

证券代码：831316

证券简称：连连化学

主办券商：中泰证券



连连化学

NEEQ :831316

江苏连连化学股份有限公司

(Jiangsu Lianlian Chemical Co.,Ltd.)



年度报告

— 2016 —

公司年度大事记

1、2016 年 11 月 23 日，江苏省科技厅、江苏省教育厅印发苏科条发【2016】337 号文件，认定江苏连连化学股份有限公司同北京科技大学建立江苏省研究生工作站。

2、2016 年 6 月，橡胶助剂专业委员会专家组工作会议在连连化学召开，讨论 2016 年度橡胶助剂行业主要工作（环保行业自律，预分散胶母粒 协会标准制订，产品质量授信和品牌推介方案等事宜），同时各位专家对公司发展方向及趋势提出宝贵建议。

目 录

释义	1
第一节 声明与提示	2
第二节 公司概况	3
第三节 主要会计数据和关键指标	5
第四节 管理层讨论与分析	7
第五节 重要事项	17
第六节 股本、股东情况	19
第七节 融资情况	21
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	23
第九节 公司治理及内部控制	27
第十节 财务报告	32

释义

释义项目		释义
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司章程	指	江苏连连化学股份有限公司章程
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
股份公司、公司、连连化学	指	江苏连连化学股份有限公司

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。

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
公司环境治理的风险	公司属于化工行业，企业在生产过程中会产生废水、废气、固废。在今后的生产经营过程中若环境保护不力，会造成水体污染和大气污染等环境污染事故，存在被监督机关处罚的风险。
市场竞争进一步加剧风险	随着国家政策逐步加大对新能源产业的扶持力度以及电动汽车市场逐渐兴起，作为关键材料之一的橡胶轮胎和锂离子电池也受到多方投资机构的关注，公司的橡胶助剂作为橡胶轮胎的主原料、超细氧化铝作为锂离子电池原材料也受到追捧，越来越多的企业加入到超细氧化铝和橡胶助剂的研发和生产，导致竞争态势进一步加剧。
安全生产风险	公司属于化工行业，公司部分原料、半成品为易燃、易爆、腐蚀性或有毒物质。公司自成立以来未发生重大安全事故，但存在发生安全事故的风险。
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	江苏连连化学股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Lianlian Chemical Co., Ltd.
证券简称	连连化学
证券代码	831316
法定代表人	连加松
注册地址	江苏省灌云县临港产业区纬七路南
办公地址	江苏省灌云县临港产业区纬七路南
主办券商	中泰证券股份有限公司
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号证券大厦
会计师事务所	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	周密、李康伟
会计师事务所办公地址	上海市浦东新区世记大道 1168 号东方金融广场 B 座 1103—1104 室

二、联系方式

董事会秘书	王志林
电话	0518-88586677
传真	0518-88588588
电子邮箱	13812433330@139.com
公司网址	http://www.lianlianchem.com/shouye.html
联系地址及邮政编码	灌云县临港产业区纬七路南；222228
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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	2014-11-10
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C26 化学原料及化学制品制造业

主要产品与服务项目	公司主要从事橡胶助剂、预分散胶粒和高纯超细氧化铝的研制、生产和销售。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	47,000,000
做市商数量	-
控股股东	连加松
实际控制人	连加松

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	91320700789949853Y	否
税务登记证号码	91320700789949853Y	否
组织机构代码	91320700789949853Y	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	117,598,227.39	107,544,644.79	9.35%
毛利率%	21.20	21.81	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,930,929.08	3,830,970.91	28.71%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,900,736.75	3,900,727.52	25.64%
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）	7.50	7.44	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	7.45	7.57	-
基本每股收益	0.10	0.09	11.11%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	121,866,939.55	133,953,949.55	-9.02%
负债总计	53,634,663.29	70,652,602.37	-24.09%
归属于挂牌公司股东的净资产	68,232,276.26	63,301,347.18	7.79%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.45	1.35	7.79%
资产负债率%	44.01	52.74	-
流动比率	1.11	1.03	-
利息保障倍数	1,909.37	10.67	-

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	-11,398,205.42	20,920,085.61	-
应收账款周转率	6.32	5.90	-
存货周转率	6.71	5.52	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-9.02	9.86	-

营业收入增长率%	9.35	-0.62	-
净利润增长率%	28.71	9.34	-

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	47,000,000	47,000,000	-
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	-76.90
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	15,400.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	26,600.00
非经常性损益合计	41,923.10
所得税影响数	-11,730.77
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	30,192.33

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（如有）

无。

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司立足于化学原料和化学制品制造业，本着专业、做精的精神，多年来一直致力于产品的自主研发，经过多年的技术与经验的累积，连连化学形成了一系列围绕超细超速橡胶助剂、高纯超微细氧化铝、异丙醇铝和仲丁醇铝等产品的核心技术、技术团队，形成了较强的核心竞争力。能够为对橡胶助剂、高纯超细氧化铝、异丙醇铝有大量需求的客户生产、供应指标过硬、高品质、成本合理的产品。公司近年来不断探索、实践新的管理模式，力争在采购、生产、销售等环节提高管理效率、降低管理成本、放大规模效益。公司通过直销为主、代理销售为辅的方式开拓业务，收入来源为产品销售收入。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期末至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

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

总体回顾：

一、报告期内，本公司经营情况如下：

2016 年公司实现营业收入 11,759.82 万元，较上年同期 10,754.46 万元增加 1,005.36 万元，增长比例为 9.35%，报告期内主营业务收入与上年同期主营业务收入增减情况如下：

1、橡胶助剂 6,425.58 万元，占全部收入比例 54.64%，较上年同期增加 404.81 万元，增长比例为 6.72%。

主要原因为国家加大环境保护治理力度，使得国内一些小型橡胶助剂厂停产，公司抓住有利机遇提升了业务量。

2、预分散胶粒 1,773.97 万元，占全部收入比例 15.09%，较上年同期增加 737.84 万元，增长比例为

71.21%，主要原因是由于出口客户增加，导致出口销售收入的增加。

3、高纯氧化铝系列 3,561.19 万元，占全部收入比例 30.27%，较上年同期下降 137.29 万元，下降比例为 3.71%，其中高纯超细氧化铝营业收入为 1,796.20 万元，较上年同期下降 325.86 万元，下降比例为 15.36%，异丙醇铝营业收入 1,276.69 万元，较上年同期增加 151.97 万元，增长比例为 13.51%，仲丁醇铝营业收入 487.39 万元，较上年同期增加 36.6 万元，增长比例为 8.12%。氧化铝系列产品收入下降，主要原因为公司对信誉较差的客户进行优化组合。

2016 年营业成本较去年同期增加了 857.51 万元，增长比例为 10.20%，主要原因为收入增加导致成本相应增加。

2016 年公司净利润为 493.09 万元，较上期增长 110 万元，增长比例为 28.71%。

期间费用为 1,759.79 万元，比上年同期增加 17.93 万元。一是管理费用较上年同期增加 183.84 万元，主要是工资及社保增加 64.23 万元；研发费用增加 177.34 万元。二是销售费用较上年同期下降 42.84 万元，主要是运输费用和工资社保费较上年同期增加 34.61 万元，差旅费和业务招待费较上年同期下降 58.32 万元。三是财务费用较上年同期下降 123.07 万元，其中利息支出较上年同期下降 110.83 万元，主要原因为今年银行贷款和银行承兑票据贴现的利息支出较上年减少。

二、财务状况分析：

1、截止 2016 年 12 月 31 日，公司总资产 12,186.69 万元，较 2015 年 12 月 31 日 13,395.39 万元下降 1208.7 万元，下降比例为 9.02%。主要原因：一是货币资金里银行承兑汇票保证金比上年同期下降 865.57 万元，二是应收票据与上年同期下降 170.03 万元，应收账款较上年同期下降 238.15 万元，三是存货较上年同期增加 135.33 万元。

2、截止 2016 年 12 月 31 日，公司负债总额 5,363.47 万元，较 2015 年 12 月 31 日 7,065.26 万元下降 1,701.79 万元。主要原因为：一是银行借款较上年同期增加 300 万元。二是应付票据较上年同期下降 2,193.92 万元。三是其他应付款较上年同期增加 618.99 万元，四是其他应付款较上年同期减少 471.8 万元。

三、现金流量分析：

报告期公司经营活动产生的现金流量净额为-1,139.82 万元，比去年净减少 3,231.83 万元，现金流为负数，主要原因为偿还到期应付票据金额增加。

投资活动产生的现金流量净额为-584.2 万元，较上年同期净增加 101.25 万元，主要是公司投资环保工程和污水站购环保设备的支出同比减少。

报告期内，公司主营业务未发生变化。

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	117,598,227.39	9.35	-	107,544,644.79	-0.62	-
营业成本	92,668,404.41	10.20	78.80	84,093,329.30	-4.06	78.19
毛利率	21.20	-	-	21.81	-	-
管理费用	11,041,537.01	19.98	9.39	9,203,115.13	8.40	8.56
销售费用	6,918,652.77	-5.83	5.88	7,347,021.25	-1.28	6.83
财务费用	-362,269.67	-	-	868,471.45	5.38	0.81
营业利润	6,599,189.38	24.55	5.61	5,298,300.82	40.43	4.93
营业外收入	47,000.00	30.56	0.04	36,000.00	-96.45	0.03
营业外支出	5,076.90	-94.75	0.004	96,756.61	183.10	0.09
净利润	4,930,929.08	28.71	4.19	3,830,970.91	9.34	3.56

项目重大变动原因:

1、报告期内，公司管理费用 11,041,537.01 元，较上期 9,203,115.13 元同比增加 1,838,421.88 万元，增幅为 19.98%，主要有以下原因：

1)、差旅费较上年同期减少 85,684.03 元，减幅为 43.54%，业务招待费较上年同期减少 33,395.73 元，减幅为 32.78%，主要原因系公司年初为了加强公司治理，严格控制费用支出，减少相关人员出差频次所致。

2)、税费较上年同期减少 407,523.21 元，减幅为 72.90%，主要系根据《财政部关于印发<增值税会计处理规定>的通知》（财会〔2016〕22 号）文的规定将本期印花税、土地使用税和房产税共计 308,035.10 元调整至税金及附加核算所致。

