,510.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	170,475,582.19	50,341,347.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-293,687,824.84	-90,527,343.16
经营活动产生的现金流量净额	8,882,217.46	-3,126,400.52
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	718,333,373.12	124,561,537.31
减：现金的期初余额	210,431,270.88	44,141,355.23
现金及现金等价物净增加额	507,902,102.24	80,420,182.08

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	718,333,373.12	210,431,270.88
其中：库存现金	41,992.24	24,184.41
可随时用于支付的银行存款	718,291,380.88	210,407,086.47
三、期末现金及现金等价物余额	718,333,373.12	210,431,270.88

其他说明：

银行承兑汇票保证金不属于现金及现金等价物。

46、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,259,437.20	银行承兑汇票保证金
固定资产	91,607,710.80	银行抵押担保
无形资产	36,161,156.42	银行抵押担保

合计	148,028,304.42	--
----	----------------	----

47、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	79,699.24	6.6312	528,501.60
其中：美元	2,963,247.68	6.6312	19,649,888.02
欧元	252,295.01	7.3750	1,860,675.70
应付账款			
其中：美元	127,773.36	6.6312	847,290.70
欧元	270,289.30	7.3750	1,993,383.59
其他应付款			
其中：美元	139,946.70	6.6312	928,014.56

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
苏州美生元公司					2016 年 05 月 12 日	经中国证券监督管理委员会核准，且美生元公司办妥资产交割。	152,946,911.20	62,188,583.36

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	苏州美生元公司
现金	510,000,058.60
发行的权益性证券的公允价值	2,889,999,941.40
合并成本合计	3,400,000,000.00

减：取得的可辨认净资产公允价值份额	357,473,037.59
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	3,042,526,962.41

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

公司本期以发行股份及支付现金的方式购买苏州美元公司100%的股权，合并成本计3,400,000,000.00元，其中现金支付510,000,058.60元（截至2016年6月30日尚未支付），发行股份支付2,889,999,941.40元（向余海峰等发行人民币普通股291,919,186股，每股价格9.90元）。

大额商誉形成的主要原因：

根据经核准的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书》，公司以34亿元对价收购苏美生元公司100%的股权，在合并中取得的苏州美生元公司可辨认净资产公允价值为357,473,037.59元，两者差额为3,042,526,962.41元，确认商誉。

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	苏州美生元公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	134,574,697.24	134,574,697.24
应收款项	389,356,481.27	389,356,481.27
固定资产	461,179.97	461,179.97
无形资产	30,152,985.59	15,308,601.74
预付账款	7,817,498.65	7,817,498.65
其他应收款	178,934.23	178,934.23
其他流动资产	11,971,362.56	11,971,362.56
长期股权投资	826,434.38	826,434.38
递延所得税资产	69,713.68	69,713.68
应付款项	179,882,897.73	179,882,897.73
预收账款	17,606,217.93	17,606,217.93
应付职工薪酬	2,735,318.23	2,735,318.23
应交税费	14,968,959.94	14,968,959.94
其他应付款	2,742,856.15	2,742,856.15
净资产	357,473,037.59	342,628,653.74
取得的净资产	357,473,037.59	342,628,653.74

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

3、其他原因的合并范围变动

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
永孚临沂公司	新设	2016年3月16日	10,000,000.00	70%

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
廊坊帝龙公司	廊坊	廊坊	制造业	100.00%		设立
成都帝龙公司	成都	成都	制造业	100.00%		设立
帝龙永孚公司	余杭	余杭	制造业	70.00%		设立
帝龙临沂公司	郯城	郯城	制造业	100.00%		设立
海宁帝龙公司	海宁	海宁	制造业		70.00%	设立
永孚临沂公司	郯城	郯城	制造业		70.00%	设立
苏州美生元公司	北京	苏州	游戏业	100.00%		股权收购
北京点我网络公司	北京	北京	游戏业		100.00%	股权收购
天津点我公司	北京	天津	游戏业		100.00%	股权收购
北京艾付公司	北京	北京	游戏业		100.00%	股权收购
鹰潭双赢公司	北京	江西	游戏业		100.00%	股权收购
北京点我文化公司	北京	北京	游戏业		100.00%	股权收购
北京西信公司	北京	北京	游戏业		100.00%	股权收购
北京月宝盒公司	北京	北京	游戏业		100.00%	股权收购
北京奇酷公司	北京	北京	游戏业		100.00%	股权收购
石家庄易盟公司	北京	石家庄	游戏业		100.00%	股权收购
北京星乐晨曦公司	北京	北京	游戏业		100.00%	股权收购
北京掌中帛公司	北京	北京	游戏业		100.00%	股权收购

