



宜 诺 股 份

NEEQ : 833912

宜诺包装（上海）股份有限公司

Innovo Packaging (shanghai) Co.,Ltd



年度报告

—2016—

公司年度大事记

2016年3月1日，中标顺丰“2016年珍珠棉年度招标”项目，公司成为顺丰华北、华东及中南地区的珍珠棉供应商。



2016年3月21日，获准发行股份1000万股，共募集资金5000万元，公司挂牌后第一轮定向增发顺利完成。



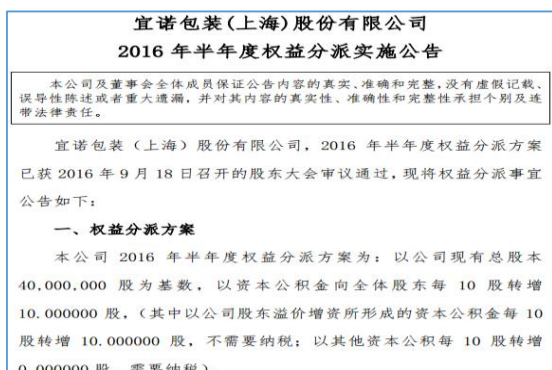
自2016年6月27日起，全国中小企业股份转让系统正式对挂牌公司实施分层管理，公司成功进入新三板“创新层”。



2016年9月27日，为提升产品市场占有率，实践公司整体战略布局，在浙江金华区域新设全资子公司：金华环亚包装有限公司。



2016年10月28日，半年度权益分派实施：以资本公积向全体股东每10股转增10股，公司总股本变更为8000万股。



2016年11月4日，正式完成对苏州宜安诺包装科技有限公司的重大资产重组，切实践行了挂牌时承诺，完善了公司产业链布局。



目 录

第一节 声明与提示	2
第二节 公司概况	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 管理层讨论与分析	9
第五节 重要事项	17
第六节 股本变动及股东情况	20
第七节 融资及分配情况	22
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节 公司治理及内部控制	28
第十节 财务报告	34

释义

释义项目		释义
主办券商、浙商证券	指	浙商证券股份有限公司
会计师事务所	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》(2013年修订版)
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》(2013年修订版)
股东大会	指	宜诺包装(上海)股份有限公司股东大会
董事会	指	宜诺包装(上海)股份有限公司董事会
监事会	指	宜诺包装(上海)股份有限公司监事会
公司章程	指	宜诺包装(上海)股份有限公司章程
股东大会议事规则	指	宜诺包装(上海)股份有限公司股东大会议事规则
董事会议事规则	指	宜诺包装(上海)股份有限公司董事会议事规则
监事会议事规则	指	宜诺包装(上海)股份有限公司监事会议事规则
公司、股份公司、宜诺股份	指	宜诺包装(上海)股份有限公司
九鼎塑化	指	浙江九鼎塑化科技有限公司
绍兴九鼎	指	绍兴九鼎包装材料有限公司
宁波睿诺	指	宁波睿诺包装材料有限公司
台州环亚	指	台州环亚包装有限公司
厦门谱睿	指	厦门谱睿科技有限公司
金华环亚	指	金华环亚包装有限公司
宁波瑞鼎	指	宁波瑞鼎新材料有限公司
苏州宜安诺	指	苏州宜安诺包装科技有限公司
报告期、本期、本年	指	2016年1月1日至2016年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证年度报告中财务报告的真实、完整。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、公司治理风险	公司自设立以来,逐步建立健全了法人治理结构,制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系,但公司治理和内部控制体系仍需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司经营规模的扩大和人员的增加,对公司治理将会提出更高的要求。因此,公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要,而影响公司持续健康发展的风险。
2、实际控制人不当风险	公司实际控制人为俞春雷,因报告期内公司完成一轮定向增发,使其直接持有公司股权比例由期初的 51%降低到目前的 38.25%,该项风险得到大大削弱,但因实际控制人同时担任公司董事长,故实际控制人俞春雷尚能够通过股东大会及董事会对公司的发展战略、生产经营决策、人事和利润分配等重大事宜的决策产生重大影响。
3、主要原材料价格大幅波动风险	公司主要原材料包括聚乙烯等基础石化原料,报告期内合计占公司采购总额的比例 71.91%,占比较高,而基础石化原料作为石油化工行业的下游产品,价格受国际原油价格波动影响较大。公司作为石化原料下游的加工制造企业,原材料采购价格是影响成本、利润的重要因素,若上游石化原料价格大幅波动,出现持续快速上涨,受制于价格传导的滞后效应,公司产品价格调整速度低于上游原材料的波动速度,则会对公司利润水平、经营业绩产生一定影响。
4、同业竞争风险	公司实际控制人俞春雷除实际控制本公司之外,还实际控制其他具有与本公司相似业务的公司,为避免日后发生潜在同业竞争情况,公司实际控制人俞春雷、董事、监事、高级管理人员在挂牌时均出具了《关于避免从事同业竞争的承诺函》,对避免潜在的同业竞争作出承诺并采取相关措施,目前该同业竞争风险已得到有效缓解,按照承诺进度,该风险将在 2017 年度得到完全消除。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	宜诺包装(上海)股份有限公司
英文名称及缩写	Innovo Packaging (Shanghai) Co., Ltd
证券简称	宜诺股份
证券代码	833912
法定代表人	俞春雷
注册地址	上海市奉贤区环城北路 999 号第四幢
办公地址	上海市奉贤区环城北路 999 号第四幢
主办券商	浙商证券
主办券商办公地址	杭州市杭大路 1 号黄龙世纪广场 A 座 6/7 层
会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	盛伟明、叶贤斌
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	潘亚杰
电话	021-57461299
传真	021-57461877
电子邮箱	panyajie@innopack97.com
公司网址	www.innopack97.com
联系地址及邮政编码	上海市奉贤区环城北路 999 号第四幢, 201401
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc
公司年度报告备置地	证券部办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 11 月 12 日
分层情况	创新层
行业（证监会规定的行业大类）	C29 橡胶和塑料制品业
主要产品与服务项目	塑料包装材料的研发、设计、生产和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	80,000,000
做市商数量	0
控股股东	俞春雷
实际控制人	俞春雷

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91310000697208396R	是
税务登记证号码	91310000697208396R	是
组织机构代码	91310000697208396R	是

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	328,789,930.13	209,014,659.63	57.30%
毛利率	20.57%	21.52%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,804,673.45	-3,116,789.11	414.58%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,163,659.54	4,486,332.17	104.26%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	7.49%	-4.48%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	8.40%	10.90%	-
基本每股收益	0.12	-0.12	200.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	158,752,606.29	172,447,646.32	-7.49%
负债总计	85,896,607.53	90,565,295.48	-5.16%
归属于挂牌公司股东的净资产	71,116,967.49	80,312,463.77	-11.45%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.89	2.68	-66.79%
资产负债率（母公司）	49.44%	8.91%	-
资产负债率（合并）	54.11%	52.52%	-
流动比率	1.40	1.50	-
利息保障倍数	8.44	0.69	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	22,974,445.19	-11,980,348.66	-
应收账款周转率	5.42	6.47	-
存货周转率	12.62	13.06	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-7.94%	40.83%	-
营业收入增长率	57.30%	59.13%	-
净利润增长率	427.34%	-193.17%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	80,000,000	30,000,000	166.67%

计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
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	-119,989.17
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	2,000,000.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-1,203,323.97
其他营业外收入和支出	952,863.47
非经常性损益合计	1,629,550.33
所得税影响数	480,646.99
少数股东权益影响额(税后)	507,889.43
非经常性损益净额	641,013.91

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

科目	本期期末（本期）		上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
-	-	-	-	-	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司所处行业为包装行业中的塑料包装行业，主营业务为：塑料包装材料的研发、设计、生产和销售。公司主要产品为珍珠棉及其制品、淋膜、气泡膜等，广泛应用于计算机、通讯终端、消费电子、家电等电子产品，以及家具、日用消费品、食品等各类商品包装，是电商物流等运输包装领域的必须耗用品。

1、商业模式

公司拥有多年的珍珠棉生产经验，技术团队具有丰富的珍珠棉生产、加工技艺，以及精益包装整体设计能力，公司凭借完整的人才队伍、先进的生产设备，着力为客户提供优质的产品和服务。公司采取自主销售的模式，依托良好的产品口碑、健全的销售渠道、完善的售前支持与售后服务，是客户的直接产品及服务提供商，在同行业中享有较高的知名度。

公司采用的商业模式具有可持续性，商业模式的可持续性确保了公司持续经营的能力。

2、采购模式

公司采购模式主要为以销定产、按需采购，采用询价方式定价，部分占采购金额相对较少的材料采用议价方式定价。公司与主要供应商长期保持良好合作关系，所采购的原材料均能得到及时优质供应。自公司在新三板获得成功挂牌及日益规范诚信的运营，主要供应商更是增加了对公司的授信额度和账期。

3、生产模式

公司主要采用以销定产的生产模式，即以签订的销售合同确定的销售量来制定实际生产计划，安排产品生产。公司每年年初与各类客户厂商签订年度销售合同或框架协议，根据实际获得的订单制定生产计划，再按生产计划组织人员、细分产品品类进行生产。

4、销售模式

公司采用的销售模式为直接销售，由销售部统一负责销售业务的开拓和维护，产品制造完成后交付客户。在产品定价方面，公司根据市场需求的不同情况，以原材料成本和人工成本为基础，参考市场价格、订单数量、与客户的合作关系等综合定价。在报告期内，公司完成了关联企业收购，大大增强了包装整体设计优化能力，可对大客户、高附加值业务的开发与维护提供有利的支持。

在销售结算方面，公司遵循行业惯例，对重点长期客户设置一定的账期，对一般客户则采取现结方式来确保合同款项的及时回收。报告期内，公司收款情况良好。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

财务业绩情况：报告期内，公司全年实现营业收入 3.29 亿元，较上年增加 119,775,270.5 元，增长率高达 57.30%，主要原因是公司不断扩大销售规模且本期新增 1 家子公司。本期归属于挂牌公司股东的

净利润为 9,804,673.45 元，而上年同期为-3,116,789.11 元，增加了 12,921,462.56 元，主要原因系本期销售规模增大且去年发生 900 万股份支付费用。

现金流量情况：本期现金及现金等价物余额为 10,316,737.05 元，略低于上年同期的 13,914,869.15 元，但经营活动产生的现金流量净额为 22,974,445.19 元，比上年同期增加 11,980,348.66 元，主要原因是公司今年销售规模扩大，前期的投入逐步在本期内体现出效果来，公司经营现金流量明显比上年有很大的改观。本期投资活动产生的现金流量净额-5,767,938.03 元，上年同期为-7,836,593.08 元，变化不大。本期筹资活动产生的现金流量净额-20,804,639.26 元，上年同期为 27,942,834.12 元，主要本期收购子公司苏州宜安诺支付 67,518,007.73 元。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	328,789,930.13	57.30%	-	209,014,659.63	59.13%	-
营业成本	261,159,131.16	59.22%	79.43%	164,029,121.82	53.19%	78.48%
毛利率	20.57%	-	-	21.52%	-	-
管理费用	30,285,574.38	5.61%	9.21%	28,677,404.91	166.81%	13.72%
销售费用	21,791,462.41	80.20%	6.63%	12,093,208.12	97.70%	5.79%
财务费用	1,717,288.85	-8.28%	0.52%	1,872,251.61	-38.87%	0.90%
营业利润	10,020,867.36	-2020.85%	3.05%	-522,140.44	-112.81%	-0.25%
营业外收入	3,137,618.76	661.43%	0.95%	412,070.68	4,302.48%	0.20%
营业外支出	384,131.29	-18.58%	0.12%	471,798.56	502.94%	0.23%
净利润	9,973,817.65	-427.63%	3.04%	-3,046,902.04	-193.17%	-1.46%

项目重大变动原因：

1、营业收入：公司报告期营业收入由 2.09 亿元增长至 3.29 亿元，增长 57.30%，增长的主要原因是公司不断扩大销售规模且本期新增加 1 家子公司，具体情况为：子公司台州环亚包装有限公司于 2015 年 2 月 13 日注册，实际开始生产经营为当年 4 月份，本期实现营业收入 58,876,816.15 元，而上年同期为 35,771,626.04 元，同比增长 64.59%；子公司宁波睿诺包装材料有限公司于 2015 年 4 月 2 日注册，实际开始生产经营为当年 5 月份，本期实现营业收入 64,323,034.72 元，而上年同期为 44,020,510.52 元，同比增长 46.12%；子公司厦门谱睿科技有限公司于 2015 年 3 月 5 日注册，实际开始生产经营为当年 12 月份，本期实现营业收入 42,772,023.41 元，而上年同期为 3,210,123.41 元，同比增长 1232.41%；上述三家子公司本期的生产经营均为完整的自然年度，而上年同期的生产经营均为非完整的自然年度，因此本期营业收入和上年同期相比增长较多。另外公司于 2016 年 9 月 26 日投资新设了一家子公司金华环亚包装有限公司，从本期 10 月份开始生产经营，当期实现营业收入 5,046,746.84 元。鉴于上述原因，公司营业收入的大幅增长可理解为主要因企业规模的扩张所致；

