

证券代码: 832939

证券简称: 杨利石化

主办券商: 方正证券



# 杨利石化

NEEQ:832939

## 杭州杨利石化股份有限公司

Hangzhou Yangli Petrification Co., Ltd



### 年度报告

### 2015

# 公司年度大事记



2015年4月21日,公司与赤峰赢发制药有限公司签订关于金刚烷的全年销售框架合同,约定赤峰赢发制药有限公司每月向公司采购金刚烷40吨,该框架合同保证了公司全年金刚烷的销售量,对公司全年的业务经营有重大影响。

公司于2015年7月7日取得全国中小企业股份系统同意挂牌函,并于7月30日在股转系统公开转让。

## 目录

第一节声明与提示 .....	5
第二节公司概况 .....	7
第三节会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节管理层讨论与分析 .....	11
第五节重要事项 .....	19
第六节股本变动及股东情况 .....	22
第七节融资及分配情况 .....	24
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	25
第九节公司治理及内部控制 .....	30
第十节财务报告 .....	33

## 释义

释义项目	释义
公司、股份公司、杨利石化	指杭州杨利石化股份有限公司
有限公司	指萧山市杨利石化工贸有限公司、杭州杨利石化有限公司
唐杨科技	指杭州唐杨科技有限公司
股东大会	指股份公司股东大会
董事会	指股份公司董事会
监事会	指股份公司监事会
《公司法》	指2013年12月28日第十二届全国人民代表大会常务委员第六次会议修订，2014年3月1日生效的《中华人民共和国公司法》
三会	指股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司章程	指股份公司章程
有限公司章程	指杭州杨利石化有限公司章程
证监会	指中国证券监督管理委员会
元（万元）	指人民币元（万元）
高级管理人员	指公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
报告期	指2015年1月1日至2015年12月31日
《关联交易管理制度》	指《杭州杨利石化股份有限公司关联交易管理制度》
《对外担保管理制度》	指《杭州杨利石化股份有限公司对外担保管理制度》
《对外投资管理制度》	指《杭州杨利石化股份有限公司对外投资管理制度》
业务规则	指全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）
股转系统	指全国中小企业股份转让系统
挂牌转让	指公司在股转系统挂牌进行股份转让行为
DCPD	指双环戊二烯
PDCPD	指聚双环戊二烯
JP-10 喷气燃料	指四氢双环戊二烯（挂式）
RIM	指反应注射成型（RIM）工艺
技术诀窍	指是指生产有实用价值的、先进的、未经公开、未申请专利的技术知识和独特技巧（包括已申请专利但未获得授权的）。
C5 馏分分离	指碳五馏分分离，根据工业要求将碳五馏分分成单一组分或馏分的过程。C5 馏分分离技术的出现和发展是与工业上对异戊烷、异戊烯、特别是对异戊二烯等需要量及纯度要求增加密切相关的。
C9 分离	指碳九馏分分离，根据工业要求将碳五馏分分成单一组分或馏分的过程。

## 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。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）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	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	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
环保风险	公司产品属于精细化工行业，生产过程中会产生一定数量的废水、废气和固体废物。公司十分重视环境保护，严格遵守国家有关环境保护的法律法规，按照相关标准体系组织生产，公司生产过程中产生的“三废”均能得到有效的控制和利用，各项污染物排放控制指标符合国家及地方环保规定。公司使用管道蒸汽，污水进行循环利用并已纳管，建立了完善的环境保护管理制度和管理措施，但是随着国家环保政策的日趋严格和公民环保意识的增强，公司面临的环保压力也日益增大，如果公司在生产经营过程中环境保护不力，则将面临被环保监管部门处罚的风险。
安全生产风险	公司生产中用到双环戊二烯（易燃液体）、氢气（易燃气体）、镍触媒（露置空气自燃、金属粉末）和无水三氯化铝（腐蚀性、遇水反应固体）等危险化学品，若在生产、使用和储存中违规操作，有可能会引起生产安全事故。子公司唐杨科技生产的乙炔气在室温下是一种无色、极易燃的气体，乙炔及其原料电石都是危化品，在生产过程中如果控制不当，有可能会引起火灾甚至爆炸等安全事故。公司虽然已取得了《危险化学品生产许可证》和《安全生产标准化二级企业（危险化学品从业单位）》，从管理制度、人员培训、安全设备与措施等诸多

	方面建立健全安全生产制度，但在生产过程中仍不能完全排除因设备故障、物料保管不善及操作不当、不可抗力（包括但不限于自然灾害）等原因而造成意外安全事故的风险。
原材料价格波动风险	公司生产所用的主要原材料为粗品双环戊二烯，主要来自石油裂解的 C5、C9 馏分，其价格受国家产业政策、市场供需变化、石油价格变化等多种因素的影响而波动较大。原材料占公司产品成本的比重都比较高，原材料价格波动会对公司生产成本产生较大影响。如果未来主要原材料的价格出现较大波动，公司的经营业绩将受到一定程度的影响。
实际控制人不当控制风险	公司实际控制人鲍利云持有公司 52% 股份，同时担任公司董事长、总经理，其对公司经营管理拥有较大的影响力。如其利用控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。
公司治理风险	鲍利云为公司的实际控制人，持有公司 52% 股份，鲍丹军与鲍佳军分别持有公司 24% 股份，鲍利云家族合计持有公司 100% 股份；同时有限公司时期公司内部治理结构简单，内部治理机制不完善。2014 年 12 月，公司由有限公司整体变更为股份公司，由于股份公司和有限公司在公司治理上存在较大的区别，特别是公司拟申请在全国中小企业股份转让系统挂牌，新的制度对公司治理提出了更高的要求，而公司在对相关制度的执行中尚需进一步理解、熟悉，公司治理存在一定的风险。
主要客户相对集中的风险	2015 年公司对前五大客户的销售额为 2746.21 万元，占营业收入的比重分别为 58.49%。公司客户集中度较高，存在客户相对集中的风险。若公司目前的主要客户因经营状况发生变化或其他因素减少对公司产品的采购，可能会给公司经营带来一定影响。
公司经营性现金流不足的风险	公司 2015 年度经营活动产生的现金流量净额为 1199.7 万元，2015 年末短期借款余额 800 万元。现金流量得到了有效改善，但是未来需保持经营活动现金流的充足，若出现流动资金不足，可能使公司面临流动性风险。
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	杭州杨利石化股份有限公司
英文名称及缩写	Hangzhou Yangli Petrification Co., Ltd
证券简称	杨利石化
证券代码	832939
法定代表人	鲍利云
注册地址	萧山区钱江农场
办公地址	萧山区钱江农场
主办券商	方正证券股份有限公司
主办券商办公地址	湖南省长沙市芙蓉中路二段 200 号华侨国际大厦 23 层
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	郭宪明、蔡畅
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	朱洁群
电话	0571-82697875
传真	0571-82697875
电子邮箱	service@youngly.com
公司网址	http://www.youngly.com/
联系地址及邮政编码	萧山区钱江农场 311231
公司指定信息披露平台的网址	全国中小企业股份转让系统
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、企业信息

**单位：股**

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-07-30
行业（证监会规定的行业大类）	化学原料及化学制品制造业（C26）
主要产品与服务项目	主营业务为精制双环戊二烯、四氢双环戊二烯和金刚烷的生产、销售。

普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	9,000,000
控股股东	鲍利云，持股比例为 52%
实际控制人	鲍利云，持股比例为 52%

#### 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	330181000117986	否
税务登记证号码	330181255704800	否
组织机构代码	255704800	否



### 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	46,953,276.97	46,890,114.95	0.13%
毛利率%	20.33%	21.09%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-452,095.83	1,936,320.87	-123.35%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-731,432.97	1,474,869.80	-149.59%
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）	-3.88%	18.41%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	-6.27%	16.12%	-
基本每股收益	-0.05	0.22	-122.73%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	27,467,059.78	34,975,225.85	-21.47%
负债总计	15,378,801.05	23,743,665.13	-35.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	12,088,258.73	11,231,560.72	7.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.34	1.25	7.63%
资产负债率%	55.99%	67.89%	-
流动比率	79.00	73.31	-

利息保障倍数	1.05	2.44	
--------	------	------	--

### 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	11,996,961.82	17,215.82	-
应收账款周转率	6.91	11.21	-
存货周转率	12.64	12.93	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-21.47%	9.35%	-
营业收入增长率%	0.13%	111.35%	-
净利润增长率%	-123.35%	295.35%	-

### 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	9,000,000	9,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

### 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	372,925.95
所得税影响数	-93,588.81
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	279,337.14

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司专业从事精细化工产品的生产、销售和技术改进，生产线主要涵盖双环戊二烯、四氢双环戊二烯、金刚烷和乙炔。公司是国内较早生产石油级工业双环戊二烯且能够工业化生产 99%以上含量双环戊二烯的企业之一，产品质量稳定，为国内外众多知名企业配套，在业内有较好的口碑和市场知名度。公司产品主要提供给医药、农药、精细化工等领域客户，其中双环戊二烯产品广泛应用于医药、农药、树脂、橡胶、香料、抗氧化剂、抗爆剂等各领域；四氢双环戊二烯应用于军事及航天工业领域；金刚烷在医药、功能高分子、润滑油、催化剂、表面活性剂、感光材料等众多领域里有广泛应用。公司通过网络等平台发布产品信息、通过与下游行业客户建立业务合作关系，将产品直接销售给下游客户，以获取利润。

公司通过多年的技术探索，已掌握了多项精细化工中间体生产的技术诀窍，产品收率高，品质达到行业先进水平，环境污染控制好，产品具有较强的竞争力。公司的主导产品在细分领域中处于领先地位，其中公司双环戊二烯和四氢双环戊二烯产品的竞争对手较少，低纯度双环戊二烯和金刚烷的市场竞争较激烈。公司在细分领域中明确定位目标客户，通过产品的质量优势、价格优势及公司的品牌口碑优势取得客户的信赖，从而不断拓宽市场。

报告期内，公司的商业模式未发生明显变化。

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

报告期内，公司实现营业收入 4,695 万元，较上年同期增加了 6.32 万元，营业收入同比增长 0.13%。销售收入增长主要系公司主导产品金刚烷销售收入增长较快，特别是公司与赤峰赢发制药有限公司签订了全年的金刚烷销售框架合同，今年金刚烷的销量有了保证，能够较去年大幅增长。由于金刚烷销售价格相对较高，毛利率水平高于双环戊二烯，本期由于唐杨科技处于转型升级阶段，原有产品乙炔销售毛利率较低，使得公司综合毛利率小幅下降。

报告期内，公司主营业务成本为 3,740 万元，较上年同期增加了 40.6 万元，主营业务成本同比增长 1.10%，成本的增速低于主营业务收入的增速，使得公司毛利提升。报告期内，公司的产品的综合毛利率为 20.33%，较上年同期的 21.09%下降了 0.76 个百分点。

