



# 苏州科斯伍德油墨股份有限公司

## 2017 年半年度报告

2017-069

2017 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人吴贤良、主管会计工作负责人洪兵及会计机构负责人(会计主管人员)李庆文声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司请投资者认真阅读本报告全文，并特别注意下列风险因素：

### 1、市场竞争风险

公司凭借多年的努力，创造并积累了一定的品牌优势和核心竞争力，但随着市场竞争的持续变化，在与竞争对手角力的过程中，不排除竞争格局存在变化的可能，存在公司竞争优势下降的风险。对此，公司需不断提高公司管理水平，提高创新和服务能力，加大营销力度，并通过产业整合提高协同效应，提高公司整体竞争力。

### 2、技术风险

技术创新是企业发展的战略支撑点，决定企业能否持续发展的成败。随着将来科技发展、市场需求变化、产品或服务更新换代或替代品的出现，公司现有技术可能不能满足将来的市场需求。为此，公司制订了整套技术保密制度以降低核心技术失密的风险，同时，公司重视技术创新，密切关注国际及国内市场需求、行业内先进技术的最新发展趋势和方向，据此加大研究开发投入力度，

着力引进技术人才，开拓新的产品，不断提高自主创新能力，将技术风险降至最小。

### 3、收购整合风险

为确保公司中长期的可持续发展，公司计划布局具有高速成长特性的教育产业，谋求战略转型。若本次收购龙门教育股权交易完成后，龙门教育将成为公司的合并范围内的子公司。公司将在保持标的公司独立运营的基础上与标的公司实现优势互补，双方将在发展战略、品牌宣传、技术开发、销售渠道资源等方面实现协同互利合作。虽然公司的环保型油墨用于学生绿色教材的印刷，间接服务于文化教育行业，但是标的公司所处行业与公司目前业务领域不同，公司和标的公司仍需在财务管理、人力资源管理、制度管理、公司文化、群体协同、业务系统等方面进行优化整合，以发挥本次收购的绩效。但上市公司与标的公司之间的整合可能无法达到预期效果，敬请投资者注意相关风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项 .....	18
第六节 股份变动及股东情况 .....	23
第七节 优先股相关情况 .....	27
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	28
第九节 公司债相关情况 .....	29
第十节 财务报告 .....	30
第十一节 备查文件目录 .....	95

## 释义

释义项	指	释义内容
科斯伍德、公司、股份公司、本公司	指	苏州科斯伍德油墨股份有限公司
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
元	指	人民币
连云港子公司	指	全资 1 级子公司 江苏科斯伍德化学科技有限公司
法国子公司	指	全资 1 级子公司 勃朗杰科斯伍德有限公司
科斯伍德投资、投资公司	指	全资 1 级子公司 苏州科斯伍德投资管理有限公司
印客无忧	指	控股 2 级子公司 印客无忧网络科技（苏州）有限公司
金智合	指	控股 2 级子公司 苏州金智合印刷耗材销售中心（有限合伙）
龙门教育、标的公司	指	陕西龙门教育科技股份有限公司
K12	指	Kindergarten through Twelfth Grade, 代表从小学一年级到高中三年级。
UV 油墨	指	在紫外光照射下, 利用不同波长和能量的紫外光使油墨连结料中的单体聚合物。
基墨	指	高浓度油墨中间体
树脂	指	高分子化合物, 是由低分子颜料一单体通过聚合反应结合成大分子的产物。
光泽度	指	检测标准, 用数字表示的油墨表面接近镜面的程度。
耐磨度	指	检测标准, 用数字表示的油墨印品表面消耗剩余百分比。
耐晒等级	指	检测标准, 用数字表示的油墨印品在紫外线照射下所产生的变色或褪色指数。
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
证监会	指	中国证券监督管理委员会
证监局	指	中国证券监督管理委员会江苏管理局

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	科斯伍德	股票代码	300192
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	苏州科斯伍德油墨股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	科斯伍德		
公司的外文名称（如有）	SUZHOU KINGSWOOD PRINTING INK CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	Kingswood		
公司的法定代表人	吴贤良		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张峰	
联系地址	苏州市相城区黄埭镇春申路 989 号	
电话	0512-65370257	
传真	0512-65374760	
电子信箱	szkinks@szkinks.com	

### 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 2016 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 2016 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

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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
营业总收入（元）	220,530,107.90	227,597,398.46	-3.11%
归属于上市公司股东的净利润（元）	9,549,900.50	18,270,382.31	-47.73%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	6,982,549.46	16,780,145.24	-58.39%
经营活动产生的现金流量净额（元）	23,042,931.75	24,831,379.24	-7.20%
基本每股收益（元/股）	0.04	0.08	-50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.08	-50.00%
加权平均净资产收益率	1.34%	2.66%	-1.32%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	795,989,308.28	809,439,733.68	-1.66%
归属于上市公司股东的净资产（元）	716,727,354.93	705,090,573.59	1.65%

## 五、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。

## 六、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）	2,124,865.59	
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）	447,166.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,398.75	
减：所得税影响额	-7,717.70	
合计	2,567,351.04	--

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。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）公司主营业务

环保型胶印油墨的研发、生产与销售是公司的主营业务，公司产品从性能上可进一步细分为快干亮光型胶印油墨、高光泽型胶印油墨和高耐磨型胶印油墨三大系列。“东吴牌”和“Kingswood”品牌的油墨销量已多年位居国内胶印油墨市场的龙头。公司油墨业务在报告期内保持平稳发展，具有稳定的盈利能力。根据当前的市场环境，公司油墨业务将以提质增效为发展导向，深入挖掘客户多层次消费需求，以强大的研发力量为支撑，以积极的创新观念为指导，为客户提供个性化产品和服务。

公司是国内少数能将产品直接销往欧美等发达国家和地区的企业之一。公司产品已销售地覆盖包括美国、英国、德国、法国、荷兰、比利时、印度等世界主要油墨制造国在内的80多个国家和地区；产品被广泛运用于食品、电子、化妆品、化工等多个行业世界一流企业在内的众多终端客户群体。

#### （二）公司经营模式

##### 1、采购模式

公司采购的主要原材料为颜料、树脂、矿物油、植物油和包装材料等。公司根据销售计划，确定采购和存储批量，统一编制采购计划。为保证获取低价质优的原材料，公司对采购流程进行严格控制，并建立了严格的供应商管理制度，对供应商定期进行考核，确保原材料的品质和供应商的售后服务能力。

##### 2、生产模式

公司根据销售计划，兼顾销售周期性和库存情况，综合制定生产计划，细化生产流程和进度安排，进行生产的全局性管理和控制，按照客户的要求和相关质量标准组织生产，并在生产过程中实施严格的质量控制。公司是属于国内少数几家能够使用基墨组生产模式的创新型油墨公司。相比于传统的单产模式，使用基墨组生产模式，能够在不改变生产设备、生产线的前提下，生产出不同系列、类型的产品。基墨组生产方式不仅能够有效降低生产成本，还可以整体提高公司产品制造的柔性，为公司更好地占领新市场、新客户奠定了基础。

##### 3、销售模式

公司在销售上采取了“经销”的销售模式，经销商通过直销或各个细分区域的代理商来服务全国印刷业客户。公司对经销商均为买断式销售，不存在代销的情形。油墨行业的下游客户数量均为分散，因此通过经销模式，公司较大幅度提升了销售效率，并提高了产品销售的覆盖范围。经过长期的经营，公司已建立起覆盖全国的销售网络，并与区域内主要的经销商建立了较为稳定的合作关系。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本期未发生重大变化

固定资产	本期未发生重大变化
无形资产	本期未发生重大变化
在建工程	本期未发生重大变化

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司在长期经营中所形成的技术优势、质量管理优势、营销管理优势等核心竞争优势继续得以保持，核心竞争能力进一步提升。

### （一）技术研发方面

公司拥有完备的油墨研发创新机制，而且具备一支精干、稳定、专业技术研发团队，使公司具备了较强的研发能力，在油墨行业中具有一定的技术优势。公司是属于国内少数几家能够使用基墨组生产模式的创新型油墨公司。基墨组生产方式不仅能够有效降低生产成本，还可以整体提高公司产品制造的柔性，为公司更好地占领新市场、新客户奠定了基础。

### （二）质量管理方面

公司根据油墨行业专业性强的特点，组建了具有丰富管理经验、责任心和进取心的管理团队，公司运营、研发、生产、销售等关键岗位的高级管理人员均聘用行业经验丰富的专业人员担任。管理团队多年的行业生产经营和管理经验，以及对油墨及上下游行业深刻的理解，是公司未来发展重要的驱动力。