具体从产品结构来看，本期片材实现销售收入 111,353,011.13 元，上年同期为 87,061,955.69 元，同比增长 27.90%；本期复合材料实现销售收入 168,653,287.93 元，上年同期为 91,716,825.06 元，同比增长 83.88%；本期其他产品实现销售收入 42,779,981.48 元，上年同期为 27,695,065.58 元，同比增长 54.47%。以上细分产品收入实现大幅增长，是叠加企业规模扩张和市场销售增长的双重因素所致，其中复合材料增长率突出的主要原因是报告期内公司调整客户结构，着力发展终端客户，使得复合材料合并范围内的深加工业务取得大幅增加；

2、营业成本：公司全年发生营业成本 2.6 亿元，较上年增长 79.43%，主要原因是公司收入规模显著增加，销售规模显著扩大，因此营业成本随之增长；

- 3、毛利率：本期与上期相比，毛利率变化不大；
- 4、管理费用：本期经营规模扩大使得各项管理费用均大幅增加，但由于去年股份支付 900 万，故本期金额波动不大；
- 5、销售费用：主要系销售规模扩大导致运费和职工薪酬增加所致；
- 6、财务费用：本期与上期相比，波动不大；
- 7、营业利润：主要是本期销售规模扩大，且上期发生了 900 万元股份支付所致；
- 8、营业外收入：主要系母公司本期收到上市奖励资金 100 万，子公司厦门谱睿收到“双百人才补贴款”100 万元，收到保险理赔款 94.8 万元所致；
- 9、营业外支出：波动不大；
- 10、净利润：主要是本期销售规模扩大，且上期发生了 900 万元股份支付所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	322,786,280.54	255,386,145.72	206,473,846.33	161,860,601.69
其他业务收入	6,003,649.59	5,772,985.44	2,540,813.30	2,168,520.13
合计	328,789,930.13	261,159,131.16	209,014,659.63	164,029,121.82

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
片材	111,353,011.13	33.87%	87,061,955.69	41.65%
复合	168,653,287.93	51.30%	91,716,825.06	43.88%
其他	42,779,981.48	13.01%	27,695,065.58	13.25%

收入构成变动的原因：

本期和上年同期相比，片材占比较上期减少 7.78%，而复合较上期增加 7.42%，主要本期客户对复合的需求有所增加，而对片材需求量略有下降。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	22,974,445.19	-11,980,348.66
投资活动产生的现金流量净额	-5,767,938.03	-7,836,593.08
筹资活动产生的现金流量净额	-20,804,639.26	27,942,834.12

现金流量分析：

- 1、本期经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 34,954,793.85 元，主要是因为：
- (1) 因销售规模扩大，本期销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期增加 155,578,123.37 元；
- (2) 本期发生税费返还 444,312.17 元；
- (3) 本期收到其他与经营活动有关的现金比上年同期增加 42,950,998.73 元，主要系承兑保证金本期回收 2000 万元，以及期初预付九鼎塑化货款 30,167,657.96 元，本期全部通过银行存款收回；
- (4) 因销售规模扩大，本期购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期增加 147,621,778.07 元；
- (5) 因销售规模扩大，员工人数增加，本期支付给职工以及为职工支付的现金比上年同期增加 22,921,889.72 元；
- (6) 因销售规模扩大，本期支付的各项税费比上年同期增加 8,801,553.50 元；
- (7) 本期支付其他与经营活动有关的现金与上年同期相比减少了 15,448,120.70 元，主要系因为上期支付经营性票据保证金 2000 万元，而本期未发生。
- 2、本期投资活动产生的现金流量净额与上年同期相比，变化并不大。
- 3、本期筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 58,097,473.38 元，主要是因为：

(1) 本期吸收投资收到的现金比上年同期增加 19,100,000.00 元；

(2) 本期收到其他与筹资活动有关的现金比上年同期减少 11,000,000.00 元，主要系上期票据保证金回收 1000 万元，而本期从关联公司浙江九鼎投资集团有限公司拆入资金 1000 万元，因此变化不大；

(3) 本期支付其他与筹资活动有关的现金比上年同期增加 66,280,695.23 元，主要是本期收购苏州宜安诺支付购买款所致。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	浙江九和五金制品有限公司	10,177,949.44	3.10%	否
2	合肥京东方光电科技有限公司	6,356,516.81	1.93%	否
3	奉化市金隆日用品有限公司	5,230,090.03	1.59%	否
4	宁德贝祥实业有限公司	4,600,629.75	1.40%	否
5	优源塑料制品(上海)有限公司	4,546,534.63	1.38%	否
合计		30,911,720.66	9.40%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	远大石化有限公司	56,791,543.87	26.23%	否
2	浙江锦宏商贸有限公司	22,986,785.72	10.62%	否
3	厦门元泓工贸有限公司	14,176,314.12	6.55%	否
4	扬子石化-巴斯夫有限责任公司	11,818,380.07	5.46%	否
5	浙江水利电力物资有限公司	10,630,152.00	4.91%	否
合计		116,403,175.78	53.77%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	4,233,106.80	710,592.15
研发投入占营业收入的比例	1.29%	0.34%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	67
公司拥有的发明专利数量	16

研发情况：

报告期内，公司完成了对关联企业苏州宜安诺的重大资产重组，其下属设有包装研究院，成立于 2012 年，着重致力于为电子电器和电商物流提供一站式包装解决方案，先后被认定成为市级新型聚乙烯发泡工程技术中心、市级企业技术中心、中国电商物流包装研发中心、江南大学卓越工程师实习基地等，该研发平台的加入，大大增强了公司精益包装整合设计能力，将为公司大客户和高附加值业务的开发与维护提供有力支持，并可探索开拓基于包装技术的业务发展新模式。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	10,316,737.05	-69.58%	6.50%	33,914,869.15	31.51%	19.67%	-13.17%
应收账款	75,390,060.38	64.39%	47.49%	45,859,357.58	114.18%	26.59%	20.90%
存货	24,262,091.57	41.62%	15.28%	17,131,638.61	144.53%	9.93%	5.35%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	29,693,558.27	2.69%	18.70%	28,915,715.56	12.49%	16.77%	1.94%
在建工程	489,148.09	0.52%	0.31%	486,598.00	-	0.28%	0.03%
短期借款	30,000,000.00	-25.00%	18.90%	40,000,000.00	-19.76%	23.20%	-4.30%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	158,752,606.29	-7.49%	-	172,447,646.32	40.83%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：本期货币资金比上期减少 23,598,132.10 元，主要系本期子公司苏州宜安诺 2000 万 100% 保证金的票据到期解付所致；
- 2、应收账款：本期应收账款比上期增加 29,530,702.80 元，主要系公司销售规模增加，导致期末应收款增加所致；
- 3、本期存货 24,262,091.57 元，比上年同期增长 41.62%，一方面是原材料价格上涨，另一方面，由于高压聚乙烯年末价格不稳定，采购价格和数量均存在不确定性，为了保证原材料的供应，公司提前备货，因此导致期末库存数量较期初大幅增涨；

3、投资状况分析

（1）主要控股子公司、参股公司情况

无对公司净利润影响达 10% 以上的子公司。

（2）委托理财及衍生品投资情况

无

（三）外部环境的分析

2016 年国内包装工业总产值完成接近 2 万亿元，包装行业社会需求量大、科技含量日渐提高，已成为对经济社会发展具有重要影响力的重要产业。2016 年，包装产业规模稳步扩大，地位持续提升。但在快速发展的同时，包装产业仍存在大而不强的问题。行业自主创新能力弱，先进装备和关键技术进口依赖度高；绿色化生产方式与体系尚未有效形成；低档次、同质化产品生产企业重复建设问题突出，无序竞争现象未能得到遏制等问题依然存在。市场一有风吹草动，包装企业往往处于被动地位，议价能力、抵御风险能力较差。

2016 年底，工信部、商务部发布了关于加快我国包装产业转型发展的指导意见。其中就指出要优化产业结构，形成协调发展格局。《意见》指出，要大力拓展包装工业与国民经济各产业融合发展的广度和深度，推动技术、模式、产品、业态以及管理等各领域的创新，增强产业跨界融合发展能力。支持混合所有制经济发展，推动大中型企业的股权分置改革和细分市场的产业链整合，推动龙头企业采取联合、并购、控股等方式实施企业间、企业与科研院所间的资产重组，形成一批上下游一体发展的企业集团。组建以大型企业为龙头、中型企业为骨干、小微企业为重要补充的产业发展联盟，建立产业联盟示范区，逐步解决包装企业小、散、乱问题。发挥中小企业特色鲜明、机制灵活等特点，重点培育包装工业领域主导产品突出、专项服务卓越、竞争优势明显的专业化“小巨人”企业，形成大中小企业分工协作、互利共赢的产业

组织结构，鼓励包装工业单项冠军企业树立“十年磨一剑”精神，长期专注于企业擅长领域，走“专特优精”发展道路。

（四）竞争优势分析

报告期内，面对严峻复杂的国内外经济形势，公司坚持进行高端人才的培养与聘用、加大研发费用投入、积极开拓市场，取得了良好的成绩。

1、产业链整合优势：报告期内，公司成功收购了苏州宜安诺包装科技有限公司；未来，公司将陆续整合收购产业链上的同类型企业，从而提高整个产业链的运作效能，最终提升企业竞争优势；

2、研发开发优势：公司自身拥有专注于整体包装解决方案的包装研究院，并于2016年4月取得中国包装联合会“中国电商物流包装研发中心”的授牌，先后与中国科学院上海高等研究院、中国包装联合会科学技术委员会，及江南大学、浙江理工大学等知名高校展开产学研合作；与年销售额达500亿美元的美国陶氏化学建立密切的战略合作关系，目前双方正共同研发推进增强型EPE的市场推广，合作态势良好；成功出访以色列，并向其购买技术、委托开发可回收、添加料、特种包装；行业新材料及新技术的研发应用成功可切实实现公司的降本增效，使公司在同质化的竞争中脱颖而出，甚或带来替代性的市场销量的爆发式增长，引领行业发展趋势；

3、人才优势：公司十分重视人才的培养，目前公司共有核心员工多人，公司的高级管理人员及核心技术人员较为稳定，在很大程度上避免了因团队流动导致的技术、市场、人才的大量流失，稳固了公司持续稳定发展的基石。

（五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了良好的独立自主经营能力；公司的管理层、核心业务人员队伍稳定，整个团队在行业内拥有丰富的经验；公司及公司全体员工在报告期内没有发生违法、违规行为。

报告期内公司实现营业收入3.29亿元，比上年同期增长57.30%；归属于挂牌公司股东的净利润981万元，比上年同期增加1293万元，各项财务指标均朝着良性的方向发展，公司持续经营能力及盈利能力良好。

（六）扶贫与社会责任

公司在不断为股东创造价值的同时，也注重履行企业应尽的义务，勇于承担对员工、客户及他人的社会责任。报告期内，公司出资捐赠小学课桌椅，鼓励、倡导员工参与无偿献血活动，积极发动员工参加浙江义工联盟，开展多项社会公益活动，同时在公司内部多次发起对员工的爱心捐赠，使公司内部形成了良好的关爱互助的氛围。

在今后努力做大做强、增强企业自身实力的同时，公司会更加注重节能降耗、保护环境，亦将更加关注社会民生，扶危济困，更加积极履行社会责任，将社会责任意识融入到企业发展壮大的实践中去，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会、全体股东和每一位员工负责，实现公司的发展理念和社会价值。

（七）自愿披露

无

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

公司所处行业为包装印刷行业中的塑料包装行业，塑料包装是包装业中的四大材料之一，其在整个

包装行业中的占比高达 25%，规模仅次于纸包装。塑料包装由于其便捷、易于印刷展示等特点，广泛应用于食品包装、医疗药物包装、日用品包装等。随着国内经济的回暖及人们生活水平的提高，家电、食品饮料、日化等包装下游行业增速稳定，电商物流的高速发展给包装行业带来了良好的机遇。

（二）公司发展战略

公司是包装行业细分领域的龙头企业，产品绿色环保，公司一直坚持开展质量品牌提升行动，全面提升产品技术、工艺装备、能效环保等水平。未来，公司将进一步加强与塑料包装相关技术单位的合作，积极研发更加绿色环保、安全便捷的塑料包装产品。同时，公司将大力引进和培养包装领域的专业技术人员；在公司规模扩展方面，公司将继续 2016 年的发展思路，布局全国，充分利用现有资源拓展市场，提高产品市场占有率，提升综合竞争实力。

（三）经营计划或目标

2017 年，公司将进一步加强安全生产监督检查工作，保证安全生产的同时提高效率及产品质量；加强新产品的研发，不断从材料、设备、工艺三个维度开展创新，提升产品附加值；不断健全销售渠道，健全售前售后服务机制，抓住大客户的同时维护好小客户；同时，继续开展业务整合、开展并购合作，实现公司合规转型和业务升级。

（四）不确定性因素

主要不确定性因素为上游原材料价格的大幅波动。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、公司治理风险

公司自设立以来，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但公司治理和内部控制体系仍需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司经营规模的扩大和人员的增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续健康发展的风险。

2、实际控制人不当风险

公司实际控制人为俞春雷，因报告期内公司完成一轮定向增发，使其直接持有公司股权比例由期初的 51%降低到目前的 38.25%，该项风险得到大大削弱，但因实际控制人同时担任公司董事长，故实际控制人俞春雷尚能够通过股东大会及董事会对公司的发展战略、生产经营决策、人事和利润分配等重大事宜的决策产生重大影响。

3、主要原材料价格大幅波动风险

公司主要原材料包括聚乙烯等基础石化原料，报告期内合计占公司采购总额的比例 71.91%，占比较高，而基础石化原料作为石油化工行业的下游产品，价格受国际原油价格波动影响较大。公司作为石化原料下游的加工制造企业，原材料采购价格是影响成本、利润的重要因素，若上游石化原料价格大幅波动，出现持续快速上涨，受制于价格传导的滞后效应，公司产品价格调整速度低于上游原材料的波动速度，则会对公司利润水平、经营业绩产生一定影响。

