



兴 塑
X & S

兴塑股份
NEEQ : 834112

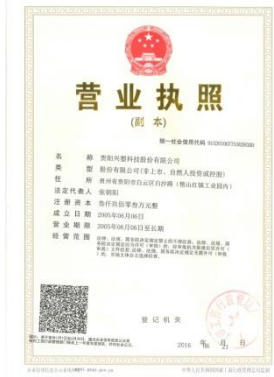
贵阳兴塑科技股份有限公司
GUIYANG XINGSU TECHNOLOGY CO., LTD



年度报告

2016

公司年度大事记



2016年06月21日，公司办理三证合一，领取新的营业执照。



2016年06月13日，公司获得股票发行股份登记的函。



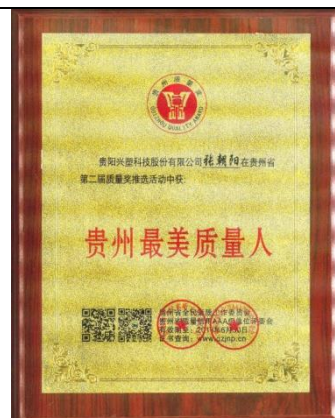
2016年04月22日，公司聚乙烯（PE）塑钢缠绕排水管获得贵阳市名牌产品称号。



2016年06月30日获得贵州省质量信用AAA级单位证书。



2016年06月30日，在被评为贵州省质量信用AAA级单位的所有企业中，同时评出“质量信用金鼎奖”，我公司在本次评选中获得质量信用金鼎奖荣誉。



公司董事长：张朝阳先生，在贵州省第二届质量奖推选活动中获得：贵州最美质量人称号。

目 录

第一节 声明与提示

第二节 公司概况

第三节 主要会计数据和关键指标

第四节 管理层讨论与分析

第五节 重要事项

第六节 股本、股东情况

第七节 融资情况

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

第九节 公司治理及内部控制

第十节 财务报告

释 义

释义项目		释义
公司、本公司、兴塑科技、兴塑股份	指	贵阳兴塑科技股份有限公司
兴塑有限、有限公司	指	贵阳兴塑管业有限公司
股东大会	指	贵阳兴塑科技股份有限公司股东大会
董事会	指	贵阳兴塑科技股份有限公司董事会
监事会	指	贵阳兴塑科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司章程	指	《贵阳兴塑科技股份有限公司公司章程》
报告期	指	2016 年 01 月 01 日至 2016 年 12 月 31 日
报告期末	指	2016 年 12 月 31 日
股转公司、全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、国融证券	指	国融证券股份有限公司
中兴财光华会计师事务所、会计师	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所、中友	指	北京中友律师事务所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
PE 管	指	给水用聚乙烯（PE）管材
波纹管	指	双壁波纹管
电力管	指	PVC-U 电力护套管
钢带管	指	聚乙烯塑钢缠绕排水管

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、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带的法律责任。公司负责人张朝阳、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）张英保证年度报告中财务报告的真实、完整。

中兴财光华会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
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
原材料价格波动的风险	公司塑料管道的生产成本中，直接材料费用占比在 85%以上，产品盈利受原材料价格影响较大。而塑料管材主要是石油化工和煤化工的延伸产业链，对石油和煤炭的依赖性较大。近年国际石油价格波动较为明显，塑料管原材料价格也随之受到影响。如果未来原材料价格大幅度波动，将对公司的生产经营及盈利水平产生一定影响。
市场竞争加剧的风险	我国塑料管业生产能力增加快，而在推广应用方面相对落后。用户和有关设计部门对于塑料管道的优越性和应用技术了解还不够广泛和普及，因此塑料管的应用领域还比较狭窄，而通用塑料管道产品的市场上竞争日益激烈。再加上没有形成扶优限劣的体制，市场上常常形成恶性的价格竞争，对公司的发展形成较大的风险。
质量参差不齐带来的风险	目前中国塑料管业最突出的问题是质量水平参差不齐。一方面，部分企业以严格质量标准要求自己，不断提高自己的技术水平，生产出来的产品可以达到国