报告期内，公司实现净利润-45 万元，较上年同期减少了 238.84 万元，主要系本期计提安

全生产费用及其他各项费用增长较多等因素导致。报告期内，公司资产负债率进一步下降，流动比率提升，资产健康状况良好。

综上所述，公司财务状况的趋势良好，营业收入、净利润增加，盈利能力、偿债能力、营运情况与去年同期相比均有改善，达到公司预期目标，可实现全年经营计划。

## 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	46,953,276.97	0.13%	-	46,890,114.95	111.35%	-
营业成本	37,406,222.78	1.10%	79.67%	37,000,272.83	96.35%	78.91%
毛利率%	20.33%	-	-	21.09%	-	-
管理费用	6,002,287.40	68.33%	12.78%	3,565,740.31	48.45%	7.60%
销售费用	2,058,264.71	0.53%	4.38%	2,047,457.02	84.76%	4.37%
财务费用	1,524,940.71	5.68%	3.25%	1,442,942.29	138.85%	3.08%
营业利润	-293,271.44	-112.06%	-0.62%	2,432,226.45	-369.31%	5.19%
营业外收入	374,355.22	58.92%	0.80%	235,557.00	1,417.60%	0.50%
营业外支出	4,425.88	-71.64%	0.01%	15,605.84	23.83%	0.03%
净利润	-452,095.83	-123.35%	-0.96%	1,936,320.87	295.35%	4.13%

项目重大变动原因：

1、本期管理费用较上期增长 2,436,547.09，主要系公司于 2015 年 7 月新三板挂牌上市，产生大额后续律师费、券商服务费与财务顾问费，另由于公司规范管理的需要，本期新增部分管理人员，导致管理费用中工资增加；

2、本期营业利润较上期减少 2,725,497.89，主要系本期营业收入增加较少的情况下，计提安全生产费用，管理费用及其他费用支出增加，导致营业利润降低；

3、本期营业外收入增长 58.92%，主要原因为唐杨科技转型，处置部分固定资产乙炔瓶，产生相应非流动资产处置利得 286,855.22。

4、本期净利润较上期减少 2,388,416.70，主要系本期收入增幅较小的情况下，计提安全生产费用，管理费用及其他费用支出增加，导致净利润出现下降。

### (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	46,923,276.97	37,406,222.78	46,890,114.95	37,000,272.83
其他业务收入	30,000.00	-	-	-
合计	46,953,276.97	37,406,222.78	46,890,114.95	37,000,272.83

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%
双环戊二烯	11,529,983.27	24.56%	21,023,068.98	44.83%
金刚烷	27,391,484.57	58.34%	19,118,205.13	40.77%
四氢双环及其他	8,031,809.13	17.11%	6,748,840.84	14.39%

收入构成变动的原因

本期公司根据市场情况调整产品结构，在前两年技改的基础上加大毛利率较高的金刚烷的生产和销售，故双环戊二烯收入减少；四氢双环及其他本期增加系子公司唐杨科技产品销售增加所致。

## (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	11,996,961.82	17,215.82
投资活动产生的现金流量净额	19,922.54	5,802,290.04
筹资活动产生的现金流量净额	-12,698,680.64	-8,053,709.50

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额较去年增加现金流入约 1198 万元，主要是本期以票据背书形式收取的货款减少，销售商品收到的现金较去年增加约 1365 万元，而期末购货支出较去年减少约 400 万，但同时为职工支付的现金及税费支出较去年增加约 319 万元，往来款现金流入减少约 250 万元，合计导致现金流入增加。

投资活动产生的现金流量净额负增长主要是本期关联方往来较少，而上期收回以前年度拆出的关联方资金，故去年同期现金流入增加较多；

筹资活动产生的现金流量净额负增长主要是本期银行借款导致的现金流入较去年减少约 2600 万，偿还借款导致的现金流出减少 2200 万，因此合计导致现金流净额减少约 400 多万。

## (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	赤峰赢发制药有限公司	10,748,717.95	22.89%	否
2	青铜峡市嘉华化工有限公司	4,523,418.80	9.63%	否
3	滨州泓瑞医药科技有限公司	4,380,341.88	9.33%	否
4	江苏长青农化南通有限公司	3,950,659.83	8.41%	否
5	江苏长青农化股份有限公司	3,859,008.55	8.22%	否
	合计	27,462,147.01	58.49%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称

## (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	是否存在关
----	-------	------	-------	-------

			比	联关系
1	山东齐隆化工股份有限公司	5,677,373.50	15.18%	否
2	浙江恒河石油化工有限公司	5,629,874.36	15.05%	否
3	天津鲁华化工有限公司	4,101,794.02	10.97%	否
4	宁夏市中卫俱进化工有限公司	2,589,383.08	6.92%	否
5	响水长洋化工有限公司	2,129,658.12	5.69%	否
合计		20,128,083.08	53.81%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称

## (6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	0.00	0.00
研发投入占营业收入的比例%	-	-

## 2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			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	878,203.36	-43.57%	3.20%	1,556,319.81	-58.94%	4.45%	-1.25%
应收账款	5,909,331.13	-23.12%	21.51%	7,686,733.55	1,030.41%	21.98%	-0.47%
存货	2,463,581.42	-28.68%	8.97%	3,454,279.91	52.26%	9.88%	-0.91%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	7,804,607.58	-20.21%	28.41%	9,780,948.10	100.91%	27.97%	0.44%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	8,000,000.00	-57.89%	29.13%	19,000,000.00	-9.52%	54.32%	-25.19%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	27,467,059.78	-21.47%	-	34,975,225.85	9.35%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

期末货币资金减少系本期偿付短期借款，期末借款余额下降所致；存货减少主要系本期产品金刚烷销售客户较为集中，大部分采用订单式生产，安排备货较少所致；期末短期借款减少系资金状况良好还贷所致。

## 3. 投资状况分析

### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

杭州唐杨科技有限公司为公司全资子公司，注册资本为 1250 万元，地址杭州市萧山区临江工业园区（农一场），法定代表人为鲍丹军。

### (2) 委托理财及衍生品投资情况

无

### (三) 外部环境的分析

从 2003 年开始，精细化工行业进入快速的发展周期，企业纷纷大量投资进行产能的扩张，扩大生产，企业间的竞争日趋激烈，竞争的焦点主要集中在中低端的产品上。随着行业整合的发展，企业间的竞争将更为残酷，市场将会淘汰一批企业，行业的重新洗牌不可避免，其中，中小企业将陷入破产或被并购的困境。

企业间的竞争主要有以下几方面：规模大小的竞争；生产技术、设备的竞争；原材料资源的竞争；产品种类，以及产品技术和附加值的竞争；企业研发能力的竞争；市场营销的竞争；产品终端服务的竞争等。

行业内企业间的竞争主要有以下几方面：规模大小的竞争；生产技术、设备的竞争；原材料资源的竞争；产品种类，以及产品技术和附加值的竞争；企业研发能力的竞争；市场营销的竞争；产品终端服务的竞争等。

(1) 同行业不同产品：由于精细化工产品多达几万种，各个企业都只能根据自己的优势选择发展少数的产品，导致行业的经营较为分散，产品差异度大，企业对价格有一定控制能力。

(2) 同行业同产品：从 2003 年开始，精细化工行业进入快速的发展周期，企业纷纷大量投资进行产能的扩张，扩大生产，企业间的竞争日趋激烈，竞争的焦点主要集中在中低端的产品上。随着行业整合的发展，企业间的竞争将更为残酷，市场将会淘汰一批企业，行业的重新洗牌不可避免，其中，中小企业将陷入破产或被并购的困境。具体到公司生产的双环戊二烯类产品：纯度在 90% 以下的产品属于低端产品，低端市场竞争饱和，价格平稳；纯度在 90-98% 左右的属于中端产品，主要用于生产医药农药，竞争较为激烈；纯度在 98% 以上的属于高端产品，市场上几乎没有竞争，但需求还小。而公司生产的金刚烷产品，目前主要用于医药，尤其是抗病毒药物，在国内生产工艺成熟，市场竞争也较激烈，产销平衡。

报告期内，没有发生重大事件对公司产生影响。

### (四) 竞争优势分析

#### 1、公司的竞争优势

##### (1) 资质的优势

随着国家对环保、安全生产的政策要求的不断提高，精细化工行业生产所需的资质审批将越来越严，特别是在浙江，目前危险化学品生产许可证、浙江省危险化学品生产、储存批准证书等证书审批的难度非常大，原有的证书持有单位因环保、安全生产等因素未通过检查而逐步被关停的情况也较多，精细化工产品的生产趋于向行业龙头企业的集中的趋势。公司拥有齐全的安全、环保资质，一直十分注重环境保护和安全生产，对环境保护和安全生产舍得投入，目前拥有较为完善的安全、环保设施和安全、环保管理措施。

##### (2) 产品质量的优势

公司是国内较早生产石油级工业双环戊二烯的企业之一，经过十多年的技术经验积累，公司对生产工艺流程、各反应参数的控制、安全生产管理不断优化改进，在生产中形成了公司的技术优势，目前公司的竞争优势主要体现在高纯度双环戊二烯生产中。纯度在 90% 以下的双环戊二烯低端市场竞争较为激烈，市场趋于饱和；纯度在 90-98% 的中端市场中，生产的厂家较多，公司是介入较早、规模较大的一家；纯度在 98% 以上的高端市场中，竞争较少，公司是国内为数不多的能够工业化生产 99% 以上含量双环戊二烯的企业，高纯度双环生产技术含量较高，公司可生产 99.5% 双环戊二烯。四氢双环戊二烯公司具有产业链的优势，且生产技术成熟，产品的纯度较高，可批量生产纯度  $\geq 99\%$  的产品。金刚烷产品质量稳定，工艺技术不断创新，竞争优势不断增强。

##### (3) 客户资源的优势

公司在精细化工产品领域经营多年，产品质量稳定，为国内外众多知名企业配套，在业内有较好的口碑和市场知名度。公司经过多年发展已经积累了一批关系稳定的合作客户，不乏江苏长青农化股份有限公司上市公司和赤峰赢发制药有限公司、滨州泓瑞医药科技有限公司等，公司能够贴近客户，并迅速了解客户需求，及时为客户提供相应产品并提供必要的技术支持，赢得了客户的信赖。

## 2、公司的竞争劣势

### (1) 规模和资金劣势

经过近几年发展，公司在产品种类、技术水平等方面都取得了长足的进步，资产规模和业务规模保持了较快的增长速度。但相对于国际、国内知名厂商来说，公司总体规模仍然较小，抗风险能力仍然较弱，对资金的需求仍然较大。公司成立至今，主要依靠自我积累发展，业务规模增长速度受到资金的制约，规模和资金方面的劣势既限制了公司对大中型项目的承接能力，又限制了公司对自有产品研发及产业化的投入，进而制约了发展速度和竞争力提升。