3)、研发费较上年同期增加 1,773,382.35 元，增幅为 56.15%，主要原因系本期增加了助剂车间污水处理和高纯超细氧化铝系列产品两个研发项目支出所致。

2、报告期内，公司销售费用 6,918,652.77 元，较上期 7,347,021.25 元同比减少 428,368.48 元，减幅为 5.83%，主要原因如下：

1)、差旅费较上年同期减少 230,400.36 元，减幅为 26.29%，业务招待费较上年同期减少 352,767.66 元，减幅 50.49%，会务费较上年同期减少 16,806.60 元，减幅为 52.51%，主要原因系公司年初为了加强公司治理，严格控制费用支出，减少相关人员出差频次所致。

2)、广告费较上年同期减少 72,644.04 元，减幅为 52.51%，主要原因系本期减少广告投入所致。

3、财务费用本期为-362,269.67 元，较上年同期减少 1230741.12 元，主要原因为今年银行贷款和银行

承兑票据贴现的利息支出较上年减少。

4、营业外收入较上年同期增加了 30.56%，主要原因是今年政府奖励费 31,600.00 元，较去年同期增加了 21,600.00 元。

5、营业外支出较上年同期减少了 94.75%，主要是上期公司本年减少政府罚没支出 80,500.00 元。

(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	117,598,227.39	92,668,404.41	107,544,644.79	84,093,329.30
其他业务收入	-	-	-	-
合计	117,598,227.39	92,668,404.41	107,544,644.79	84,093,329.30

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%
橡胶助剂	64,255,781.72	54.64	60,207,677.20	55.98
预分散胶粒	17,739,698.61	15.09	10,361,298.43	9.63
高纯超细氧化铝	17,962,001.53	15.27	21,220,606.80	19.73
异丙醇铝	12,766,852.84	10.86	11,247,126.03	10.46
仲丁醇铝	4,873,892.69	4.14	4,507,936.33	4.20
合计	117,598,227.39	100.00	107,544,644.79	100.00

收入构成变动的的原因：

公司报告期内橡胶助剂销售占比略有下降，预分散胶粒销售占比增长较多，高纯氧化铝系列中高纯超细氧化铝和仲丁醇铝销售占比有所下降，异丙醇铝销售占比有所增长。收入构成变动的的原因主要是由于出口客户增加，导致本期预分散胶粒出口销售收入增加。氧化铝系列产品收入下降，主要原因为公司对信誉较差的客户进行优化组合。

(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	-11,398,205.42	20,920,085.61
投资活动产生的现金流量净额	-5,841,994.96	-6,854,514.31
筹资活动产生的现金流量净额	10,607,043.51	-7,999,222.57

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额为-1,139.82 万元，与净利润差异的主要原因是由于折旧摊销增加减少净利润 486.88 万元，存货减少减少净利润 135.33 万元，经营性应收款项的减少增加经营活动产生的现金流量净额 417.56 万元，经营性应付款项的减少减少经营活动产生的现金流量净额 2,389.16 万元。由

于本期偿还到期应付票据金额增加，导致现金流为负数。

2、投资活动产生的现金流量净额为-584.19 万元，主要是报告期内公司投资环保工程和污水站购环保设备的支出。

3、筹资活动产生的现金流量净额为 1,060.70 万元，上年数为-799.92 万元，主要是本期较上期减少了偿还债务的支出。

(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	宁德新能源科技有限公司	11,392,094.01	9.69%	否
2	BLASKEM S.R.L.VIA MELCHIORRE CESAROTTI 15	4,135,367.64	3.52%	否
3	AZO INTERNATIONAL LIMITEDVIA MESSINA	3,915,473.71	3.33%	否
4	TIARCO CHEMICAL	2,990,704.83	2.54%	否
5	江苏剑牌农化股份有限公司滨海分公司	2,679,487.19	2.28%	否
合计		25,113,127.38	21.36%	-

(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	广州金凯新材料有限公司	8,235,900.00	7.79%	否
2	潍坊龙达锌业有限公司	7,523,000.00	7.11%	否
3	浙江东越化工有限公司	6,334,843.00	5.99%	否
4	上海元强化工有限公司	4,983,217.60	4.71%	否
5	上海百金化工集团有限公司	4,732,839.00	4.47%	否
合计		31,809,799.60	30.07%	-

(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	4,931,903.66	3,158,521.31
研发投入占营业收入的比例	4.19%	2.94%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	8
公司拥有的发明专利数量	8

研发情况：

公司作为国家高新技术企业，拥有一支充满活力与高素质的研发团队，以及先进的检测设备，加之

近年来，公司在产品工艺及新产品研发方面投入不断加大，逐步实现生产工艺和环境的“双绿色环保化”发展目标，提高公司产品的市场竞争力，对生产经营具有积极影响。目前公司已获得发明专利 8 项，未来公司亦将持续不断的加大研发力度。

公司本期研发投入 493.19 万元，主要项目为一步法橡胶促进剂 ZEPIC 的制备、超细化粉碎助剂的制备、高纯超细氧化铝系列新产品和助剂车间污水处理的研发，主要研发人员为连加松、陈光、夏凤榆等 9 人。

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	20,856,663.24	-33.01	17.11	31,133,985.41	50.83	23.24	-6.13
应收账款	17,415,218.26	-12.03	14.29	19,796,687.95	18.66	14.78	-0.49
其他应收款	50,000.00	-53.10	0.04	106,603.50	-90.77	0.08	-0.04
存货	14,495,426.96	10.30	11.89	13,142,160.43	-24.18	9.81	2.08
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	59,862,126.98	1.38	49.12	59,050,154.43	3.93	44.08	5.02
在建工程	94,339.62	-82.19	0.08	529,790.00	-6.63	0.40	-0.32
其他非流动资产	663,930.00	183.85	0.54	233,900.00	64.47	0.17	0.37
短期借款	3,000,000.00	-	2.46	-	-	-	2.46
应付票据	16,594,200.00	-56.94	13.62	38,533,400.00	57.00	28.77	-15.15
应付账款	22,313,552.46	38.39	18.31	16,123,670.34	-15.51	12.04	6.27
应付职工薪酬	1,334,000.00	34.17	1.09	994,234.21	14.08	0.74	0.35
其他应付款	8,114,847.50	-36.77	6.66	12,832,912.58	-48.33	9.58	-2.92
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	121,866,939.55	-9.02	-	133,953,949.55	9.86	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、期末货币资金较期初减少 10,277,322.17 元，减幅为 33.01%，主要原因是期末其他货币资金承兑保证金较期初减少了 865.57 万元。

2、其他应收款较上期减少了 56,603.50 元，减幅为 53.10%，主要系上期的公司职工备用金本期减少所致。

3、其他非流动资产较上期增加了 430,030.00 元，增幅为 183.85%，主要是本期预付设备款和预付工程款增加所致。

4、应付票据较上期减少了 21,939,200.00 元，减幅为 56.94%，主要系本期办理银行承兑汇票减少所致。

5、应付账款较上期增加了 6,189,882.12 元，增幅为 38.39%，主要系 1 年以内应付款项增加所致。

6、应付职工薪酬较上期增加了 339,765.79 元，增幅为 34.17%，主要系期末计提工资和奖金增加所致。

7、其他应付款较上期减少了 4,718,065.08 元，减幅为 36.77%，主要是本期偿还邵豪哲和泰力实业有限公司对公司的财务资助 4,606,708.00 元。

8、在建工程较上期减少了 435,450.38 元，较期初减少了 82.19%，主要是上期助二污水处理防腐、防漏工程 529,790.00 元已转入固定资产。

9、期末短期借款 300 万元，为本年新增尚未偿还的银行借款。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

无。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无。

(三) 外部环境的分析

行业竞争格局和市场分析

(1)全球市场供求基本平衡,未来仍将持续增长

橡胶助剂的消耗量一般占橡胶消耗量的 5%左右，得益于汽车工业的快速发展，橡胶的消耗量每年持续增长，预计未来全球橡胶助剂需求稳定增长,未来年均增长率约为 3%~5%左右。

(2)受产业东移的影响,中国已成为全球橡胶助剂最大的生产国和供应国；从产业发展的区域市场来看,近年来,随着下游产业尤其是橡胶工业的重心逐渐东移,国际橡胶助剂工业正呈现出向东亚国家转移的趋势。

(3)产品发展趋向于绿色化

根据锂电大数据统计，2016 上半年中国锂电池产量为 25.3Gwh，同比增长 32.5%。预计全年中国锂电池产量预计达 62Gwh，同比增长 33.2%，其中动力电池产量近 30Gwh，同比增长 74%。中国锂电池产量未来三年复合增长将超过 25%。锂离子电池的快速发展，给生产应用于锂离子电池隔膜涂层和电极材料的高纯超细氧化铝产品的企业,呈现了一条前景广阔的发展道路。在广大员工的努力下,连连化学已经

在超细超速橡胶化学品、医药化工中间体和超微细氧化铝新材料方面，发展成为国内外行业技术领先、研制能力强、拥有核心竞争力、设备先进、市场占有率高的最具实力的新材料专业化企业之一。面对未来我国国民经济的持续发展，必然对超微细新材料带来更大的市场机遇，公司已做好充分准备去把握机遇、迎接挑战。在未来五年内，公司将重点发展超微细氧化铝等新材料，优化橡胶化学品工艺和产品结构，拓展医药化工中间体异丙醇铝、仲丁醇铝等铝醇盐产品系列；产品经营向合作和品牌经营转变；逐步实现生产工艺和环境的“双绿色环保化”发展目标。在此基础上，显著提升装备、质量和管理水平，将公司打造成化工新材料行业具有标杆性的国际知名企业。

（四）竞争优势分析

（1）橡胶助剂一步合成技术

传统的橡胶助剂采用两步合成技术，需要的原材料种类多，产生的废气污染物多。公司采用一步合成法绿色环保工艺取代原来的两步合成法，反应副产物不含盐，大大减少了清洁水的用量，也降低了污水处理难度和成本。