公司是国内同行中最先通过ISO9001、ISO14001和SGS等多项认证的企业之一。公司建立了完善、高效的内部管理制度，并严格地运用在战略规划、技术研发、销售管理等方面，以保证生产经营活动程序化、规范化、标准化。同时，公司在日常管理中通过对采购、生产、包装、仓储、物流等环节的精细化管理，对公司资源进行了充分的利用，既有效控制了成本，又为客户提供了高效、优质的产品和服务体验。

### （三）营销管理方面

公司在销售上采取了“经销”的销售模式，经销商通过直销或各个细分区域的代理商来服务全国印刷业客户。公司目前已与全国众多经销商建立了稳定的业务合作关系，特别在我国油墨需求量相对较大的长三角、珠三角、环渤海以及中西部七省等区域建立了较强的经销商队伍。

在“经销”的销售模式下，公司一方面可以集中资源专注于产品的研发与制造，提升内部管理效率，另一方面通过对经销商进行有效地管理，通过共同开发客户、技术培训、品牌支持等附加服务有效提高了经销商市场竞争能力。经过多年的发展，公司积累了丰富的客户资源和销售经验，营销网络建设不断完善，为公司业务发展奠定了坚实的基础。

### （四）发展战略转型方面

近年来，国家通过《民办教育促进法》的修改与完善，一直有计划的引导民营资本进入教育行业，最新的《民办教育促进法》在附则第66条规定了以企业法人形式存在的经营性民办培训机构的身份合法性：“在工商行政管理部门登记注册的经营性的民办培训机构的管理办法，由国务院另行规定。”上述规定从法律层面允许经营性民办培训机构以公司法人形式存在。在国家支持多种形式民办教育培训机构的政策环境下，各地对于经营性民办培训机构的管理将更加明确、规范，也进一步加快了民办教育类企业的发展。

公司目前主要营业收入来自环保胶印油墨的研发、生产与销售。近年来，公司营业收入及利润稳定，增长缓慢，公司需引入符合国家产业政策、具有持续业绩增长能力、行业发展前景广阔的优质资产，提高上市公司的持续盈利能力，实现上市

公司股东利益的最大化。公司一直在探索战略并购转型和行业整合升级，经过充分研究和审慎选择，报告期内公司拟通过支付现金的方式购买龙门教育部分股权。随着政府大力支持民办教育行业，鼓励社会力量参与办学，教育及辅导培训市场需求将呈现爆发性增长。通过本次交易，上市公司将增加发展前景广阔的教育培训业务。本次交易的实施，也将使龙门教育在现有基础上实现跨越式的发展，在业务规模、品牌建设、骨干团队、发展潜力和融资能力等方面都得到显著提升，未来若能并入上市公司，将使得科斯伍德资产质量得到进一步增强，有利于提升上市公司发展空间，实现公司股东利益的最大化，树立上市公司的良好形象。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### （一）公司总体经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入220,530,107.90元，较去年同期减少3.11%；实现营业利润10,342,712.57元，较去年同期减少50.33%；实现归属于上市公司股东的净利润9,549,900.50元，较去年同期减少47.73%。截至报告期末，公司的总资产规模为795,989,308.28元，较去年同期增长1.46%；归属于上市公司股东的净资产为716,727,354.93元，较去年同期增长4.4%。公司经营业绩同比下降的主要原因为原材料价格上涨和产品毛利率下降。报告期内，公司利润构成和利润来源未发生重大变动。

#### （二）报告期内主要工作

##### （1）技术研发方面

报告期内，公司控股二级子公司印客无忧推出创新成果——环保印刷神器即纸袋供墨系统。在当前环保的压力下，纸袋供墨解决了两大难题：第一、解决固废处理问题；第二、解决成本压力。这一成果是印刷产业的一次革命。以一台四色印刷机为例，一年可以节降成本3万元以上。油墨供应系统，自动化控制，是一款成本极低、减少油墨浪费的油墨供应系统产品，灵巧的装置方便搬运移动。创新纸袋装油墨，打破传统铁罐装油墨，解决油墨罐包装污染问题及固废处理问题。新环保包装材料由六层特殊有机环保层组成，即使进入土壤也可以实现生物降解。报告期内，公司继续加强纸袋供墨系统的推广应用，并取得良好成效。

上市以来，公司产品为环保型胶印油墨，产品从性能上可进一步细分为快干亮光、高光泽和高耐磨三大系列。报告期内，公司研发团队研发出新品即超能油墨，适用于中高端包装印刷，低卤，低PAHS，低VOC含量，十环绿色产品，符合国家环保署HJ/T 370-2007环保油墨标准及符合HJ2503-2011绿色印刷标准，严格的ISO国际标准色相，干湿密度比小，杰出的高耐磨特性，优异的后处理适性，良好的通用性。在经过多轮多项检测试验，超能油墨产品质量符合各项检验标准，公司一直努力为客户提供满意和多元化的产品。

##### （2）市场营销管理方面

报告期内，国内外经济增速放缓、国家环保限制管理力度加大、油墨市场竞争日益激烈，公司油墨类业务各主要销售指标压力较大，但是通过加强营销内部管理的系列工作：如优化营销团队、调整客户结构、降低销售费用、提高客户服务能力等，也有效降低了销售费用。

##### （3）采购管理方面

报告期内，受原材料价格上涨的影响，公司采购成本上涨趋势明显。公司采购部门密切关注与分析原材料行情，及时制定购买策略并调整采购价格，加强与研发中心、品保部等各关联部门合作，将采购成本降低与产品品质提升有效结合，形成专项工作。公司严格执行供应商管理制度，加强对供应商的管理，在保证产品质量的前提下提高采购议价能力，对质量不合格的厂商实行有效淘汰制度。

##### （4）资本运作方面

公司目前主要营业收入来自环保胶印油墨的研发、生产与销售。近年来，公司营业收入及利润稳定，增长缓慢，需引入符合国家产业政策、具有持续业绩增长能力、行业发展前景广阔的优质资产，提高公司的持续盈利能力，实现公司股东利益的最大化。为此，公司一直在积极谋求转型升级，在巩固、扩大环保型胶印油墨行业份额的基础上，积极寻找一条符合行业发展规律和适合公司发展的道路。

因筹划重大资产重组事项，经公司向深圳证券交易所申请，公司股票于2017年3月6日上午开市起停牌，并于同日披露了《关于重大事项停牌的公告》（公告编号：2017-008）。经核实，该重大事项构成重大资产重组，公司于2017年3月10日发布了《关于重大资产重组停牌公告》（公告编号：2017-010）。截至本报告出具之日，公司股票仍处于停牌期间，本次交易尚存在不确定性，深圳证券交易所需对公司本次重大资产重组相关文件进行事后审核。本次重大资产重组的标的资产拟为陕

西龙门教育科技股份有限公司部分股权，其主营业务为K12阶段的非学历教育培训服务，龙门教育立足于满足中高考学生获得个体提高的需求，面向中考、高考的学生，以主要课程的面授培训，以及支持课程的相关辅助软件产品为基础，向学生提供全方位的培训服务。本次交易初步确定为科斯伍德拟通过支付现金方式购买龙门教育股权。本次交易不涉及发行股份和募集配套资金，不会导致公司控股股东及实际控制人发生变化。本次交易在经本公司董事会及股东大会审议通过前，无需经有权部门事前审批。目前公司股票仍处于停牌阶段，关于本次重大资产重组进展的相关公告，详见巨潮资讯网。

## 二、主营业务分析

### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是  否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	220,530,107.90	227,597,398.46	-3.11%	
营业成本	176,445,869.29	171,940,372.06	2.62%	
销售费用	13,786,192.50	14,858,281.93	-7.22%	
管理费用	19,899,317.47	20,341,920.78	-2.18%	
财务费用	-391,891.09	-1,068,181.22	-63.31%	由于人民币升值，产生汇兑损失 71.99 万元。
所得税费用	2,844,701.40	4,218,437.78	-32.57%	利润下降导致所得税费用下降
经营活动产生的现金流量净额	23,042,931.75	24,831,379.24	-7.20%	
投资活动产生的现金流量净额	1,007,425.47	-6,099,782.24	-116.52%	本期处置资产收益增加 199.90 万元，购建固定资产投资减少 210.82 万元，上年对外股权投资 300 万元。
筹资活动产生的现金流量净额		-12,146,975.62	-100.00%	上年同期利润分配 1214.70 万元，本期利润分配在 7 月份执行。
现金及现金等价物净增加额	23,121,852.64	8,645,790.85	167.43%	

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

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

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
分产品或服务						
高光泽型胶印油墨	49,724,170.37	39,720,255.10	20.12%	-5.02%	-0.49%	-3.63%
高耐磨型胶印油墨	69,531,058.10	53,190,384.68	23.50%	-2.36%	2.83%	-3.86%
快干亮光型胶印油墨	74,846,729.29	64,050,144.79	14.42%	-4.86%	0.93%	-4.91%
其他胶印油墨	9,865,479.61	8,526,018.37	13.58%	23.11%	26.83%	-2.54%
其他非胶印油墨	7,211,875.23	5,581,968.42	22.60%	-55.01%	-47.95%	-10.51%