### (2) 优秀年轻人才储备不足

公司成立于 1996 年，已经历了十九年的发展，公司经营团队一直较为稳定，经营风格稳健，如今公司员工的年龄结构偏大，年轻优秀的人才储备相对不足，这不利于公司管理创新及产品的引进。因此保持现有骨干团队稳定、并积极扩大专业高端人才的培养储备是公司在竞争中面对的重要压力。

## (五)持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、财务、机构、人员等完全独立，保持了良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内控系统运行良好，主要经营指标良好；公司管理层、核心业务人员队伍稳定；公司及全体员工没有发生违法、违规行为；公司未发生对持续能力有重大不利影响的事项；因此，公司拥有良好的持续经营能力。

## 二、风险因素

### (一)持续到本年度的风险因素

#### 一、环保风险

公司产品属于精细化工行业，生产过程中会产生一定数量的废水、废气和固体废物。公司十分重视环境保护，严格遵守国家有关环境保护的法律法规，按照相关标准体系组织生产，公司生产过程中产生的“三废”均能得到有效的控制和利用，各项污染物排放控制指标符合国家及地方环保规定。公司使用管道蒸汽，污水进行循环利用并已纳管，建立了完善的环境保护管理制度和管理措施，但是随着国家环保政策的日趋严格和公民环保意识的增强，公司面临的环保压力也日益增大，如果公司在生产经营过程中环境保护不力，则将面临被环保监管部门处罚的风险。

应对措施：（1）公司将进一步加强对员工的教育培训，不断提高员工的环保意识；（2）严格要求员工遵守环保管理制度和操作规程；（3）深查生产过程中环境危害隐患，做到及时排除隐患；（4）建立环保应急救援预案，提高企业的环保风险应对能力。

#### 二、安全生产风险

公司生产中用到双环戊二烯（易燃液体）、氢气（易燃气体）、镍触媒（露置空气自燃、金属粉末）和无水三氯化铝（腐蚀性、遇水反应固体）等危险化学品，若在生产、使用和储存中违规操作，有可能会引起生产安全事故。子公司唐杨科技生产的乙炔气在室温下是一种无色、极易燃的气体，乙炔及其原料电石都是危化品，在生产过程中如果控制不当，有可能会引起火灾甚至爆炸等安全事故。公司虽然已取得了《危险化学品生产许可证》、《危险化



《危险化学品经营许可证》和《安全生产标准化二级企业（危险化学品从业单位）》，从管理制度、人员培训、安全设备与措施等诸多方面建立健全安全生产制度，但在生产过程中仍不能完全排除因设备故障、物料保管不善及操作不当、不可抗力（包括但不限于自然灾害）等原因而造成意外安全事故的风险。

应对措施：（1）公司将进一步加强对员工的教育培训，提高员工的安全意识；（2）严格要求员工遵守各项安全管理制度和工艺操作规程；（3）对危险生产工艺采用自动化控制系统，进行控制（4）深查生产过程中的安全隐患，做到及时排除隐患；（5）建立事故应急救援预案，提高企业的安全风险应对能力。

### 三、原材料价格波动风险

公司生产所用的主要原材料为粗品双环戊二烯，主要来自石油裂解的 C5、C9 馏分，其价格受国家产业政策、市场供需变化、石油价格变化等多种因素的影响而波动较大。原材料占公司产品成本的比重都比较高，原材料价格波动会对公司生产成本产生较大影响。如果未来主要原材料的价格出现较大波动，公司的经营业绩将受到一定程度的影响。

应对措施：（1）公司密切关注原材料市场行情；（2）实施原材料供应商备选单位；（3）就原材料波动状况，采购部门实行相应的跟进措施。

### 四、实际控制人不当控制风险

公司实际控制人鲍利云持有公司 52% 股份，同时担任公司董事长、总经理，其对公司经营管理拥有较大的影响力。如其利用控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。

应对措施：（1）严格按照公司章程的要求来履行相关的程序，尽量避免实际控制人、控股股东的行为不当控制风险；（2）在公司管理层内部实行互相监督制度，经常开展管理层间的法治探讨，提高公司治理力度、规范性与透明性；（3）强化监事会的监督作用。

### 五、公司治理风险

鲍利云为公司的实际控制人，持有公司 52% 股份，鲍丹军与鲍佳军分别持有公司 24% 股份，鲍利云家族合计持有公司 100% 股份；同时有限公司时期公司内部治理结构简单，内部治理机制不完善。2014 年 12 月，公司由有限公司整体变更为股份公司，由于股份公司和有限公司在公司治理上存在较大的区别，特别是公司拟申请在全国中小企业股份转让系统挂牌，新的制度对公司治理提出了更高的要求，而公司在对相关制度的执行中尚需进一步理解、熟悉，公司治理存在一定的风险。

应对措施：（1）公司建立起相对完善的股份公司法人治理结构及相对完整严格的内部管理制度；（2）公司重大事件严格按照公司章程和三会议事规则进行决策；（3）公司通过外派管理层参加管理制度和公司治理模式学习提升其自我监督和管理的自觉性；（4）在公司管理层内部实行互相监督制度，经常组织公司制度与治理讨论会，提高公司治理力度与规范性。

### 六、主要客户相对集中的风险

2015 年公司对前五大客户的销售额为 2746.21 万元，占营业收入的比重分别为 58.49%。公司客户集中度较高，存在客户相对集中的风险。若公司目前的主要客户因经营状况发生变化或其他因素减少对公司产品的采购，可能会给公司经营带来一定影响。

应对措施：公司密切关注政策导向和市场行情，培育服务好小客户，不断挖掘新客户，减少公司对重大客户的依赖程度。

### 七、公司经营性现金流不足的风险

公司 2015 年度经营活动产生的现金流量净额为 1199.7 万元，2015 年末短期借款余额 800 万元，现金流量得到了有效改善，但是未来需保持经营活动现金流的充足，若出现流动资金不足，可能使公司面临流动性风险。

应对措施：合理地安排企业现金收入支出的分配问题，加强对应收款的管理制度使得企业尽快回笼资金，确保企业现金的周转情况。

## (二) 报告期内新增的风险因素

暂无

## 三、对非标准审计意见审计报告的说明

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

## 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	-
是否存在股东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或偶发性关联交易事项	是	五二（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	五二（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	五二（三）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

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	0.00	0.00	
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	0.00	0.00	
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00	
4 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00	
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00	
总计	0.00	0.00	
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
浙江瑞琼高分子材料有	租赁厂房	30,000.00	是

限公司			
鲍利云、鲍惠珍、孔益明	为公司借款提供担保	4,000,000.00	否
鲍利云、鲍丹军、鲍佳军、杭州萧山新时代餐饮有限公司	为公司借款提供担保	4,000,000.00	否
总计	-	8,030,000.00	-

## (二) 承诺事项的履行情况

1、公司实际控制人承诺：公司已经按照劳动法的相应规定为员工缴纳了社会保险。如果按照国家有关法律、法规或规范性文件规定，或者按照有关部门的要求或决定，公司被处以罚款或者要求公司承担费用，本人承诺将尽快补缴未缴纳的社保及或因此产生的所有相关费用，不需要公司支付任何对价，保证公司不因此受到任何损失。

公司已经按照劳动法的相应规定为员工缴纳了社会保险，公司未被处以罚款或者要求公司承担费用，目前公司无需补缴未缴纳的社保及或因此产生的所有相关费用。

2、公司实际控制人已作出书面承诺：如果按照国家有关法律、法规或规范性文件规定，或者按照有关部门的要求或决定，公司被处以罚款或者要求公司承担费用，本人承诺将尽快补缴未缴纳的住房公积金及或因此产生的所有相关费用，不需要公司支付任何对价，保证公司不因此受到任何损失。

报告期内，公司为有需要的员工缴纳了住房公积金，公司未被有关部门处以罚款或者要求公司承担费用。

3、公司控股股东、实际控制人对避免同业竞争所作的承诺  
为避免将来可能产生的同业竞争，公司控股股东、实际控制人鲍利云已出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或者参与与股份公司存在同业竞争的业务。

报告期内，公司控股股东、实际控制人没有违反承诺的情况。

4、公司控股股东及实际控制人鲍利云出具《声明及承诺》：“公司设立及历次增资均已实际足额履行相应出资义务，公司各股东所持有公司相应股份（或股权）不存在任何现实或潜在纠纷，若公司设立及历次增资存在任何问题或瑕疵，且因相应问题或瑕疵造成损失，本人将承担一切责任”。

报告期内，公司控股股东及实际控制人没有违反承诺的发行情况。

5、公司管理层承诺将严格按照《关联交易管理制度》和《对外担保管理制度》的规定，在未来的关联交易和对外担保事项中严格履行相关的董事会或股东大会审批程序。

报告期内，管理层没有违反《对外担保管理制度》的情况。但公司存在关联交易未及时经过审议的情况，公司今后将严格按照《关联交易管理制度》、《公司章程》等规定执行。

6、公司控股股东及实际控制人鲍利云承诺：如果未来税务机关追缴个人所得税，本人应当及时足额地缴纳税金、滞纳金、罚款等；若杨利石化因此被追缴上述税款、被税务机关进行处罚等产生任何支出、费用或损失，本人同意全额向杨利石化进行补偿，保证杨利石化不因此遭受任何经济损失。

报告期内，公司控股股东及实际控制人没有违反承诺的情况。

## (三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
固定资产	抵押	2,476,560.11	9.02%	抵押借款
无形资产	抵押	5,244,047.55	19.09%	抵押借款
累计值		7,720,607.66	28.11%	

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

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	9,000,000	100.00%	0	9,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	4,680,000	52.00%	0	4,680,000	52.00%
	董事、监事、高管	9,000,000	100.00%	0	9,000,000	100.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
普通股总股本		9,000,000	-	0	9,000,000	-
普通股股东人数		3				

#### (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	鲍利云	4,680,000	0	4,680,000	52.00%	4,680,000	0
2	鲍丹军	2,160,000	0	2,160,000	24.00%	2,160,000	0
3	鲍佳军	2,160,000	0	2,160,000	24.00%	2,160,000	0
合计		9,000,000	0	9,000,000	100.00%	9,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