（2）双氧水氧化工艺技术

传统的橡胶助剂的生产会用到较多的氯气和次氯酸钠，产生对环境污染比较严重的废弃物，采用双氧水氧化工艺取代原来的氯气和次氯酸钠氧化工艺，降低了生产工艺的安全风险，同时副产物中不再含盐，大大减少了清洁水的用量，降低了污水处理难度和成本。

（3）多项发明专利

公司一共拥有 8 项发明专利，涵盖公司的主要产品橡胶助剂和公司近年大力研究的高纯氧化铝，所有专利无潜在纠纷。

（4）资质与荣誉

获得江苏省科技厅高新技术产品 5 项，2015 年 7 月又获得国家高新技术企业。公司为中国橡胶工业协会会员；2016 年，公司当选中国橡胶工业协会助剂专业委员会理事单位；2009 年至今为中国硅酸盐学会溶胶-凝胶分会副理事长单位。

（5）高纯氧化铝的研发

此外，公司经过技术攻关，采用以醇盐水解法制备高纯氧化铝，在工艺设计方面，使全部溶剂循环利用，无三废排放，具有节能、环保等优点。与其他方法相比，醇盐水解法可以对中间产品异丙醇铝进行反复提纯，从而能够得到具有含钠、铁等主要有害微量元素少，达到高纯或超高纯度，即 99.99—99.999% 的氧化铝，在晶型和纯度等物理化学性质上具有突出的优势。

（五）持续经营评价

报告期内，公司资产状况良好，资产负债率保持在正常范围，各项管理制度趋于完善且能够得到有

效的实施，人员结构稳定、配比合理，在可预见的将来，公司的规模将进一步扩大。

本年度，公司实现营业收入 117,598,227.39 元，较 2015 年度增加 9.35%，公司实现净利润 4,930,929.08 元，较 2015 年度增加 28.71%。产品销售提供的净利润，可以保证公司的发展以及股东的收益，公司财务状况良好。

公司经营状况良好，日常运作正常，内部治理结构完善，不存在异常的经营风险。报告期内不存在关键管理人员离职、人力资源或重要的原材料短缺、主导产品不符合国家产业政策、过于依赖少数正处于衰退期的产品、出现非常成功的竞争者或者失去重要的市场、特许权、许可证或主要的供应商等经营风险，也不存在未能遵循资本或其他法律法规要求、异常原因导致停工、停产、针对企业的未决法律诉讼，可能导致企业无法负担的赔偿以及法律法规或政府政策的改变可能使企业的经营陷入困境等潜在的经营风险。公司的规章制度能够得到有效的实施，公司经营计划能够有效执行。

如以上因素或者事项发生变化，将对公司的持续经营产生相应影响，但随着进一步发展，公司的风险抵抗能力也会进一步增强，公司也将进一步完善治理结构和管理体系，加强经营决策的科学性和透明性，减小不确定因素对公司持续经营的影响。

(六) 扶贫与社会责任

公司坚持以客户体验为经营第一目标；以产品质量为管理基本理念；以企业发展与员工发展、企业发展与社会回馈齐头并进为公司发展目标；立足江苏、面向全国、走向世界，将公司打造成化工新材料行业具有标杆性的国际知名企业。同时，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

二、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、公司环境治理的风险

公司属于化工行业，企业在生产过程中会产生废水、废气、固废。在今后的生产经营过程中若环境保护不力，会造成水体污染和大气污染等环境污染事故，存在被监督机关处罚的风险。

应对措施：公司加强对环境保护法律法规的学习，建立了一整套环境保护和治理制度，保障“三废”的排放完全符合国家和地方环境质量和排放标准。

2、市场竞争进一步加剧风险

随着国家政策逐步加大对新能源产业的扶持力度以及电动汽车市场逐渐兴起，作为关键材料之一的橡胶轮胎和锂离子电池也受到多方投资机构的关注，公司的橡胶助剂作为橡胶轮胎的主原料、超细氧化铝作为锂离子电池原材料也受到追捧，越来越多的企业加入到超细氧化铝和橡胶助剂的研发和生产，导致竞争态势进一步加剧。

应对措施：公司将持续通过依靠技术创新和产品升级在市场竞争中脱颖而出，通过继续加大研发投入，进一步提升产品技术性能；通过改进工艺，持续降低产品的制造成本，进一步提升产品毛利率水平，从而巩固公司产品的市场竞争力。

3、安全生产风险

公司属于化工行业，公司部分原料、半成品为易燃、易爆、腐蚀性或有毒物质。公司自成立以来未发生重大安全事故，但存在发生安全事故的风险。

应对措施：公司按照国家有关危险化学品安全标准化管理的相关规定，投入资金购置安全设备以确保生产过程的安全性，并制定了严格的安全生产管理制度，对员工实行持证上岗的制度，实施严格的安全绩效考核。同时，公司还建立了有效的预警机制和突发事件处理机制，并每年组织现场演练。

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

三、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： -	

(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	五、二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	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	
是否存在自愿披露的重要事项	否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

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	-	-
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	-	-
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）	38,000,000.00	5,674,800.00
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	38,000,000.00	5,674,800.00

（二）承诺事项的履行情况

持续到本年度的承诺事项：

1、公司的控股股东、实际控制人连加松一直遵守《避免同业竞争的承诺函》约定，未在中国境内外

直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动,或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益,或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权,或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、公司持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员和其他关联方出具了《关于杜绝占用公司资金的承诺函》。

上述承诺在报告期内均严格履行,未有违背。

(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
房产	抵押	14,231,960.65	11.68%	银行授信
总计	-	14,231,960.65	11.68%	-

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	32,478,500	69.10	324,750	32,803,250	69.79
	其中：控股股东、实际控制人	3,465,000	7.37	-	3,465,000	7.37
	董事、监事、高管	4,827,500	10.27	-99,250	4,728,250	10.06
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	14,521,500	30.90	-324,750	14,196,750	30.21
	其中：控股股东、实际控制人	10,395,000	22.12	-	10,395,000	22.12
	董事、监事、高管	14,521,500	30.90	-324,750	14,196,750	30.21
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		47,000,000	-	-	47,000,000	-
普通股股东人数		27				

(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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	连加松	13,860,000	-	13,860,000	29.49	10,395,000	3,465,000
2	泰力实业有限公司	13,482,000	-	13,482,000	28.69	-	13,482,000
3	陈海霞	2,520,000	-	2,520,000	5.36	-	2,520,000
4	唐兰萍	2,100,000	-	2,100,000	4.47	-	2,100,000
5	上海秉圆资产管理有限公司—秉创富新三板投资基金	1,700,000	-	1,700,000	3.62	-	1,700,000
6	倪丛丛	1,596,000	-	1,596,000	3.40	-	1,596,000
7	潘明初	1,470,000	-	1,470,000	3.13	1,102,500	367,500
8	吴美宁	1,260,000	-	1,260,000	2.68	-	1,260,000
9	蔡平杰	1,260,000	-	1,260,000	2.68	945,000	315,000

10	许银翼	1,250,000	-	1,250,000	2.66	-	1,250,000
合计		40,498,000	-	40,498,000	86.18	12,442,500	28,055,500

前十名股东间相互关系说明：前十名股东间无关联关系。

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

公司的控股股东和实际控制人为连加松，持有公司 29.49% 的股份。自公司设立至今，连加松一直为公司的第一大股东并担任公司法定代表人和董事长，负责公司的重大决策及日常生产经营活动，对公司的经营方针、投资计划、经营计划等拥有实质影响力；自公司设立至今，董事会半数以上人选由连加松提名推荐。

连加松，男，1956 年 8 月出生，中国籍，无境外永久居留权。硕士研究生学历，高级工程师。1982 年 1 月毕业于华东理工大学化学工程系无机化工专业，获工学学士学位；1993 年 7 月毕业于华东理工大学无机化工专业超细与纳米材料方向，获工学硕士学位。1994 年获得化工高级工程师专业技术职务任职资格证书。1982 年 1 月至 1984 年 4 月供职于国营浙江省义乌市化工总厂，任车间主任、助理工程师。1984 年 4 月至 1994 年 12 月供职于浙江省明矾石综合利用研究所，任化工研究室主任，高级工程师。1995 年创办浙江超微细化工有限公司，任总经理、董事长及法定代表人。2006 年创办连云港连连化学有限公司，任董事长、法定代表人，目前担任公司董事长。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

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
2015.6.8	2015.9.14	3.60	5,000,000	18,000,000	0	0	4	1	0	否

募集资金使用情况：

报告期内，公司募集资金用途未变更，主要用于扩建高纯氧化铝生产线及补充流动资金。募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

无

三、债券融资情况

无

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
短期借款	江苏银行灌云支行	3,000,000.00	5.72	2016年12月12日至 2017年12月11日	否
合计	-	3,000,000.00	-	-	-

违约情况（如有）：

无。

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
合计	-	-	-

(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	1.00	-	-

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
连加松	董事长	男	61	硕士研究生	2014年5月22日至2017年5月21日	是
邵豪哲	董事	男	61	大专	2014年5月22日至2017年5月21日	是
蔡平杰	董事、总经理	男	38	大专	2014年5月22日至2017年5月21日	是
潘明初	董事	男	56	本科	2014年5月22日至2017年5月21日	否
秦君林	董事、副总经理	男	38	高中	2014年5月22日至2017年5月21日	是
闫鹏	董事、副总经理	男	36	大专	2014年5月22日至2017年5月21日	是
陈永华	副总经理	男	43	高中	2014年5月22日至2017年5月21日	是
	董事	男	43	高中	2016年4月12日至2017年5月21日	否
郑闻超	监事会主席	男	30	硕士研究生	2014年5月22日至2017年5月21日	否
林千多	监事	男	49	硕士研究生	2014年5月22日至2017年5月21日	否
陈光	职工代表监事	男	35	大专	2016年3月17日至2017年5月21日	是
王志林	董事会秘书、副总经理、财务总监	女	53	大专	2014年5月22日至2017年5月21日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

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:

控股股东、实际控制人任公司董事，其余董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(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
连加松	董事长	13,860,000	-	13,860,000	29.49	-
邵豪哲	董事	-	-	-	-	-
蔡平杰	董事、总经理	1,260,000	-	1,260,000	2.68	-