### 三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	204,074,196.14	25.64%	170,136,489.05	21.69%	3.95%	
应收账款	119,764,444.26	15.05%	127,672,280.40	16.27%	-1.22%	
存货	76,233,662.46	9.58%	72,054,369.31	9.18%	0.40%	
固定资产	287,275,409.48	36.09%	302,618,235.30	38.57%	-2.48%	
在建工程	842,127.46	0.11%	10,509,474.11	1.34%	-1.23%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	3,240,000.00						3,240,000.00

上述合计	3,240,000.00						3,240,000.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

本报告期末的资产无权利受限情况。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	3,000,000.00	0.00	240,000.00	0.00	0.00	0.00	3,240,000.00	自有资金
合计	3,000,000.00	0.00	240,000.00	0.00	0.00	0.00	3,240,000.00	--

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 6、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

公司报告期不存在委托理财。

## (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。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
勃朗杰科斯伍德有限公司	子公司	油墨产品	16,034,622.20	61,892,305.47	-9,427,639.43	44,728,767.96	-4,776,538.72	-2,448,423.39
江苏科斯伍德化学科技有限公司	子公司	化学颜料、油品	36,750,000.00	42,393,881.24	39,721,517.80	13,372,294.62	442,990.42	332,242.82

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用



## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

具体请参见本报告“第一节 重要提示、目录和释义”风险提示有关内容。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	50.19%	2017 年 05 月 23 日	2017 年 05 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn (“巨潮资讯网”) 2016 年年度股东大会决议公告(公告编号: 2017-040)
2017 年第二次临时股东大会决议	临时股东大会	50.20%	2017 年 06 月 01 日	2017 年 06 月 01 日	http://www.cninfo.com.cn (“巨潮资讯网”) 2017 年第二次临时股东大会决议公告(公告编号: 2017-043)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及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。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	吴贤良、吴艳红、盐城东吴化工有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	(1) 本人(或本公司)及本人(或本公司)控制的其他公司目前未从事与苏州科斯伍德油墨股份有限公司已生产经营或将生产经营的产品具有同业竞争或潜在同业竞争的产品的生产经营;(2) 本人(或本公司)郑	2011 年 03 月 22 日	永久有效	严格履行承诺, 不存在违反该承诺的情形。

			重承诺，本人（或本公司）及本人（或本公司）控制的其他公司将来不从事与苏州科斯伍德油墨股份有限公司已生产经营或将来生产经营的产品具有同业竞争或潜在同业竞争的产品的生产经营或投资。本人（或本公司）将采取合法和有效的措施，保障本人（或本公司）控制的公司亦不从事上述产品的生产经营；（3）本人保证不利用本人所持有的苏州科斯伍德油墨股份有限公司的股份，从事或参与从事任何有损于该公司或该公司其他股东合法权益的行为。			
	吴贤良、吴艳红	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	将尽可能避免和减少与公司之间的关联交易。若有关的关联交易为公司日常经营所必须或者无法避免，本人保证该等关联交易所列之交易条件公允，不损害公司及股东利益。	2011年03月22日	永久有效	严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形。
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						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、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。

## 五、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

## 六、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

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、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

## 九、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。

## 十、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。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、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、重大担保

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。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
否

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 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	68,130,000	28.09%						68,130,000	28.09%
3、其他内资持股	68,130,000	28.09%						68,130,000	28.09%
境内自然人持股	68,130,000	28.09%						68,130,000	28.09%
二、无限售条件股份	174,420,000	71.91%						174,420,000	71.91%
1、人民币普通股	174,420,000	71.91%						174,420,000	71.91%
三、股份总数	242,550,000	100.00%						242,550,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

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

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

### 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		12,142	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% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
							股份状态	数量	
吴贤良	境内自然人	37.45%	90,840,000		68,130,000	22,710,000	质押	20,900,000	
吴艳红	境内自然人	7.78%	18,872,500			18,872,500	质押	10,000,000	
广东新价值投资有限公司—阳光举牌 1 号证券投资基金	其他	1.48%	3,579,900			3,579,900			
广东新价值投资有限公司—卓泰阳光举牌 1 号证券投资基金	其他	1.18%	2,867,625			2,867,625			
黄晓军	境内自然人	0.85%	2,059,175			2,059,175			
广州市创势翔投资有限公司—国创证 券投资基金	其他	0.84%	2,040,000			2,040,000			
天治基金—上海银行—天治—聚盈 2 号资产管理计划	其他	0.84%	2,029,017			2,029,017			
深圳市前海安卓股权投资 基金有限公司—唐商安 卓稳健 1 号私募基金	其他	0.83%	2,008,439			2,008,439			
广东新价值投资有限公司—阳光举牌 3 号证券投资基金	其他	0.79%	1,927,900			1,927,900			
广东新价值投资有限公司—阳光举牌 2 号证券投资基金	其他	0.70%	1,686,920			1,686,920			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如	不适用								



有) (参见注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中, 吴艳红、吴贤良系姐弟关系, 为本公司控股股东、实际控制人, 属于一致行动人。广东新价值投资有限公司一阳光举牌 1 号证券投资基金、广东新价值投资有限公司一卓泰阳光举牌 1 号证券投资基金、广东新价值投资有限公司一阳光举牌 3 号证券投资基金、广东新价值投资有限公司一阳光举牌 2 号证券投资基金属于广东新价值投资有限公司, 为一致行动人。除此之外, 未知其他股东存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
吴贤良	22,710,000	人民币普通股	22,710,000
吴艳红	18,872,500	人民币普通股	18,872,500
广东新价值投资有限公司一阳光举牌 1 号证券投资基金	3,579,900	人民币普通股	3,579,900
广东新价值投资有限公司一卓泰阳光举牌 1 号证券投资基金	2,867,625	人民币普通股	2,867,625
黄晓军	2,059,175	人民币普通股	2,059,175
广州市创势翔投资有限公司一 国创证券投资基金	2,040,000	人民币普通股	2,040,000
天治基金一上海银行一天治一 聚盈 2 号资产管理计划	2,029,017	人民币普通股	2,029,017
深圳市前海安卓股权投资基金 有限公司一唐商安卓稳健 1 号私 募基金	2,008,439	人民币普通股	2,008,439
广东新价值投资有限公司一阳 光举牌 3 号证券投资基金	1,927,900	人民币普通股	1,927,900
广东新价值投资有限公司一阳 光举牌 2 号证券投资基金	1,686,920	人民币普通股	1,686,920
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中, 吴艳红、吴贤良系姐弟关系, 为本公司控股股东、实际控制人, 属于一致行动人。广东新价值投资有限公司一阳光举牌 1 号证券投资基金、广东新价值投资有限公司一卓泰阳光举牌 1 号证券投资基金、广东新价值投资有限公司一阳光举牌 3 号证券投资基金、广东新价值投资有限公司一阳光举牌 2 号证券投资基金属于广东新价值投资有限公司, 为一致行动人。除此之外, 未知其他股东存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 4)	不适用		

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。

#### 四、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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

## 第九节 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

## 第十节 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：苏州科斯伍德油墨股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	204,074,196.14	180,952,343.50
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	58,258,890.59	78,350,695.11
应收账款	119,764,444.26	136,149,457.65
预付款项	3,363,882.60	1,551,836.44
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,697,844.85	687,060.77
应收股利		
其他应收款	5,333,485.93	4,277,862.79
买入返售金融资产		
存货	76,233,662.46	65,358,670.11
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	468,726,406.83	467,327,926.37
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	9,240,000.00	9,240,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	287,275,409.48	300,497,985.65
在建工程	842,127.46	574,334.14
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	28,927,567.36	28,777,969.59
开发支出		
商誉	102,887.19	102,887.19
长期待摊费用		8,333.56
递延所得税资产	874,909.96	1,301,424.23
其他非流动资产		1,608,872.95
非流动资产合计	327,262,901.45	342,111,807.31
资产总计	795,989,308.28	809,439,733.68
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	59,977,046.29	81,980,685.29

预收款项	3,087,183.75	1,260,825.33
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,818,185.89	10,805,707.00
应交税费	1,932,016.96	5,951,436.23
应付利息		
应付股利		
其他应付款	594,679.80	513,243.09
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	75,409,112.69	100,511,896.94
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	585,000.00	630,000.00
递延所得税负债	48,000.00	48,000.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	633,000.00	678,000.00
负债合计	76,042,112.69	101,189,896.94
所有者权益：		
股本	242,550,000.00	242,550,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		