公司股东鲍利云与鲍丹军、鲍佳军为父子关系

## 二、优先股本基本情况

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

## 三、控股股东、实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

公司控股股东和实际控制人为鲍利云。

鲍利云，男，1953 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1969 年至 1972 年义桥建筑队职工，1972 年至 1974 年永兴建筑队职工，1974 年至 1976 年戴村区农技站职工，1976 年 3 月至 1990 年 4 月任萧山永兴建筑公司经理，1990 年 5 月至 1993 年 5 月任萧山永兴印刷厂厂长，1993 年 6 月至 1996 年 5 月任萧山建筑发展公司副经理，1996 年 6 月至 2000 年 5 月任萧山市杨利石化工贸有限公司职员，2000 年 6 月至 2014 年 11 月任杭州杨利石化有限公司执行董事、经理，2014 年 12 月至今任杭州杨利石化股份有限公司董事长、总经理。

### (二) 实际控制人情况

-

## 四、股份代持情况

无

## 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：元或股

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	募集资金金额	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（具体用途）	募集资金用途是否变更
-											

### 二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

### 三、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
流动资金借款	上海浦东发展银行 杭州萧山支行	4,000,000.00	5.87%	2015年12月14日至2016年6月13日	否
保证借款	上海浦东发展银行 杭州萧山支行	4,000,000.00	5.87%	2015年12月11日至2016年6月11日	否
合计		8,000,000.00			

### 四、利润分配情况



## 15 年分配预案

单位：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
-	-	-	-

注：请在此披露以 2015 年 12 月 31 日为基准日进行利润分配的分配预案

14 年已分配

单位：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
--------	---------------	-----------	-----------

注：请在此披露 2015 年内发生过的利润分配的情况，包括 2015 年度股东大会审议通过的利润分配

## 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	在公司是否领取薪水
鲍利云	董事长、总经理	男	64	中专	2014.11.10-2017.11.9	是
鲍丹军	董事	男	37	本科	2014.11.10-2017.11.9	是
鲍佳军	董事	男	32	大专	2014.11.10-2017.11.9	是
周少勇	董事、副总经理	男	51	大专	2014.11.10-2017.11.9	是
朱洁群	董事、财务总监、董事会秘书	女	38	大专	2014.11.10-2017.11.9	是
钱利国	监事会主席	女	54	高中	2014.11.10-2017.11.9	是
刘德宙	监事	男	53	大专	2014.11.10-2017.11.9	是
雷勇军	职工监事	男	46	中专	2014.11.10-2017.11.9	是
鲍利法	副总经理	男	57	高中	2015.12.2-2017.11.9	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

鲍利云与鲍丹军、鲍佳军为父子关系;鲍利云与鲍利法为兄弟关系;鲍丹军及鲍佳军为鲍利法的侄子。

#### (二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
鲍利云	董事长、总经理	4,680,000	0	4,680,000	52.00%	0
鲍丹军	董事	2,160,000	0	2,160,000	24.00%	0
鲍佳军	董事	2,160,000	0	2,160,000	24.00%	0
周少勇	董事、副总经理	0	-	-	-	-
朱洁群	董事、财务总监、董事会秘书	0	-	-	-	-

钱利国	监事会主席	0	-	-	-	-
刘德宙	监事	0	-	-	-	-
雷勇军	职工监事	0	-	-	-	-
鲍利法	副总经理	0	-	-	-	-
合计		9,000,000	0	9,000,000	100.00%	0

## (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
周少勇	董事	新任	董事、副总经理	公司经营发展需要
鲍利法	销售经理	新任	副总经理	公司经营发展需要

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

周少勇, 男, 1966年6月生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 大专学历。1982年12月至1985年2月任萧山市钱江农场12连会计, 1985年3月至1989年3月任萧山化纤纺织厂车间主任, 1989年3月至2003年8月任杭州民生江南制药有限公司综合部主任, 2003年8月至2014年11月任杭州杨利石化有限公司生产安环部经理, 2014年12月至2015年11月任股份公司生产安环部经理、董事, 2015年12月至今任股份公司董事、副总经理。

鲍利法, 男, 1961年7月生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 高中学历。1981年9月至1986年7月任永兴石料厂会计, 1986年7月至1992年6月任永兴东湖服装厂厂长, 1992年7月至1994年11月任浦南塑料制品厂厂长, 1994年12月至1998年12月任萧山长途运输公司职员, 2000年9月至2014年11月任杭州杨利石化有限公司销售经理, 2014年12月至2015年11月任股份公司销售经理, 2015年12月至今任股份公司副总经理。

## 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	49	86
生产人员	379	454
销售人员	36	36
技术人员	36	36
财务人员	28	36
员工总计	528	648

注: 可以分类为: 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	-	-
硕士	-	-
本科	48	48
专科	101	146
专科以下	379	454
<b>员工总计</b>	<b>528</b>	<b>648</b>

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：报告期内，公司总体人员变动幅度不大，总人数增加，公司中高层及核心员工保持稳定，没有变动。

2、人才引进：报告期内公司加强内部员工队伍建设，有针对性的为关键岗位储备人才，为公司业务发展提供人力保障。

3、人员培训：公司一直注重员工的培训和自身发展，对新进员工进行三级培训和岗前、岗中培训，还不定期的进行其他的安全培训

4、薪酬政策：公司员工薪酬包括基本工资、岗位津贴、生活补贴、工令补贴、全勤奖、月绩效奖和年终奖。公司实行劳动合同制，与员工签订《劳动合同》，按国家有关法律法规及地方有关相关社会保障制度，为员工购买养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险。

公司目前有 5 位退休职工，主要是公司的管理层人员。

## (二)核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	3	3	0	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：

### (1) 核心技术人员基本情况

公司的核心技术主要体现在产品生产的流程及反应过程的技术处理，主要来源于公司技术人员和生产车间人员长时间生产经验的积累。上述技术尚未申请专利，为公司自有技术，公司的核心技术人员主要有三人，基本情况如下：

刘德宙，男，1964 年 4 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1985 年 7 月至 1989 年 9 月，任金华市石门农垦场中学教师；1989 年 9 月至 1992 年 7 月，任金华市第二制药厂计量技术科技术员；1992 年 7 月至 1996 年 3 月，任金华友谊实业玻璃钢厂技术科长、助理工程师；1996 年 4 月 2002 年 7 月，任金华市亚东生化有限公司技术科长工程师；2002 年 7 月至今，任有限公司、股份公司总工程师。

何忠华，男，1947 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1965 年 7 月至 2000 年 10 月，任兵器工业部北方集团红光公司理化分析工程师；2001 年 7 月至 2005 年 7 月，任四川兴文佳裕化工成都开发部工程师；2005 年 7 月至 2010 年 8 月，任四川众邦集团公司化验室工程师；2010 年 9 月至今，任有限公司、股份公司质管部工程师。

张次昭，男，1984 年 8 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2007 年 7 月至 2010 年 1 月，任山东淄博剂美（纳科）化工有限公司组长；2010 年 2 月至 2011 年 3 月，任合肥景坤新能源有限公司车间组长；2011 年 4 月至 2012 年 7 月，任张家港宝力光电有限公司车间主任；2012 年 7 月至今，任有限公司、股份公司技术员。

### (2) 核心技术人员变动情况

公司核心技术团队较为稳定，报告期内未发生核心技术人员流失情况。为进一步增强公

司的技术实力，公司近两年逐步培养并引进技术骨干，提升公司的技术实力。

## 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	否

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

2015年3月1日、2015年3月21日，股份公司分别召开第一届董事会第二次会议、2014年年度股东大会，审议通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《总经理工作细则》、《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》在内的管理相应制度，建立健全了内部管理制度，提升了公司的内部治理水平。另外，根据《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》的规定，经股东大会决议修正，《公司章程》中约定了纠纷解决机制。

至此，股份公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了股东大会、董事会、监事会制度；制定了关联股东、董事回避制度，形成对关联交易、对外投资、对外担保等重大事项的审核机制，加强了公司的抗风险能力，进一步保障了公司及股东的权益；制定了投资者关系管理、信息披露及财务管理等内部管理制度，并建立了有效的纠纷解决机制。

股份公司成立以来，公司能够根据《公司章程》的要求按期召开股东大会、董事会、监事会，审议相关报告和议案。公司管理层能够在董事会的领导下，执行股东大会、董事会制定的计划，履行各项职责。

综上，股份公司成立后，公司“三会”有序运行、运作规范。公司股东、董事、监事和高级管理人员能各尽其责，履行勤勉忠诚的义务，未发生损害股东、债权人和其他第三人合法权益的情形。

##### 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

公司依据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规及规范性文件的要求，制订了《公司章程》，建立健全了股东大会、董事会、监事会及管理层在内的公司治理结构，和三会议事规则、《总经理工作细则》等，对三会的运作以及总经理工作作出了详细的规定；为进一步完善内控制度，公司制订了《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《控股子公司管理制度》等管理制度。通过上述体系和制度的实施，畅通了股东知晓公司经营和决策的渠道，提升了股东参与公司经营、监督企业运营的积极性，保障了公司决策运行的有效性和贯彻力度，切实有效的保护了股东充分行使知情权、参与权和表决权等权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司依据《公司法》等相关规定的要求，制订了《公司章程》，建立健全了股东大会、董事会、监事会及管理层在内的公司治理结构。为完善治理结构，公司制定了三会议事规则、《总经理工作细则》等，上述制度对三会的运作以及总经理工作作出了详细的规定；为进一步完善内控制度，公司制订了《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《控股子公司管理制度》等管理制度。公司重大事项基本按照公司章程和三会规则履行相关程序。但仍存在偶发性关联交易未及时召开董事会和股东大会的情形，公司今后将规范治理，严格按照《关联交易管理办法》、《公司章程》等规定执行。

#### 4、公司章程的修改情况

2015年3月21日，股份公司召开2014年年度股东大会，审议通过了《公司章程（草案）》，该《公司章程（草案）》待公司股票挂牌之后生效。该《公司章程（草案）》系根据《公司法》、《章程必备条款》等法律、法规及规范性文件的规定，对现行有效的《公司章程》修订而成。

另外，根据《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》的规定，经股东大会决议修正，《公司章程》中约定了纠纷解决机制。

## (二)三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5次	1、2015年3月1日，股份公司召开第一届董事会第二次会议，审议通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《总经理工作细则》、《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》在内的管理相应制度，建立健全了内部管理制度，提升了公司的内部治理水平。另外，根据《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》的规定，经股东大会决议修正，《公司章程》中约定了纠纷解决机制。2、2015年8月25日审议公司2015年半年度报告。3、2015年11月11日审议聘任鲍利法为副总经理。4、2015年11月16日审议关于杭州杨利石化股份有限公司租赁部份厂房给浙江瑞琼高分子材料有限公司。5、2015年11月24日审议聘任周少勇为副总经理。
监事会	1次	1、2015年8月25日公司2015年半年度报告
股东大会	3次	1、2015年3月21日，股份公司召开2014年年度股东大会，审议通过了《公司章程（草案）》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《总经理工作细则》、《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》在内的管理相应制度。2、2015年11月30日聘任鲍利法为副总经理。3、2015年12月2日杭州杨利石化股份有限公司租赁部份厂房给浙江瑞琼高分子材料有限公司。