潘明初	董事	1,470,000	-	1,470,000	3.13	-
秦君林	董事、副总经理	840,000	-	840,000	1.79	-
闫鹏	董事、副总经理	336,000	-	336,000	0.71	-
陈永华	董事、副总经理	336,000	-3,000	333,000	0.71	-
郑闻超	监事会主席	-	-	-	-	-
林千多	监事	-	-	-	-	-
陈光	职工代表监事	-	-	-	-	-
王志林	董事会秘书、副总经理、财务总监	827,000	-1,000	826,000	1.76	-
合计		18,929,000	-4,000	18,925,000	40.27	-

(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
柴春芳	董事、副总经理	离任	无	柴春芳因个人原因辞去其担任的公司董事、副总经理职务。
陈永华	副总经理	新任	董事、副总经理	公司董事、副总经理柴春芳因个人原因辞去其所担任的公司职务公司补选陈永华为公司董事。
曹拥军	职工代表监事	离任	无	曹拥军因个人原因辞去其担任的公司职工代表监事职务。
陈光	无	新任	职工代表监事	公司职工代表监事曹拥军因个人原因辞去其所担任的公司职务公司补选陈光为公司职工代表监事。

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

陈永华，男，1974年2月出生，中国籍，无境外永久居留权。高中学历，1994年7月毕业于湖北广水第二高级中学。1995年3月至1998年8月供职于广水市广水公安分局。1998年9月至2000年2月供职于广水中大大酒店，任餐饮部经理。2000年2月至2011年12月供职于浙江超微细化工有限公司，先后任车间主任，生产部经理，总经理助理，设备管理高级工程师。2011年12月供职于江苏连连化学股份有限公司。目前担任公司的董事、副总经理。

陈光，男，1982年4月出生，中国籍，无境外永久居留权。大专学历，2005年7月毕业于中国药科大学。2005年7月至2010年5月供职于宁波天衡制药有限公司，从事医药中间体项目研发工作。2010

年 5 月至 2013 年 12 月供职于江苏澳新生物科技有限公司，任车间主任，从事车间生产管理。2013 年 12 月至今供职于公司，任助剂研发课题组组长。目前担任公司的职工代表监事。

二、员工情况

(一) 在职员工基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	16	14
生产人员	116	114
销售人员	19	17
技术人员	21	22
财务人员	4	4
员工总计	176	171

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	3	3
本科	18	19
专科	37	39
专科以下	118	110
员工总计	176	171

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，公司采用优胜劣汰的政策，行政人员减少 2 名，生产人员减少 2 名，销售人员减少 2 名，技术人员新增 1 名、共计减少 5 名员工。各岗位新增员工经过公司的一系列培训和考核合格后录用。

2、员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同》，向员工支付薪金及各类奖金。公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险及公积金，为员工代扣代缴个人所得税。

3、培训政策

公司十分重视员工的培训、考核工作。公司根据经营发展和技术更新的现状，及时修订员工培训手册。对公司所有员工进行岗前培训，经考核试用合格后再上岗。对生产和技术人员每年进行公司内部技能等级

评定。特殊作业员工按期送外培训，并积极鼓励员工参加社会培训和学习。

4、需公司承担费用的离退休职工人数 3 人。

（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	-	-	-
核心技术人员	3	2	15,120,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，公司尚未认定核心员工。公司核心技术人员柴春芳离职，较上一年减少一名，变动未对公司产生影响。目前公司核心技术人员为连加松和蔡平杰。公司将在人员福利、发展空间等方面加大力度，使核心技术人员与公司共同成长发展。

连加松、蔡平杰简历详见《公开转让说明书》。

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，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司于2016年9月6日，建立了《募集资金管理制度》（详见公司在全国中小企业股份转让系统披露的2016-023号公告）。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律法规和公司章程要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构及成员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

董事会经过评估认为，公司治理机制完善，符合《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，能够有效保障所有股东的合法及平等权利，保证了所有股东充分行使自己的权利。报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关规定组织召开股东大会。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策都按照《公司章程》及相关法律法规规定程序和规则进行。截至报

告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的责任和义务。

4、公司章程的修改情况

无

（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	4	<p>1、2016年3月2日，公司召开第一届董事会第八次会议，审议预计公司2016年度日常性关联交易。</p> <p>2、2016年3月21日，公司召开第一届董事会第九次会议，审议公司2015年年度报告、2015年度利润分配方案等。</p> <p>3、2016年8月16日，公司召开第一届董事会第十次会议，审议公司2016年半年度报告。</p> <p>4、2016年9月5日，公司召开第一届董事会第十一次会议，审议公司制定<募集资金管理制度>、公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告、公司拟向银行贷款等。</p>
监事会	2	<p>1、2016年3月21日，公司召开第一届监事会第四次会议，审议公司2015年年度报告、2015年度利润分配方案等。</p> <p>2、2016年8月16日，公司召开第一届监事会第五次会议，审议公司2016年半年度报告。</p>
股东大会	3	<p>1、2016年3月17日，公司召开2016年第一次临时股东大会，审议预计公司2016年度日常性关联交易。</p> <p>2、2016年4月12日，公司召开2015年年度股东大会，审议公司2015年年度报告、2015年度利润分配方案等。</p> <p>3、2016年9月21日，公司召开2016年第二次临时股东大会，审议公司制定<募集资金管理制度>、公司拟向银行贷款。</p>

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

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合法律法规和公司章程的相关规定和要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规，建立了较为健全的三会治理结构。并在由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司法人治理结构的有效管理下，公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，三会决议能够得到较好的执行。

截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

同时公司及时有效的听取吸收多方有助于改善公司治理的意见与建议，并根据公司经营需要不断改进公司治理水平，具体体现在：公司积极引入外部专业机构针对管理层进行学习培训，提升管理层之专业技能、职业素养。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定，定期召开董事会、监事会、股东大会，保障股东行使权利；严格按照公司管理制度，召开管理层例会，保证管理问题得到快速有效解决；根据公司业务发展情况对公司网站进行了改版，及时更新公司动态信息以便投资者及时、准确、全面的了解公司的近况，切实保障股东享有的表决权、利润分配权、知情权、监督质询等权利，充分体现了保证股东利益的原则。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司重大的风险事项，监事会对报告期内监督事项无异议。

（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，变更后严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司具有自主经营的能力。具体情况如下：

（一）业务独立

公司主要从事橡胶助剂、预分散胶粒和氧化铝的研制、生产和销售。公司拥有独立完整的产、供、销系统，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。

（二）资产独立

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与生产经营有关的品牌、专利。公司资产独立完整、

产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

（三）人员独立

本公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，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，未在本公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

本公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和劳动保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险，并按期缴纳了上述社会保险。

（四）财务独立

本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。本公司内部控制完整、有效。

（五）机构独立

本公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，本公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。本公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。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。

（三）对重大内部管理制度的评价

根据相关法律法规的要求，公司制定、修订了一系列的内控管理制度，包括会计核算体系、财务管理体系以及风险控制体系。公司董事会严格按照内控制度进行公司内部管理和运作。

1、会计核算体系

报告期内，公司严格按照相关法律法规的要求，再结合公司行业情况和自身实际情况，制定会计核算体系，修订了会计具体核算细节制度，并严格要求进行执行，确保核算的正确性、及时性和独立性，保证了公司会计核算工作的正常开展。

2、财务管理体系

公司根据实际情况修订并完善了各项财务管理制度，并确保制度得以严格执行。

3、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、事中控制等措施。不断完善各项风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了相关制度，执行情况良好。

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	中汇会审[2017]0196 号
审计机构名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市浦东新区世纪大道 1168 号，东方金融广场 B 座 1103—1104 室
审计报告日期	2017 年 3 月 8 日
注册会计师姓名	周密 李康伟
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4

审计报告正文：

审 计 报 告

中汇会审[2017]0196 号

江苏连连化学股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏连连化学股份有限公司(以下简称连连化学公司)财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表和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连连化学公司管理层的责任，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，连连化学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，公允反映了连连化学公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：周密

中国 杭州

中国注册会计师：李康伟

报告日期：2017 年 3 月 8 日

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	附注、五、（一）	20,856,663.24	31,133,985.41
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	附注、五、（二）	6,280,506.80	7,980,847.75
应收账款	附注、五、（三）	17,415,218,.26	19,796,687.95

预付款项	附注、五、（四）	378,084.33	362,588.05
应收利息			
应收股利			
其他应收款	附注、五、（五）	50,000.00	106,603.50
存货	附注、五、（六）	14,495,426.96	13,142,160.43
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		59,475,899.59	72,522,873.09
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			
投资性房地产			
固定资产	附注、五、（七）	59,862,126.98	59,050,154.43
在建工程	附注、五、（八）	94,339.62	529,790.00
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	附注、五、（九）	1,556,016.29	1,569,633.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注、五、（十）	180,208.80	
递延所得税资产	附注、五、（十一）	34,418.27	47,598.62
其他非流动资产	附注、五、（十二）	663,930.00	233,900.00
非流动资产合计		62,391,039.96	61,431,076.46
资产总计		121,866,939.55	133,953,949.55

流动负债：			
短期借款	附注、五、（十三）	3,000,000.00	
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	附注、五、（十四）	16,594,200.00	38,533,400.00
应付账款	附注、五、（十五）	22,313,552.46	16,123,670.34
预收款项	附注、五、（十六）	1,032,017.73	604,905.37
应付职工薪酬	附注、五、（十七）	1,334,000.00	994,234.21
应交税费	附注、五、（十八）	1,246,045.60	1,563,479.87
应付利息			
应付股利			
其他应付款	附注、五、（十九）	8,114,847.50	12,832,912.58
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		53,634,663.29	70,652,602.37
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		53,634,663.29	70,652,602.37
所有者权益：			
股本	附注、五、（二十）	47,000,000.00	47,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注、五、（二十一）	11,941,510.93	11,941,510.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注、五、（二十二）	1,169,412.43	676,319.52
未分配利润	附注、五、（二十三）	8,121,352.90	3,683,516.73
所有者权益合计		68,232,276.26	63,301,347.18
负债和所有者权益合计		121,866,939.55	133,953,949.55