4、同业竞争风险

公司实际控制人俞春雷除实际控制本公司之外，还实际控制其他具有与本公司相似业务的公司，为避免日后发生潜在同业竞争情况，公司实际控制人俞春雷、董事、监事、高级管理人员在挂牌时均出具了《关于避免从事同业竞争的承诺函》，对避免潜在的同业竞争作出承诺并采取相关措施，目前该同业竞争风险已得到有效缓解，按照承诺进度，该风险将在 2017 年度得到完全消除。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

四、董事会对审计报告的说明**（一）非标准审计意见说明：**

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：	不适用

（二）关键事项审计说明：

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二(四)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二(五)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节二(六)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二(八)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二(九)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(四) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	27,138,328.39	6,998,480.67
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托, 委托或者受托销售	20,226,586.50	8,495,176.32
3. 投资(含共同投资、委托理财、委托贷款)	-	-
4. 财务资助(挂牌公司接受的)	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	47,364,914.89	15,493,656.99

(五) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
上海宝石日兴机械科技有限公司	厂房、仓库租赁	840,000.00	是
浙江九鼎塑化科技有限公司	为子公司担保 2016.1.13-2017.1.12	10,000,000.00	是
浙江九鼎塑化科技有限公司	为子公司担保 2016.6.30-2017.6.29	10,000,000.00	是
浙江九鼎塑化科技有限公司	为子公司担保 2016.7.4-2017.7.3	10,000,000.00	是
浙江九鼎投资集团有限公司	拆入资金	10,000,000.00	是

绍兴九鼎包装材料有限公司	采购固定资产	45,844.45	是
杭州谊诺包装科技有限公司	销售固定资产	42,735.04	是
绍兴新诺包装有限公司	销售固定资产	21,650.49	是
俞春雷、潘亚杰	股票质押	40,000,000.00	是
合计	-	80,950,229.98	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述偶发性关联交易是应公司生产经营和业务开展的正常需要而产生的，有利于公司的实际运营，有利于改善公司的财务状况，是必要且合理的，是符合股东利益的。

注1：公司于2016年9月30日与苏州宜安诺完成同一控制下企业合并，根据会计政策，合并前双方部分关联交易免于披露；

注2：关联方俞春雷及潘亚杰以持有的公司股权39,160,000股为子公司苏州宜安诺的流动性临时借款提供质押担保，已于2017年3月1日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了解除质押登记的相关手续，质押登记解除日为2017年3月1日。

（六）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事

项

收购、出售资产事项：

2016年4月6日，公司第一届董事会第十一次会议决议，拟出资68,750,169.73元以支付现金购买苏州宜安诺100%的股权；2016年9月30日，公司2016年第三次临时股东大会审议通过该项重大资产重组议案；2016年10月13日，苏州宜安诺100%股权过户工商变更登记完成；2016年11月4日，本次交易相关现金、资产交割全部确认完毕。该项重大资产重组事项的顺利完成有利于提高公众公司的资产规模，增强公司实力，在解决相关同业竞争、践行控股股东挂牌时承诺的同时，亦完善了公司在精益包装整合设计上的产业链布局，以切实打造电商物流包装整合领导者地位。

（八）承诺事项的履行情况

为避免日后发生同业竞争的情况，公司实际控制人俞春雷于挂牌的同时出具《关于避免从事同业竞争的承诺函》，积极落实相关承诺事宜，截至本报告期末，承诺事项履行情况如下：

1、报告期内完成事项

1) 2016年4月29日，厦门九鼎塑业有限公司的经营范围、名称变更办理完毕，该企业与公司已不存在同业竞争关系；

2) 2016年6月21日，青岛九鼎包装制品有限公司的转让出售办理完成；

3) 2016年11月4日，苏州九鼎珍珠棉有限公司（已更名为：苏州宜安诺包装科技有限公司）的股权、现金、资产交割全部完毕，成为公司全资子公司。

2、未完成事项

2016年12月29日，公司发布《关于变更承诺履行方式的公告》，决定于2017年6月30日前将绍兴九鼎包装材料有限公司和浙江九鼎塑化科技有限公司的同业竞争问题合并解决；目前该两公司的同业竞争解决方案正在拟定过程中。

除以上绍兴九鼎与九鼎塑化的同业竞争问题外，公司已不存在其他同业竞争情形。

（九）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限	账面价值	占总资产的	发生原因
----	------	------	-------	------

	类型		比例	
土地厂房	抵押	19,596,742.41	12.34%	用于借款抵押
总计	-	19,596,742.41	12.34%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	13,875,000	46.25%	34,365,000	48,240,000	60.30%
	其中：控股股东、实际控制人	3,300,000	11.00%	4,350,000	7,650,000	9.56%
	董事、监事、高管	375,000	1.25%	2,515,000	2,890,000	3.61%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	16,125,000	53.75%	15,635,000	31,760,000	39.70%
	其中：控股股东、实际控制人	12,000,000	40.00%	10,950,000	22,950,000	28.69%
	董事、监事、高管	1,125,000	3.75%	7,685,000	8,810,000	11.01%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		30,000,000	-	50,000,000	80,000,000	-
普通股股东人数		19				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	俞春雷	15,300,000	15,300,000	30,600,000	38.25%	22,950,000	7,650,000
2	宁波哈麻股权投资管理合伙企业	6,000,000	6,000,000	12,000,000	15.00%	0	12,000,000
3	杭州百赛投资管理合伙企业(有限合伙)	1,500,000	10,500,000	12,000,000	15.00%	0	12,000,000
4	潘亚杰	0	8,560,000	8,560,000	10.70%	6,420,000	2,140,000
5	嘉兴创元贰号股权投资合伙企业(有限合伙)	0	4,000,000	4,000,000	5.00%	0	4,000,000
6	陈刚	1,500,000	1,500,000	3,000,000	3.75%	2,250,000	750,000
7	王刚	0	1,800,000	1,800,000	2.25%	0	1,800,000
8	梁子浩	900,000	900,000	1,800,000	2.25%	0	1,800,000
9	华勇	0	1,200,000	1,200,000	1.50%	0	1,200,000
10	顾野青	0	1,100,000	1,100,000	1.38%	0	1,100,000
合计		25,200,000	50,860,000	76,060,000	95.08%	31,620,000	44,440,000
前十名股东间相互关系说明：							

前十名股东之间不存在关联关系

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

俞春雷，男，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，1997年至今担任浙江九鼎投资集团有限公司董事长。现兼任本公司董事长。
报告期内无变化。

（二）实际控制人情况

实际控制人与控股股东情况一致，且报告期内无变化。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2015 年 12 月 29 日	2016 年 4 月 6 日	5.00	1000 万股	5000 万元	2	0	11	0	0	是

募集资金使用情况：

公司在募集资金使用过程中不存在提前使用的情况，但存在变更募集资金用途的情形。因公司在 2015 年 12 月 29 日公告的《股票发行方案》中对募集资金的使用用途描述过于简单，只简单描述为补充流动资金；其后在股转系统备案审核过程中及于 2016 年 3 月 31 日公开披露的《公司股票发行情况报告书》内公司均补充披露了该募集资金的用途：可以用于增强公司资金实力，收购存在同业竞争企业的股权或资产，解决同业竞争问题。为严格执行募集资金的使用程序，公司于 2016 年 8 月 29 日召开的第一届董事会第十四次会议和第一届监事会第八次会议、于 2016 年 9 月 18 日召开的 2016 年第五次临时股东大会上审议并通过了《公司募集资金管理制度》、《关于补充确认变更募集资金用途的议案》，关于募集资金用途变更的相应的完整的审批及披露程序已全部履行到位。公司挂牌后共募集资金 5000 万元，其中 1,600 万元用于补充公司的流动资金，3,400 万元变更使用用途为用于收购关联企业的预付款项。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
抵押	苏州宜安诺	10,000,000.00	6.16%	2015.2.9-2016.2.5	否
抵押+保证	苏州宜安诺	10,000,000.00	5.82%	2015.7.3-2016.7.1	否

抵押+保证	苏州宜安诺	10,000,000.00	5.82%	2015.7.7-2016.7.6	否
抵押+保证	苏州宜安诺	10,000,000.00	5.87%	2015.11.12-2016.11.11	否
抵押+保证	苏州宜安诺	10,000,000.00	6.13%	2016.11.14-2016.12.23	否
抵押+保证	苏州宜安诺	10,000,000.00	5.66%	2016.2.13-2017.6.29	否
抵押+保证	苏州宜安诺	10,000,000.00	6.00%	2016.6.30-2017.7.3	否
抵押+保证	苏州宜安诺	10,000,000.00	6.00%	2016.7.4-2017.7.3	否
合计	-	80,000,000.00	-	-	-

违约情况：

无违约情况

五、利润分配情况**（一）报告期内的利润分配情况**

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016 年 10 月 28 日	-	-	10.00
合计	--	-	40,000,000.00

（二）利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	-

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
俞春雷	董事长	男	44	本科	2015.3.18-2018.3.17	否
陈刚	董事	男	41	研究生	2015.3.18-2018.3.17	否
潘亚杰	董事、总经理兼董秘	男	43	中专	2015.3.18-2018.3.17	是
陈志旺	董事	男	45	中专	2016.12.27-2018.3.17	是
徐军	董事兼副总经理	男	42	大专	2015.3.18-2018.3.17	是
罗苗铨	监事会主席	男	57	本科	2016.2.6-2018.3.17	否
陈立元	监事	男	38	大专	2015.3.18-2018.3.17	是
杜春雨	监事	男	33	本科	2016.3.4-2018.3.17	是
伍之鹏	财务总监	男	35	本科	2016.12.9-2018.3.17	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系：

董事、监事、高级管理人员相互间以及与控股股东、实际控制人无关联关系。

（二）持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
俞春雷	董事长	15,300,000	15,300,000	30,600,000	38.25%	0
潘亚杰	董事、总经理兼董秘	4,280,000	4,280,000	8,560,000	10.70%	0
陈刚	董事	1,500,000	1,500,000	3,000,000	3.75%	0
合计	-	21,080,000	21,080,000	42,160,000	52.70%	0

（三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			是
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
施克福	董事	离任	无	离职
俞革新	监事会主席	离任	无	离职
顾卫明	职工代表监事	离任	无	离职
王莲女	财务总监	离任	无	离职
陈志旺	无	新任	董事	董事会聘任
罗苗铨	无	新任	监事会主席	监事会聘任

杜春雨	部门经理	新任	监事、部门经理	职工代表大会选举
伍之鹏	财务经理	新任	财务总监	董事会聘任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**新任董事：**

姓名：陈志旺

出生年月：1971 年 3 月

学历：中专

工作经历：

1991.9 至 1999.10：杭州铁路医院药剂科；

1999.11 至 2002.8：自主创业；

2002.9 至 2009.5：浙江钱塘港口物流有限公司任职副总经理；

2009.6 至 2016.11：浙江弘磊能源有限公司副总经理。

新任监事：

姓名：罗苗铨

出生年月：1959 年 10 月

学历：本科

工作经历：

1984.2 至 1990.12：浙江省上虞市上浦镇人民政府任职会计辅导员；

1991.1 至 2000.6：浙江省上虞市上浦建筑工程公司任职经理；

2000.7 至 2011.11：浙江江河建设有限公司任职项目经理；

2011.12 至 2013.8：青岛九鼎包装制品有限公司任职总经理；

2013.9 至 2014.1：青岛九鼎包装制品有限公司任职董事长；

2014.2 至今：浙江九鼎投资集团有限公司任职副总裁。

姓名：杜春雨

出生年月：1983 年 3 月

学历：本科

工作经历：

2005.7 至 2009.7：浙江日发控股集团有限公司任职人事专员；

2009.7 至 2010.8：金蝶软件（中国）有限公司杭州分公司任职 HR 实施顾问；

2010.9 至 2011.10：浙江九鼎投资集团有限公司任职人事主管；

2011.11 至 2013.3：浙江九鼎投资集团有限公司任职人力资源部经理；

2013.3 至 2015.3：浙江九鼎投资集团有限公司任职管理部经理；

2015.3 至今：宜诺包装（上海）股份有限公司任职管理部经理。

新任财务总监：

姓名：伍之鹏

出生年月：1981 年 12 月

学历：本科

工作经历：

2005.7 至 2006.6：温州静音轴承有限公司(隶属人本集团有限公司)任助理会计；

2006.7 至 2009.12：上海康派尔轴承有限公司(隶属人本集团有限公司)任财务负责人；

2010.1 至 2012.10：上海人本集团有限公司(隶属人本集团有限公司)任财务经理；

2012.11至2013.8：无锡诚石轴承有限公司(隶属人本集团有限公司)任财务经理；
 2013.9至2015.5：上海贺鸿电子有限公司(隶属上海金都投资集团有限公司)任财务总监；
 2015.6至2016.12：宜诺包装（上海）股份有限公司任财务经理。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	30	36
销售人员	27	54
技术人员	58	67
财务人员	21	38
生产人员	293	488
其他	19	31
员工总计	448	714

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	21	48
专科	52	85
专科以下	375	581
员工总计	448	714