苏州美生元持有北京点我网络公司、天津点我公司、天津点我公司、北京艾付公司、鹰潭双赢公司、北京点我文化公司、北京西信公司、北京月宝盒公司、北京奇酷公司、石家庄易盟公司、北京星乐晨曦公司、北京掌中帛公司等100%的股权。帝龙永孚公司持有海宁帝龙公司70%的股权，海宁帝龙公司持有永孚临沂公司70%的股权。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
帝龙永孚公司	30.00%	477,081.10		20,150,602.41

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
帝龙永孚公司	64,715,360.61	46,550,503.27	111,265,863.88	43,966,070.43	131,118.75	44,097,189.18	43,651,553.20	46,244,117.91	89,895,671.11	24,171,579.24	145,687.50	24,317,266.74

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
帝龙永孚公司	48,591,895.58	1,590,270.33		11,982,113.56	39,481,541.46	53,536.13		548,433.74

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

(2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	2,083,806.66	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
净利润	-42,627.72	
综合收益总额	-42,627.72	

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户,截至2016年06月30日,本公司应收账款的15.21%(2015年12月31日:18.62%)源于余额前五名客户,本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额,以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下:

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	22,936,641.36				22,936,641.36
小 计	22,936,641.36				22,936,641.36

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	48,312,594.86				48,312,594.86
小 计	48,312,594.86				48,312,594.86

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险,本公司综合运用票据结算等多种融资手段,优化融资结构的方法,保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据	56,137,956.84	56,137,956.84	56,137,956.84		
小 计	56,137,956.84	56,137,956.84	56,137,956.84		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据	48,467,497.10	48,467,497.10	48,467,497.10		
小 计	48,467,497.10	48,467,497.10	48,467,497.10		

(三) 市场风险

市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括外汇风险。

外汇风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债,如果出现短期的失衡情况,本公司会在必要时按市场汇率买卖外币,以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
浙江帝龙控股有限公司	浙江临安	实业投资	2,000.00 万	11.98%	11.98%

本企业的母公司情况的说明

浙江帝龙控股有限公司系由自然人姜飞雄和姜超阳投资设立,于2007年4月17日在杭州市工商行政管理局临安分局取得统一社会信用代码为913301857996744353的营业执照,现有注册资本2,000.00万元,其中自然人姜飞雄持股80%。

本企业最终控制方是自然人姜飞雄,其通过浙江帝龙控股有限公司直接和间接持有本公

司股份 16.50%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
成都西天使科技有限公司	苏州美生元公司持股 20%

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江帝龙光电材料有限公司	母公司的控股子公司
北京聚力互动信息技术有限公司	余海峰持股 70% 并担任执行董事，周晏清（余海峰配偶）持股 20%
北京聚力互信教育科技有限公司	余海峰持股 80%，余海峰并担任执行董事兼经理

5、关联交易情况

（1）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江帝龙光电材料有限公司	房屋	289,563.15	294,233.52

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京聚力互动信息技术有限公司	房屋	85,666.00	
北京聚力互信教育科技有限公司	房屋	277,308.00	

（2）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,814,795.24	1,625,863.62

（3）其他关联交易

本期公司为浙江帝龙光电材料有限公司代收代缴水电费870,014.95元。

本期北京聚力互动信息技术有限公司为苏州美生元公司代收代缴物业费，水电费12,204元。

本期北京聚力互信教育科技有限公司为苏州美生元公司代收代缴物业费，水电费39,508元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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	北京聚力互动信息技术有限公司（注1）	2,739,163.97	136,958.20		
小计		2,739,163.97	136,958.20		
预付账款	成都西天使科技有限公司	190,693.87			
小计		190,693.87			

注1:此款已于2016年8月15日收回

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	浙江帝龙光电材料有限公司	34,886.61	44,901.56
小计		34,886.61	44,901.56
其他应付款	浙江帝龙光电材料有限公司	13,455.10	7,688.62
小计		13,455.10	7,688.62

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	6,563,332.50
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	本期 168.925 万股限制性股票满足第一个解锁期解锁条件，已解锁并上市流通。346.35 万股限制性股票未满足第二个解锁期解锁条件，于 2016 年 6 月 3 日完成回购注销。截止 2016 年 6 月 30 日，剩余限制性股票 692.70 万股尚未到解锁期。