法定代表人：连加松会计工作负责人：王志林会计机构负责人：王志林

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	附注、五、（二十四）	117,598,227.39	107,544,644.79
减：营业成本	附注、五、（二十四）	92,668,404.41	84,093,329.30
营业税金及附加	附注、五、（二十五）	785,434.87	708,820.83
销售费用	附注、五、（二十六）	6,918,652.77	7,347,021.25
管理费用	附注、五、（二十七）	11,041,537.01	9,203,115.13
财务费用	附注、五、（二十八）	-362,269.67	868,471.45
资产减值损失	附注、五、（二十九）	-52,721.38	25,586.01
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）		6,599,189.38	5,298,300.82

加：营业外收入	附注、五、（三十）	47,000.00	36,000.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	附注、五、（三十一）	5,076.90	96,756.61
其中：非流动资产处置损失	附注、五、（三十一）	76.90	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		6,641,112.48	5,237,544.21
减：所得税费用	附注、五、（三十二）	1,710,183.40	1,406,573.30
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,930,929.08	3,830,970.91
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		4,930,929.08	3,830,970.91
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.10	0.09
（二）稀释每股收益		0.10	0.09

法定代表人：连加松会计工作负责人：王志林会计机构负责人：王志林

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		71,138,473.98	117,162,544.47
收到的税费返还		818,972.77	691,524.24
收到其他与经营活动有关的现金	附注、五、（三十三）	3,387,457.73	1,894,570.10
经营活动现金流入小计		75,344,904.48	119,748,638.81
购买商品、接受劳务支付的现金		55,250,443.63	72,338,621.28
支付给职工以及为职工支付的现金		12,666,916.93	11,568,917.63
支付的各项税费		5,441,062.17	5,181,540.84
支付其他与经营活动有关的现金	附注、五、（三十三）	13,384,687.17	9,739,473.45
经营活动现金流出小计		86,743,109.90	98,828,553.20
经营活动产生的现金流量净额		-11,398,205.42	20,920,085.61
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		3,523.10	
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		3,523.10	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,845,518.06	6,854,514.31
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,845,518.06	6,854,514.31
投资活动产生的现金流量净额		-5,841,994.96	-6,854,514.31
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			16,941,509.44
取得借款收到的现金		3,000,000.00	7,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	附注、五、（三十三）	17,865,150.00	25,023,590.21
筹资活动现金流入小计		20,865,150.00	48,965,099.65
偿还债务支付的现金			15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,480.00	541,820.01
支付其他与筹资活动有关的现金	附注、五、（三十三）	10,254,626.49	41,422,502.21
筹资活动现金流出小计		10,258,106.49	56,964,322.22
筹资活动产生的现金流量净额		10,607,043.51	-7,999,222.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		161,184.70	73,262.45
五、现金及现金等价物净增加额		-6,471,972.17	6,139,611.18
加：期初现金及现金等价物余额		18,943,635.41	12,804,024.23
六、期末现金及现金等价物余额		12,471,663.24	18,943,635.41

法定代表人：连加松会计工作负责人：王志林会计机构负责人：王志林

(四) 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	47,000,000.00				11,941,510.93				676,319.52	3,683,516.73	63,301,347.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	47,000,000.00				11,941,510.93				676,319.52	3,683,516.73	63,301,347.18
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									493,092.91	4,437,836.17	4,930,929.08
(一) 综合收益总额										4,930,929.08	4,930,929.08
(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									493,092.91	-493,092.91	
1. 提取盈余公积									493,092.91	-493,092.91	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	47,000,000.00				11,941,510.93				1,169,412.43	8,121,352.90	68,232,276.26

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	35,000,000.00				4,596,642.49				293,222.43	2,639,001.91	42,528,866.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	35,000,000.00				4,596,642.49				293,222.43	2,639,001.91	42,528,866.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	12,000,000.00				7,344,868.44				383,097.09	1,044,514.82	20,772,480.35
（一）综合收益总额										3,830,970.91	3,830,970.91
（二）所有者投入和减少资本	7,403,359.00				11,941,509.44						19,344,868.44
1. 股东投入的普通股	7,403,359.00				11,941,509.44						19,344,868.44
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									383,097.09	-2,786,456.09	-2,403,359.00
1. 提取盈余公积									383,097.09	-383,097.09	
2. 对所有者（或股东）的分配										-2,403,359.00	-2,403,359.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	4,596,641.00				-4,596,641.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	4,596,641.00				-4,596,641.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年期末余额	47,000,000.00				11,941,510.93				676,319.52	3,683,516.73	63,301,347.18

法定代表人：连加松

会计工作负责人：王志林

会计机构负责人：王志林

江苏连连化学股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

一、公司基本情况

江苏连连化学股份有限公司（原名连云港连连化学有限公司）（以下简称公司或本公司）系由连加松、泰力实业有限公司等共同投资组建的有限责任公司，于 2006 年 7 月 24 日在连云港市灌云县工商行政管理局登记注册，取得 320723000013057 号企业法人营业执照，2014 年 6 月 12 日整体变更为股份有限公司。公司注册地：灌云县临港产业区纬七路南、经四路西侧。法定代表人：连加松。公司现有注册资本为人民币 47,000,000.00 元。

本公司属化工行业。经营范围为：化工产品生产(二乙基二硫代氨基甲酸锌；4,4—二硫化二吗啉；疏基苯并噻唑盐)；化工原料销售；科技开发；化工原料信息咨询；自营或代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定经营或禁止进出口的商品和技术除外。

本公司营业期限为 2006 年 7 月 24 日至 2026 年 7 月 23 日。

本财务报告已于 2017 年 3 月 8 日经公司董事会批准对外报出。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 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。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

(二) 持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12

个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2016 年 12 月 31 日止的 2016 年度财务报表。

三、主要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司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

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

(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，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起 3 个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 外币业务折算和外币报表的折算

1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)折合人民币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币性货币项目和非货币项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(七) 金融工具的确认和计量

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或者权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1. 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；2)属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；3)属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得时以公允价值(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。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(2)持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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。采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

(3)贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。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。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(4)可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

取得时按照公允价值(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。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。期末除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额确认为当期

损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益；但是，对于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，按成本计量。处置时，将取得的价款与该项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。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。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。

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且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；(3)该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该项金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。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)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；(2)所转移金融资产的账面价值。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中对应终止确认部分的金额之和；(2)终止确认部分的账面价值。

3. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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，其分类与前述在初始确认时指定

为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2)其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3)财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

4. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，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，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者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。

金融负债全部或者部分终止确认时，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者承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

5. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区别：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

(1)向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。

(2)在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

(3)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

(4)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

6. 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

7. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三(八)。

8. 金融资产的减值准备

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资

产的预计未来现金流量有影响,且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据,包括下列可观察到的情形:①发行方或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等;③本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者进行其他财务重组;⑤因发行方发生重大财务困难,导致金融资产无法在活跃市场继续交易;⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量,包括该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化,或者债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况;⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(1)持有至到期投资、贷款和应收账款减值测试

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,以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值,减记金额确认为减值损失,计入当期损益;短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的,在确定相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现。在确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2)可供出售金融资产减值

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,当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时,表明该可供出售权益工具投资发生减值。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。

9. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(八) 公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

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，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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；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；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

(九) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款——金额 50 万元以上(含)且占应收账款账面余额 5%以上的款项； 其他应收款——金额 50 万元以上(含)且占其他应收款账面余额 5%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	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，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；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
其他组合	(1)与生产经营项目有关且期满可以全部收回各种保证金、押金； (2)应收关联方款项，关联方单位财务状况良好； (3)员工备用金。	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

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6 个月以内(含 6 个月,下同)	0.5	0.5
7—12 个月	3	3
1—2 年	10	10
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	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

4. 对于其他应收款项(包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等)，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。

5. 如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(十) 存货的确认和计量

1. 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. 企业取得存货按实际成本计量。外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 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。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，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，其中：

(1)产成品、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；

(2)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；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。

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、具有相同或者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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

(十一) 固定资产的确认和计量

1. 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，预计弃置费用，并将其现值计入固定资产成本。

3. 固定资产折旧计提方法

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧方法	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率(%)
房屋及建筑物	平均年限法	30	5%	3.17
机器设备	平均年限法	10	5%	9.50
运输工具	平均年限法	5	5%	19.00
电子设备	平均年限法	3	5%	31.67
办公设备	平均年限法	5	5%	19.00
其他设备	平均年限法	5	5%	19.00

说明：

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

4. 其他说明

(1)因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节

性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2)若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

(3)固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(4)本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(十二) 在建工程的确认和计量

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。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结算的，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。

(十三) 借款费用的确认和计量

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

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1)当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)暂停资本化：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。该项中断如是所构建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3)停止资本化：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者可销售状态时，借款费用停止资本化。当构建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可

单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。构建或者生产的资产的部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十四) 无形资产的确认和计量

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于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。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证登记使用年限
软件	5 年	预计可使用年限

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。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

3. 内部研究开发项目支出的确认和计量

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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,可证明其有用性;(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。如不满足上述条件的,于发生时计入当期损益;无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十五) 长期资产的减值损失

1. 长期资产的减值计提方法

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。公允价值的确定方法详见本附注三(八);处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用;资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

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,以资产组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。

在财务报表中单独列示的商誉,在进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中收益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认,在以后期间不予转回。

2. 判断相关长期资产减值迹象的方法

(1)长期股权投资

如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于账面价值的,应当计提长期投资减值准备。

1)对有市价的长期投资存在以下迹象时,可能发生了减值:

- ①市价持续 2 年低于账面价值；
- ②该项投资暂停交易 1 年或 1 年以上；
- ③被投资单位当年发生严重亏损；
- ④被投资单位持续 2 年发生亏损；
- ⑤被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

2)对无市价的长期投资存在以下迹象时，可能发生了减值：

①影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化，如税收、贸易等法规的颁布或修订，可能导致被投资单位出现巨额亏损；

②被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；

③被投资单位所在行业的生产技术或竞争者数量等发生重大变化，被投资单位已失去竞争能力，从而导致财务状况发生严重恶化，如进行清理整顿、清算等；

④有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形。

(2)固定资产的减值测试

当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者损失)远远低于预计金额等；

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(3)在建工程减值测试

存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很

大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(4)无形资产的减值测试

存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(十六) 长期待摊费用的确认和摊销

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。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。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