	<p>际质量标准；另一方面，部分企业为牟取暴利，以次充好，以假冒伪劣产品冲击市场，造成市场上管道质量水平参差不齐。特别是在建筑用管道领域，市场上存在不少假冒伪劣产品，严重危害塑料管道行业的信誉，给公司带来较大的风险。</p>
<p>政府补贴政策变化的风险</p>	<p>2016 年度、2015 年度，公司非经常性损益净额分别为 1,822,137.17 元、1,962,545.34 元，占当期净利润的比重分别为 683.89%、2402.16%，占比较高，对公司的盈利情况影响较大。公司的非经常性损益主要属于与主营业务相关的各类政府补助和奖励，金额多少与各年政府的政策相关，具有较大的不确定性。如未来因为各种原因公司无法获取上述助，将对公司的未来经营业绩产生一定的影响。因此公司存在政府补贴政策变化的风险。</p>
<p>财务基础较为薄弱的风险</p>	<p>有限公司阶段，公司财务基础较为薄弱，公司治理和内部控制的各项措施执行不到位，会计核算和账务处理不符合现代企业会计准则的要求。股份公司阶段，公司制定了《重大财务决策制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》等一系列规章制度，严格按照企业会计准则的要求编制财务报表。但股份公司成立的时间尚短，各项制度的执行还需要一定时间的检验和完善，短期内公司仍然面临财务基础较为薄弱的风险。</p>
<p>盈利能力偏低的风险</p>	<p>2015 年度、2016 年度，公司毛利率分别为 15.91%、17.28%，经营活动产生的现金流量净额分别为-829.54 万元、-625.23 万元，净利润总体上偏低。虽然 2016 年度盈利能力已有所提升但仍处于较低水平，盈利能力有待进一步提高。公司属于传统制造业，行业竞争激烈，未来若公司未能充分把握市场趋势，提高产品附加值，则公司的盈利能力有进一步降低的风险。</p>
<p>公司治理和内部控制风险</p>	<p>有限公司阶段，由于公司规模较小，管理层规范治理意识相对薄弱，未制定规范的公司制度，如未制定关联交易、对外投资等方面的决策和执行制度。有限公司曾存在部分会议决议缺失、会议记录保存不完整等不规范行为，有限公司《公司章程》未明确规定股东会、董事会、总经理在重大投资、对外担保、关联交易等重大事项决策上的权限范围、决策程序等。股份公司成立后，公司建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但股份公司成立时间短，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展，</p>

贵阳兴塑科技股份有限公司
2016 年度报告

	<p>经营规模不断扩大，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p>
<p>实际控制人不当控制风险</p>	<p>公司实际控制人为张朝阳、陈素萍，两人合计持有 2103 万股股份，占股本总额的 53.88%，张朝阳现为公司董事长，陈素萍现为公司董事兼总经理，且二人为夫妻，均是公司的主要创始人，因此足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响，虽然股份公司成立后已经制定了相对完善的公司治理结构以及内控机制，且股份公司成立以来并没有发生实际控制人利用控制地位损害公司其他股东权益的事情，但并不能排除公司实际控制人未来利用其实际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损害的风险。</p>
<p>销售区域集中的风险</p>	<p>塑料管道的特有属性决定了塑料管道的销售受到一定的运输半径的限制，目前公司塑料管道的销售市场区域主要集中在贵州省内。如果未来公司产品在贵州的市场竞争力下滑，或者贵州省内市场对塑料管道的需求量下降，且公司省外市场的开拓效果未达预期，将对公司生产经营产生不利影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	贵阳兴塑科技股份有限公司
英文名称及缩写	GUIYANG XINGSU TECHNOLOGY CO.,LTD
证券简称	兴塑股份
证券代码	834112
法定代表人	张朝阳
注册地址	贵州省贵阳市白云区白沙路（艳山红镇工业园内）
办公地址	贵州省贵阳市白云区沙文生态园科创南路
主办券商	国融证券股份有限公司
主办券商办公地址	内蒙古自治区呼和浩特市武川县腾飞大道与呈祥路交汇处武川立农村镇银行股份有限公司四楼
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张磊、李晓斐
会计师事务所办公地址	北京市复兴门内大街 28 号 5 层 F14 层东座 929 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	赵信红
电话	0851-84763492
传真	0851-84764409
电子邮箱	568377754@qq.com
公司网址	www.gyxsgf.com
联系地址及邮政编码	贵州省贵阳市白云区沙文生态园科创南路、550016
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	贵阳兴塑科技股份有限公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-11-09
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C29

贵阳兴塑科技股份有限公司
2016 年度报告

主要产品与服务项目	塑料管材
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	39,030,000
做市商数量	-
控股股东	张朝阳、陈素萍
实际控制人	张朝阳、陈素萍