其他说明

1：在上述剩余未到解锁期的限制性股票中，公司于2016年7月8日召开了第三届董事会

三十三次会议，审议通过对部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票20万股进行回购注销。

2：上述未满足第二个解锁期解锁条件及部分已不符合激励条件的（注1）回购注销的股份数及剩余未到解锁期的限制性股票股份数为公司实施2015年度利润分配方案（以资本公积向全体股东每10股转增10股）后的股份数。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用授予日市价减去组合期权的价值的方法确定限制性股票的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	本期 168.925 万股限制性股票满足第一个解锁期解锁条件，已解锁并上市流通。346.35 万股限制性股票未满足第二个解锁期解锁条件，于 2016 年 6 月 3 日完成回购注销。截止 2016 年 6 月 30 日，剩余限制性股票 692.70 万股尚未到解锁期。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	12,319,206.57
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,146,043.38

其他说明

根据本期可行权权益工具数量及授予日权益工具公允价值的确认方法，公司根据《企业会计准则-股利支付》的相关规定，对限制性股票激励费用进行分期摊销，作为以权益结算的股份支付换取职工服务的支出。本期摊销1,146,043.38元，计入管理费用，相应增加资本公积1,146,043.38元。

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

报告期，公司已完成《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金》重大资产重组项目。根据双方签订的重大资产重组协议，苏州美生元公司业绩承诺人承诺：本次重大资产重组实施完毕后，苏州美生元公司在 2015 年度、2016 年度、2017 年度实现的合并报表归属于母公司股东的净利润（扣除苏州美生元公司因股份支付而产生的损益[包括：A. 苏州美生元公司已实施管理层激励确认的股份支付费用；B. 苏州美生元公司对火凤天翔、杭州哲信的股份支付处理产生的无形资产摊销,即利润补偿期间每年摊销金额 433.33 万元]）分别不低

于人民币 18,000 万元、人民币 32,000 万元、人民币 46,800 万元。

根据瑞华会计师事务所出具的《关于苏州美生元信息科技有限公司 2015 年度业绩承诺实现情况的专项审核报告》，瑞华核字【2016】48440016 号，苏州美生元公司 2015 年度实现净利润 18,461.90 万元。

公司重大资产重组项目于 2016 年 5 月初完成标的资产过户手续。苏州美生元信息科技有限公司成为公司的全资子公司。根据企业会计准则，全资子公司苏州美生元公司经营业绩从 2016 年 5 月起纳入公司合并报表范围。美生元 2016 年 5-6 月实现归属于上市公司股东的净利润 6,218.86 万元。

2、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1、根据公司于2016年8月8日召开的第三届董事会三十五次会议决议，审议通过将位于锦北街道马溪路369号两宗用途为商业、住宅的土地（临国用（2007）第010210号、临国用（2007）第010191号，共计面积27,402.1平方米）由临安市土地储备中心进行收储，收储价格为6,373.72万元。经公司财务部门初步测算，预计母公司实现税前收益约3000.00万元，将对公司的当期业绩产生一定的影响，最终收益数据须以会计师年度审计确认后的结果为准。

2、根据公司披露的关于受让控股子公司其他股东股权的公告，公司于2016年8月15日与杭州和林装饰材料有限公司签订了《股权转让协议》，依据浙江帝龙永孚新材料有限公司2015年度经审计的净资产额、股东的出资额及生产经营等因素，经与杭州和林装饰材料有限公司协商一致，公司决定以自有资金2050万元受让和林装饰持有的浙江帝龙永孚新材料有限公司30%的股权。受让股权后，浙江帝龙永孚新材料有限公司将成为公司的全资子公司。帝龙永孚于2016年8月22日已完成上述受让股权过户的相关工商变更登记手续。

十五、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- （1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- （2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- （3）能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	装饰纸	浸渍纸	PVC 装饰材料	装饰纸饰面板	氧化铝	金属饰面板	游戏版权及发行	广告推广	分部间抵销	合计
主营业务收入	140,369,354.65	147,173,447.24	57,793,010.32	85,023,956.59	12,976,492.69	4,614,146.32	95,551,031.61	57,395,879.59		600,897,319.01
主营业务成本	89,642,285.69	114,697,957.53	42,843,031.20	75,502,812.66	11,892,300.36	3,283,375.34	42,627,265.84	42,782,966.62		423,271,995.24

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 2014 年本公司之子公司帝龙永孚公司向杭州市余杭区人民法院提起诉讼要求其少数股东杭州和林装饰材料有限公司归还货款并支付逾期贷款利息 336,374.70 元，杭州市余杭区人民法院已于 2014 年 10 月 8 日作出一审判决，帝龙永孚公司胜诉。截至 2016 年 6 月 30 日，帝龙永孚公司应收杭州和林装饰材料有限公司货款计 1,373,103.26 元尚未收回。账面已对其按 100%计提坏账准备。