(十七) 职工薪酬

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

1. 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(1) 设定提存计划

本公司按当期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，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。

3. 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本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。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

(十八) 收入确认原则

1. 收入的总确认原则

(1) 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；(2)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；(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企业；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

(2) 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、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实

际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 本公司收入的具体确认原则

本公司主要经营橡胶助剂、预分散胶粒、氧化铝等化工原料制品，按照与客户签订的合同、订单发货，内销在商品发货并由客户签收后，取得客户签收凭据时确认收入；外销在货物运抵装运港交货后，取得货运提单和出口报关单时确认收入。

(十九) 政府补助的确认和计量

1. 政府补助的分类

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件未明确约定补助款项用于购建资产的，将其确认为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助

2. 政府补助的确认和计量

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(2)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合条件企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

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

公司取得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。公司取得与收益相关的政府补助，分别下列情况进行处理：(1)用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；(2)用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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。

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。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。

2. 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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十一) 租赁业务的确认和计量

1. 租赁的分类

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

融资租赁的确认条件见本附注三(十一)4“融资租入固定资产的认定依据和计价方法”之说明。

2. 经营租赁的会计处理

(1)出租人：公司出租资产收取的租赁费，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，在这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扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)租入人：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。或有租金于实际发生时计入当期损益。

3. 融资租赁的会计处理

出租人：在租赁期开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别按长

期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(二十二) 主要会计政策和会计估计变更说明

1. 会计政策变更

本期公司无会计政策变更事项。

2. 会计估计变更说明

本期公司无会计估计变更事项。

(二十三) 前期差错更正说明

本期公司无重要前期差错更正事项。

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过程中产生的增值额	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，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
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%

(二) 税收优惠及批文

根据《国务院关于对生产企业自营出口或委托代理出口货物实行“免、抵、退”税办法的通知》国发[1997]8号、《关于进一步推进出口货物实行免、抵、退税办法的通知》财税字〔2002〕007号，公司享受出口货物“免、抵、退”税政策，出口退税率为9%或13%。

(三) 其他说明

企业于2015年7月6日获得编号GR201532000417号高新技术企业证书，有效期三年，

本期企业所得税按应纳税所得额以 25% 的税率计缴。

五、财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指 2016 年 1 月 1 日，期末系指 2016 年 12 月 31 日；本期系指 2016 年度，上年系指 2015 年度。金额单位为人民币元。

(一) 货币资金

1. 明细情况

币 种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			1,569.16			15,888.87
小 计			<u>1,569.16</u>			<u>15,888.87</u>
银行存款						
人民币			5,260,894.08			6,868,196.54
小 计			<u>5,260,894.08</u>			<u>6,868,196.54</u>
其他货币资金						
人民币			15,594,200.00			24,249,900.00
小 计			<u>15,594,200.00</u>			<u>24,249,900.00</u>
合 计			<u>20,856,663.24</u>			<u>31,133,985.41</u>

2. 使用受限的货币资金情况

其他货币资金期初数系银行承兑汇票保证金 24,249,900.00 元，其中三个月以内到期的金额为 12,059,550.00 元，期末数系银行承兑汇票保证金 15,594,200.00 元，其中三个月以内到期的金额为 7,209,200.00 元。

(二) 应收票据

1. 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,280,506.80	7,980,847.75
合 计	<u>6,280,506.80</u>	<u>7,980,847.75</u>

2. 无已质押的应收票据。

3. 期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据（已贴现）	2,981,924.40	
银行承兑票据（已背书）	36,753,899.99	

(三) 应收账款

1. 明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	17,552,891.34	100.00	137,673.08	0.78	19,987,082.41	100.00	190,394.46	0.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	<u>17,552,891.34</u>	<u>100.00</u>	<u>137,673.08</u>	<u>0.78</u>	<u>19,987,082.41</u>	<u>100.00</u>	<u>190,394.46</u>	<u>0.95</u>

2. 坏账准备计提情况

(1) 期末按组合计提坏账准备的应收账款

1) 账龄组合

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6 个月以内	16,186,219.32	80,931.10	0.50
7-12 个月	1,196,074.65	35,882.24	3.00
1-2 年	161,097.37	16,109.74	10.00
2-3 年	9,500.00	4,750.00	50.00
小计	<u>17,552,891.34</u>	<u>137,673.08</u>	

3. 期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	期末余额	占应收账款余额的比例(%)	账龄
中策橡胶集团有限公司	1,353,378.40	7.71	6 个月以内
宁德新能源科技有限公司	981,125.18	5.59	6 个月以内
江苏剑牌农化股份有限公司滨海分公司	846,612.00	4.82	6 个月以内
BLASKEM S.R.L.VIA MELCHIORRE CESAROTTI 15	420,367.97	2.40	6 个月以内
TIARCO CHEMICAL	661,312.76	3.77	6 个月以内
小 计	4,262,796.31	24.29	

(四) 预付款项

1. 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	378,084.33	100.00	362,588.05	100.00
合 计	378,084.33	100.00	362,588.05	100.00

2. 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	期末数	账 龄	占预付款项总 额的比例(%)	未结算原因
江苏省电力公司灌云县供电公司	148,068.15	1 年以内	39.16	预付电费
北京科技大学	100,000.00	1 年以内	26.45	预付专利使用费
鲁西化工集团股份有限公司氯碱化工分公司	88,040.68	1 年以内	23.29	预付货款
中国石化销售有限公司江苏连云港灌云石油分公司	23,700.00	1 年以内	6.27	预付加油充值卡
淮安海强工贸有限公司	10,896.50	1 年以内	2.88	预付货款
小 计	370,705.33		98.05	

(五) 其他应收款

1. 明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额	占总额 比例(%)	坏账准备	计提 比例(%)	账面余额	占总额 比例(%)	坏账准备	计提 比例(%)

种 类	期末数				期初数			
	账面余额	占总额 比例(%)	坏账准备	计提 比例(%)	账面余额	占总额 比例(%)	坏账准备	计提 比例(%)
单项金额重大并单项计提 坏账准备								
按组合计提坏账准备	50,000.00	100.00			106,603.50	100.00		
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备								
合 计	<u>50,000.00</u>	<u>100.00</u>			<u>106,603.50</u>	<u>100.00</u>		

2. 坏账准备计提情况

(1)期末按组合计提坏账准备的其他应收款

1)其他组合:

组 合	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
押金、保证金	50,000.00		
小 计	<u>50,000.00</u>		

3. 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总 额的比例(%)
连云港胜海污水处理有限公司	押金	30,000.00	3 年以上	60.00
灌云县安全生产监督管理局临港分局	保证金	20,000.00	3 年以上	40.00
小 计		<u>50,000.00</u>		<u>100.00</u>

(六) 存货

1. 明细情况

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	5,174,617.66		5,174,617.66	2,993,372.59		2,993,372.59
自制半成品	593,012.26		593,012.26	2,947,447.55		2,947,447.55
库存商品	8,134,206.57		8,134,206.57	7,201,340.29		7,201,340.29

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
发出商品	593,590.47		593,590.47			
合 计	<u>14,495,426.96</u>		<u>14,495,426.96</u>	<u>13,142,160.43</u>		<u>13,142,160.43</u>

2. 期末未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

(七) 固定资产

1. 明细情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合 计
一、账面原值							
1、期初数	46,934,787.95	26,530,757.41	777,724.27	1,327,388.09	273,002.31	1,688,561.17	<u>77,532,221.20</u>
2、本期增加							
1) 购置		1,435,482.07	164,529.92	61,960.46	15,910.00	309,021.19	<u>1,986,903.64</u>
2) 在建工程转入	1,898,112.28	1,741,367.61					<u>3,639,479.89</u>
3、本期减少							
1) 处置或报废			72,000.00				<u>72,000.00</u>
2) 其他							
4、期末数	48,832,900.23	29,707,607.09	870,254.19	1,389,348.55	288,912.31	1,997,582.36	<u>83,086,604.73</u>
二、累计折旧							
1、期初数	5,938,827.72	10,545,677.03	435,659.80	654,101.86	228,432.14	679,368.22	<u>18,482,066.77</u>
2、本期增加							
1) 计提	1,491,340.04	2,624,667.02	151,616.50	235,716.19	22,117.49	285,353.74	<u>4,810,810.98</u>
3、本期减少							
1) 处置或报废			68,400.00				<u>68,400.00</u>
2) 其他							
4、期末数	7,430,167.76	13,170,344.05	518,876.30	889,818.05	250,549.63	964,721.96	<u>23,224,477.75</u>
三、账面价值							
1、期初数	40,995,960.23	15,985,080.38	342,064.47	673,286.23	44,570.17	1,009,192.95	<u>59,050,154.43</u>
2、期末数	41,402,732.47	16,537,263.04	351,377.89	499,530.50	38,362.68	1,032,860.40	<u>59,862,126.98</u>

本期折旧额 4,810,810.98 元。本期增加中由在建工程转入的固定资产原值 3,639,479.89

元。期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 1,357,114.35 元。

2. 期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

3. 无暂时闲置的固定资产。

4. 期末无融资租赁租入的固定资产。

5. 期末无经营租赁租出的固定资产。

6. 未办妥产权证书的固定资产情况说明

项 目	账面原值	账面价值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
10 套员工宿舍	1,175,433.31	924,179.68	正在办理中	2017 年
新浦办公室	1,575,995.00	1,426,269.20	正在办理中	2017 年
油炉房	550,000.00	497,747.80	正在办理中	2017 年
小 计	3,301,428.31	2,848,196.68		

7. 期末用于借款抵押的固定资产说明

已办出产权证的 21 套房屋，面积为 18,713.55 平方米，其中 17 套房屋，面积为 15,425.71 平方米，用于公司 2016 年 11 月 10 日与江苏银行灌云支行签订《最高额综合授信合同》的借款抵押，原值为 17,741,050.35 元，累计折旧 3,509,089.70 元，期末账面价值为 14,231,960.65 元，担保最高额为 20,000,000.00 元。