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	520113000003634	是
税务登记证号码	52011377530283X	是
组织机构代码	77530283X	是

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	34,190,287.29	42,623,377.02	-19.79%
毛利率	17.28%	15.91%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	266,437.68	81,699.11	226.12%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,555,699.49	-1,880,846.23	-17.29%
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)	0.64%	0.23%	-
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)	-3.74%	-5.54%	-
基本每股收益	0.01	0.00	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	70,633,278.39	68,673,641.50	2.85%
负债总计	24,417,808.32	31,680,891.57	-22.93%
归属于挂牌公司股东的净资产	46,215,470.07	36,992,749.93	24.93%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.18	1.02	15.69%
资产负债率	34.57%	46.13%	-
流动比率	4.26	2.79	-
利息保障倍数	1.73	1.09	-

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	-6,252,279.19	-8,295,370.14	-
应收账款周转率	1.66	2.65	-
存货周转率	1.49	2.45	-

四、 成长情况

贵阳兴塑科技股份有限公司
2016 年度报告

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	2.85%	7.04%	-
营业收入增长率	-19.79%	-26.52%	-
净利润增长率	226.16%	-94.80%	-

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	39,030,000	36,000,000	8.41%
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
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,187,152.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
非经常性损益合计	2,187,152.80
所得税影响数	365,015.63
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,822,137.17

第四节 管理层讨论与分析

一、 经营分析

(一) 商业模式

1、研发模式

公司设有专门的技术中心，负责公司新配方、新产品的研发。首先，公司技术中心进行配方编制，进行成本测算及综合测算评价，由生产、质量、技术中心进行会签，上报至总经理，经批准后生产部进行最小单位试制，生产完成后进行试样常规检验及参数调整，常规检验通过后进行物理检测，最后进行综合评定，如能达到公司相关标准及要求，则可进行归档编号。

2、采购模式

公司塑料管道原材料有聚乙烯、树脂、光亮带、塑料原料等，主要来源于化工企业。一般而言，公司根据订单产品需要联系供应商，与供货商签订合同，明确规定原材料材料数量、规格、金额、交货时间等。对于合作稳定的原材料供应商，例如贵州二轻化工有限责任公司，一般公司在每年 1-3 月份与其签订框架协议，对采购原材料名称、种类等做出规定，公司根据实际订单需要确定采购量分批次进行采购，而原材料价格则根据采购时市场价格双方进行协商确定。

3、生产模式

公司的产品主要采取以销定产的模式，生产车间根据生产任务单安排生产；同时，对于一些常用的塑料管道，公司还会根据库存情况，并结合各管道的市场认可度，决定生产的型号和数量，以应对客户的临时订单。公司根据产品特点及自身技术实力，针对公司的主导产品给水用聚乙烯（PE）管材、聚乙烯双壁波纹管、聚乙烯塑钢缠绕排水管均下发了生产作业指导书，对生产原理、原材料配比、生产工艺流程、生产过程中容易产生的问题及解决方法进行了描述，保证生产过程顺利进行。

4、销售模式

公司的销售模式主要采取工程直销、市场经销和市场直销三种方式，公司设立市场销售部及工程直销部负责产品的销售与管理工作。公司根据客户的特点及自身生产经营需要选择合作方式，目前较多采用的为市场经销及工程直销方式。一般而言，销售合同规定合同金额 95%货到付款，剩余 5%为质保金，在产品正常运行 1 年后一次性付清。

(1) 工程直销方式

目前，公司主营业务收入中工程直销方式达成的业务收入占了较大份额，2016 年度工程直销方式达成的营业收入占比为 23.50%。工程直销是指公司根据国家相关政策优势和地方建设相结合，参加政府组

织的招投标项目，从 2012 年至今，公司从招投标项目中获得超过 1 亿元的销售业绩。公司与水利部门、建设部门等的合作均是采用这种销售方式。

(2) 市场经销方式

民用管道产品的终端用户为大多数为普通民众，例如房地产开发公司、家装公司等，单笔采购量小、金额低，市场上需求分散且竞争激烈。国内民用管道细分行业的发展过程中，逐步形成了生产与销售的分工，出现了大量的专业民用管道销售的经销商。为降低客户开发成本和销售费用，迅速抢占贵州省及周边市场，公司积极发展一级经销商模式。根据各地区的市场优势，公司与当地经销商签订合作协议，达到利益共享。在公司的销售模式中，市场经销方式也占据了重要地位，报告期内市场经销方式带来的营业收入占比均达到 30%以上。