### 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

公司三会的召集及召开的时间、方式、表决程序符合《公司法》、《公司章程》的有关规定，公司重大生产经营及投资决策均按照规则和程序进行。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司按照有关法律法规要求制定了符合全国中小企业股份转让系统要求的《公司章程》和《信息披露制度》的治理制度等。公司治理较有限责任公司期间更为规范，三会基本能按照相关法律法规及公司章程的规定依法运行，但公司治理仍待进一步规范。

报告期内，公司管理层通过不断加深公司法人治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识。公司对管理层在公司治理和规范运作方面进行了培训，进一步发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等规定履行职责，以确保有效地实施《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》等制度，切实有效地保证股东的利益。

### (四) 投资者关系管理情况

公司主要通过电话、邮件、面谈等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题及咨询，沟通渠道畅通、事务处理良好。

### (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

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监事事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及独立面向市场独立经营的能力

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，专门处理公司财务会计事务，能够独立进行财务决策，自主决定资金使用事项，不存在股东干预公司资金使用安排的情况。公司建立了独立的会计核算体系，制订并完善了财务管理及风险控制等内部管理制度。公司拥有独立的银行账户，不存在与关联企业共用银行账户的情况。公司持有独立的税务登记证，依法独立进行纳税申报并履行缴税义务。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

截止报告期内，公司尚未制定年度报告差错责任追究制度，但公司根据信息管理披露制度等相关规定，在信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性执行情况良好，未发生重大会计差错更正，重大遗漏信息补充以及相关报告修正等情况，也不存在监管部门对相关责任人采取问责和公开惩罚的情形，公司进一步提高管理人员披露工作职业修养和工作质量，加强建立相关约束机制和责任追究机制。



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准的无保留意见
审计报告编号	信会师报字[2016]第 610344 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼
审计报告日期	2016-04-15
注册会计师姓名	郭宪明、蔡畅
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
<p>审计报告正文：</p> <p>杭州杨利石化股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的杭州杨利石化股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。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。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>三、审计意见</p> <p>我们认为，贵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，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和现金流量。</p>	

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：郭宪明

中国注册会计师：蔡畅

中国·上海

二〇一六年四月十五日

## 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
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	-	878,203.36	1,556,319.81
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	1,790,653.83	3,659,685.30
应收账款	-	5,909,331.13	7,686,733.55
预付款项	-	471,036.63	1,050,455.67
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	71.25	-
存货	-	2,463,581.42	3,454,279.91
划分为持有待售的资产	-	567,664.82	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	12,080,542.44	17,407,474.24
<b>非流动资产：</b>	-		
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	-	7,804,607.58	9,780,948.10
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	6,424,135.06	6,576,646.57
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	787,484.81	806,479.37
递延所得税资产	-	74,952.29	63,030.27
其他非流动资产	-	295,337.60	340,647.30
<b>非流动资产合计</b>	-	15,386,517.34	17,567,751.61
<b>资产总计</b>	-	27,467,059.78	34,975,225.85
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	8,000,000.00	19,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
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	-	2,328,177.10	1,685,004.57
预收款项	-	1,802,538.93	194,677.43
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	-	1,393,396.89	1,025,415.49
应交税费	-	1,745,162.06	1,659,235.28
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	109,526.07	179,332.36
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-

一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	15,378,801.05	23,743,665.13
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债总计</b>	-	15,378,801.05	23,743,665.13
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	9,000,000.00	9,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	589,082.43	589,082.43
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	1,308,793.84	-
盈余公积	-	291,787.29	141,542.08
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	898,595.17	1,500,936.21
归属于母公司所有者权益合计	-	12,088,258.73	11,231,560.72
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	12,088,258.73	11,231,560.72
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	27,467,059.78	34,975,225.85

法定代表人：鲍利云 主管会计工作负责人：朱洁群 会计机构负责人：朱洁群

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	-	556,288.81	1,394,476.78
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	1,145,062.50	3,053,404.30
应收账款	-	5,107,514.89	4,780,323.61
预付款项	-	414,212.61	887,374.99
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	8,821,910.12	10,065,476.92
存货	-	2,010,159.01	2,900,723.46
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	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	18,055,147.94	23,081,780.06
<b>非流动资产：</b>	-		
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	-	315,600.00	315,600.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	3,844,640.40	4,290,711.65
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	1,180,087.51	1,210,878.05
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	74,952.29	63,030.27
其他非流动资产	-	295,337.60	177,791.72
<b>非流动资产合计</b>	-	5,710,617.80	6,058,011.69
<b>资产总计</b>	-	23,765,765.74	29,139,791.75
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	4,000,000.00	14,000,000.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	2,194,493.72	1,287,192.98
预收款项	-	772,538.93	194,677.43
应付职工薪酬	-	1,152,380.79	811,411.09
应交税费	-	1,491,496.20	1,083,535.24
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	599,196.24	758,471.81
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>10,210,105.88</b>	<b>18,135,288.55</b>
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债总计</b>	-	<b>10,210,105.88</b>	<b>18,135,288.55</b>
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	9,000,000.00	9,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	589,082.43	589,082.43
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	1,048,704.55	-
盈余公积	-	291,787.29	141,542.08
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	2,626,085.59	1,273,878.69
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>13,555,659.86</b>	<b>11,004,503.20</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>23,765,765.74</b>	<b>29,139,791.75</b>

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>	-	46,953,276.97	46,890,114.95
其中：营业收入	-	46,953,276.97	46,890,114.95
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	47,246,548.41	44,457,888.50
其中：营业成本	-	37,406,222.78	37,000,272.83
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	-	376,770.71	215,821.78
销售费用	-	2,058,264.71	2,047,457.02
管理费用	-	6,002,287.40	3,565,740.31
财务费用	-	1,524,940.71	1,442,942.29
资产减值损失	-	-121,937.90	185,654.27
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-293,271.44	2,432,226.45
加：营业外收入	-	374,355.22	235,557.00
其中：非流动资产处置利得	-	286,855.22	-
减：营业外支出	-	4,425.88	15,605.84
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	76,657.90	2,652,177.61
减：所得税费用	-	528,753.73	715,856.74
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-452,095.83	1,936,320.87

其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-452,095.83	1,936,320.87
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
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	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	-452,095.83	1,936,320.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-452,095.83	1,936,320.87
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-	-	-
(一)基本每股收益	-	-0.05	0.22
(二)稀释每股收益	-	-0.05	0.22

法定代表人：鲍利云 主管会计工作负责人：朱洁群 会计机构负责人：朱洁群



## (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	-	41,292,034.60	42,435,227.51
减：营业成本	-	31,425,866.22	33,782,632.54
营业税金及附加	-	279,154.00	179,037.67
销售费用	-	1,648,762.47	1,883,843.39
管理费用	-	4,771,986.82	2,989,067.48
财务费用	-	1,167,874.56	1,228,385.11
资产减值损失	-	47,688.08	189,602.43
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）	-	1,950,702.45	2,182,658.89
加：营业外收入	-	83,500.00	235,557.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	2,996.61	15,605.84
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	2,031,205.84	2,402,610.05
减：所得税费用	-	528,753.73	693,346.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	1,502,452.11	1,709,263.35
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	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	1,502,452.11	1,709,263.35
<b>七、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.17	0.22
（二）稀释每股收益	-	0.17	0.22

## (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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	33,617,374.56	19,965,434.51
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	-	219,097.17	3,026,161.45
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	33,836,471.73	22,991,595.96
购买商品、接受劳务支付的现金	-	6,412,956.44	10,406,072.12
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	-	6,078,658.89	4,898,924.87
支付的各项税费	-	3,854,674.15	1,841,077.17
支付其他与经营活动有关的现金	-	5,493,220.43	5,828,305.98
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	21,839,509.91	22,974,380.14
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	11,996,961.82	17,215.82
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		

收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	615,384.62	-
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	-	-	32,219,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	615,384.62	32,219,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	595,462.08	175,404.70
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	260,305.26
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	25,981,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	595,462.08	26,416,709.96
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	19,922.54	5,802,290.04
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
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	-	22,500,000.00	48,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	9,231,799.27
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	22,500,000.00	57,731,799.27
偿还债务支付的现金	-	33,500,000.00	55,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,519,680.64	1,835,508.77
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	-	179,000.00	8,450,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	35,198,680.64	65,785,508.77
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-12,698,680.64	-8,053,709.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	3,679.83	206.60
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-678,116.45	-2,233,997.04
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,556,319.81	3,790,316.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	878,203.36	1,556,319.81

法定代表人：鲍利云 主管会计工作负责人：朱洁群 会计机构负责人：朱洁群

#### (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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	26,787,735.77	15,830,010.40
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	107,375.65	832,000.98
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	26,895,111.42	16,662,011.38

购买商品、接受劳务支付的现金	-	5,343,787.88	8,307,839.43
支付给职工以及为职工支付的现金	-	4,173,801.31	4,101,153.51
支付的各项税费	-	2,854,604.78	1,511,866.41
支付其他与经营活动有关的现金	-	4,926,050.66	2,750,498.38
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	17,298,244.63	16,671,357.73
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	9,596,866.79	-9,346.35
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	1,243,566.80	59,746,795.56
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	1,243,566.80	59,746,795.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	339,051.82	175,404.69
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	315,600.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	53,802,795.56
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	339,051.82	54,293,800.25
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	904,514.98	5,452,995.31
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	17,500,000.00	43,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	9,231,799.27
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	17,500,000.00	52,731,799.27
偿还债务支付的现金	-	27,500,000.00	50,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,164,249.57	1,621,494.90
支付其他与筹资活动有关的现金	-	179,000.00	8,450,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	28,843,249.57	60,571,494.90
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-11,343,249.57	-7,839,695.63
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	3,679.83	206.60
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-838,187.97	-2,395,840.07
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,394,476.78	3,790,316.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	556,288.81	1,394,476.78

## (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	9,000,000.00	-	-	-	589,082.43	-	-	-	141,542.08	-	1,500,936.21	-	11,231,560.72
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	9,000,000.00	-	-	-	589,082.43	-	-	-	141,542.08	-	1,500,936.21	-	11,231,560.72
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	1,308,793.84	150,245.21	-	-602,341.04	-	856,698.01
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-452,095.83	-	-452,095.83
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	150,245.21	-	-150,245.21	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	150,245.21	-	-150,245.21	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	1,308,793.84	-	-	-	-	1,308,793.84
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	1,308,793.84	-	-	-	-	1,308,793.84
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	9,000,000.00	-	-	-	589,082.43	-	-	1,308,793.84	291,787.29	-	898,595.17	-	12,088,258.73