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 人员变动和人才引进

报告期内，公司正式员工流失率低，而因目前公司战略扩张需要，人员总数呈现大幅增长的态势；学历通过人才引进、校招等渠道得到了很好的提升；为确保公司生产经营的快速稳健发展，在引进大量优秀人才充实团队建设的同时，采取一系列措施增强团队的凝聚力和归属感，包括对各层级员工优化考核方案、实行有效的激励制度和培训，以及开展形式多样、内容丰富的团队活动等。

2. 培训情况

公司一直重视对员工进行持续培训，定期制定员工全面培训计划并确保贯彻实行，且根据实际培训情况进行计划调整，以保障员工培训的及时性、有效性，不断提升员工的综合素质和能力，进而提高公司整体的运作效率。目前，公司培训项目包括新员工入职培训、三级安全教育、业务培训、产品培训、ISO体系、安全消防培训等各类专项，以使新员工能更快地熟悉公司情况、了解公司业务、提高工作技能，快速融入并认同企业文化。

3. 招聘情况

公司招聘新员工的途径主要以猎聘、网络招聘为主，校园招聘为辅，让企业的文化水平不断提升。对公司内部员工建立了一套良好的内部招聘奖励机制，保证公司的人才引进及公司内部员工的职业规划、让新老员工都有机会共同发展及提升。

4. 薪酬福利政策

公司致力于建立一整套科学合理的薪酬考核机制，本着外部竞争性、内部公平性、激励性和经济性的原则，对生产、管理、采购和销售等各部门根据职能特点实行不同的考核机制，有效调动员工的工作积极性，让员工通过考核制度不断的完善自己、改正陋习更好的发展。另外，除按照国家相关劳动法规，享受

社会保险福利等基本福利外，公司员工还可享受诸多福利：如享受餐费补贴，在特定节日享有多种类的礼品及礼金，在生日当天可收到贴心的生日礼物等等。

5. 需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	21	0
核心技术人员	2	1	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

核心员工的基本情况：

报告期内，经公司第一届董事会第十八次会议、第一届监事会第九次会议、第七次临时股东大会审议通过《关于提名认定公司核心员工的议案》，陈国、陈贤富、杜春雨、冯永根、高明、高波、顾晓红、金耿、孔元洁、刘云岚、鲁伟芳、石晓峰、王鹏、王增然、吴帮欢、夏云、俞玮、袁辉、张涛、朱世荣、朱云江（按姓氏拼音排名）共计 21 人被认定为公司核心员工。该等人员皆为公司重要岗位的核心管理人员，该认定有利于鼓励和稳定对公司未来发展具有核心作用的员工，有利于公司的长远健康发展。

核心技术人员的基本情况：

核心员工袁辉同时为公司核心技术人员，另一名核心技术人员顾卫明于 2016 年 2 月离职。

报告期内，核心技术人员 1 人离职，因公司一直致力于人才储备，该离职人员岗位也已有相应的接替安排，故该员工离职对公司生产经营不会产生不利影响。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规的有关规定，建立和完善了现在企业制度，不断完善法人治理结构，健全内部监督管理体系。目前，公司制定并不断完善的规章制度包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《利润分配管理制度》、《对外担保管理制度》、《承诺管理制度》等。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司平等对待所有股东，中小股东与大股东享有平等地位，依法行使相应权利，确保全体股东均能充分行使自己的合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资及财务决策均按照《公司章程》及有关内部制度规定的程序和规则进行，并在全中国中小企业股份转让系统公告。报告期内，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法经营，未出现违法、违规和重大缺陷等现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

2016年1月15日公司召开2016年第一次临时股东大会，审议通过《关于修订〈宜诺包装（上海）股份有限公司章程〉的议案》，修订了公司章程的部分内容。

2016年8月30日公司召开2016年第四次临时股东大会，审议通过《公司章程（修订稿）》，修订了公司章程的部分内容。

2016年9月18日公司召开2016年第五次临时股东大会，审议通过《关于修改〈宜诺包装（上海）股份有限公司章程〉的议案》，修订了公司章程的部分内容。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会	经审议的重大事项（简要描述）
------	-------	----------------

	议召开的次数	
董事会	11	第一届董事会第十次会议审议通过《关于公司向控股子公司厦门谱睿科技有限公司提供借款的议案》、《提名罗苗铨为公司股东代表出任第一届监事会候选人议案》、《关于召开 2016 年第二次临时股东大会的议案》； 第一届董事会第十一次会议审议通过《关于公司支付现金购买资产进行重大资产重组的议案》、《关于公司符合支付现金购买资产进行重大资产重组条件的议案》、《关于本次交易符合〈非上市公司重大资产重组管理办法〉第三条规定的议案》、《关于本次支付现金购买资产构成关联交易的议案》、《关于签订支付现金购买资产协议的议案》、《关于批准本次交易审计报告的议案》、《关于批准本次交易评估报告的议案》、《关于〈宜诺包装(上海)股份有限公司重大资产重组报告书〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次支付现金购买资产进行重大资产重组的议案》、《关于提请召开 2016 年第三次临时股东大会的议案》； 第一届董事会第十二次会议审议通过《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年度总经理工作报告》、《2015 年年度报告及其摘要》、《2015 年度财务决算报告》、《2016 年度财务预算报告》、《2015 年度利润分配方案》、《关于披露〈公司信息披露管理制度〉的议案》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《关于补充确认 2015 年度关联交易的议案》、《关于预计 2016 年度日常性关联交易的议案》、《关于续聘 2016 年度审计机构的议案》、《关于〈控股股东及其关联方资金占用情况的专项审计说明〉的议案》、《关于召开 2015 年度股东大会的议案》； 第一届董事会第十三次会议审议通过《关于制定〈公司利润分配管理制度〉的议案》、《关于制定〈公司承诺管理制度〉的议案》、《公司章程(修订稿)》、《关于披露〈公司股东大会议事规则〉的议案》、《关于披露〈公司董事会议事规则〉的议案》、《关于披露〈公司监事会议事规则〉的议案》、《关于披露〈公司投资者关系管理制度〉的议案》、《关于修订〈公司关联交易决策制度〉的议案》、《关于修订〈公司对外投资管理制度〉的议案》、《关于修订〈公司对外担保管理制度〉的议案》、《关于召开公司 2016 年第四次临时股东大会的议案》； 第一届董事会第十四次会议审议通过《公司 2016 年半年度报告》、《关于〈公司 2016 年半年度利润分配及资本公积转增股本预案〉的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次资本公积转增股本相关事宜的议案》、《关于修改〈宜诺包装(上海)股份有限公司章程(修订稿)〉的议案》、《关于补充确认 2016 年上半年关联交易的议案》、《关于追加估计 2016 年下半年关联交易的议案》、《公司募集资金管理制度》、《公司募集资金存放及使用情况的专项报告》、《关于补充确认变更募集资金用途的议案》、《关于补充确认预付关联收购对手方 3400 万元用于解决资金占用问题的议案》、《关于召开公司 2016 年第五次临时股东大会的议案》； 第一届董事会第十五次会议审议通过《关于对外投资设立全资子公司的议案》； 第一届董事会第十六次会议审议通过《关于公司向苏州宜安诺包装科技有限公司借款的议案》； 第一届董事会第十七次会议审议通过《关于为全资子公司银行借款提供担保的议案》； 第一届董事会第十八次会议审议通过《关于变更公司董事的议案》、《关于

		聘任公司财务总监的议案》、《关于提名认定公司核心员工的议案》、《关于召开公司 2016 年第七次临时股东大会的议案》； 第一届董事会第十九次会议审议通过《关于子公司苏州宜安诺包装科技有限公司向浙江九鼎投资集团有限公司临时借款的议案》、《关于召开公司 2017 年第一次临时股东大会的议案》； 第一届董事会第二十次会议审议通过《关于股东为子公司银行贷款提供股权质押担保的议案》、《关于召开公司 2017 年第二次临时股东大会的议案》。
监事会	7	第一届监事会第三次会议审议通过《提名罗苗铨为公司股东代表出任第一届监事会候选人议案》； 第一届监事会第四次会议审议通过《选举罗苗铨为监事会主席议案》； 第一届监事会第五次会议审议通过《关于公司支付现金购买资产进行重大资产重组的议案》、《关于公司符合支付现金购买资产进行重大资产重组条件的议案》、《关于本次交易符合〈非上市公司重大资产重组管理办法〉第三条规定的议案》、《关于本次支付现金购买资产构成关联交易的议案》、《关于签订支付现金购买资产协议的议案》、《关于批准本次交易审计报告的议案》、《关于批准本次交易评估报告的议案》、《关于〈宜诺包装(上海)股份有限公司重大资产重组报告书〉的议案》； 第一届监事会第六次会议审议通过《2015 年度监事会工作报告》、《2015 年年度报告及摘要》、《2015 年度财务决算报告》、《2016 年度财务预算方案》、《2015 年度利润分配方案》、《关于补充确认 2015 年度关联交易的议案》、《关于预计 2016 年度日常性关联交易的议案》、《关于〈控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明〉的议案》； 第一届监事会第七次会议审议通过《关于制定〈公司利润分配管理制度〉的议案》、《关于制定〈公司承诺管理制度〉的议案》、《公司章程(修订稿)》、《关于修订〈公司关联交易决策制度〉的议案》、《关于修订〈公司对外投资管理制度〉的议案》、《关于修订〈公司对外担保管理制度〉的议案》； 第一届监事会第八次会议审议通过《公司 2016 年半年度报告》、《关于〈公司 2016 年半年度利润分配及资本公积转增股本预案〉的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次资本公积转增股本相关事宜的议案》、《关于修改〈宜诺包装(上海)股份有限公司章程(修订稿)〉的议案》、《关于补充确认 2016 年上半年关联交易的议案》、《关于增加预计 2016 年下半年关联交易的议案》、《公司募集资金管理制度》、《公司募集资金存放及实际使用情况的专项报告》、《关于补充确认变更募集资金用途的议案》、《关于补充确认预付关联收购对手方 3400 万元用于解决资金占用问题的议案》； 第一届监事会第九次会议审议通过《关于提名认定公司核心员工的议案》。
股东大会	8	2016 年第一次临时股东大会审议通过《关于〈宜诺包装(上海)股份有限公司股票定向发行方案〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票定向发行相关事宜的议案》、《关于修改〈宜诺包装(上海)股份有限公司章程〉的议案》； 2016 年第二次临时股东大会审议通过《关于选举罗苗铨为宜诺包装(上海)股份有限公司第一届监事会监事(股东代表)的议案》； 2016 年第三次临时股东大会审议通过《关于支付现金购买资产进行重大资产重组的议案》、《关于公司符合支付现金购买资产进行重大资产重组的议案》、《关于本次交易符合〈非上市公司重大资产重组管理办法〉第三条规定

	的议案》、《关于本次支付现金购买资产构成关联交易的议案》、《关于签订支付现金购买资产的议案》、《关于批准本次交易审计报告的议案》、《关于批准本次交易评估报告的议案》、《关于〈宜诺包装(上海)股份有限公司重大资产重组报告书〉(更新后)的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次支付现金购买资产进行重大资产重组的议案》； 2015 年年度股东大会审议通过《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年度监事会工作报告》、《2015 年年度报告及其摘要》、《2015 年度财务决算报告》、《2016 年度财务预算报告》、《2015 年度利润分配方案》、《关于补充确认 2015 年度关联交易的议案》、《关于预计 2016 年度日常性关联交易的议案》、《关于续聘 2016 年度审计机构的议案》、《关于〈控股股东及其关联方资金占用情况的专项审计说明〉的议案》； 2016 年第四次临时股东大会审议通过《关于制定〈公司利润分配管理制度〉的议案》；《关于制定〈公司承诺管理制度〉的议案》；《公司章程(修订稿)》、《关于披露〈公司股东大会议事规则〉的议案》、《关于披露〈公司董事会会议事规则〉的议案》、《关于披露〈公司监事会议事规则〉的议案》、《关于披露〈公司投资者关系管理制度〉的议案》、《关于修订〈公司关联交易决策制度〉的议案》、《关于修订〈公司对外投资管理制度〉的议案》、《关于修订〈公司对外担保管理制度〉的议案》； 2016 年第五次临时股东大会审议通过《公司 2016 年半年度报告》、《关于〈公司 2016 年半年度利润分配及资本公积转增股本预案〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次资本公积转增股本的议案》、《关于修改〈宜诺包装(上海)股份有限公司章程(修订稿)〉的议案》、《关于补充确认 2016 年上半年关联交易的议案》、《关于追加预计 2016 年下半年关联交易的一般》、《公司募集资金管理制度》、《公司募集资金存放及使用情况的专项报告》、《关于补充确认变更募集资金用途的议案》、《关于补充确认预付关联收购对手方 3,400 万元用于解决资金占用问题的议案》； 2016 年第六次临时股东大会审议通过《关于公司向苏州宜安诺包装科技有限公司借款的议案》； 2016 年第七次临时股东大会审议通过《关于变更公司董事的议案》、《关于提名认定公司核心员工的议案》。
--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

(1) 公司报告期内共召开股东大会 8 次、董事会 11 次，监事会 7 次。三会会议召集和召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。

(2) 公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、法规的要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务。会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署并归档保存。

(3) 会决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权利，监事会能够正常发挥监督作用。

(三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各

负其责、相互制约的科学有效的工作机制，董事会负责审议公司的经营战略和重大决策；公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动；管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

报告期内，公司管理层未引进职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则》、《投资者关系管理制度》等相关法律法规及公司规章制度的要求，准确、完整、及时的披露相关信息。公司董事会秘书为公司投资者关系管理负责人，投资证券部为公司的投资者关系管理职能部门，具体负责公司投资者关系管理事务。公司董事会秘书全面负责公司投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会认为：在报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规及公司相关规章制度的规定，制定了严格的内部管控制度，决策程序符合相关规定。公司董事及高级管理人员积极履行职责，不存在风险事宜。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况