永续债		
资本公积	200,633,890.83	200,633,890.83
减：库存股		
其他综合收益	37,288.24	-2,049,592.60
专项储备		
盈余公积	32,825,455.92	32,825,455.92
一般风险准备		
未分配利润	240,680,719.94	231,130,819.44
归属于母公司所有者权益合计	716,727,354.93	705,090,573.59
少数股东权益	3,219,840.66	3,159,263.15
所有者权益合计	719,947,195.59	708,249,836.74
负债和所有者权益总计	795,989,308.28	809,439,733.68

法定代表人：吴贤良

主管会计工作负责人：洪兵

会计机构负责人：李庆文

## 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	177,242,456.13	152,884,507.36
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	57,961,180.63	78,350,695.11
应收账款	107,404,856.09	123,505,512.95
预付款项	2,941,825.92	582,899.69
应收利息	4,478,838.35	3,335,913.65
应收股利		
其他应收款	395,997.41	258,476.34
存货	53,309,666.60	41,376,435.62
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	403,734,821.13	400,294,440.72
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	51,147,360.00	48,224,880.00
长期股权投资	82,784,622.20	82,784,622.20
投资性房地产		
固定资产	230,351,898.53	243,329,745.82
在建工程	461,054.13	
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	24,427,261.18	24,320,290.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		8,333.56
递延所得税资产	832,791.65	1,222,707.74
其他非流动资产		1,608,872.95
非流动资产合计	390,004,987.69	401,499,452.53
资产总计	793,739,808.82	801,793,893.25
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		
应付账款	51,444,105.99	66,605,359.00
预收款项	2,637,546.54	1,260,825.33
应付职工薪酬	3,355,982.61	3,831,144.77
应交税费	1,214,977.02	5,629,175.62
应付利息		
应付股利		
其他应付款	193,063.00	208,418.00
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	58,845,675.16	77,534,922.72
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	585,000.00	630,000.00
递延所得税负债	401,800.93	401,800.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	986,800.93	1,031,800.93
负债合计	59,832,476.09	78,566,723.65
所有者权益：		
股本	242,550,000.00	242,550,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	200,638,610.64	200,638,610.64
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	32,825,455.92	32,825,455.92
未分配利润	257,893,266.17	247,213,103.04
所有者权益合计	733,907,332.73	723,227,169.60
负债和所有者权益总计	793,739,808.82	801,793,893.25

### 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	220,530,107.90	227,597,398.46

其中：营业收入	220,530,107.90	227,597,398.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	210,634,561.83	206,773,980.27
其中：营业成本	176,445,869.29	171,940,372.06
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		
税金及附加	1,975,435.79	1,248,965.74
销售费用	13,786,192.50	14,858,281.93
管理费用	19,899,317.47	20,341,920.78
财务费用	-391,891.09	-1,068,181.22
资产减值损失	-1,080,362.13	-547,379.02
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	447,166.50	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	10,342,712.57	20,823,418.19
加：营业外收入	2,705,164.32	1,677,762.15
其中：非流动资产处置利得	2,349,192.39	304,316.99
减：营业外支出	592,697.48	12,360.25
其中：非流动资产处置损失	224,326.80	7,349.51
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	12,455,179.41	22,488,820.09
减：所得税费用	2,844,701.40	4,218,437.78
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,610,478.01	18,270,382.31
归属于母公司所有者的净利润	9,549,900.50	18,270,382.31

少数股东损益	60,577.51	
六、其他综合收益的税后净额	2,086,880.84	1,690,898.41
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,086,880.84	1,690,898.41
（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	2,086,880.84	1,690,898.41
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	2,086,880.84	1,690,898.41
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	11,697,358.85	19,961,280.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,636,781.34	19,961,280.72
归属于少数股东的综合收益总额	60,577.51	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	0.08
（二）稀释每股收益	0.04	0.08

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：吴贤良

主管会计工作负责人：洪兵

会计机构负责人：李庆文

## 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	171,387,673.50	179,656,148.32
减：营业成本	140,597,308.40	139,736,363.58
税金及附加	1,281,916.40	762,731.18
销售费用	7,697,310.47	7,170,887.05
管理费用	12,229,676.17	11,501,012.68
财务费用	-2,919,609.48	-3,035,470.47
资产减值损失	-943,252.09	-806,162.66
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益	157,400.40	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	13,601,724.03	24,326,786.96
加：营业外收入	42,566.44	1,175,115.06
其中：非流动资产处置利得	42,566.44	255,515.06
减：营业外支出	251,418.17	7,349.51
其中：非流动资产处置损失	51,418.17	7,349.51
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	13,392,872.30	25,494,552.51
减：所得税费用	2,712,709.17	3,756,795.33
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	10,680,163.13	21,737,757.18
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	10,680,163.13	21,737,757.18
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	204,847,471.63	217,650,593.48
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	595,380.93	6,774,255.87

经营活动现金流入小计	205,442,852.56	224,424,849.35
购买商品、接受劳务支付的现金	120,469,740.80	137,497,158.04
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	29,040,817.76	30,060,639.84
支付的各项税费	18,153,906.54	20,329,855.80
支付其他与经营活动有关的现金	14,735,455.71	11,705,816.43
经营活动现金流出小计	182,399,920.81	199,593,470.11
经营活动产生的现金流量净额	23,042,931.75	24,831,379.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,327,035.38	328,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,327,035.38	328,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,319,609.91	3,427,782.24
投资支付的现金		3,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	1,319,609.91	6,427,782.24
投资活动产生的现金流量净额	1,007,425.47	-6,099,782.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		



取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,146,975.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		12,146,975.62
筹资活动产生的现金流量净额		-12,146,975.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-928,504.58	2,061,169.47
五、现金及现金等价物净增加额	23,121,852.64	8,645,790.85
加：期初现金及现金等价物余额	180,952,343.50	152,723,248.20
六、期末现金及现金等价物余额	204,074,196.14	161,369,039.05

## 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	147,305,516.71	165,337,182.24
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	455,581.50	6,447,595.06
经营活动现金流入小计	147,761,098.21	171,784,777.30
购买商品、接受劳务支付的现金	86,381,013.30	105,893,008.74
支付给职工以及为职工支付的现金	12,760,604.17	13,017,858.76
支付的各项税费	12,717,881.28	13,902,739.79
支付其他与经营活动有关的现金	9,311,030.62	7,403,283.42
经营活动现金流出小计	121,170,529.37	140,216,890.71
经营活动产生的现金流量净额	26,590,568.84	31,567,886.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	52,000.00	328,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	52,000.00	328,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,309,564.76	3,124,269.33
投资支付的现金		20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		1,447,801.20
投资活动现金流出小计	1,309,564.76	24,572,070.53
投资活动产生的现金流量净额	-1,257,564.76	-24,244,070.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,146,975.62
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		12,146,975.62
筹资活动产生的现金流量净额		-12,146,975.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-975,055.31	246,590.38
五、现金及现金等价物净增加额	24,357,948.77	-4,576,569.18
加：期初现金及现金等价物余额	152,884,507.36	133,536,212.68
六、期末现金及现金等价物余额	177,242,456.13	128,959,643.50

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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	242,550,000.00				200,633,890.83		-2,049,592.60		32,825,455.92		231,130,819.44	3,159,263.15	708,249,836.74
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	242,550,000.00				200,633,890.83		-2,049,592.60		32,825,455.92		231,130,819.44	3,159,263.15	708,249,836.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							2,086,880.84				9,549,900.50	60,577.51	11,697,358.85
（一）综合收益总额							2,086,880.84				9,549,900.50	60,577.51	11,697,358.85
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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													
4. 其他													
（三）利润分配													
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													
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	242,550,000.00				200,633,890.83		37,288.24		32,825,455.92		240,680,719.94	3,219,840.66	719,947,195.59

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	242,550,000.00				200,633,890.83		-4,571,229.26		28,262,730.07		211,821,066.05		678,696,457.69
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	242,550,000.00				200,633,890.83		-4,571,229.26		28,262,730.07		211,821,066.05		678,696,457.69

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						2,521,636.66		4,562,725.85		19,309,753.39	3,159,263.15	29,553,379.05
(一)综合收益总额						2,521,636.66				35,999,979.24	9,263.15	38,530,879.05
(二)所有者投入和减少资本											3,150,000.00	3,150,000.00
1. 股东投入的普通股											3,150,000.00	3,150,000.00
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												
4. 其他												
(三)利润分配								4,562,725.85		-16,690,225.85		-12,127,500.00
1. 提取盈余公积								4,562,725.85		-4,562,725.85		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-12,127,500.00		-12,127,500.00
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	242,55				200,633	-2,049,5		32,825,		231,130	3,159,2	708,249

	0,000.00				,890.83		92.60		455.92		,819.44	63.15	,836.74
--	----------	--	--	--	---------	--	-------	--	--------	--	---------	-------	---------