项目	上期												少数 股东 权益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润			
优先股		永续债	其 他											

一、上年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	500,018.77	-	3,508,979.78	-	9,008,998.55
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	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	500,018.77	-	3,508,979.78	-	9,008,998.55
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	4,000,000.00	-	-	-	589,082.43	-	-	-	-358,476.69	-	-2,008,043.57	-	2,222,562.17
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,936,320.87	-	1,936,320.87
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	286,241.30	-	-	-	-	-	-	-	286,241.30
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	-	-	-	-	286,241.30	-	-	-	-	-	-	-	286,241.30
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	141,542.08	-	-141,542.08	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	141,542.08	-	-141,542.08	-	-
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	4,000,000.00	-	-	-	302,841.13	-	-	-	-500,018.77	-	-3,802,822.36	-	-
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	4,000,000.00	-	-	-	302,841.13	-	-	-	-500,018.77	-	-3,802,822.36	-	
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>四、本年期末余额</b>	<b>9,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>589,082.43</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>141,542.08</b>	<b>-</b>	<b>1,500,936.21</b>	<b>-</b>	<b>11,231,560.72</b>

法定代表人：鲍利云 主管会计工作负责人：朱洁群 会计机构负责人：朱洁群

(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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	9,000,000.00	-	-	-	589,082.43	-	-	-	141,542.08	1,273,878.69	11,004,503.20
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	9,000,000.00	-	-	-	589,082.43	-	-	-	141,542.08	1,273,878.69	11,004,503.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	1,048,704.55	150,245.21	1,352,206.90	2,551,156.66



(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,502,452.11	1,502,452.11
(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	-	-	-	-	-	-	-	150,245.21	-150,245.21	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	150,245.21	-150,245.21	-	-
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	-	-	-	-	-	-	1,048,704.55	-	-	-	1,048,704.55
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	1,048,704.55	-	-	-	1,048,704.55
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	9,000,000.00	-	-	-	589,082.43	-	-	1,048,704.55	291,787.29	2,626,085.59	13,555,659.86

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	永	其他							

		股	续								
		债									
一、上年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	500,018.77	3,508,979.78	9,008,998.55
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	500,018.77	3,508,979.78	9,008,998.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,000,000.00	-	-	-	589,082.43	-	-	-	-358,476.69	-2,235,101.09	1,995,504.65
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,709,263.35	1,709,263.35
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	286,241.30	-	-	-	-	-	286,241.30
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	-	-	-	-	286,241.30	-	-	-	-	-	286,241.30
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	141,542.08	-141,542.08	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	141,542.08	-141,542.08	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	4,000,000.00	-	-	-	302,841.13	-	-	-	-500,018.77	-3,802,822.36	-
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	4,000,000.00	-	-	-	302,841.13	-	-	-	-500,018.77	-3,802,822.36	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	9,000,000.00	-	-	-	589,082.43	-	-	-	141,542.08	1,273,878.69	11,004,503.20

附：

### 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：

-

# 杭州杨利石化股份有限公司 财务报表附注

## 一、公司基本情况

杭州杨利石化股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由钱利国、杨小洪出资设立，公司注册资本 500,000.00 元，于 1996 年 8 月 2 日在萧山市工商行政管理局登记注册。

2014 年 11 月，经杭州杨利石化有限公司股东会决议通过，杭州杨利石化有限公司以 2014 年 5 月 31 日为基准日，采用整体变更方式设立本公司，并于 2014 年 12 月 03 日在浙江省杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 330181000117986 的《企业法人营业执照》，注册资本人民币 900 万元，股份总数 900 万股（每股面值 1 元）。

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司注册资本为：人民币 900 万元，股本总额为 900 万股（每股人民币 1 元），其中鲍利云出资 468 万元，占 52%；鲍丹军出资 216 万元，占 24%；鲍佳军出资 216 万元，占 24%；企业法人营业执照注册号：330181000117986，注册地址：杭州市萧山区钱江农场。

公司所属行业：化工业。本公司主要经营活动为：制造：精细化工产品（除化学危险品及易制毒化学品）、双环戊二烯（二聚环戊二烯）。

本公司的实际控制方是鲍利云。

本财务报表业经公司董事会于 2016 年 4 月 15 日批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）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》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

### （二）持续经营

公司自本报告期末至少 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。

## 三、重要会计政策及会计估计

本公司从事化工产品的生产与销售。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，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。

**(一) 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。

**(二) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**(三) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

**(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

**(五) 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。

**(六) 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。

**(七) 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。

### (八) 应收款项坏账准备

#### 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;

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

**2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:**

确定组合的依据	
组合 1	有客观证据表明其风险特征与账龄分析组合存在显著差异的应收款项（不含单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款）。
组合 2	其他不重大应收账款及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项（不含组合 1）。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
组合 2	按账龄分析法计提坏账准备。

## 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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	5
1—2 年（含 2 年）	20	20
2—3 年（含 3 年）	50	50
3 年以上	100	100

**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:

有客观证据表明单项金额虽不重大,但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法:

结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

**(九) 存货****1、 存货的分类**

存货分类为：原材料、库存商品、消耗性生物资产等。

**2、 发出存货的计价方法**

存货发出时按一次加权平均法计价。

**3、 不同类别存货可变现净值的确定依据**

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

### (十) 长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 2、 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。

### 3、 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) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### (3) 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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算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进行会计处理。因被投资方除净损益、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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## (十一) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

## (十二)无形资产

### 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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(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	土地证登记使用年限	土地证

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，本报告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、 截至资产负债表日,本公司无使用寿命不确定的无形资产。

### (十三)长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

本公司固定资产及无形资产减值根据可收回金额来计提，由于股改基准日的评估值与资产负债表日资产的预计可收回金额没有发生重大变动，所以股改基准日的可收回金额直接作为本资产负债表日的可收回金额。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### (十四)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包括装修费。

#### 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

预付经营租入土地的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。

### (十五)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。

详见本附注“五、(十六)应付职工薪酬”。

## (十六)收入

### 销售商品收入确认和计量原则

#### (1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;公司既没有保留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;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入企业;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入实现。

#### (2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

内销收入确认:本公司发出货物并验收后,开具销售发票并确认收入;

外销收入确认:货物出口装船离岸时点作为收入确认时间,根据订单、合同、出口报关单等资料,开具发票并确认收入。

## (十七) 政府补助

### 1、 类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、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。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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为:政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产,或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的,划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为:根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助,



划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据发放补助的政府部门出具的补充说明作为划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

## 2、确认时点

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；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营业外收入。

## 3、会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## (十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，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。

## (十九) 租赁

### 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (二十)重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

本期公司主要会计政策未发生变更。

### 2、 重要会计估计变更

本期公司主要会计估计未发生变更。

## 四、税项

### (一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率(%)	备注
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17	注 1
营业税	应税营业收入	5	
企业所得税	应纳税所得额	25	
城市维护建设税	应缴流转税额	7	
教育费附加	应缴流转税额	3	
地方教育费附加	应缴流转税额	2	

税种	计税依据	税率 (%)	备注
房产税	原值*70%	1.2	
水利建设基金	营业收入	0.1	

注 1: 按销售额的 17% 计算销项税额, 按规定扣除进项税额后缴纳, 自营出口外销收入税率为零, 按照“免、抵、退”办法核算应收出口退税。

## (二) 税收优惠

公司报告期无税收优惠情况。

## 五、财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金	7,689.36	24,586.15
银行存款	870,514.00	1,531,733.66
合计	878,203.36	1,556,319.81

截至 2015 年 12 月 31 日, 本公司无受限制的货币资金。

截至 2015 年 12 月 31 日, 本公司无存放于境外的货币资金。

### (二) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,790,653.83	3,659,685.30
合计	1,790,653.83	3,659,685.30

#### 2、 期末公司无已质押的应收票据。

#### 3、 期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末余额	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	19,262,607.78	
合计	19,262,607.78	

## 4、 期末公司已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末余额	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,698,750.00	
合计	1,698,750.00	

## 5、 期末无公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

## (三) 应收账款

## 1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款										
组合 2	6,263,175.66	100.00	353,844.53	5.65	5,909,331.13	8,162,519.73	100.00	475,786.18	5.83	7,686,733.55
组合小计	6,263,175.66	100.00	353,844.53	5.65	5,909,331.13	8,162,519.73	100.00	475,786.18	5.83	7,686,733.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	6,263,175.66	100.00	353,844.53	5.65	5,909,331.13	8,162,519.73	100.00	475,786.18	5.83	7,686,733.55

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5,995,030.91	299,751.54	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	266,597.98	53,319.60	20.00
2 至 3 年（含 3 年）	1,546.77	773.39	50.00
合计	6,263,175.66	353,844.53	

确定该组合依据的说明：分类标准详见本附注三、（八）应收款项坏账准备。

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

## 2、 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期无计提坏账准备情况；本期无收回坏账准备情况；本期转回坏账准备金额 121,941.65 元。

## 3、 本期无实际核销的应收账款情况。

## 4、 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
青铜峡市嘉华化工有限公司	3,048,867.18	48.68	152,443.36
浙江普洛康裕制药有限公司	1,119,118.76	17.87	55,955.94
江苏长青农化南通有限公司	578,635.00	9.24	28,931.75
赤峰赢发制药有限公司	317,395.06	5.07	15,869.75
盐城志达化工有限公司	184,000.00	2.94	36,800.00
合计	5,248,016.00	83.79	290,000.80

## 5、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

## 6、 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## 7、 无通过重组等其他方式收回的应收账款情况。

## （四） 预付款项

## 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	400,148.90	84.95	990,588.49	94.30
1—2 年 (含 2 年)	30,016.55	6.37	13,400.00	1.28
2—3 年 (含 3 年)			40,871.18	3.89
3 年以上	40,871.18	8.68	5,596.00	0.53
合计	471,036.63	100.00	1,050,455.67	100.00

2、 期末无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

## (五) 其他应收款

## 1、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
组合 2	75.00	100.00	3.75	5.00	71.25					
组合小计	75.00	100.00	3.75	5.00	71.25					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	75.00	100.00	3.75	5.00	71.25					

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	75.00	3.75	5.00
合计	75.00	3.75	5.00

确定该组合依据的说明：分类标准详见本附注三、(八) 应收款项坏账准备。

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

## 2、 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3.75 元；本期无收回坏账准备情况；本期无转回坏账准备情况。

## 3、 本期无实际核销的其他应收款情况。

## 4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
押金	75.00	
合计	75.00	

## 5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江振光化工物资有限公司	押金	75.00	1年以内	100.00	3.75
合计		75.00		100.00	3.75

6、本期无涉及政府补助的其他应收款。

7、本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8、本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