公司的主要业务为 PE 类包装材料及相关产品的研发、设计、生产和销售。公司已经形成了完整、独立的业务流程、独立的经营场所，完整独立的生产、销售系统，不存在依靠控股股东、实际控制人及其他关联方进行产品生产、销售的情况。

2、人员独立情况

公司的董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规及公司制度的规定选举产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司独立与职工签订劳动合同并缴纳社会保险，公司还与保密岗位的员工签署了保密协议。公司员工的劳动、人事、工资报酬、以及相应的社会保障完全独立管理。

3、资产独立情况

本公司合法拥有与经营有关的资产，拥有独立完整的研发、生产、辅助系统设备及配套设施，本公司资产产权不存在法律纠纷，不存在被控股股东及其关联方控制和占用情况。

4、机构独立情况

公司建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理层为执行机构的法人治理结构，并根据经营管理的需要设置了相关职能部门。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

5、资产独立情况

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财

务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策，公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》等有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。同时，公司将根据公司的发展情况，持续完善公司现有的内部控制制度。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，并结合公司自身情况，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制、事后分析与评估等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制制度。报告期内，公司未发现上述内部管理制度上的重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为了提高年度报告披露的质量和水平，增强信息披露的真实性、准确性和及时性，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，以提高公司规范运作水平，进一步健全公司内部责任追究机制。报告期内，未发生年度报告重大差错事项。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	天健审〔2017〕2398 号
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
审计报告日期	2017 年 4 月 10 日
注册会计师姓名	盛伟明、叶贤斌
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审〔2017〕2398 号

宜诺包装（上海）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宜诺包装（上海）股份有限公司（以下简称宜诺包装公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是宜诺包装公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评

估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，宜诺包装公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宜诺包装公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：盛伟明

中国·杭州

中国注册会计师：叶贤斌

二〇一七年四月十日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）1	10,316,737.05	33,914,869.15
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-

应收票据	五（一）2	5,183,533.47	4,445,262.18
应收账款	五（一）3	75,390,060.38	45,859,357.58
预付款项	五（一）4	1,196,777.44	31,531,267.69
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五（一）5	923,630.59	874,211.10
买入返售金融资产		-	-
存货	五（一）6	24,262,091.57	17,131,638.61
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	五（一）7	2,806,129.86	1,788,525.29
流动资产合计		120,078,960.36	135,545,131.60
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五（一）8	29,693,558.27	28,915,715.56
在建工程	五（一）9	489,148.09	486,598.00
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五（一）10	3,249,546.20	3,333,192.44
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五（一）11	4,309,730.41	3,621,585.25
递延所得税资产	五（一）12	931,662.96	545,423.47
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		38,673,645.93	36,902,514.72
资产总计		158,752,606.29	172,447,646.32
流动负债：			
短期借款	五（一）13	30,000,000.00	40,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期		-	-

损益的金融负债			
衍生金融负债		-	-
应付票据		0.00	20,000,000.00
应付账款	五（一）14	29,820,500.99	16,311,526.95
预收款项	五（一）15	2,102,617.37	864,933.74
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五（一）16	8,771,727.67	7,003,643.43
应交税费	五（一）17	2,437,961.31	3,394,983.58
应付利息	五（一）18	49,059.72	72,332.64
应付股利		-	-
其他应付款	五（一）19	12,714,740.47	2,917,875.14
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		85,896,607.53	90,565,295.48
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		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		85,896,607.53	90,565,295.48
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）20	80,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五（一）21	2,557,016.98	56,285,078.95
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-

盈余公积	五（一）22	41,823.44	41,823.44
一般风险准备		-	-
未分配利润	五（一）23	-11,481,872.93	-6,014,438.62
归属于母公司所有者权益合计		71,116,967.49	80,312,463.77
少数股东权益		1,739,031.27	1,569,887.07
所有者权益总计		72,855,998.76	81,882,350.84
负债和所有者权益总计		158,752,606.29	172,447,646.32

法定代表人：俞春雷

主管会计工作负责人：潘亚杰

会计机构负责人：伍之鹏

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		5,003,435.70	5,479,446.12
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		2,255,130.82	2,153,036.50
应收账款	十三（一）1	52,847,328.43	10,506,985.17
预付款项		612,901.00	692,044.83
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十三（一）2	40,700.00	271,258.06
存货		4,234,903.01	2,777,117.60
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		733,090.03	1,261,691.84
流动资产合计		65,727,488.99	23,141,580.12
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	十三（一）3	52,942,983.02	23,500,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		2,243,009.67	2,531,521.66
在建工程		20,100.00	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-

长期待摊费用		826,628.59	954,137.35
递延所得税资产		698,868.33	138,707.12
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		56,731,589.61	27,124,366.13
资产总计		122,459,078.60	50,265,946.25
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		25,424,020.00	1,490,367.98
预收款项		814,642.77	140,299.49
应付职工薪酬		2,648,131.23	2,292,537.69
应交税费		1,328,444.68	152,944.31
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		30,324,215.18	404,185.00
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		60,539,453.86	4,480,334.47
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		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		60,539,453.86	4,480,334.47
所有者权益：			
股本		80,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		-	26,285,078.95
减：库存股		-	-

其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		-	-
未分配利润		-18,080,375.26	-10,499,467.17
所有者权益合计		61,919,624.74	45,785,611.78
负债和所有者权益总计		122,459,078.60	50,265,946.25

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		328,789,930.13	209,014,659.63
其中：营业收入	五（二）1	328,789,930.13	209,014,659.63
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		318,749,062.77	209,536,800.07
其中：营业成本	五（二）1	261,159,131.16	164,029,121.82
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	五（二）2	1,924,914.22	964,879.46
销售费用	五（二）3	21,791,462.41	12,093,208.12
管理费用	五（二）4	30,285,574.38	28,677,404.91
财务费用	五（二）5	1,717,288.85	1,872,251.61
资产减值损失	五（二）6	1,870,691.75	1,899,934.15
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）	五（二）7	-20,000.00	-
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）		10,020,867.36	-522,140.44
加：营业外收入	五（二）8	3,137,618.76	412,070.68
其中：非流动资产处置利得		44,463.14	6,715.90
减：营业外支出	五（二）9	384,131.29	471,798.56
其中：非流动资产处置损失		266,858.11	332,875.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,774,354.83	-581,868.32

减：所得税费用	五（二）10	2,800,537.18	2,465,033.72
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		9,973,817.65	-3,046,902.04
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-1,203,323.97	1,502,133.06
归属于母公司所有者的净利润		9,804,673.45	-3,116,789.11
少数股东损益		169,144.20	69,887.07
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		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		9,973,817.65	-3,046,902.04
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,804,673.45	-3,116,789.11
归属于少数股东的综合收益总额		169,144.20	69,887.07
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.12	-0.12
（二）稀释每股收益		0.12	-0.12

法定代表人：俞春雷

主管会计工作负责人：潘亚杰

会计机构负责人：伍之鹏

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十三（二）1	270,167,629.35	57,268,156.63

减：营业成本	十三（二）2	240,725,010.44	45,324,828.47
营业税金及附加		612,346.28	204,082.25
销售费用		4,941,496.92	3,346,198.78
管理费用		12,597,684.72	18,274,690.61
财务费用		329,943.47	-10,773.35
资产减值损失		2,268,364.54	357,646.98
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		－	－
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		8,692,782.98	-10,228,517.11
加：营业外收入		1,026,193.47	3,740.16
其中：非流动资产处置利得		5,678.97	0.16
减：营业外支出		76,226.20	57,392.01
其中：非流动资产处置损失		62,146.34	34,383.81
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		9,642,750.25	-10,282,168.96
减：所得税费用		1,951,550.58	217,298.21
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		7,691,199.67	-10,499,467.17
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		7,691,199.67	-10,499,467.17

七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	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	五（三）1	337,644,771.52	182,066,648.15
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		444,312.17	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）2	53,941,338.07	10,990,339.34
经营活动现金流入小计		392,030,421.76	193,056,987.49
购买商品、接受劳务支付的现金		265,671,697.53	118,049,919.46
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		50,423,015.96	27,501,126.24
支付的各项税费		22,661,716.73	13,860,163.23
支付其他与经营活动有关的现金		30,299,546.35	45,626,127.22
经营活动现金流出小计		369,055,976.57	205,037,336.15
经营活动产生的现金流量净额		22,974,445.19	-11,980,348.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		29,500,000.00	-
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		537,500.71	588,732.09
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		30,037,500.71	588,732.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		6,285,438.74	8,425,325.17

付的现金			
投资支付的现金		29,520,000.00	-
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		35,805,438.74	8,425,325.17
投资活动产生的现金流量净额		-5,767,938.03	-7,836,593.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		50,000,000.00	30,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	1,500,000.00
取得借款收到的现金		40,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三）3	10,000,000.00	11,000,000.00
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00	81,900,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	49,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,373,944.03	2,607,165.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三）4	68,430,695.23	1,500,000.00
筹资活动现金流出小计		120,804,639.26	53,957,165.88
筹资活动产生的现金流量净额		-20,804,639.26	27,942,834.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-3,598,132.10	8,125,892.38
加：期初现金及现金等价物余额		13,914,869.15	5,788,976.77
六、期末现金及现金等价物余额		10,316,737.05	13,914,869.15

法定代表人：俞春雷

主管会计工作负责人：潘亚杰

会计机构负责人：伍之鹏

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	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		194,652,546.51	59,389,321.15
收到的税费返还		427,003.58	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		1,658,353.16	718,915.07
经营活动现金流入小计		196,737,903.25	60,108,236.22
购买商品、接受劳务支付的现金		174,020,903.14	40,998,918.92
支付给职工以及为职工支付的现金		15,145,448.05	10,233,363.33
支付的各项税费		9,201,336.03	5,378,439.26
支付其他与经营活动有关的现金		8,249,721.69	9,058,424.68
经营活动现金流出小计		206,617,408.91	65,669,146.19
经营活动产生的现金流量净额		-9,879,505.66	-5,560,909.97
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		224,113.90	281,711.23
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		224,113.90	281,711.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		552,610.93	744,386.42
投资支付的现金		69,518,007.73	23,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		70,070,618.66	24,244,386.42
投资活动产生的现金流量净额		-69,846,504.76	-23,962,675.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		50,000,000.00	29,400,000.00
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		29,500,000.00	-
筹资活动现金流入小计		79,500,000.00	29,400,000.00
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		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		250,000.00	-
筹资活动现金流出小计		250,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额		79,250,000.00	29,400,000.00
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		-476,010.42	-123,585.16
加：期初现金及现金等价物余额		5,479,446.12	5,603,031.28
六、期末现金及现金等价物余额		5,003,435.70	5,479,446.12

(七) 合并股东权益变动表

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
	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	30,000,000.00	-	-	-	56,285,078.95	-	-	-	41,823.44	-	-6,014,438.62	1,569,887.07	81,882,350.84
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
二、本年期初余额	30,000,000.00	-	-	-	56,285,078.95	-	-	-	41,823.44	-	-6,014,438.62	1,569,887.07	81,882,350.84
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	50,000,000.00	-	-	-	-53,728,061.97	-	-	-	-	-	-5,467,434.31	169,144.20	-9,026,352.08
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,804,673.45	169,144.20	9,973,817.65
（二）所有者投入和减少资本	10,000,000.00	-	-	-	39,750,000.00	-	-	-	-	-	-	-	49,750,000.00
1. 股东投入的普通股	10,000,000.00	-	-	-	39,750,000.00	-	-	-	-	-	-	-	49,750,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	40,000,000.00	-	-	-	-40,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	40,000,000.00	-	-	-	-40,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-53,478,061.97	-	-	-	-	-	-15,272,107.76	-	-68,750,169.73
四、本年期末余额	80,000,000.00	-	-	-	2,557,016.98	-	-	-	41,823.44	-	-11,481,872.93	1,739,031.27	72,855,998.76

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
	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	15,000,000.00	-	-	-	30,500,000.00	-	-	-	288,507.90	-	-259,255.02	-	45,529,252.88
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
二、本年期初余额	15,000,000.00	-	-	-	30,500,000.00	-	-	-	288,507.90	-	-259,255.02	-	45,529,252.88
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	15,000,000.00	-	-	-	25,785,078.95	-	-	-	-246,684.46	-	-5,755,183.60	1,569,887.07	36,353,097.96

（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,116,789.11	69,887.07	-3,046,902.04
（二）所有者投入和减少资本	15,000,000.00	-	-	-	14,400,000.00	-	-	-	-	-	-	1,500,000.00	30,900,000.00
1. 股东投入的普通股	15,000,000.00	-	-	-	14,400,000.00	-	-	-	-	-	-	1,500,000.00	30,900,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	41,823.44	-	-41,823.44	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	41,823.44	-	-41,823.44	-	-
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	-	-	-	-	2,885,078.95	-	-	-	-288,507.90	-	-2,596,571.05	-	-
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	-	-	-	-	2,885,078.95	-	-	-	-288,507.90	-	-2,596,571.05	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	8,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	8,500,000.00
四、本年年末余额	30,000,000.00	-	-	-	56,285,078.95	-	-	-	41,823.44	-	-6,014,438.62	1,569,887.07	81,882,350.84