(八) 在建工程

1. 明细情况

工程名称	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
助二污水处理池防腐、防漏工程				529,790.00		529,790.00
合成二车间自动化控制设计费	94,339.62		94,339.62			
合 计	94,339.62		94,339.62	529,790.00		529,790.00

2. 重大在建工程增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其 他减少	期末数	工程累计 投入占预 算比例(%)

助二污水处理池防腐、防漏工程	931,935.28	529,790.00	402,145.28	931,935.28			100
纯水车间房屋土建工程	172,900.00		172,900.00	172,900.00			100
环保工程	793,277.00		793,277.00	793,277.00			100
污水站购环保设备	1,741,367.61		1,741,367.61	1,741,367.61			100
合成二车间自动化控制设计费	389,000.00		94,339.62			94,339.62	24.25
合 计	<u>4,028,479.89</u>	<u>529,790.00</u>	<u>3,204,029.51</u>	<u>3,639,479.89</u>		<u>94,339.62</u>	

注：在建工程的资金来源为企业自筹。

3. 期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(九) 无形资产

1. 明细情况

项 目	土地使用权	BSE 软件	合计
一、账面原值			
1、期初数	1,922,000.00		<u>1,922,000.00</u>
2、本期增加			
1) 购置		23,584.91	<u>23,584.91</u>
2) 内部研发			
3、本期减少			
1) 处置			
2) 其他转出			
4、期末数	1,922,000.00	23,584.91	<u>1,945,584.91</u>
二、累计摊销			
1、期初数	352,366.59		<u>352,366.59</u>
2、本期增加			
1) 摊销	35,236.63	1,965.40	<u>37,202.03</u>
3、本期减少			
1) 处置			

2) 其他			
4、期末数	387,603.22	1,965.40	<u>389,568.62</u>
三、账面价值			
1、期初数	1,569,633.41		<u>1,569,633.41</u>
2、期末数	1,534,396.78	21,619.51	<u>1,556,016.29</u>

本期摊销额 37,202.03 元。公司无通过内部研发形成的无形资产。

2. 期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。
3. 期末无用于抵押或担保的无形资产
4. 无未办妥权证的无形资产
5. 无对报告期发生的按评估值作为入账依据的单项金额重大的无形资产。

(十) 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	其他减少原因
车间房屋修缮树脂瓦更换工程		140,622.00	18,749.60		121,872.40	
保温工程		60,348.00	2,011.60		58,336.40	
合 计		<u>200,970.00</u>	<u>20,761.20</u>		<u>180,208.80</u>	

(十一) 递延所得税资产

递延所得税资产项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备的所得税影响	34,418.27	137,673.08	47,598.62	190,394.46
合 计	<u>34,418.27</u>	<u>137,673.08</u>	<u>47,598.62</u>	<u>190,394.46</u>

(十二) 其他非流动资产

1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
预付设备款	464,930.00	233,900.00
预付工程款	199,000.00	
合 计	<u>663,930.00</u>	<u>233,900.00</u>

(十三) 短期借款

1. 明细情况

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	3,000,000.00	
合 计	<u>3,000,000.00</u>	

2. 不存在重要的已逾期未偿还的短期借款情况。

3. 不存在展期的短期借款情况。

(十四) 应付票据

1. 明细情况

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	16,594,200.00	38,533,400.00
合 计	<u>16,594,200.00</u>	<u>38,533,400.00</u>

(十五) 应付账款

1. 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	21,983,848.12	15,997,611.94
1-2 年	236,784.84	26,496.40
2-3 年	7,107.50	43,990.00
3 年以上	85,812.00	55,572.00
合 计	<u>22,313,552.46</u>	<u>16,123,670.34</u>

2. 期末无账龄超过 1 年的大额应付账款

3. 应付账款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	与本公司关系	账面余额	账龄	占应付账款总额比例 (%)
广州金凯新材料有限公司	货款	非关联方	2,799,556.45	1 年以内	12.55
潍坊龙达锌业有限公司	货款	非关联方	1,553,876.90	1 年以内	6.96
浙江东越化工有限公司	货款	非关联方	1,716,310.14	1 年以内	7.69
安徽省含山县锦华氧化锌厂	货款	非关联方	1,434,751.45	1 年以内	6.43
上海元强化工有限公司	货款	非关联方	1,364,760.35	1 年以内	6.12
小 计			<u>8,869,255.29</u>		<u>39.75</u>

(十六) 预收款项

1. 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	992,458.43	420,266.87
1-2 年	21,209.30	184,638.50
2-3 年	18,350.00	
合 计	<u>1,032,017.73</u>	<u>604,905.37</u>

(十七) 应付职工薪酬

1. 明细情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(1)短期薪酬	994,234.21	12,334,324.72	11,994,558.93	1,334,000.00
(2)离职后福利—设定提存计划		678,094.50	678,094.50	
合 计	<u>994,234.21</u>	<u>13,012,419.22</u>	<u>12,672,653.43</u>	<u>1,334,000.00</u>

2. 短期薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
(1)工资、奖金、津贴和补贴	989,735.10	10,766,793.39	10,486,528.49	1,270,000.00
(2)职工福利费	4,499.11	956,830.18	925,329.29	36,000.00
(3)社会保险费		314,134.15	314,134.15	
其中：医疗保险费		242,542.25	242,542.25	
工伤保险费		55,000.90	55,000.90	
生育保险费		16,591.00	16,591.00	
(4)住房公积金		249,500.00	249,500.00	
(5)工会经费和职工教育经费		47,067.00	19,067.00	28,000.00
小 计	<u>994,234.21</u>	<u>12,334,324.72</u>	<u>11,994,558.93</u>	<u>1,334,000.00</u>

3. 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
(1)基本养老保险		645,058.50	645,058.50	
(2)失业保险费		33,036.00	33,036.00	
小 计		<u>678,094.50</u>	<u>678,094.50</u>	

4. 其他说明

(1)应付职工薪酬期末数中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

(2)应付职工薪酬工资与奖金当月计提，下月发放，期末计提工资和奖金已在2017年1月发放。

(十八) 应交税费

1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
增值税	327,760.65	863,464.69
城市维护建设税	32,935.36	58,945.47
企业所得税	736,204.99	570,109.21
房产税	21,520.99	
土地使用税	79,980.63	
印花税	7,076.30	5,601.20
教育费附加	19,761.21	35,367.28
地方教育附加	13,174.14	23,578.19
代扣代缴个人所得税	7,631.33	6,413.83
合 计	<u>1,246,045.60</u>	<u>1,563,479.87</u>

(十九) 其他应付款

1. 明细项目

项 目	期末数	期初数
暂借款	8,000,000.00	12,592,535.00
应付暂收款	80,000.00	100,000.00
其他	34,847.50	140,377.58
合 计	<u>8,114,847.50</u>	<u>12,832,912.58</u>

2. 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	关联关系	期末余额	未偿还或结转的原因
泰力实业有限公司	关联方	2,625,200.00	未到期
小 计		<u>2,625,200.00</u>	

3. 金额较大的其他应付款项性质或内容的说明

单位名称	期末余额	款项性质或内容
泰力实业有限公司	8,000,000.00	暂借款
乐清超微细投资有限公司	80,000.00	应付暂收款
小 计	<u>8,080,000.00</u>	

(二十) 股本

1. 明细情况

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	47,000,000.00						47,000,000.00

(二十一) 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	11,941,510.93			11,941,510.93
合 计	<u>11,941,510.93</u>			<u>11,941,510.93</u>

(二十二) 盈余公积

1. 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	676,319.52	493,092.91		1,169,412.43
合 计	<u>676,319.52</u>	<u>493,092.91</u>		<u>1,169,412.43</u>

2. 盈余公积增减变动原因及依据说明

根据公司法规定，2016 年度按本年度的净利润的 10% 计提法定盈余公积 493,092.91 元。

(二十三) 未分配利润

1. 明细情况

项 目	金 额
上年年末余额	3,683,516.73
加：年初未分配利润调整	
调整后本年年初余额	<u>3,683,516.73</u>
加：本期净利润	4,930,929.08

项 目	金 额
其他转入	
减：提取法定盈余公积	493,092.91
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	
转作股本的普通股利润	
期末未分配利润	<u>8,121,352.90</u>

(二十四) 营业收入/营业成本

1. 明细情况

项 目	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务收入	117,598,227.39	92,668,404.41	107,544,644.79	84,093,329.30
合 计	<u>117,598,227.39</u>	<u>92,668,404.41</u>	<u>107,544,644.79</u>	<u>84,093,329.30</u>

2. 主营业务收入/主营业务成本(按产品分类)

产品名称	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
橡胶助剂	64,255,781.72	56,065,761.19	60,207,677.20	51,817,749.42
预分散胶粒	17,739,698.61	13,678,557.91	10,361,298.43	8,291,483.09
高纯超细氧化铝	17,962,001.53	11,113,573.29	21,220,606.80	13,114,925.01
异丙醇铝	12,766,852.84	9,034,325.67	11,247,126.03	8,203,272.78
仲丁醇铝	4,873,892.69	2,776,186.35	4,507,936.33	2,665,899.00
小 计	<u>117,598,227.39</u>	<u>92,668,404.41</u>	<u>107,544,644.79</u>	<u>84,093,329.30</u>

3. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
宁德新能源科技有限公司	11,392,094.01	9.69
BLASKEM S.R.L.VIA MELCHIORRE CESAROTTI 15	4,135,367.64	3.52
AZO INTERNATIONAL LIMITEDVIA	3,915,473.71	3.33

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
MESSINA		
TIARCO CHEMICAL	2,990,704.83	2.54
江苏剑牌农化股份有限公司滨海分公司	2,679,487.19	2.28
小 计	<u>25,113,127.38</u>	<u>21.36</u>

(二十五) 税金及附加

项 目	本期数	上年数
城市维护建设税	238,699.89	354,460.83
教育费附加	143,219.93	212,616.00
地方教育附加	95,479.95	141,744.00
印花税	37,364.09	
土地使用税	213,281.68	
房产税	57,389.33	
合 计	<u>785,434.87</u>	<u>708,820.83</u>