## 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	242,550,000.00				200,638,610.64				32,825,455.92	247,213,103.04	723,227,169.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	242,550,000.00				200,638,610.64				32,825,455.92	247,213,103.04	723,227,169.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										10,680,163.13	10,680,163.13
（一）综合收益总额										10,680,163.13	10,680,163.13
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											

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	242,550,000.00				200,638,610.64				32,825,455.92	257,893,266.17	733,907,332.73

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	242,550,000.00				200,638,610.64				28,262,730.07	218,276,070.38	689,727,411.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	242,550,000.00				200,638,610.64				28,262,730.07	218,276,070.38	689,727,411.09
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									4,562,725.85	28,937,032.66	33,499,758.51
(一) 综合收益总额										45,627,258.51	45,627,258.51
(二) 所有者投入和减少资本											

1. 股东投入的普通股											
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											
4. 其他											
(三) 利润分配								4,562,725.85	-16,690,225.85	-12,127,500.00	
1. 提取盈余公积								4,562,725.85	-4,562,725.85		
2. 对所有者（或股东）的分配									-12,127,500.00	-12,127,500.00	
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	242,550,000.00				200,638,610.64			32,825,455.92	247,213,103.04	723,227,169.60	

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

苏州科斯伍德油墨股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系苏州大东洋油墨有限公司，成立于2003年1月14日。

2007年12月18日，根据发起人协议和修改后章程的规定，本公司以截至2007年10月31日经审计的净资产折股，整体变更为股份有限公司，于2008年3月11日取得江苏省苏州工商行政管理局核发的注册号为320507000013743的《企业法人营业执照》。公司设立时的股本为人民币5,000万元。



2009年12月公司增资500万元，由苏州国嘉创业投资有限公司和苏州市相城高新创业投资有限责任公司以现金投入。增资后，公司注册资本变更为5,500万元。

根据公司2010年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]313号《关于核准苏州科斯伍德油墨股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，向社会公开发行人民币普通股(A股)18,500,000股。每股发行价为人民币22.82元，共募集资金422,170,000.00元。2011年3月17日公司在深圳证券交易所上市，股票简称“科斯伍德”，股票代码“300192”。发行后公司总股本为7,350万元。

2012年4月30日公司2011年度股东大会审议通过了公司2011年度权益分派方案：以公司现有总股本7,350万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，共计转增3,675万股，公司总股本增至11,025万股。

2014年9月10日公司2014年度第一次临时股东大会审议通过了公司2014年半年度利润分配方案：以公司现有股本11,025万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增12股，共计转增13,230万股，公司总股本增至24,255万股。

2016年7月18日，根据《工商总局、中央编办、国家发展改革委、税务总局、质检总局和国务院法制办关于贯彻落实<国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见>的通知》，公司取得由江苏省苏州工商行政管理局核发的统一社会信用代码为91320500745569066M的营业执照。

截至2017年6月30日，公司累计已发行股本24,255万股，注册资本为人民币24,255万元。

注册地址：江苏省苏州市相城区黄埭镇春申路989号。

法定代表人：吴贤良。

本公司的实际控制人：吴贤良。

## (二) 合并财务报表范围

截止2017年06月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
Brancher Kingswood (法国)
江苏科斯伍德化学科技有限公司
苏州科斯伍德投资管理有限公司
Brancher Central Europe Sp.ZO.O (波兰)
印客无忧网络科技(苏州)有限公司
苏州金智合印刷耗材销售中心(有限合伙)

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计六家。

本报告期合并财务报表范围详见本附注“合并范围的变更”和“在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

## 2、持续经营

本公司自报告期末起12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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的差额，经复核后，计入当期损益。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### （2）处置子公司或业务

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的

资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名或占该应收款项余额 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	对于期末单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。如无客观证据表明其发生了减值的，则并入正常信用风险组合采用账龄分析法计提坏账准备。

### (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
应收票据、预付款项和长期应收款	其他方法
除对单项金额重大并已单项计提或单项金额虽不重大但已单项计提坏账准备的应收款项和应收票据、预付款项之外的应收款项，公司根据以前年度与之相同或类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合。	账龄分析法

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	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	40.00%	40.00%
4—5 年	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独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。
坏账准备的计提方法	对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

	备，计入当期损益。
--	-----------

## 11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

可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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制

## 12、长期股权投资

### 1、初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### 2、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

## 13、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	0-5	2.50-5.00
机器设备	年限平均法	4-15	0-5	6.67-25.00
运输工具	年限平均法	4-5	0-5	20.00-25.00
电子设备	年限平均法	3-10	0-5	10.00-33.33
其他设备	年限平均法	3-10	0-5	10.00-33.33
土地所有权（注：）	其他	不适用	不适用	不适用

注：本公司在法国设立的全资子公司BRANCHER KINGSWOOD公司拥有位于法国特朗布莱—莱维拉日（厄尔-卢瓦尔省）地籍图181 ZN编号28、编号34和编号45的土地所有权，根据法国相关法律的规定，该土地所有权的权利期限为长期（无期限），本公司及BRANCHER KINGSWOOD公司认为在可预见的将来该土地所有权均会使用并带来预期的经济利益流入。根据《企业会计准则第4号——固定资产》第十四条“企业应当对所有固定资产计提折旧。但是，已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外”的规定，对该土地所有权不计提折旧，仅在各期末进行减值测试。本期末，该土地所有权未发生减值。

## 14、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 15、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款



费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 16、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用权证载明
专有技术	10年	预计经济年限
软件	3-10年	预计经济年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司在法国设立的全资子公司BRANCHER KINGSWOOD公司拥有DAYAMIX System商标，注册号为（02）3172809；Brancher商标，注册号为（04）3302462；SMART'UP商标，注册号为（04）3302463。根据法国相关法律的规定，商标的法定保护期限为10年，到期前可申请延期保护，期限仍为10年，并且法律不限制延期保护的次数。本公司及BRANCHER KINGSWOOD公司认为在可预见的将来该3项商标权利均会使用并带来预期的经济利益流入，故认定其使用寿命为不确定。每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

## 17、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用系上市公司协会会费。

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

## 2、摊销年限

上市公司协会会费按协议约定的受益期分5年摊销。

## 19、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 20、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 21、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、销售商品收入的确认一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、具体原则

#### (1) 国内销售收入确认方法

按购货方要求将产品交付购货方，同时经与购货方对产品数量与质量无异议进行确认；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。

#### (2) 出口销售收入确认方法

根据与购货方达成出口销售合同规定的要求生产产品，经检验合格后通过海关报关出口，取得出口报关单；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。

## 22、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

#### 1、类型

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

#### 2、确认时点

本公司与资产相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，并自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益；

#### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，应该冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益（与本公司日常经营活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

### 1、类型

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、确认时点

本公司与收益相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，在确认相关费用的期间计入当期损益；

用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益

### 3、会计处理

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用的期间，计入当期损益（与本公司日常经营活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益（与本公司日常经营活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本。

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

## 24、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

财政部于2017年5月10日发布了关于印发修订《企业会计准则第16号-政府补助的通知》（财会[2017]15号）。本公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则实施日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
新增“其他收益”项目	营业外收入
2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则实施日之间新增的政府补助根据本准则进行调整，比较数据不予调整。	本报告期调增“其他收益”447,166.50元，调减“营业外收入”,447,166.50元。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、20%、23%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%、19%、33.33%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
苏州科斯伍德油墨股份有限公司	15.00%
BRANCHER KINGSWOOD（法国）	33.33%
江苏科斯伍德化学科技有限公司	25.00%
苏州科斯伍德投资管理有限公司	25.00%
Brancher Central Europe Sp.ZO.O（波兰）	19.00%
印客无忧网络科技（苏州）有限公司	25.00%
苏州金智合印刷耗材销售中心（有限合伙）	不适用

### 2、税收优惠

苏州科斯伍德油墨股份有限公司于2014年10月取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（编号：GR201432002623），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，公司自2014年1月1日至2016年12月31日减按15%缴纳企业所得税。本公司已提交重新认定资料，高新证书正

在办理中，2017年企业所得税暂按15%的税率预缴。

## 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	94,331.62	126,593.93
银行存款	203,979,864.52	180,825,749.57
合计	204,074,196.14	180,952,343.50
其中：存放在境外的款项总额	1,537,786.71	985,023.89

其他说明

### 2、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	58,258,890.59	78,350,695.11
合计	58,258,890.59	78,350,695.11

#### (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	61,399,789.25	
合计	61,399,789.25	

### 3、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	126,679,586.43	99.52%	6,915,142.17	5.46%	119,764,444.26	143,829,814.60	99.42%	7,680,356.95	5.34%	136,149,457.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	604,919.59	0.48%	604,919.59	100.00%		833,097.38	0.58%	833,097.38	100.00%	
合计	127,284,506.02	100.00%	7,520,061.76		119,764,444.26	144,662,911.98	100.00%	8,513,454.33		136,149,457.65