法定代表人：俞春雷

主管会计工作负责人：潘亚杰

会计机构负责人：伍之鹏

(八) 母公司股东权益变动表

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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	26,285,078.95	-	-	-	-	-10,499,467.17	45,785,611.78
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
二、本年期初余额	30,000,000.00	-	-	-	26,285,078.95	-	-	-	-	-10,499,467.17	45,785,611.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,000,000.00	-	-	-	-26,285,078.95	-	-	-	-	-7,580,908.09	16,134,012.96
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,691,199.67	7,691,199.67
（二）所有者投入和减少资本	10,000,000.00	-	-	-	39,750,000.00	-	-	-	-	-	4,750,000.00
1. 股东投入的普通股	10,000,000.00	-	-	-	39,750,000.00	-	-	-	-	-	49,750,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	40,000,000.00	-	-	-	-40,000,000.00	-	-	-	-	-	-

1. 资本公积转增资本（或股本）	40,000,000.00	-	-	-	-40,000,000.00	--	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-26,035,078.95	-	-	-	-	-15,272,107.76	-41,307,186.71
四、本年期末余额	80,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-18,080,375.26	61,919,624.74

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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	288,507.90	2,596,571.05	17,885,078.95
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
二、本年期初余额	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	288,507.90	2,596,571.05	17,885,078.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,000,000.00	-	-	-	26,285,078.95	-	-	-	-288,507.90	-13,096,038.22	27,900,532.83
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,499,467.17	-10,499,467.17
（二）所有者投入和减少资本	15,000,000.00	-	-	-	14,400,000.00	-	-	-	-	-	29,400,000.00
1. 股东投入的普通股	15,000,000.00	-	-	-	14,400,000.00	-	-	-	-	-	29,400,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	2,885,078.95	-	-	-	-288,507.90	-2,596,571.05	-
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	-	-	-	-	2,885,078.95	-	-	-	-288,507.90	-2,596,571.05	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	9,000,000.00	-	-	-	-	-	9,000,000.00
四、本年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	26,285,078.95	-	-	-	-	-10,499,467.17	45,785,611.78

宜诺包装（上海）股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

宜诺包装（上海）股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由原上海鼎望包装有限公司以 2014 年 12 月 31 日为基准日，经股份制改制整体变更设立，于 2015 年 4 月 16 日在上海市工商行政管理局登记注册。2015 年 11 月 12 日公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码：833912。公司现持有统一社会信用代码为 91310000697208396R 的营业执照，注册资本 8,000 万元，股份总数 8,000 万股（每股面值 1 元）。

本公司属制造行业。主要经营活动为珍珠棉制品的研发、生产和销售。产品主要有：EPE 珍珠棉。

本财务报表业经公司 2017 年 4 月 10 日第一届第二十一次董事会批准对外报出。

本公司将台州环亚包装有限公司（以下简称台州环亚公司）、宁波睿诺包装材料有限公司（以下简称宁波睿诺公司）、厦门谱睿科技有限公司（以下简称厦门谱睿公司）、金华环亚包装有限公司（以下简称金华环亚公司）、苏州宜安诺包装科技有限公司（以下简称苏州宜安诺公司）、合肥宜睿包装材料有限公司（以下简称合肥宜睿公司）和无锡鑫鼎包装技术有限公司（以下简称无锡鑫鼎公司）等 7 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合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、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。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、

无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（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。

（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。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大

大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（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	金额 100 万元以上（含）且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

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

（2）账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5	5

1-2 年	20	20
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

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	应收款项金额虽然不重大，但是已经有确凿证据表明该应收款项已经发生减值
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

发出存货采用月末一次加权平均法。

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存在共有的控制，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) 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	年限折旧法	20	5	4.75
机器设备	年限折旧法	10	5	9.5
运输工具	年限折旧法	4	5	23.75
电子及其他设备	年限折旧法	3-5	5	19-31.67

(十四) 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。

(十五) 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。

（十六）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

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。

（十七）部分长期资产减值

对长期股权投资、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。

（十八）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。

（十九）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）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

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

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售 EPE 珍珠棉等产品。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，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。

（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

1. 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。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十六）分部报告

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。

四、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	17%
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	1.2%，12%

	入的 12%计缴	
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%，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	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

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
苏州宜安诺公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

根据 2015 年 7 月 6 日江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（编号为 GR201532000736，有效期：三年），子公司苏州宜安诺公司享受高新技术企业所得税优惠，2016 年度企业所得税减按 15%的税率计缴。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	310,087.05	401,831.89
银行存款	10,006,650.00	13,513,037.26
其他货币资金		20,000,000.00
合 计	10,316,737.05	33,914,869.15

(2) 期初其他货币资金均系使用受限的银行承兑汇票保证金。

2. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	4,995,181.99		4,995,181.99	4,445,262.18		4,445,262.18

商业承兑汇票	188,351.48		188,351.48			
合 计	5,183,533.47		5,183,533.47	4,445,262.18		4,445,262.18

(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情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	24,289,140.66	
小 计	24,289,140.66	

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. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	79,381,956.54	100.00	3,991,896.16	5.03	75,390,060.38
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	79,381,956.54	100.00	3,991,896.16	5.03	75,390,060.38

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	48,298,107.46	100.00	2,438,749.88	5.05	45,859,357.58
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	48,298,107.46	100.00	2,438,749.88	5.05	45,859,357.58

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	79,229,967.45	3,961,498.35	5.00
1-2 年	151,989.09	30,397.81	20.00
小 计	79,381,956.54	3,991,896.16	5.03

(2) 本期计提坏账准备 1,860,930.34 元。

(3) 本期实际核销应收账款 307,784.06 元。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
浙江九和五金制品有限公司	6,211,519.25	7.82	310,575.96
合肥京东方光电科技有限公司	4,947,265.68	6.23	247,363.28
宁波方太厨具有限公司	2,532,559.94	3.19	126,628.00
奉化市金隆日用品有限公司	1,386,097.83	1.75	69,304.89
浙江沁园水处理科技有限公司	1,176,944.07	1.48	58,847.20
小 计	16,254,386.77	20.47	812,719.33

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,190,777.44	99.50		1,190,777.44	31,531,267.69	100.00		31,531,267.69
1-2 年	6,000.00	0.50		6,000.00				
合 计	1,196,777.44	100.00		1,196,777.44	31,531,267.69	100.00		31,531,267.69

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
扬子石化-巴斯夫有限责任公司	409,563.23	34.22
国网浙江临海市供电公司	178,548.50	14.92
中国石化销售有限公司上海石油分公司	110,218.99	9.21

中石化森美（福建）石油有限公司厦门分公司	89,258.44	7.46
农银人寿保险股份有限公司	85,232.51	7.12
小 计	872,821.67	72.93

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,013,350.38	100.00	89,719.79	8.85	923,630.59
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,013,350.38	100.00	89,719.79	8.85	923,630.59

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	954,169.48	100.00	79,958.38	8.38	874,211.10
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	954,169.48	100.00	79,958.38	8.38	874,211.10

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	807,935.26	40,396.77	5.00
1-2 年	195,115.12	39,023.02	20.00
3 年以上	10,300.00	10,300.00	100.00
小 计	1,013,350.38	89,719.79	8.85

(2) 本期计提坏账准备 9,761.41 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	558,345.00	235,330.00
员工备用金	41,118.50	185,116.50
应收暂付款	352,719.75	293,722.98
其他	61,167.13	240,000.00
合 计	1,013,350.38	954,169.48

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备	是否为 关联方
胡雁龙	应收暂付款	170,000.00	1-2 年	16.78	34,000.00	否
厦门市同安信宇 工艺品有限公司	押金保证金	150,000.00	1 年以内	14.80	7,500.00	否
宁波天胜轴承有 限公司	押金保证金	150,000.00	1 年以内	14.80	7,500.00	否
浙江红牌智能电 器制造有限公司	押金保证金	100,000.00	1 年以内	9.87	5,000.00	否
金光纸业（中国） 投资有限公司	押金保证金	50,000.00	1 年以内	4.93	2,500.00	否
小 计		620,000.00		61.18	56,500.00	

6. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,374,368.98		11,374,368.98	5,091,278.09		5,091,278.09
库存商品	12,674,994.96		12,674,994.96	11,874,372.28		11,874,372.28
委托加工物资	212,727.63		212,727.63	165,988.24		165,988.24
合 计	24,262,091.57		24,262,091.57	17,131,638.61		17,131,638.61

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
租赁费	1,027,652.21	1,320,425.77

待抵扣增值税	1,362,640.44	
预缴企业所得税	329,845.80	421,691.84
其他	85,991.41	46,407.68
合 计	2,806,129.86	1,788,525.29

8. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合 计
账面原值					
期初数	25,760,921.48	14,353,824.69	395,077.50	1,102,515.40	41,612,339.07
本期增加金额		3,436,220.68	494,517.51	744,236.91	4,674,975.10
1) 购置		3,436,220.68	494,517.51	744,236.91	4,674,975.10
本期减少金额		1,380,708.72	5,000.00	140,853.55	1,526,562.27
1) 处置或报废		1,380,708.72	5,000.00	140,853.55	1,526,562.27
期末数	25,760,921.48	16,409,336.65	884,595.01	1,705,898.76	44,760,751.90
累计折旧					
期初数	8,114,192.96	3,602,910.44	210,025.74	769,494.37	12,696,623.51
本期增加金额	1,223,642.64	1,502,507.14	142,521.91	265,623.27	3,134,294.96
1) 计提	1,223,642.64	1,502,507.14	142,521.91	265,623.27	3,134,294.96
本期减少金额		638,000.00	833.30	124,891.54	763,724.84
1) 处置或报废		638,000.00	833.30	124,891.54	763,724.84
期末数	9,337,835.60	4,467,417.58	351,714.35	910,226.10	15,067,193.63
期末账面价值	16,423,085.88	11,941,919.07	532,880.66	795,672.66	29,693,558.27
期初账面价值	17,646,728.52	10,750,914.25	185,051.76	333,021.03	28,915,715.56

9. 在建工程

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房消防工程				304,500.00		304,500.00
8m ³ /h 生活废水处理工程	123,950.00		123,950.00	123,950.00		123,950.00

12000m ³ /h 有机废气处理工程	56,950.00		56,950.00	56,950.00		56,950.00
待安装机器设备	308,248.09		308,248.09	1,198.00		1,198.00
合 计	489,148.09		489,148.09	486,598.00		486,598.00

10. 无形资产

项 目	土地使用权	合 计
账面原值		
期初数	4,182,312.90	4,182,312.90
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	4,182,312.90	4,182,312.90
累计摊销		
期初数	849,120.46	849,120.46
本期增加金额	83,646.24	83,646.24
1) 计提	83,646.24	83,646.24
本期减少金额		
期末数	932,766.70	932,766.70
账面价值		
期末账面价值	3,249,546.20	3,249,546.20
期初账面价值	3,333,192.44	3,333,192.44

11. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
租入房屋改 扩建支出	2,574,29 6.38	1,749,88 6.69	760,974.7 7		3,563,20 8.30
房租	547,705. 53		191,766.7 6		355,938. 77
装修费	499,583. 34		109,000.0 0		390,583. 34

合 计	3,621,585.25	1,749,886.69	1,061,741.53		4,309,730.41
-----	--------------	--------------	--------------	--	--------------

12. 递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	3,991,896.16	931,662.96	2,438,749.88	545,423.47
合 计	3,991,896.16	931,662.96	2,438,749.88	545,423.47

13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款		10,000,000.00
抵押及保证借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合 计	30,000,000.00	40,000,000.00

14. 应付账款

项 目	期末数	期初数
工程设备款	1,177,758.31	1,475,068.27
货款	27,611,328.21	14,046,449.82
其他	1,031,414.47	790,008.86
合 计	29,820,500.99	16,311,526.95

15. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	2,102,617.37	864,933.74
合 计	2,102,617.37	864,933.74

16. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	6,826,496.23	48,642,841.03	47,226,365.29	8,242,971.97
离职后福利—设定提存计划	177,147.20	3,639,352.49	3,287,743.99	528,755.70
合 计	7,003,643.43	52,282,193.52	50,514,109.28	8,771,727.67

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	6,733,024.98	43,697,524.53	42,520,267.94	7,910,281.57
职工福利费		2,361,513.34	2,361,513.34	
社会保险费	92,214.83	2,009,157.53	1,788,308.20	313,064.16
其中：医疗保险费	68,473.44	1,618,954.37	1,427,118.62	260,309.19
工伤保险费	17,718.45	240,746.71	229,620.90	28,844.26
生育保险费	6,022.94	149,456.45	131,568.68	23,910.71
住房公积金		444,743.16	425,287.16	19,456.00
工会经费和职工教育经费	1,256.42	129,902.47	130,988.65	170.24
小 计	6,826,496.23	48,642,841.03	47,226,365.29	8,242,971.97

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	164,576.30	3,428,312.42	3,091,900.50	500,988.22
失业保险费	12,570.90	211,040.07	195,843.49	27,767.48
小 计	177,147.20	3,639,352.49	3,287,743.99	528,755.70

17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	436,966.78	1,566,280.82
企业所得税	1,560,121.62	1,469,240.13
代扣代缴个人所得税	149,880.84	58,787.52
城市维护建设税	64,340.75	96,258.49
房产税	62,880.78	62,891.88
土地使用税	30,208.50	30,208.50

教育费附加	45,771.49	53,446.60
地方教育附加	30,514.33	35,631.06
地方水利建设基金	890.51	11,660.68
河道管理费	5,686.67	1,704.06
其他	50,699.04	8,873.84
合 计	2,437,961.31	3,394,983.58

18. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	49,059.72	72,332.64
合 计	49,059.72	72,332.64

19. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付暂收款	1,028,372.20	1,133,830.98
拆借款	9,350,000.00	
应付运输费	1,617,757.94	988,078.94
应付房租费	598,802.70	607,260.04
押金保证金	102,359.63	103,419.88
其他	17,448.00	85,285.30
合 计	12,714,740.47	2,917,875.14

20. 股本

(1) 明细情况

投资者名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
俞春雷	15,300,000.00	15,300,000.00		30,600,000.00
宁波哈麻股权投资管理合伙企业（有限合伙）	6,000,000.00	6,000,000.00		12,000,000.00
陈刚	1,500,000.00	1,500,000.00		3,000,000.00
包小青	3,000,000.00		3,000,000.00	

杭州百赛投资管理合伙企业 (有限合伙)	1,500,000.00	10,500,000.00		12,000,000.00
阮铁军	1,500,000.00		1,500,000.00	
梁子浩	900,000.00	900,000.00		1,800,000.00
郑忠成	300,000.00	300,000.00		600,000.00
潘亚杰		8,560,000.00		8,560,000.00
嘉兴创元贰号股权投资合伙 企业(有限合伙)		4,000,000.00		4,000,000.00
王刚		1,800,000.00		1,800,000.00
华勇		1,200,000.00		1,200,000.00
顾野青		1,100,000.00		1,100,000.00
胡雁龙		800,000.00		800,000.00
朱胜华		800,000.00		800,000.00
浙江凯马控股有限公司		400,000.00		400,000.00
朱黎航		400,000.00		400,000.00
郭振玉		400,000.00		400,000.00
杨菁		200,000.00		200,000.00
张健		200,000.00		200,000.00
王莲女		140,000.00		140,000.00
合 计	30,000,000.00	54,500,000.00	4,500,000.00	80,000,000.00

(2) 其他说明

1) 2016 年 1 月 15 日，根据 2016 年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司采用定向增资方式发行股份 1,000 万股，每股面值 1 元，新增股本由潘亚杰、嘉兴创元贰号股权投资合伙企业（有限合伙）、王刚、华勇、顾野青、胡雁龙、朱胜华、浙江凯马控股有限公司、朱黎航、郭振玉、杨菁、张健和王莲女以货币方式溢价认缴。增资后公司注册资本和实收资本变更为 4,000 万元。上述增资事宜业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具《验资报告》（天健验〔2016〕26 号），并已于 2016 年 6 月 1 日办妥工商变更登记手续。

2) 2016 年 10 月 10 日，股东包小青通过全国中小企业股份转让系统以协议转让方式转让所持公司无限售条件流通股 300 万股予杭州百赛投资管理合伙企业(有限合伙)，并于 2016 年 10 月 11 日在股转系统中公告权益变动报告书。

3) 2016 年 10 月 26 日，股东阮铁军通过全国中小企业股份转让系统以协议转让方式转让所持公司无限售条件流通股 150 万股予杭州百赛投资管理合伙企业(有限合伙)，并于 2016 年 10 月 27 日在股转系统中公告权益变动报告书。

4) 2016 年 9 月 18 日，根据 2016 年度第五次临时股东大会决议和章程修正案，公司以资本公积 4,000 万元转增股本，并于 2016 年 11 月 23 日办妥工商变更登记手续。

21. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	26,285,078.95	39,750,000.00	66,035,078.95	
其他资本公积	30,000,000.00	2,557,016.98	30,000,000.00	2,557,016.98
合 计	56,285,078.95	42,307,016.98	96,035,078.95	2,557,016.98

(2) 其他说明

1) 2016 年 1 月，公司以溢价方式向潘亚杰、嘉兴创元贰号股权投资合伙企业（有限合伙）、王刚、华勇、顾野青、胡雁龙、朱胜华、浙江凯马控股有限公司、朱黎航、郭振玉、杨菁、张健和王莲女定向增发股份 1,000 万股，每股面值 1 元。上述投资者实际出资 5,000 万元，溢价出资部分 4,000 万元，扣除与本次增资相关的交易费用 25 万元后余额 3,975 万元相应增加本期资本公积（股本溢价）。

2) 2016 年 9 月，资本公积转增股本，详见本财务报表附注五、（一）20.（2）4)之说明。

3) 2016 年 10 月，公司因同一控制下企业合并苏州宜安诺公司，合并日长期股权投资的初始投资成本与合并对价之间的差额，冲减了资本公积 26,035,078.95 元。

4) 2016 年 10 月，公司完成对苏州宜安诺公司同一控制下企业合并后，将 2015 年度财务报表中调整增加的资本公积予以转回，相应减少资本公积 30,000,000.00 元。

5) 2016 年 10 月，公司完成对苏州宜安诺公司同一控制下企业合并后，在编制合并财务报表时，将苏州宜诺公司合并前实现的留存收益-2,557,016.98 元，自资本公积转入留存收益，相应调整增加资本公积 2,557,016.98 元。

22. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	41,823.44			41,823.44
合 计	41,823.44			41,823.44

23. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	-6,014,438.62	-259,255.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,804,673.45	-3,116,789.11
减：提取法定盈余公积		41,823.44
净资产折股		2,596,571.05
其他	15,272,107.76	
期末未分配利润	-11,481,872.93	-6,014,438.62

(2) 其他说明

其他减少系公司因同一控制下企业合并苏州宜安诺公司将合并日长期股权投资的初始投资成本与合并对价之间的差额，在资本公积冲减至零之后，继续冲减留存收益所致。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	322,786,280.54	255,386,145.72	206,473,846.33	161,860,601.69
其他业务收入	6,003,649.59	5,772,985.44	2,540,813.30	2,168,520.13
合 计	328,789,930.13	261,159,131.16	209,014,659.63	164,029,121.82

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	636,040.23	443,990.49
教育费附加	497,470.59	295,040.63

地方教育附加	331,647.08	196,693.73
河道管理费	76,475.31	29,154.61
印花税	135,046.62	
房产税	167,678.39	
土地使用税	80,556.00	
合 计	1,924,914.22	964,879.46

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将 2016 年 5-12 月房产税、土地使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016 年 5 月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输费	13,459,137.43	7,492,332.80
职工薪酬	5,894,583.30	3,760,145.04
业务招待费	1,025,767.94	203,158.13
汽车费用	714,720.01	437,036.36
差旅费	134,895.30	79,544.60
折旧	8,045.76	5,535.00
其他	554,312.67	115,456.19
合 计	21,791,462.41	12,093,208.12

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	13,515,020.27	9,361,553.85
研发费	4,233,106.80	710,592.15
中介服务费	2,849,889.65	1,353,746.09
折旧及摊销	1,498,008.63	898,164.76
业务招待费	1,417,871.61	1,377,186.67
办公费	1,171,452.27	653,647.39

租赁费	1,043,559.14	1,323,193.10
汽车费用	920,148.27	603,182.67
股份支付		9,000,000.00
其他	3,636,517.74	3,396,138.23
合 计	30,285,574.38	28,677,404.91

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	2,350,671.11	2,594,805.46
减：利息收入	709,600.54	761,439.34
汇兑损失	55,696.06	
减：汇兑收益	48,966.66	
银行手续费	51,472.02	37,214.49
其他	18,016.86	1,671.00
合 计	1,717,288.85	1,872,251.61

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,870,691.75	1,899,934.15
合 计	1,870,691.75	1,899,934.15

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益	-20,000.00	
合 计	-20,000.00	

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性
-----	-----	-------	----------

			损益的金额
非流动资产处置利得合计	44,463.14	6,715.90	44,463.14
其中：固定资产处置利得	44,463.14	6,715.90	44,463.14
赔款收入	948,000.00	129,492.80	948,000.00
无需支付款项	29,076.05	46,961.98	29,076.05
政府补助	2,110,100.00	224,160.00	2,110,100.00
其他	5,979.57	4,740.00	5,979.57
合 计	3,137,618.76	412,070.68	3,137,618.76

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
上市经费补助	1,000,000.00		与收益相关
双百人才补贴	1,000,000.00		与收益相关
政府高新科技奖励	100,000.00		与收益相关
认定市级企业技术中心奖励	7,000.00		与收益相关
专利经费资助	3,100.00	30,160.00	与收益相关
聚乙烯发泡过程丁烷的回收及综合化利用研究项目扶持资金		150,000.00	与收益相关
科技创新奖励款		44,000.00	与收益相关
小 计	2,110,100.00	224,160.00	

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失合计	266,858.11	332,875.27	266,858.11
其中：固定资产处置损失	266,858.11	332,875.27	266,858.11
滞纳金	6,541.81	20,008.20	6,541.81
罚款支出	7,313.09	64.99	7,313.09
赔款支出	11,170.00		11,170.00
对外捐赠	6,666.00	3,000.00	6,666.00
地方水利建设基金 [注]	83,668.42	115,850.10	4,015.18

其他	1,913.86		1,913.86
合 计	384,131.29	471,798.56	304,478.05

注：同一控制下企业合并产生的子公司苏州宜安诺公司期初至合并日的地方水利建设基金计入本期非经常性损益。

10. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	3,186,776.67	2,758,312.75
递延所得税费用	-386,239.49	-293,279.03
合 计	2,800,537.18	2,465,033.72

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	12,774,354.83	-581,868.32
按母公司适用税率计算的所得税费用	3,193,588.71	-145,467.08
子公司适用不同税率的影响	-108,474.07	-297,250.93
调整以前期间所得税的影响	7,775.88	225,079.88
研发费加计扣除的影响	-168,351.71	-63,018.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	161,877.18	2,607,848.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-523,698.61	-366,739.67
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	244,507.49	504,580.75
合并抵消利润的影响	-6,687.69	
所得税费用	2,800,537.18	2,465,033.72

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
银行存款利息收入	709,600.54	761,439.34

政府补助	2,110,100.00	224,160.00
往来款	30,167,657.96	
收回经营性票据保证金	20,000,000.00	10,000,000.00
其他	953,979.57	4,740.00
合 计	53,941,338.07	10,990,339.34

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现销售费用	14,651,462.54	8,327,528.08
付现管理费用 [注]	15,362,395.65	11,520,537.88
付现财务费用	76,218.28	38,885.49
对外捐赠支出	6,666.00	3,000.00
往来款	177,778.98	5,716,102.58
支付经营性票据保证金		20,000,000.00
其他	25,024.90	20,073.19
合 计	30,299,546.35	45,626,127.22

注：付现管理费用本期数中有 7,363,197.19 元、上年同期数中有 3,164,442.30 元为计入营业成本的租赁费。

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
关联方资金拆入	10,000,000.00	1,000,000.00
收回借款保证金		10,000,000.00
合 计	10,000,000.00	11,000,000.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
归还关联方资金拆借款	650,000.00	1,000,000.00
支付关联方资金占用利息	12,687.50	

同一控制下企业合并支付对价	67,518,007.73	500,000.00
定增融资服务费	250,000.00	
合 计	68,430,695.23	1,500,000.00

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	9,973,817.65	-3,046,902.04
加：资产减值准备	1,870,691.75	1,899,934.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,134,294.96	2,490,916.28
无形资产摊销	83,646.24	83,646.24
长期待摊费用摊销	1,061,741.53	351,205.42
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)	222,394.97	291,775.56
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		34,383.81
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	2,350,671.11	2,594,805.46
投资损失(收益以“-”号填列)	20,000.00	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-386,239.49	-293,279.03
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-7,130,452.96	-9,146,084.19
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	14,458,027.99	-38,670,531.66
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,684,148.56	22,429,781.34
其他[注]		9,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	22,974,445.19	-11,980,348.66
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	10,316,737.05	13,914,869.15
减：现金的期初余额	13,914,869.15	5,788,976.77
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,598,132.10	8,125,892.38

注：系确认的股份支付费用。

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	本期数
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	67,518,007.73
其中：苏州宜安诺公司	67,518,007.73
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：苏州宜安诺公司	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额 [注]	67,518,007.73

注：系同一控制下企业合并，列报于“支付其他与筹资活动有关的现金”。

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	10,316,737.05	13,914,869.15
其中：库存现金	310,087.05	401,831.89
可随时用于支付的银行存款	10,006,650.00	13,513,037.26
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

3) 期末现金及现金等价物余额	10,316,737.05	13,914,869.15
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	48,284,306.98	32,176,858.93
其中：支付货款	43,169,510.08	31,436,919.59
支付固定资产等长期资产购置款	1,424,174.11	739,939.34
支付厂房租金	2,458,460.79	
支付股权受让款	1,232,162.00	

(5) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金		20,000,000.00
小 计		20,000,000.00

(四) 其他

所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	16,347,196.21	用于借款抵押
无形资产	3,249,546.20	用于借款抵押
合 计	19,596,742.41	

六、合并范围的变更

(一) 同一控制下企业合并

1. 本期发生的同一控制下企业合并

基本情况

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
苏州宜安诺公司	100%	参与合并的企业在合并前后受同一最终控	2016年9月30日	工商变更完成

		制方控制，且该项控制是非暂时性的		
--	--	------------------	--	--

(续上表)

被合并方名称	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
苏州宜安诺公司	51,842,649.67	-1,203,323.97	69,533,814.31	1,502,133.06

2. 合并成本

项 目	苏州宜安诺公司
合并成本	68,750,169.73
现金	67,518,007.73
应收票据	1,232,162.00

3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项 目	苏州宜安诺公司	
	合并日	上期期末
资产		
货币资金	2,237,341.60	21,995,644.13
应收款项	46,538,540.24	44,443,140.91
存货	6,876,795.03	4,377,831.92
其他流动资产		65,671.68
长期股权投资	3,758.50	
固定资产	20,122,119.71	21,579,586.95
无形资产	3,270,457.76	3,333,192.44
长期待摊费用	483,397.51	499,583.34
递延所得税资产	137,479.54	104,834.71
负债		
借款	40,000,000.00	40,000,000.00
应付款项	12,226,906.87	27,753,179.09