(二十六) 销售费用

项 目	本期数	上年数
工资及社保	1,807,692.94	1,641,824.08
通讯费	62,027.00	71,998.00
差旅费	645,818.31	876,218.67
广告费	43,848.26	116,492.30
业务招待费	345,984.20	698,751.86
展会费	224,958.72	195,704.91
运输费	2,695,946.80	2,515,707.29
会务费	15,200.00	32,006.60
海运及出口费用	898,485.28	919,915.82
信息服务费	8,018.87	34,028.49
其它	170,672.39	244,373.23
合 计	<u>6,918,652.77</u>	<u>7,347,021.25</u>

(二十七) 管理费用

项 目	本期数	上年数
工资及社保	3,490,754.45	2,848,439.83
排污费	61,952.00	171,664.00
办公费	57,836.06	160,534.44
通讯费	99,118.00	93,147.25
差旅费	111,116.87	196,800.90
业务招待费	68,476.51	101,872.24
税费	151,493.00	559,016.21
交通及邮寄费	109,089.21	118,636.96
修理费	224,843.19	238,259.91
咨询费	496,253.94	414,779.57
研发费	4,931,903.66	3,158,521.31
折旧与摊销	515,440.64	528,766.54
其它	723,259.48	612,675.97
合 计	<u>11,041,537.01</u>	<u>9,203,115.13</u>

(二十八) 财务费用

项 目	本期数	上年数
利息支出	71,998.00	1,180,282.88
减：利息收入	340,457.73	303,090.47
汇兑损失		
减：汇兑收益	161,184.70	73,262.45
手续费支出	67,374.76	64,541.49
合 计	<u>-362,269.67</u>	<u>868,471.45</u>

(二十九) 资产减值损失

项 目	本期数	上年数
坏账损失	-52,721.38	25,586.01
合 计	<u>-52,721.38</u>	<u>25,586.01</u>

(三十) 营业外收入

1. 明细情况

项 目	本期数	上年数	计入当期非经常性损益 的金额
政府补助	15,400.00	26,000.00	15,400.00
政府奖励费	31,600.00	10,000.00	31,600.00
合 计	<u>47,000.00</u>	<u>36,000.00</u>	<u>47,000.00</u>

2. 政府补助说明

根据中国国际贸易促进委员会关于赴巴西橡胶工业展览会参展人员的批复，文号为<2016>61226 号，公司本期收到展会费补助 15,400.00，与收益相关的政府补助，已计入本期营业外收入。

(三十一) 营业外支出

1. 明细情况

项 目	本期数	上年数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	76.90		76.90
其中：固定资产处置损失	76.90		76.90
罚款支出		80,500.00	
税收滞纳金		1,256.61	
其他	5,000.00	15,000.00	5,000.00
合 计	<u>5,076.90</u>	<u>96,756.61</u>	<u>5,076.90</u>

(三十二) 所得税费用

1. 明细情况

项 目	本期数	上年数
本期所得税费用	1,697,003.05	1,412,969.81
递延所得税费用	13,180.35	-6,396.51
合 计	<u>1,710,183.40</u>	<u>1,406,573.30</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数
利润总额	6,641,112.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,660,278.12

项 目	本期数
调整以前期间所得税的影响	-17,434.30
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	67,339.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
所得税费用	<u>1,710,183.40</u>

(三十三) 现金流量表主要项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
利息收入	340,457.73	303,090.47
资金往来	3,000,000.00	565,479.63
收到的政府补助	15,400.00	1,026,000.00
收到奖励款	31,600.00	
合 计	<u>3,387,457.73</u>	<u>1,894,570.10</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
支付罚款滞纳金等		96,756.61
付现费用	10,364,687.17	9,604,845.72
资金往来	3,020,000.00	37,871.12
合 计	<u>13,384,687.17</u>	<u>9,739,473.45</u>

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
收回银行承兑汇票保证金	12,190,350.00	7,684,730.00
收到的资金拆借	5,674,800.00	17,338,860.21
合 计	<u>17,865,150.00</u>	<u>25,023,590.21</u>

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
支付银行承兑汇票保证金	8,385,000.00	12,190,350.00
支付的资金拆借	1,869,626.49	29,232,152.21
合 计	<u>10,254,626.49</u>	<u>41,422,502.21</u>

(三十四) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期数	上年数
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,930,929.08	3,830,970.91
加：资产减值准备	-52,721.38	25,586.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,810,810.98	4,276,880.68
无形资产摊销	37,202.03	41,643.29
长期待摊费用摊销	20,761.20	
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)	76.90	
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)	-89,186.70	1,107,020.43
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)	13,180.35	-6,396.51
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)	-1,353,266.53	4,190,118.23
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	4,175,639.24	-3,436,934.33
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-23,891,630.59	10,891,196.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,398,205.42	20,920,085.61
二、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		

项 目	本期数	上年数
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	12,471,663.24	18,943,635.41
减：现金的期初余额	18,943,635.41	12,804,024.23
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	-6,471,972.17	6,139,611.18

2. 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
一、现金	12,471,663.24	18,943,635.41
其中：库存现金	1,569.16	15,888.87
可随时用于支付的银行存款	5,260,894.08	6,868,196.54
可随时用于支付的其他货币资金	7,209,200.00	12,059,550.00
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	12,471,663.24	18,943,635.41

[注]现金流量表补充资料的说明：

2016 年度现金流量表中现金期末数为 12,471,663.24 元，2016 年 12 月 31 日资产负债表
中货币资金期末数为 20,856,663.24 元，差额 8,385,000.00 元，系现金流量表现金期末数扣除
了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 8,385,000.00 元。

2015 年度现金流量表中现金期末数为 18,943,635.41 元，2015 年 12 月 31 日资产负债表
中货币资金期末数为 31,133,985.41 元，差额 12,190,350.00 元，系现金流量表现金期末数扣
除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 12,190,350.00 元。

(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	14,231,960.65	江苏银行灌云支行最高额综合授信的房产抵押
合 计	14,231,960.65	

截止2016年12月31日，公司部分固定资产用于借款抵押情况：

被担保单位	抵押权人	抵押物类型	抵押物账面净	授信额度	授信到期	保证担保
江苏连连化学股份有限公司	江苏银行灌云支行	房产	14,231,960.65	20,000,000.00	2019/11/9	无

[注]上述抵押物中用于抵押的资产账面价值为14,231,960.65元，其中固定资产14,231,960.65元。

六、关联方关系及其交易

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

(一)关联方关系

1. 控股股东和实际控制人

实际控制人	持股比例(%)	与本公司关系
连加松	29.49	实际控制人、控股股东、董事长

2. 本公司的其他关联方情况

单位名称	与本公司的关系
泰力实业有限公司	持股 5% 以上的股东
陈海霞	持股 5% 以上的股东
邵豪哲	董事
潘明初	董事
蔡平杰	董事、总经理
闫鹏	董事、副总经理
王志林	董事会秘书、副总经理、财务总监
陈永华	董事、副总经理
秦君林	董事、副总经理
郑闻超	监事会主席
林千多	监事
陈光	职工代表监事
乐清超微细投资有限公司	实际控制人控制的其他公司

(二) 关联方交易情况

1. 关联方资金拆借

关联方	期初	本期借入	本期归还	期末	说明
拆入					
泰力实业有限公司	11,000,000.00	5,374,800.00	8,374,800.00	8,000,000.00	不计息
邵豪哲	1,606,708.00	300,000.00	1,906,708.00		不计息

注：上述关联交易已按照公司关联交易决策程序进行了内部决策，向关联方资金拆借不计息。

2. 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员人数	11	12
在本公司领取报酬人数	8	9
报酬总额（元）	1,111,948.71	869,612.51

(三) 关联方应收应付款项

1. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
(1)应付票据	泰力实业有限公司		5,000,000.00
(2)其他应付款	泰力实业有限公司	8,000,000.00	11,000,000.00
	邵豪哲		1,606,708.00
	乐清超微细投资有限公司	80,000.00	100,000.00
	闫鹏	34,847.50	

七、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1.其他重大财务承诺事项

本公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况详见本附注“五（三十五）”

(二) 或有事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大或有事项。

八、资产负债表日后非调整事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

2017年3月8日公司第一届董事会第十三次会议审议通过2016年度利润分配预案，以总股本47,000,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元(含税)，共计4,700,000.00元。以上股利分配预案尚须提交2016年度公司股东大会审议通过后方可实施。

九、其他重要事项

截止财务报告批准报出日，本公司无应披露的其他重要事项。

十、补充资料**(一) 非经常性损益****1. 当期非经常性损益明细表**

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的规定，本公司本期非经常性损益明细情况如下(收益为+，损失为-)：

项 目	本期数
非流动资产处置损益	-76.90
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	15,400.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	26,600.00
小 计	41,923.10
减：所得税影响数(所得税费用减少以“-”表示)	-11,730.77
非经常性损益净额	30,192.33

(二) 净资产收益率和每股收益**1. 明细情况**

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010修订)的规定，本公司本期加权平均净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	7.50	0.10	0.10

报告期利润	加权平均净资产收 益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的 净利润	7.45	0.10	0.10

2. 计算过程

(1) 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	1	4,930,929.08
非经常性损益	2	30,192.33
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	4,900,736.75
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	63,301,347.18
报告期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	5	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	
报告期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	7	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	
其他交易或事项引起的净资产增减变动	9	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	
报告期月份数	11	12
加权平均净资产	12[注]	65,766,811.72
加权平均净资产收益率	13=1/12	7.50%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	14=3/12	7.45%

[注]12=4+1*0.5+5*6/11-7*8/11±9*10/11

(2) 基本每股收益的计算过程

归属于公司普通股股东的净利润	1	4,930,929.08
非经常性损益	2	30,192.33
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	4,900,736.75
期初股份总数	4	47,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	

增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	
报告期因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	12
发行在外的普通股加权平均数	12	47,000,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.10
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.10

[注]12=4+5+6×7/11-8×9/11-10

(3)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。

十一、财务报表之批准

2016 年度财务报表已经公司董事会于 2017 年 3 月 8 日批准报出。

江苏连连化学股份有限公司

2017 年 3 月 8 日

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：

公司董事会秘书办公室。

江苏连连化学股份有限公司

董事会

2017 年 3 月 9 日