9、本期无未全部终止确认的被转移的其他应收款情况。

10、本期无以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

## (六) 存货

项目	期末余额			年初余额		
	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	1,002,608.00		1,002,608.00	1,120,492.06		1,120,492.06
库存商品	1,017,373.42		1,017,373.42	2,071,787.85		2,071,787.85
消耗性生物资产	579,900.00	136,300.00	443,600.00	398,300.00	136,300.00	262,000.00
合计	2,599,881.42	136,300.00	2,463,581.42	3,590,579.91	136,300.00	3,454,279.91

## 存货中的消耗性生物资产

项目	期末余额	年初余额
景观林业	579,900.00	398,300.00



小计	579,900.00	398,300.00
----	------------	------------

## 2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	合并转入	本期减少额		期末余额
				转回	转销	
消耗性生物资产	136,300.00					136,300.00

## 3、 存货期末余额无含有借款费用资本化金额。

### (七) 划分为持有待售的资产

项目	期末账面价值	公允价值	处置时间
机器设备	567,664.82	1,008,547.01	2016 年 3 月
合计	567,664.82	1,008,547.01	

说明：

根据 2015 年 10 月 19 日杭州唐杨科技有限公司与衢州中园能源科技有限公司签订资产转让协议，截止期末尚未转让标的资产账面原值 1,113,258.99 元，累计折旧 545,594.17 元。

### (八) 固定资产

#### 1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	11,413,202.87	7,797,013.40	1,901,403.95	307,977.18	21,419,597.40
(2) 本期增加金额		256,410.26		221,505.95	477,916.21
—购置		256,410.26		221,505.95	477,916.21
(3) 本期减少金额		1,770,592.32			1,770,592.32
—处置或报废		657,333.33			657,333.33
—持有待售		1,113,258.99			
(4) 期末余额	11,413,202.87	6,282,831.34	1,901,403.95	529,483.13	20,126,921.29
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	3,071,278.46	3,074,773.35	1,325,448.62	251,973.50	7,723,473.93
(2) 本期增加金额	401,743.89	852,985.10	35,542.63	267,790.89	1,558,062.51
—计提	401,743.89	852,985.10	35,542.63	267,790.89	1,558,062.51
(3) 本期减少金额		874,398.10			874,398.10
—处置或报废		328,803.93			328,803.93

—持有待售		545,594.17			
(4) 期末余额	3,473,022.35	3,053,360.35	1,360,991.25	519,764.39	8,407,138.34
3. 减值准备					
(1) 年初余额	2,929,185.46	985,397.61		592.30	3,915,175.37
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额	2,929,185.46	985,397.61		592.30	3,915,175.37
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	5,010,995.06	2,244,073.38	540,412.70	9,126.44	7,804,607.58
(2) 年初账面价值	5,412,738.95	3,736,842.44	575,955.33	55,411.38	9,780,948.10

- 2、 期末无暂时闲置的固定资产情况。
- 3、 期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。
- 4、 期末无通过经营租赁租出的固定资产情况。
- 5、 期末持有待售的固定资产情况详见本附注五、（七）划分为持有待售的资产。
- 6、 期末无未办妥产权证书的固定资产情况
- 7、 期末无以明显高于账面价值的价格出售固定资产的情况。

#### (九) 无形资产

##### 1、 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	13,712,067.87	13,712,067.87
(2) 本期增加金额		
—购置		
(3) 本期减少金额		

项目	土地使用权	合计
一处置		
(4) 期末余额	13,712,067.87	13,712,067.87
2. 累计摊销		
(1) 年初余额	746,721.56	746,721.56
(2) 本期增加金额	152,511.51	152,511.51
一计提	152,511.51	152,511.51
(3) 本期减少金额		
一处置		
(4) 期末余额	899,233.07	899,233.07
3. 减值准备		
(1) 年初余额	6,388,699.74	6,388,699.74
(2) 本期增加金额		
一计提		
(3) 本期减少金额		
一处置		
(4) 期末余额	6,388,699.74	6,388,699.74
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	6,424,135.06	6,424,135.06
(2) 年初账面价值	6,576,646.57	6,576,646.57

## 2、 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

### (十) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地租赁费	806,479.37		18,994.56		787,484.81
合计	806,479.37		18,994.56		787,484.81

### (十一) 递延所得税资产

#### 1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	299,809.15	74,952.29	252,121.08	63,030.27

合计	299,809.15	74,952.29	252,121.08	63,030.27
----	------------	-----------	------------	-----------

## 2、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
(1) 坏账准备	54,039.13	223,665.11
(2) 存货跌价准备	136,300.00	136,300.00
(3) 固定资产减值准备	3,915,175.37	3,915,175.37
(4) 无形资产减值准备	6,388,699.74	6,388,699.74
(5) 未弥补亏损	3,014,642.27	913,341.61
合计	13,508,856.51	11,577,181.83

## 3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	年初余额	备注
2018	471,045.93	471,045.93	
2019	442,295.68	442,295.68	
2020	2,101,300.66		
合计	3,014,642.27	913,341.61	

## (十二) 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	年初余额
设备款	295,337.60	340,647.30
合计	295,337.60	340,647.30

## (十三) 短期借款

### 1、短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	4,000,000.00	11,000,000.00
保证借款	4,000,000.00	8,000,000.00
合计	8,000,000.00	19,000,000.00

### 2、期末无已到期未偿还的短期借款。

## (十四) 应付账款

### 1、应付账款明细

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

1年以内(含1年)	2,244,750.02	1,617,346.49
1-2年(含2年)	17,099.00	58,041.05
2-3年(含3年)	56,711.05	9,617.03
3年以上	9,617.03	
合计	2,328,177.10	1,685,004.57

## 2、 期末无账龄超过一年的大额应付账款。

### (十五) 预收款项

#### 1、 预收款项明细

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	1,792,118.93	174,913.72
1-2年(含2年)		19,763.71
2-3年(含3年)	10,420.00	
合计	1,802,538.93	194,677.43

### (十六) 应付职工薪酬

#### 1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	998,899.32	6,086,700.23	5,711,129.12	1,374,470.43
设定提存计划	26,516.17	342,394.15	349,983.86	18,926.46
合计	1,025,415.49	6,429,094.38	6,061,112.98	1,393,396.89

#### 2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	968,319.00	5,598,685.68	5,206,141.68	1,360,863.00
(2) 职工福利费		191,430.18	191,430.18	
(3) 社会保险费	16,972.89	288,018.76	304,991.65	
其中：医疗保险费	13,641.46	224,866.08	238,507.54	
工伤保险费	1,897.65	33,343.99	35,241.64	
生育保险费	1,433.78	29,808.69	31,242.47	
(4) 工会经费和职工教育经费	13,607.43	8,565.61	8,565.61	13,607.43
合计	998,899.32	6,086,700.23	5,711,129.12	1,374,470.43

#### 3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	24,384.46	315,069.88	320,527.88	18,926.46
失业保险费	2,131.71	27,324.27	29,455.98	
合计	26,516.17	342,394.15	349,983.86	18,926.46

## (十七) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额	本期执行的法定税率 (%)
增值税	873,366.66	851,743.97	注
营业税	68,268.20	66,768.20	注
企业所得税	411,478.59	467,703.95	注
城市维护建设税	49,063.96	26,395.97	注
教育费附加	22,693.48	11,613.25	注
地方教育费附加	12,352.26	7,742.16	注
水利建设基金	6,243.03	5,084.02	注
个人所得税	96,514.43	51,455.48	3-45
房产税	167,181.45	132,728.28	注
土地使用税	38,000.00	38,000.00	
合计	1,745,162.06	1,659,235.28	

注：详见附注四所述。

## (十八) 其他应付款

## 1、按款项性质列示其他应付款：

项目	期末余额	年初余额
往来款	109,526.07	179,332.36
合计	109,526.07	179,332.36

## 2、期末无账龄超过一年的重要其他应付款。

## (十九) 实收资本

## 1、实收资本变动明细

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
鲍利云	4,680,000.00	52.00			4,680,000.00	52.00

鲍丹军	2,160,000.00	24.00		2,160,000.00	24.00
鲍佳军	2,160,000.00	24.00		2,160,000.00	24.00
合计	9,000,000.00	100.00		9,000,000.00	100.00

## 2、 实收资本变动情况说明

无

## (二十) 资本公积

### 1、 资本公积变动明细

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	589,082.43			589,082.43
合计	589,082.43			589,082.43

### 2、 资本公积变动说明

无

## (二十一) 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		1,308,793.84		1,308,793.84
合计		1,308,793.84		1,308,793.84

## (二十二) 盈余公积

### 1、 盈余公积变动明细

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	141,542.08	150,245.21		291,787.29
合计	141,542.08	150,245.21		291,787.29

### 2、 盈余公积变动说明

增加系按母公司 2015 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积。

## (二十三) 未分配利润

项目	本期	
	金额	提取或分配比例（%）
年初未分配利润	1,500,936.21	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-452,095.83	
减：提取法定盈余公积	150,245.21	10.00

项目	本期	
	金额	提取或分配比例 (%)
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他转出		
期末未分配利润	898,595.17	

## (二十四) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	46,923,276.97	37,406,222.78	46,890,114.95	37,000,272.83
其他业务	30,000.00			
合计	46,953,276.97	37,406,222.78	46,890,114.95	37,000,272.83

## (二十五) 营业税金及附加

项目	本期金额	上年金额	计缴标准
营业税	1,500.00	19,765.85	注
城市维护建设税	218,907.91	114,365.96	注
教育费附加	156,362.80	81,689.97	注
合计	376,770.71	215,821.78	

注：详见附注四所述。

## (二十六) 销售费用

项目	本期金额	上年金额
运输费	1,305,108.98	1,145,354.77
工资	307,485.60	309,107.82
差旅费	317,882.90	273,452.17
劳动保险费	28,102.37	44,445.36



其他	99,684.86	275,096.90
合计	2,058,264.71	2,047,457.02

**(二十七) 管理费用**

项目	本期金额	上年金额
工资	1,839,900.76	1,242,371.68
折旧费	244,592.51	246,570.18
劳动保险费	314,212.47	269,292.83
福利费	516,879.31	317,874.27
咨询费	1,024,182.39	412,048.93
其他	2,062,519.96	1,077,582.42
合计	6,002,287.40	3,565,740.31

**(二十八) 财务费用**

类别	本期金额	上年金额
利息支出	1,519,680.64	1,835,508.77
减：利息收入	5,372.74	401,703.74
汇兑损益	1,775.76	73.93
其他	8,857.05	9,063.33
合计	1,524,940.71	1,442,942.29