净资产	27,442,983.02	28,646,306.99
减：少数股东权益		
取得的净资产	27,442,983.02	28,646,306.99

(二) 其他原因的合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
金华环亚公司	新设子公司	2016年9月	200万元	100%

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

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	
台州环亚公司	临海	临海	制造业	100.00		设立
宁波睿诺公司	宁波	宁波	制造业	100.00		设立
金华环亚公司	金华	金华	制造业	100.00		设立
厦门谱睿公司	厦门	厦门	制造业	70.00		非同一控制下合并
苏州宜安诺公司	苏州	苏州	制造业	100.00		同一控制下合并
合肥宜睿公司	合肥	合肥	制造业		100.00	同一控制下合并
无锡鑫鼎公司	无锡	无锡	贸易业		100.00	同一控制下合并

注：合肥宜睿公司和无锡鑫鼎公司系苏州宜安诺公司之子公司。

2. 重要的非全资子公司

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
厦门谱睿公司	30.00%	169,144.20		1,739,031.27

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	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

厦门谱睿公司	7,527,970.97	3,046,778.24	10,574,749.21	4,777,978.31		4,777,978.31
--------	--------------	--------------	---------------	--------------	--	--------------

(续上表)

子公司名称	期初数					
	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
厦门谱睿公司	11,525,086.01	1,883,525.44	13,408,611.45	8,175,654.55		8,175,654.55

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数				上年同期数			
	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
厦门谱睿公司	42,772,023.41	563,814.00	563,814.00	-1,059,245.03	3,210,123.41	232,956.90	232,956.90	118,126.92

八、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12月31日,本公司应收账款的20.47%(2015年12月31日:13.88%)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	5,183,533.47				5,183,533.47
小 计	5,183,533.47				5,183,533.47

(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	4,445,262.18				4,445,262.18
小 计	4,445,262.18				4,445,262.18

(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、银行借款等多种融资手段,并采取长、短期融资方式适当结合,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
短期借款	30,000,000.00	30,625,821.67	30,625,821.67		
应付票据					
应付账款	29,820,500.99	29,820,500.99	29,765,385.87	55,115.12	
应付利息	49,059.72	49,059.72	49,059.72		
其他应付款	12,714,740.47	12,714,740.47	11,196,801.99	1,433,541.83	84,396.65

小 计	72,584,301.18	73,210,122.85	71,637,069.25	1,488,656.95	84,396.65
-----	---------------	---------------	---------------	--------------	-----------

(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
短期借款	40,000,000.00	41,176,858.33	41,176,858.33		
应付票据	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00		
应付账款	16,311,526.95	16,311,526.95	16,306,526.95	5,000.00	
应付利息	72,332.64	72,332.64	72,332.64		
其他应付款	2,917,875.14	2,917,875.14	2,250,810.99	665,762.50	1,301.65
小 计	79,301,734.73	80,478,593.06	79,806,528.91	670,762.50	1,301.65

(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。

市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司没有以浮动利率计息的银行借款，因此本公司无重大的面临市场利率变动的风险。

2. 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。

本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

自然人名称	自然人对本公司的持股比例 (%)	自然人对本公司的表决权比例 (%)
俞春雷 [注]	38.25	38.25

注：俞春雷作为第一大股东持有公司 38.25%的股份，并担任公司董事长，能够对公司的日常经营管理、财务决策和人事安排等实施有效控制，为本公司的实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江九鼎塑化科技有限公司	同受实际控制人控制
绍兴九鼎包装材料有限公司	同受实际控制人控制
宁波瑞鼎新材料有限公司	同受实际控制人控制
厦门九鼎贸易有限公司 [注 1]	同受实际控制人控制
青岛九鼎包装制品有限公司 [注 2]	同受实际控制人控制
浙江尚鼎进出口有限公司	同受实际控制人控制
上海宝石日兴机械科技有限公司	同受实际控制人控制
浙江宁鼎包装科技有限公司	同受实际控制人控制
杭州谊诺包装科技有限公司	同受实际控制人控制
浙江九鼎投资集团有限公司	同受实际控制人控制
绍兴新诺包装有限公司	同受实际控制人控制
潘亚杰	持有公司 10.70%股权的股东及公司关键管理人员

注 1: 原名厦门九鼎塑业有限公司, 于 2016 年 4 月 29 日更名为厦门九鼎贸易有限公司。

注 2: 青岛九鼎包装制品有限公司, 于 2016 年 1 月股权转让后不再为本公司的关联方。

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江九鼎塑化科技有限公司	采购商品	339,254.38	28,697,653.38
浙江宁鼎包装科技有限公司	采购商品	623,641.39	
绍兴九鼎包装材料有限公司	采购商品	4,096,563.47	2,665,201.97
绍兴新诺包装有限公司	采购商品	1,752,907.39	
厦门九鼎贸易有限公司	采购商品	210,264.74	5,285,825.98
宁波瑞鼎新材料有限公司	采购商品		5,069,264.85

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江尚鼎进出口有限公司	片材、复合材料、其他	2,685,208.40	801,192.49
绍兴新诺包装有限公司	片材、其他、原材料	403,762.74	
绍兴九鼎包装材料有限公司	片材、复合材料、其他、原材料	720,080.51	1,717,168.70
杭州谊诺包装科技有限公司	复合材料	86,601.40	
浙江宁鼎包装科技有限公司	片材、其他、原材料	105,251.41	
浙江九鼎塑化科技有限公司	其他	4,666.67	18,075.77
浙江九鼎投资集团有限公司	片材、其他	4,489,605.19	525,000.00
宁波瑞鼎新材料有限公司	片材、复合材料、其他		654,093.43
厦门九鼎贸易有限公司	其他		124,159.26
青岛九鼎包装制品有限公司	其他		196,888.35

2. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年同期确认的租赁费
上海宝石日兴机械科技有限公司	厂房、仓库	840,000.00	840,000.00

3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江九鼎塑化科技有限公司	苏州宜安诺公司	10,000,000.00	2016.1.13	2017.1.12	否
浙江九鼎塑化科技有限公司	苏州宜安诺公司	10,000,000.00	2016.6.30	2017.6.29	否
浙江九鼎塑化科技有限公司	苏州宜安诺公司	10,000,000.00	2016.7.4	2017.7.3	否

4. 关联方资金拆借

关联方	期初金额	本期增加	本期减少	期末余额
拆入 [注]				
浙江九鼎投资集团有限公司		10,000,000.00	650,000.00	9,350,000.00

注：子公司苏州宜安诺公司向关联方浙江九鼎投资集团有限公司临时借款不超过人民币3,000万元，借款期限不超过60天，借款利率为零。

5. 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
绍兴九鼎包装材料有限公司	采购固定资产	45,844.45	
浙江九鼎塑化科技有限公司	采购固定资产		455,650.00
厦门九鼎贸易有限公司	采购固定资产		1,095,115.00
宁波瑞鼎新材料有限公司	采购固定资产		1,979,359.32
杭州谊诺包装科技有限公司	销售固定资产	42,735.04	
绍兴新诺包装有限公司	销售固定资产	21,650.49	

6. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	868,710.00	831,130.00

7. 其他关联交易

关联方俞春雷及潘亚杰以持有的公司股权 39,160,000 股为质押为子公司苏州宜安诺公司在苏州银行股份有限公司太仓支行的流动性临时借款提供担保，期限自 2016 年 12 月 28 日起至 2017 年 3 月 27 日止，截至 2016 年 12 月 31 日，该担保项下苏州宜安诺公司的借款余额为零。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江尚鼎进出口有限公司	337,657.08	16,882.85	136,271.50	6,813.58
	浙江九鼎投资集团有限公司	206,816.52	10,340.83	614,250.00	30,712.50
	浙江九鼎塑化科技有限公司			13,970.00	698.50
	绍兴九鼎包装材料有限公司			16,000.00	800.00
	青岛九鼎包装制品有限公司			37,919.44	1,895.97
小 计		544,473.60	27,223.68	818,410.94	40,920.55
预付款项	浙江九鼎塑化科技有限公司			30,167,657.96	
小 计				30,167,657.96	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付票据	浙江九鼎塑化科技有限公司		20,000,000.00
小 计			20,000,000.00
应付账款	绍兴新诺包装有限公司	149,757.90	
	浙江九鼎塑化科技有限公司		143,980.12
	绍兴九鼎包装材料有限公司		604,304.73
	厦门九鼎贸易有限公司		6,380,940.98
小 计		149,757.90	7,129,225.83
预收款项	浙江尚鼎进出口有限公司		78,431.69
小 计			78,431.69
其他应付款	浙江九鼎投资集团有限公司	10,273,076.33	1,123,076.33
	厦门九鼎贸易有限公司		12,687.50
小 计		10,273,076.33	1,135,763.83

十、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

关联方俞春雷及潘亚杰以持有的公司股权 39,160,000 股为子公司苏州宜安诺公司提供的质押担保，已于 2017 年 3 月 1 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理解除质押登记的相关手续，质押登记解除日为 2017 年 3 月 1 日。

十二、其他重要事项

分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，无单独管理的经营分部。

本公司产品主要为 EPE 珍珠棉，不存在多种经营或跨地区经营，主要经营活动为珍珠棉制品的研发、生产和销售。而本公司在内部组织结构和管理要求方面无需对上述业务进行区分，管理层在复核内部报告、决定资源配置及业绩评价时，亦认为无需对上述业务的经营成果进行区分，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
片材	111,353,011.13	90,801,947.87
复合材料	168,653,287.93	132,583,460.78
其他	42,779,981.48	32,000,737.07
小 计	322,786,280.54	255,386,145.72

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	55,642,801.76	100.00	2,795,473.33	5.02	52,847,328.43
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	55,642,801.76	100.00	2,795,473.33	5.02	52,847,328.43

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	11,061,813.65	100.00	554,828.48	5.02	10,506,985.17
单项金额不重大但单项计提坏账准备					

合 计	11,061,813.65	100.00	554,828.48	5.02	10,506,985.17
-----	---------------	--------	------------	------	---------------

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	55,553,913.45	2,777,695.67	5.00
1-2 年	88,888.31	17,777.66	20.00
小 计	55,642,801.76	2,795,473.33	5.02

(2) 本期计提坏账准备 2,306,041.18 元。

(3) 本期实际核销应收账款 65,396.33 元。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
浙江九和五金制品有限公司	6,211,519.25	11.16	310,575.96
金华环亚公司	4,357,707.48	7.83	217,885.37
奉化市金隆日用品有限公司	1,386,097.83	2.49	69,304.89
顺丰速运集团(上海)速运有限公司	1,142,464.36	2.05	57,123.22
苏州宜安诺公司	976,572.53	1.76	48,828.63
小 计	14,074,361.45	25.29	703,718.07

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	46,000.00	100.00	5,300.00	11.52	40,700.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	46,000.00	100.00	5,300.00	11.52	40,700.00

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	314, 234. 70	100. 00	42, 976. 64	13. 68	271, 258. 06
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	314, 234. 70	100. 00	42, 976. 64	13. 68	271, 258. 06

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	26,000.00	1,300.00	5.00
1-2 年	20,000.00	4,000.00	20.00
小 计	46,000.00	5,300.00	11.52

(2) 本期计提坏账准备金额-37,676.64 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	46,000.00	200,000.00
员工备用金		100,000.00
应收暂付款		14,234.70
合 计	46,000.00	314,234.70

(4) 大额其他应收款情况说明

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
上海普天能源科技有限公司	押金保证金	26,000.00	1 年以内	56.52	1,300.00
上海紫江企业集团股份有限公司虹桥管理总部	押金保证金	20,000.00	1-2 年	43.48	4,000.00
小 计		46,000.00		100.00	5,300.00

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

	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	52,942,983.02		52,942,983.02	23,500,000.00		23,500,000.00
合 计	52,942,983.02		52,942,983.02	23,500,000.00		23,500,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
台州环亚公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
宁波睿诺公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
厦门谱睿公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
金华环亚公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
苏州宜安诺公司		27,442,983.02		27,442,983.02		
小 计	23,500,000.00	29,442,983.02		52,942,983.02		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	208,226,898.51	180,781,944.65	56,326,871.94	44,521,786.09
其他业务收入	61,940,730.84	59,943,065.79	941,284.69	803,042.38
合 计	270,167,629.35	240,725,010.44	57,268,156.63	45,324,828.47

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-119,989.17	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,000,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-1,203,323.97	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	952,863.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,629,550.33	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	480,646.99	
少数股东权益影响额(税后)	507,889.43	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	641,013.91	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产	每股收益(元/股)
-------	---------	-----------

	收益率(%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.49	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.40	0.12	0.12

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	9,804,673.45
非经常性损益	B	641,013.91
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	9,163,659.54
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	80,312,463.77
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	49,750,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	11
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	130,818,967.16
加权平均净资产收益率	M=A/L	7.49
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	8.40

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	9,804,673.45
非经常性损益	B	641,013.91
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	9,163,659.54
期初股份总数	D	30,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	40,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	10,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	11
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	

报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	79,166,666.67
基本每股收益	$M = A / L$	0.12
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C / L$	0.12

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

宜诺包装（上海）股份有限公司

二〇一七年四月十日

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

证券部办公室