(2) 本期公司已完成《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金项目》，重大资产重组项目中购买苏州美生元信息科技有限公司 100%股权应支付的部分现金对价 51,000.01 万元，公司已于 2016 年 7 月 1 日支付完毕，并注销该募集资金专户。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	141,805,287.21	100.00%	8,696,157.28	6.13%	133,109,129.93	81,367,322.34	100.00%	5,279,837.50	6.49%	76,087,484.84
合计	141,805,287.21	100.00%	8,696,157.28	6.13%	133,109,129.93	81,367,322.34	100.00%	5,279,837.50	6.49%	76,087,484.84

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	129,635,440.36	6,481,772.02	5.00%
1 至 2 年	2,764,101.85	414,615.28	15.00%
2 至 3 年	1,564,230.04	782,115.02	50.00%
3 年以上	1,017,654.96	1,017,654.96	100.00%
3 至 4 年	563,070.10	563,070.10	100.00%
4 至 5 年	244,666.74	244,666.74	100.00%
5 年以上	209,918.12	209,918.12	100.00%
合计	134,981,427.21	8,696,157.28	6.44%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联款项组合	6,823,860.00		
小 计	6,823,860.00		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,416,319.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	16,309,132.20	11.50%	815,456.61
第二名	9,451,626.90	6.67%	472,581.35
第三名	5,481,874.74	3.87%	274,093.73
第四名	4,319,167.57	3.05%	215,991.29
第五名	3,990,507.79	2.81%	206,000.58
小 计	39,552,309.20	27.90%	1,984,123.56

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额			账面价值	期初余额			账面价值
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提	金额	比例	金额	计提比

				比例					例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,792,000.00	100.00%	29,100.00	0.30%	9,762,900.00	112,440.01	100.00%	30,122.00	26.79%	82,318.01
合计	9,792,000.00		29,100.00		9,762,900.00	112,440.01		30,122.00		82,318.01

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	52,000.00	2,600.00	5.00%
1 至 2 年	10,000.00	1,500.00	15.00%
2 至 3 年	10,000.00	5,000.00	50.00%
3 年以上	20,000.00	20,000.00	100.00%
5 年以上	20,000.00	20,000.00	100.00%
合计	92,000.00	29,100.00	31.63%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联款项组合	9,700,000.00		
小 计	9,700,000.00		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,022.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	62,000.00	79,699.61
应收暂付款	30,000.00	32,740.40

拆借款	9,700,000.00	
合计	9,792,000.00	112,440.01

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广州天之湘装饰材料有限公司	保证金	40,000.00	1 年以内	0.41%	2,000.00
张柏根	应收暂付款	20,000.00	3 年以上	0.20%	20,000.00
临安城市污水处理有限公司	保证金	10,000.00	2-3 年	0.10%	5,000.00
杭州东星行汽车维修有限公司	保证金	10,000.00	1-2 年	0.10%	1,500.00
黄金威	应收暂付款	2,000.00	1 年以内	0.02%	100.00
合计	--	82,000.00	--		28,600.00

3、长期股权投资

单位：元

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
对子公司投资	3,695,420,000.00		3,695,420,000.00	295,420,000.00		295,420,000.00
合计	3,695,420,000.00		3,695,420,000.00	295,420,000.00		295,420,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
廊坊帝龙公司	90,520,000.00			90,520,000.00		
成都帝龙公司	74,100,000.00			74,100,000.00		
帝龙永孚公司	42,000,000.00			42,000,000.00		
帝龙临沂公司	88,800,000.00			88,800,000.00		
苏州美生元公司		3,400,000,000.00		3,400,000,000.00		
合计	295,420,000.00	3,400,000,000.00		3,695,420,000.00		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	236,235,024.41	164,918,218.39	221,303,490.59	154,741,620.23
其他业务	1,334,715.36	1,504,768.29	1,018,341.23	1,115,214.84
合计	237,569,739.77	166,422,986.68	222,321,831.82	155,856,835.07

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品取得的投资收益	6,706,433.52	8,845,638.46
合计	6,706,433.52	8,845,638.46

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,019,687.45	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	6,005,504.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-660,177.86	
小计		
减: 所得税影响额	-261,112.54	
少数股东权益影响额	55,128.27	
合计	2,531,623.23	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

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	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	6.86%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.70%	0.19	0.18

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长签名的2016年半年度报告文本；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

董事长：姜飞雄

浙江帝龙新材料股份有限公司董事会

二〇一六年八月二十六日