**(二十九) 资产减值损失**

项目	本期金额	上年金额
坏账损失	-121,937.90	185,654.27
合计	-121,937.90	185,654.27

**(三十) 营业外收入****1、 营业外收入分项目情况**

项目	本期金额	上年金额	计入非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	286,855.22		286,855.22
其中：处置固定资产利得	286,855.22		286,855.22
政府补助	83,000.00	220,000.00	83,000.00
其他	4,500.00	15,557.00	4,500.00

合计	374,355.22	235,557.00	374,355.22
----	------------	------------	------------

## 2、 政府补助明细

项目	本期金额	上年金额	与资产相关/与收益相关
2013 年标准化达标企业财政奖励		100,000.00	与收益相关
2014 年标准化达标企业财政奖励		100,000.00	与收益相关
出口信用保险补贴		20,000.00	与收益相关
安全生产达标企业奖励	80,000.00		与收益相关
临江高新园区安全生产考核奖励	3,000.00		与收益相关
合计	83,000.00	220,000.00	

## (三十一) 营业外支出

项目	本期金额	上年金额	计入非经常性损益的金额
滞纳金	1,429.27		1,429.27
水利建设基金	2,996.61		
其他		15,605.84	
合计	4,425.88	15,605.84	1,429.27

## (三十二) 所得税费用

项目	本期金额	上年金额
当期所得税费用	540,675.75	688,608.43
递延所得税调整	-11,922.02	27,248.31
合计	528,753.73	715,856.74

## 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	76,657.90
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	19,164.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,952.27
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	488,636.99
所得税费用	528,753.73

## (三十三) 现金流量表附注

## 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年金额
往来款	127,224.43	2,784,217.65
财政补助	83,000.00	220,000.00
利息收入	5,372.74	6,386.80
赔偿收入	3,500.00	15,557.00
合计	219,097.17	3,026,161.45

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年金额
往来款		2,950,936.08
运输费	1,305,108.98	1,145,354.77
咨询费	1,024,182.39	412,048.93
其他	3,163,929.06	1,319,966.21
合计	5,493,220.43	5,828,305.99

## 3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上年金额
资金往来款		32,219,000.00
合计		32,219,000.00

## 4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上年金额
资金往来款		25,981,000.00
合计		25,981,000.00

## 5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上年金额
资金往来款		8,836,482.33
资金往来利息		395,316.94
合计		9,231,799.27

## 6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上年金额
资金往来款	179,000.00	8,450,000.00
合计	179,000.00	8,450,000.00

## (三十四) 现金流量表补充资料

## 1、 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-452,095.83	1,936,320.87
加：资产减值准备	-121,937.90	185,654.27
固定资产折旧	1,558,062.51	1,245,579.59
无形资产摊销	152,511.51	144,704.83
长期待摊费用摊销	18,994.56	11,080.16
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）	-286,855.22	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,516,000.81	1,835,302.17
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,922.02	27,248.31
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）	990,698.49	-617,213.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-4,139,559.6
	4,550,575.16	5
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,082,929.75	-611,900.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,996,961.82	17,215.81
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		

项目	本期金额	上年金额
现金的期末余额	878,203.36	1,556,319.81
减：现金的期初余额	1,556,319.81	3,790,316.85
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	-678,116.45	-2,233,997.0
		4

## 2、 本期无取得或处置子公司及其他营业单位的情形。

## 3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现 金	878,203.36	1,556,319.81
其中：库存现金	7,689.36	24,586.15
可随时用于支付的银行存款	870,514.00	1,531,733.66
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	878,203.36	1,556,319.81

## (三十五) 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	2,476,560.11	房屋建筑物抵押借款
无形资产	5,244,047.55	土地使用权抵押借款
合计	7,720,607.66	

## (三十六) 外币货币性项目

### 1、 外币货币性项目

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			
其中：美元	1,974.28	6.4936	12,820.18
应收账款			

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	13,022.20	6.4936	84,560.96

## 六、 合并范围的变更

(一) 本期未发生非同一控制下企业合并。

(二) 本期未发生同一控制下企业合并。

(三) 本期未发生反向购买。

(四) 本期未发生处置子公司情况。

(五) 本期无其他原因的合并范围变动。

## 七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

### 1、 企业集团构成

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	
杭州唐杨科技有限公司	杭州	杭州	有限责任	100.00		股权收购

(二) 本公司报告期内未发生在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

(三) 本公司无合营安排或联营企业中的权益。

(四) 本公司无重要的共同经营。

(五) 本公司无未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

## 八、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本公司的实际控制人情况

(金额单位：万元)

实际控制人名称	关联关系	实际控制人对本公司的持股金额	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)	最终控制方
鲍利云	实际控制人	468.00	52.00	52.00	鲍利云

**(二) 本公司的子公司情况**

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

**(三) 本公司的合营和联营企业情况**

本公司无合营和联营企业。

**(四) 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的关系
鲍惠珍	公司股东关系密切的家庭成员
鲍佳军	公司股东
鲍丹军	公司股东
杭州萧山新时代餐饮有限公司	本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业
孔益明	公司股东关系密切的家庭成员
浙江瑞琼高分子材料有限公司	股东鲍利云控制的公司

**(五) 关联交易情况****1、 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

承租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江瑞琼高分子材料有限公司	房屋建筑物	30,000.00	

**2 关联担保情况**

本公司作为被担保方：

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
鲍利云、鲍惠珍、孔益明	本公司	4,000,000.00	2015/12/14	2016/6/13	否
鲍利云、鲍丹军、鲍佳军、杭州萧山新时代餐饮有限公司	本公司	4,000,000.00	2015/12/11	2016/6/11	否

**3、 关联方资金拆借情况**

向关联方拆出资金

关联方	期初余额	本期拆出	本期收回	期末余额
浙江瑞琼高分子材料有限公司		50,000.00	50,000.00	

合计	50,000.00	50,000.00
----	-----------	-----------

#### 4、 关键管理人员薪酬

##### (1) 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上年金额
关键管理人员薪酬	480,600.00	516,400.00

#### (六) 关联方应收应付款项

##### 1、 无应收项目

##### 2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款			
	鲍利云		179,332.36

#### 九、 承诺及或有事项

##### (一) 重要承诺事项

- 1、 无已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出。
- 2、 无已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。
- 3、 无已签订的正在或准备履行的大额租赁合同。
- 4、 无已签订的正在或准备履行的并购协议。
- 5、 无已签订的正在或准备履行的重组计划。

##### 6、 其他重大财务承诺事项

###### (1) 抵押资产情况

提供单位	借款银行	交易描述	金额	对方单位	科目	说明
杭州唐杨科 技有限公司	上海浦东发展 银行杭州萧山 支行	保证、抵押	4,000,000.00	杭州唐杨科 技有限公司	短期借款	以帐面原值 6,422,668.00 元， 累计折旧 1,016,922.43 元，减 值准备 2,929,185.46 元的房屋 建筑物以及账面原值 12,309,628.10 元，累计摊销 676,880.81 元，减值准备 6,388,699.74 元的土地抵押



提供单位	借款银行	交易描述	金额	对方单位	科目	说明
合计			4,000,000.00			

## (二) 或有事项

无需要披露的重要或有事项。

## 十、 资产负债表日后事项

无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十一、 其他重要事项

无需要披露的其他重要事项。

## 十二、 母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元, 凡未注明期初数的均为期末数)

## (一) 应收账款

## 1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款										
组合 2	5,407,324.04	100.00	299,809.15	5.54	5,107,514.89	5,032,444.68	100.00	252,121.07	5.01	4,780,323.61
组合小计	5,407,324.04	100.00	299,809.15	5.54	5,107,514.89	5,032,444.68	100.00	252,121.07	5.01	4,780,323.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	5,407,324.04	100.00	299,809.15	5.54	5,107,514.89	5,032,444.68	100.00	252,121.07	5.01	4,780,323.61

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5,214,131.29	260,706.56	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	191,645.98	38,329.20	20.00
2 至 3 年 (含 3 年)	1,546.77	773.39	50.00
合计	5,407,324.04	299,809.15	

确定该组合依据的说明：分类标准详见本附注三、(八) 应收款项坏账准备。

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

## 2、 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 47,688.08 元；本期无收回坏账准备情况；本期无转回坏账准备的情况。

## 3、 本期无实际核销的应收账款情况。

## 4、 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
青铜峡市嘉华化工有限公司	3,048,867.18	56.38	152,443.36
浙江普洛康裕制药有限公司	1,119,118.76	20.70	55,955.94
江苏长青农化南通有限公司	578,635.00	10.70	28,931.75
赤峰赢发制药有限公司	317,395.06	5.87	15,869.75
盐城志达化工有限公司	184,000.00	3.40	36,800.00
合计	5,248,016.00	97.05	290,000.80

## 5、 无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

## 6、 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## 7、 无通过重组等其他方式收回的应收账款情况。

## (二) 其他应收款

## 1、 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1	8,821,910.12	100.00			8,821,910.12	10,065,476.92	100.00			10,065,476.92
组合 2										
组合小计	8,821,910.12	100.00			8,821,910.12	10,065,476.92	100.00			10,065,476.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	8,821,910.12	100.00			8,821,910.12	10,065,476.92	100.00			10,065,476.92

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

**2、 本期计提、转回或收回坏账准备情况**

本期无计提坏账准备情况；本期无收回坏账准备情况；本期无转回坏账准备情况。

**3、 本期无实际核销的其他应收款情况。**

**4、 其他应收款按款项性质分类情况**

款项性质	期末余额	年初余额
借款	8,821,910.12	10,065,476.92
合计	8,821,910.12	10,065,476.92

**5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
杭州唐杨科技有限公司	借款	8,821,910.12	1 年以内	100.00	
合计		8,821,910.12		100.00	

**6、 无涉及政府补助的其他应收款。**

**7、 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。**

**8、 无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。**

**9、 无未全部终止确认的被转移的其他应收款情况。**

**10、 无以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。**

**(三) 长期股权投资**

项目	期末余额			年初余额		
	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				315,600.0		315,600.0
	315,600.00		315,600.00	0		0
合计	315,600.00		315,600.00	315,600.0		315,600.0
				0		0

**对子公司投资**

被投资单位	年初余额	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
杭州唐杨科技有限公司	315,600.00			315,600.00		
合计	315,600.00			315,600.00		

**(四) 营业收入和营业成本**

项目	本期金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	41,262,034.60	31,425,866.22	42,435,227.51	33,782,632.54
其他业务	30,000.00			
合计	41,292,034.60	31,425,866.22	42,435,227.51	33,782,632.54

**十三、 补充资料****(一) 非经常性损益明细表**

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	286,855.22	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	83,000.00	
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		

项目	本期金额	说明
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		
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，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	3,070.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-93,588.81	
少数股东权益影响额		
合计	279,337.14	

## (二) 净资产收益率

本期金额	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-3.88	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.27	-0.08	-0.08

杭州杨利石化股份有限公司

二〇一六年四月十五日