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	121,921,364.33	6,096,068.22	5.00%
1至2年	1,325,704.64	132,570.46	10.00%
2至3年	3,432,517.46	686,503.49	20.00%
合计	126,679,586.43	6,915,142.17	

确定该组合依据的说明：

详见本附注三、（十）。

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：

## （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元；本期收回或转回坏账准备金额 993,392.57 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的	坏账准备



		比例(%)	
第一名	10,920,313.79	8.58%	546,015.69
第二名	5,773,764.31	4.54%	288,688.22
第三名	5,237,899.89	4.12%	261,894.99
第四名	5,003,394.02	3.93%	250,169.70
第五名	4,491,598.76	3.53%	224,579.94
合计	31,426,970.77	24.69%	1,571,348.54

#### 4、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	2,543,677.50	75.62%	1,443,111.27	92.99%
1 至 2 年	313,270.89	9.31%	49,602.91	3.20%
2 至 3 年	20,900.00	0.62%	5,000.00	0.32%
3 年以上	486,034.21	14.45%	54,122.26	3.49%
合计	3,363,882.60	--	1,551,836.44	--

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：

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例 (%)
第一名	403,531.95	12.00%
第二名	266,609.21	7.93%
第三名	238,600.00	7.09%
第四名	198,777.24	5.91%
第五名	186,000.00	5.53%
合计	1,293,518.40	38.45%

其他说明：

## 5、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,697,844.85	687,060.77
合计	1,697,844.85	687,060.77

## 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	6,203,095.49	100.00%	869,609.56	14.02%	5,333,485.93	4,997,697.77	100.00%	719,834.98	14.40%	4,277,862.79
合计	6,203,095.49	100.00%	869,609.56		5,333,485.93	4,997,697.77	100.00%	719,834.98		4,277,862.79

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	2,457,646.03	122,882.30	5.00%
1 至 2 年	2,449,346.33	244,934.63	10.00%
2 至 3 年	983,243.13	196,648.63	20.00%
3 至 4 年	12,860.00	5,144.00	40.00%
4 至 5 年	300,000.00	300,000.00	100.00%
合计	6,203,095.49	869,609.56	

确定该组合依据的说明：

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

本期计提坏账准备金额 149,774.58 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (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
代扣代缴保险	92,994.81	93,826.45
备用金	59,145.11	149,660.62
代垫费用	198,761.43	24,332.73
押金	1,012,091.09	873,658.30
应收政府补助	4,840,103.05	3,856,219.67
合计	6,203,095.49	4,997,697.77

## (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
第一名	应收政府补助	1,640,564.44	1 年以内	26.45%	82,028.22
	应收政府补助	2,449,346.33	1-2 年	39.49%	244,934.63
	应收政府补助	750,192.28	2-3 年	12.09%	150,038.46
第二名	押金	300,000.00	4 年以上	4.84%	300,000.00
第三名	押金	160,000.00	1 年以内	2.58%	8,000.00
第四名	押金	132,053.18	2-3 年	2.13%	26,410.64
第五名	押金	109,687.99	1 年以内	1.77%	5,484.40
合计	--	5,541,844.22	--	89.34%	816,896.35

## (5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
Trésor Public	研发补贴	741,993.20	1年以内	2018年5月
	研发补贴	1,576,671.63	1-2年	2018年5月
	研发补贴	302,234.40	2-3年	2018年5月
Trésor Public	CICE 补贴	898,571.23	1年以内	2018年5月
	CICE 补贴	872,674.71	1-2年	2018年5月
	CICE 补贴	447,957.88	2-3年	2018年5月
合计	--	4,840,103.05	--	--

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (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	33,181,621.26	323,032.44	32,858,588.82	29,892,003.98	548,796.07	29,343,207.91
在产品	8,460,682.99		8,460,682.99	8,682,163.66		8,682,163.66
库存商品	31,603,809.09	1,321,811.66	30,281,997.43	28,110,052.78	1,664,839.78	26,445,213.00
发出商品	4,632,393.22		4,632,393.22	888,085.54		888,085.54
合计	77,878,506.56	1,644,844.10	76,233,662.46	67,572,305.96	2,213,635.85	65,358,670.11

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	548,796.07			225,763.63		323,032.44
库存商品	1,664,839.78			343,028.12		1,321,811.66
合计	2,213,635.85			568,791.75		1,644,844.10

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 8、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	9,240,000.00		9,240,000.00	9,240,000.00		9,240,000.00
按公允价值计量的	3,240,000.00		3,240,000.00	3,240,000.00		3,240,000.00
按成本计量的	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
合计	9,240,000.00		9,240,000.00	9,240,000.00		9,240,000.00

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	3,000,000.00			3,000,000.00
公允价值	3,240,000.00			3,240,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	240,000.00			240,000.00

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
南京开心印电子商务有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00					6.98%	
合计	6,000,000.00			6,000,000.00					--	

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	土地所有权	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	140,184,863.46	213,508,380.64	5,702,771.07	4,782,403.68	24,005,886.27	1,447,966.64	389,632,271.76
2.本期增加金额	932,908.18	1,226,040.81	142,529.31	36,922.15	249,014.22		2,587,414.67
(1) 购置		1,226,040.81	142,529.31	36,922.15	242,735.05		1,648,227.32
(2) 在建工程转入	932,908.18						932,908.18
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额		439,590.39	170,108.58				609,698.97
(1) 处置或报废		439,590.39	170,108.58				609,698.97
4.期末余额	141,117,771.64	214,294,831.06	5,675,191.80	4,819,325.83	24,254,900.49	1,447,966.64	391,609,987.46
二、累计折旧							
1.期初余额	19,644,104.69	56,459,765.94	3,523,242.29	2,285,611.16	7,221,562.03		89,134,286.11
2.本期增加金额	3,367,954.38	10,268,265.47	432,524.36	434,288.79	926,063.81		15,429,096.81
(1) 计提	3,367,511.02	10,268,265.47	432,524.36	434,288.79	926,063.81		15,428,653.45
3.本期减少金额		67,120.21	161,684.73				228,804.94
(1) 处置或报废		67,120.21	161,684.73				228,804.94

4.期末余额	23,012,059.07	66,660,911.20	3,794,081.92	2,719,899.95	8,147,625.84		104,334,577.98
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加 金额							
(1) 计提							
3.本期减少 金额							
(1) 处置 或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面 价值	118,105,712.57	147,633,919.86	1,881,109.88	2,099,425.88	16,107,274.65	1,447,966.64	287,275,409.48
2.期初账面 价值	120,540,758.77	157,048,614.70	2,179,528.78	2,496,792.52	16,784,324.24	1,447,966.64	300,497,985.65

## (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
新厂区厂房及配套设施建设	52,960,453.14	一期项目已完工，项目分期建造方案尚在规划中，待项目全部完工后按用地规划要求一并办理房屋产权证
合计	52,960,453.14	

其他说明

## 10、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
自制供墨系统	446,054.13		446,054.13			
研发楼	15,000.00		15,000.00			
产成品包装线项目	381,073.33		381,073.33	574,334.14		574,334.14

合计	842,127.46		842,127.46	574,334.14		574,334.14
----	------------	--	------------	------------	--	------------

## 11、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	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	31,975,564.49	150,000.00		1,423,041.08	590,414.67	34,139,020.24
2.本期增加金额				630,492.18		630,492.18
(1) 购置				630,492.18		630,492.18
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	31,975,564.49	150,000.00		2,053,533.26	590,414.67	34,769,512.42
二、累计摊销						
1.期初余额	4,223,910.62	104,729.54		1,032,410.49		5,361,050.65
2.本期增加金额	315,275.70	6,370.96		159,247.75		480,894.41
(1) 计提	315,275.70	6,370.96		159,247.74		480,894.40
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	4,539,186.32	111,100.50		1,191,658.24		5,841,945.06
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	27,436,378.17	38,899.50		861,875.02	590,414.67	28,927,567.36
2.期初账面价值	27,751,653.87	45,270.46		390,630.59	590,414.67	28,777,969.59

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 12、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
收购 SOCIETEDSE NCRESG.ETP.B RANCHERFRER ES 公司油墨产 品制造和销售业 务	102,887.19					102,887.19
合计	102,887.19					102,887.19

### (2) 商誉减值准备

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本期末结合与商誉相关的资产组对商誉进行减值测试，未出现可收回金额低于账面价值的情况，无需计提减值准备。

其他说明

商誉的计算过程：本公司于2012年支付人民币13,243,432.61元合并成本收购了 SOCIETEDSENCRESG.ETP.BRANCHERFRERES公司油墨产品制造和销售业务。合并成本超过按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额人民币102,887.19元，确认为与之相关的商誉。

## 13、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
中国上市公司协会会费	8,333.56		8,333.56		
合计	8,333.56		8,333.56		

其他说明

## 14、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	6,320,856.78	852,940.06	8,164,461.51	1,227,381.54
内部交易未实现利润	146,466.00	21,969.90	493,617.91	74,042.69
合计	6,467,322.78	874,909.96	8,658,079.42	1,301,424.23

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	240,000.00	48,000.00	240,000.00	48,000.00
合计	240,000.00	48,000.00	240,000.00	48,000.00

## (3) 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		874,909.96		1,301,424.23
递延所得税负债		48,000.00		48,000.00

## (4) 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
资产减值准备	3,713,658.64	3,282,463.65
合计	3,713,658.64	3,282,463.65

## 15、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	49,304,894.98	70,611,826.00
设备款	751,057.62	1,672,553.38
工程费	3,793,792.91	5,896,710.11
运费	2,904,633.18	613,867.88
其他	3,222,667.60	3,185,727.92
合计	59,977,046.29	81,980,685.29

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
苏州金玉堂装饰创意设计有限公司	1,850,323.33	工程尾款
合计	1,850,323.33	--

其他说明：

## 16、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,087,183.75	1,260,825.33
合计	3,087,183.75	1,260,825.33

## 17、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	8,942,981.68	27,445,958.52	27,814,547.75	8,574,392.45
二、离职后福利-设定提存计划	1,771,552.82	601,812.98	1,168,922.97	1,204,442.83
三、辞退福利	91,172.50	5,525.15	57,347.04	39,350.61
合计	10,805,707.00	28,053,296.65	29,040,817.76	9,818,185.89

**(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	6,635,256.02	19,540,859.80	18,992,500.91	7,183,614.91
2、职工福利费	377,651.24	422,231.09	629,325.09	170,557.24
3、社会保险费	1,913,460.02	7,240,652.29	7,942,843.66	1,211,268.65
其中：医疗保险费	1,913,460.02	7,222,684.85	7,924,876.22	1,211,268.65
工伤保险费		32,334.79	32,334.79	
生育保险费		-14,367.35	-14,367.35	
4、住房公积金		195,696.00	195,696.00	
5、工会经费和职工教育经费	16,614.40	46,519.34	54,182.09	8,951.65
合计	8,942,981.68	27,445,958.52	27,814,547.75	8,574,392.45

**(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	460,837.72	482,742.12	943,579.84	0.00
2、失业保险费	214,548.97	10,794.16	225,343.13	0.00
3、企业年金缴费	1,096,166.13	108,276.70	0.00	1,204,442.83
合计	1,771,552.82	601,812.98	1,168,922.97	1,204,442.83

其他说明：

**18、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

增值税	456,233.52	4,068,081.02
企业所得税	648,416.13	727,732.25
个人所得税	54,875.81	276,998.41
城市维护建设税	93,714.71	207,288.55
印花税	9,392.41	21,335.90
教育费附加	56,228.82	124,373.12
地方教育费附加	37,485.89	82,915.42
房产税	358,739.37	358,319.37
其他（注）	216,930.30	84,392.19
合计	1,932,016.96	5,951,436.23

其他说明：

“其他”项主要是本公司的全资子公司BRANCHER KINGSWOOD公司按照其所在地法国税法规定需要缴纳的除增值税和企业所得税以外的各项税费。

## 19、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
出口代理商佣金	292,087.77	162,762.55
应付费用	97,229.04	142,062.54
保证金或押金	187,000.00	197,000.00
其他	18,362.99	11,418.00
合计	594,679.80	513,243.09

## 20、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	630,000.00		45,000.00	585,000.00	
合计	630,000.00		45,000.00	585,000.00	--

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

2015 年度苏州市级工业经济升级版专项资金扶持项目资金计划	630,000.00			45,000.00	585,000.00	与资产相关
合计	630,000.00			45,000.00	585,000.00	--

其他说明：

## 21、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	242,550,000.00						242,550,000.00

其他说明：

## 22、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）	200,638,610.64			200,638,610.64
（1）投资者投入的资本				
（2）购买子公司少数股东股权的影响	-4,719.81			-4,719.81
合计	200,633,890.83			200,633,890.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 23、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,049,592.60	2,086,880.84			2,086,880.84		37,288.24
可供出售金融资产公允价值变动损益	192,000.00						192,000.00
外币财务报表折算差额	-2,241,592.60	2,086,880.84			2,086,880.84		-154,711.76
其他综合收益合计	-2,049,592.60	2,086,880.84			2,086,880.84		37,288.24

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 24、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	32,825,455.92			32,825,455.92
合计	32,825,455.92			32,825,455.92

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 25、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	231,130,819.44	211,821,066.05
调整后期初未分配利润	231,130,819.44	211,821,066.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,549,900.50	18,270,382.31
应付普通股股利		12,127,500.00
期末未分配利润	240,680,719.94	217,963,948.36

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 26、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	220,146,017.08	176,367,517.74	226,945,909.54	171,829,736.50
其他业务	384,090.82	78,351.55	651,488.92	110,635.56
合计	220,530,107.90	176,445,869.29	227,597,398.46	171,940,372.06

## 27、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

城市维护建设税	260,313.21	397,710.41
教育费附加	156,187.93	236,991.77
房产税	717,478.74	
土地使用税	256,480.60	
车船使用税	1,944.00	
印花税	49,200.06	
地方教育费附加	104,125.30	160,718.64
其他（注）	429,705.95	453,544.92
合计	1,975,435.79	1,248,965.74

其他说明：

注：“其他”项主要是本公司的子公司BRANCHER KINGSWOOD公司根据其所在地法国税法的规定计提和缴纳的各项营业税金

## 28、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	5,475,209.13	5,345,645.28
职工薪酬	4,460,836.45	4,884,324.95
差旅费	848,013.76	1,048,237.92
折旧	700,235.96	643,717.21
租赁费	200,192.12	211,554.92
招待费	336,392.42	309,887.67
测试费	224,546.95	260,002.17
展览费	176,590.04	37,735.85
业务宣传费	181,211.21	359,726.78
办公费用	57,044.27	64,900.95
其他	1,125,920.19	1,692,548.23
合计	13,786,192.50	14,858,281.93

其他说明：

## 29、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,876,159.65	4,904,608.10



研发费用	5,461,480.31	6,364,910.70
差旅费	649,878.27	707,058.89
折旧费	2,369,706.59	2,254,570.04
聘请中介机构费用	991,665.14	675,674.58
维修费用	303,189.70	29,113.15
无形资产摊销	599,847.01	384,861.74
长期待摊费用摊销	8,333.56	49,999.98
税金		1,235,311.72
招待费	1,224,854.04	380,522.40
办公费	373,359.31	53,010.66
安全环保费	3,124.53	3,444.53
其他	2,037,719.36	3,298,834.29
合计	19,899,317.47	20,341,920.78

其他说明：

### 30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	0.00
减：利息收入	1,457,991.81	1,239,198.98
汇兑损益	719,906.53	-140,614.75
其他	346,194.19	311,632.51
合计	-391,891.09	-1,068,181.22

其他说明：

### 31、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	-511,570.38	-615,413.14
二、存货跌价损失	-568,791.75	68,034.12
合计	-1,080,362.13	-547,379.02

其他说明：

## 32、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	447,166.50	

## 33、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	2,349,192.39	304,316.99	2,349,192.39
其中：固定资产处置利得	74,157.01	304,316.99	74,157.01
政府补助		1,296,710.09	
EL 业务处置利得	2,275,035.38		2,275,035.38
赔偿及罚款收入	278,146.48	32,572.56	278,146.48
盘盈利得	76,845.17	1,354.76	76,845.17
其他	980.28	42,807.75	980.28
合计	2,705,164.32	1,677,762.15	2,705,164.32

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
法国研发税 收抵免补助							377,110.09	与收益相关
2015 年度苏 州市级工业 经济升级版 专项资金扶 持项目资金							900,000.00	与资产相关
2015 年上半 年国际市场 开拓项目资 金							19,600.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		1,296,710.09	--

其他说明：

### 34、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	224,326.80	7,349.51	224,326.80
其中：固定资产处置损失	224,326.80	7,349.51	224,326.80
对外捐赠	200,000.00		200,000.00
其他	168,370.68	5,010.74	168,370.68
合计	592,697.48	12,360.25	592,697.48

其他说明：

### 35、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	2,666,615.41	4,174,665.62
递延所得税费用	178,085.99	43,772.16
合计	2,844,701.40	4,218,437.78

#### (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	12,455,179.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,868,276.91
子公司适用不同税率的影响	26,321.70
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	950,102.79
所得税费用	2,844,701.40

其他说明

### 36、其他综合收益

详见附注。

**37、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
收回往来款、代垫款	40,518.28	4,362,154.09
专项补贴、补助款及其他奖励	112,400.40	919,600.00
利息收入	442,462.25	1,492,501.78
合计	595,380.93	6,774,255.87

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(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
支付往来款、代垫款	4,507,186.08	3,810,900.43
销售费用支出	1,935,474.92	2,268,337.55
管理费用支出	7,933,553.14	5,460,832.32
财务费用	159,241.57	165,746.13
营业外支出	200,000.00	
合计	14,735,455.71	11,705,816.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**38、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	9,610,478.01	18,270,382.31
加：资产减值准备	-1,080,362.13	-547,379.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,428,653.45	15,019,011.43
无形资产摊销	480,894.40	485,353.57
长期待摊费用摊销	8,333.56	49,999.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产	150,169.79	-248,165.55

的损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	719,906.53	-139,927.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	426,514.27	101,367.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,306,200.60	-5,039,749.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	32,752,328.72	23,094,293.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-25,147,784.25	-26,213,806.82
经营活动产生的现金流量净额	23,042,931.75	24,831,379.24
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	204,074,196.14	161,369,039.05
减：现金的期初余额	180,952,343.50	152,723,248.20
现金及现金等价物净增加额	23,121,852.64	8,645,790.85

## （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	204,074,196.14	180,952,343.50
其中：库存现金	94,331.62	126,593.93
可随时用于支付的银行存款	203,979,864.52	180,825,749.57
三、期末现金及现金等价物余额	204,074,196.14	180,952,343.50

其他说明：

## 39、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
货币资金	--	--	49,570,731.13
其中：美元	7,017,611.33	6.7744	47,535,679.39
欧元	243,235.24	7.7496	1,884,975.82
兹罗提（波兰币）	79,941.31	1.8271	146,060.77
其他	7,651.00		4,015.15

其中：美元	2,543,070.73	6.7744	17,227,778.35
欧元	1,993,253.28	7.7496	15,446,915.62
兹罗提（波兰币）	1,473,925.93	1.8271	2,693,010.07

其他说明：

“其他”为境外子公司持有的少量各国现金，包括乌克兰格里夫纳、捷克克朗、白俄罗斯卢布、保加利亚列弗、塞尔维亚第纳尔、墨西哥比索等共计16种货币。

**（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

公司于2012年6月7日在法国投资设立全资子公司BRANCHER KINGSWOOD公司及该公司位于波兰的全资子公司Brancher Central Europe Sp. z o.o.公司，BRANCHER KINGSWOOD公司在法国的注册地为Parcd'activités du Saule 28170 Tremblay-Les-Villages，记账本位币为欧元；Brancher Central Europe Sp. z o.o.公司注册地为Piaseczno，记账本位币为兹罗提。

## 八、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	
江苏科斯伍德化学科技有限公司	江苏省连云港市灌南县	江苏省连云港市灌南县	工业生产企业	100.00%		新设
苏州科斯伍德投资管理有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	投资管理	100.00%		新设
BRANCHER KINGSWOOD	法国 Tremblay-Les-Villages	法国 Tremblay-Les-Villages	工业生产企业	100.00%		新设
Brancher Central Europe Sp. z o.o.	波兰 Piaseczno	波兰 Piaseczno	工业生产企业		100.00%	新设
印客无忧网络科技（苏州）有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	销售印刷耗材		90.08%	新设
苏州金智合印刷耗材销售中心（有限合伙）	江苏省苏州市	江苏省苏州市	销售印刷耗材		68.50%	新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## 2、其他

报告期内使用企业集团资产和清偿企业集团债务不存在重大限制。

## 九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险和市场风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司经营管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过职能部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### (二) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

#### (1) 利率风险

公司目前没有重大的利率风险

#### (2) 汇率风险

汇率风险，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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

于2017年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于2016年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于2015年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约，以前年度签署了共计规模为640万美元和10万欧元的远期外汇合约，本期到期，合计产生了120,842.00元的汇兑损益。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元和欧元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				年初余额			
	美元	欧元	其他外币	合计	美元	欧元	其他外币	合计
金融资产								

货币资金	47,535,679.39	1,884,975.82	150,075.92	49,570,731.13	23,953,606.14	1,540,659.31	120,323.30	25,614,588.75
应收账款	17,227,778.35	15,446,915.62	2,693,010.07	35,367,704.04	19,465,773.21	11,975,373.11	2,116,122.59	33,557,268.91
小计	64,763,457.74	17,331,891.44	2,843,085.99	84,938,435.17	43,419,379.35	13,516,032.42	2,236,445.89	59,171,857.66
金融负债								
应付账款	747,707.60	10,088,185.25	4,002,758.99	14,838,651.84	638,017.32	11,862,782.48	3,422,419.32	15,923,219.12
预收款项	1,045,464.02	203,605.71		1,249,069.73	1,078,747.08			1,078,747.08
小计	1,793,171.62	10,291,790.96	4,002,758.99	16,087,721.57	1,716,764.40	11,862,782.48	3,422,419.32	17,001,966.20

### (三) 流动性风险

流动风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）可供出售金融资产	3,240,000.00			3,240,000.00
（2）权益工具投资	3,240,000.00			3,240,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

2016年4月，公司通过全国中小企业股份转让系统购入挂牌企业中纸在线（苏州）电子商务股份有限公司（以下简称“中纸在线”）600,000股，股权对价为3,000,000.00元。截止2017年6月30日，中纸在线在全国中小企业股份转让系统的收盘价为5.40元/股，故公允价值计量为3,240,000.00元。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、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。



## 2、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
---------	-------------

其他说明

## 3、关联交易情况

### (1) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,734,465.30	1,660,500.00

## 十二、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

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十三、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	113,227,938.06	100.00%	5,823,081.97	5.14%	107,404,856.09	130,135,840.64	99.78%	6,630,327.69	5.09%	123,505,512.95

应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						289,174.88	0.22%	289,174.88	100.00%	
合计	113,227,938.06	100.00%	5,823,081.97		107,404,856.09	130,425,015.52	100.00%	6,919,502.57		123,505,512.95

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	111,266,234.45	5,563,311.72	5.00%
1 至 2 年	1,325,704.64	132,570.46	10.00%
2 至 3 年	635,998.97	127,199.79	20.00%
合计	113,227,938.06	5,823,081.97	

确定该组合依据的说明：

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：

## (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元；本期收回或转回坏账准备金额 1,096,420.60 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	10,920,313.79	9.64%	546,015.69
第二名	5,773,764.31	5.10%	288,688.22
第三名	5,237,899.89	4.63%	261,894.99

第四名	5,003,394.02	4.42%	250,169.70
第五名	4,491,598.76	3.97%	224,579.94
合计	31,426,970.77	27.76%	1,571,348.54

## 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					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	721,577.27	100.00%	325,579.86	45.12%	395,997.41	573,714.88	100.00%	315,238.54	54.95%	258,476.34
合计	721,577.27	100.00%	325,579.86		395,997.41	573,714.88	100.00%	315,238.54		258,476.34

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	408,717.27	20,435.86	5.00%
1 至 2 年	8,541.00	854.10	10.00%
3 至 4 年	12,860.00	5,144.00	40.00%
4 至 5 年	300,000.00	300,000.00	100.00%
合计	721,577.27	325,579.86	

确定该组合依据的说明：

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**

本期计提坏账准备金额 10,341.32 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(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
代扣代缴	140,176.27	92,313.88
备用金	8,541.00	8,541.00
押金	572,860.00	472,860.00
合计	721,577.27	573,714.88

**(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
第一名	押金	300,000.00	4 年以上	41.58%	300,000.00
第二名	押金	160,000.00	1 年以内	22.17%	8,000.00
第三名	保证金	100,000.00	1 年以内	13.86%	5,000.00
第四名	代扣代缴	48,967.36	1 年以内	6.79%	2,448.37
第五名	代扣代缴	39,296.66	1 年以内	5.45%	1,964.83
合计	--	648,264.02	--	89.84%	317,413.20

**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	82,784,622.20		82,784,622.20	82,784,622.20		82,784,622.20
合计	82,784,622.20		82,784,622.20	82,784,622.20		82,784,622.20

**(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
江苏科斯伍德化学科技有限公司	36,750,000.00			36,750,000.00		
BRANCHERKIN GSWOOD	16,034,622.20			16,034,622.20		
苏州科斯伍德投资管理有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	82,784,622.20			82,784,622.20		

#### 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	171,003,582.68	140,518,956.85	179,004,659.40	139,625,728.02
其他业务	384,090.82	78,351.55	651,488.92	110,635.56
合计	171,387,673.50	140,597,308.40	179,656,148.32	139,736,363.58

其他说明：

### 十四、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	2,124,865.59	
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）	447,166.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,398.75	
减：所得税影响额	-7,717.70	
合计	2,567,351.04	--

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	1.34%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.98%	0.03	0.03

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的半年度报告文本；
  - 二、载有单位负责人、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告文本；
  - 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、其他备查文件。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券部。