(3) 市场直销方式

除工程直销与市场经销方式外，公司部分产品以市场直销方式进行销售。市场直销方式以市场为主体，根据客户需求，业务部门及时跟进，以公司存货进行交付或根据客户需求安排生产。一般而言，采用市场直销方式的客户较为分散，需求产品较为个性化，不作为公司主要销售模式。

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：

公司是一家专业从事塑料管材研发、生产、销售、安装为依托的现代化企业。公司共有管材生产线 30 多条，年生产能力 5 万多吨。公司现有较多的生产、检测设备等固定资产，公司主要产品有：聚乙烯（PE）给水管、燃气管；聚乙烯（PE）双壁波纹排水管、聚乙烯（PE）塑钢缠绕排水管、埋地式 PVC-C 电力电缆保护套管、地下通信管道用多孔梅花管、PVC-U 市政地下通信管等。产品广泛应用于工业和民用建筑饮用水传送；工厂、矿山、市政建设给水、排水、排污、通风、排气、燃气输送；电力、电信线路

保护；农田水利建设等社会生产、生活领域。

报告期内，公司专注于“安全管道、一站购齐”发展目标。2015 年度、2016 年度的营业收入分别为 42,623,377.02 元和 34,190,287.29 元，2016 年度相比 2015 年度营业收入下降的主要原因在于：受国内整体市场下滑的影响，市政建设开工率低，销售订单减少，导致销售量收入下降。

公司 2016 年度、2015 年度净利润分别为 266,437.68 元和 81,699.11 元，毛利率分别为 17.28%、15.91%，毛利率上升，主要的原因在于：一方面，公司生产经营模式日趋成熟，生产效率进一步提高，单位成本逐步降低；另一方面，公司产品质量优异，积累了良好的市场口碑和信誉，销售定价能力不断提升。

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	34,190,287.29	-19.79%	-	42,623,377.02	-26.52%	-
营业成本	28,283,058.79	-21.09%	82.72%	35,842,656.73	-30.51%	84.09%
毛利率	17.28%	-	-	15.91%	-	-
管理费用	3,748,504.97	-9.00%	10.96%	4,119,224.90	44.78%	9.66%
销售费用	2,733,207.58	-4.81%	7.99%	2,871,395.42	102.09%	6.74%
财务费用	534,342.58	-65.01%	1.56%	1,527,047.37	-8.17%	3.58%
营业利润	-1,795,052.07	-19.68%	-5.25%	-2,234,811.96	-584.27%	-5.24%
营业外收入	2,187,152.80	-7.99%	6.40%	2,377,093.43	42.77%	5.58%
营业外支出	-	-	-	2,730.73	-72.69%	0.01%
净利润	266,437.68	226.12%	0.78%	81,699.11	-94.80%	0.19%

项目重大变动原因：

1、财务费用下降 65.01%，主要是在 2016 年度内减少了银行贷款，降低了财务费用。

2、净利润上升 226.12%，主要原因为：第一，公司在 2016 年度进行了股票发行，利用募集资金归还了部分银行贷款，借款利息下降，2016 年度财务费用大幅下降；第二，公司生产经营模式日趋成熟，生产效率进一步提高，单位成本逐步降低；第三，公司产品质量优异，积累了良好的市场口碑和信誉，销售定价能力不断提升。

(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	34,190,287.29	28,283,058.79	42,623,377.02	35,842,656.73
其他业务收入	-	-	-	-
合计	34,190,287.29	28,283,058.79	42,623,377.02	35,742,656.73

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%
PE 管	13,811,216.10	40.40%	26,517,193.25	62.21%
波纹管	10,757,314.77	31.40%	13,402,702.64	31.44%
钢带管	4,713,412.10	13.46%	2,062,898.18	4.84%
电力管	4,908,344.32	14.36%	640,582.95	1.51%
合计	34,190,287.29	100.00%	42,623,377.02	100.00%

收入构成变动的的原因：

1、PE 管销售收入同比 2015 年度下降 47.92%，主要是因为 2016 年度受国内整体市场下滑的影响，政府类招投标项目减少，而往年 PE 管的主要销售量来自于政府类招投标项目。

2、波纹管销售收入同比 2015 年度下降 19.74%，主要是因为 2016 年度，政府的市政道路开工率少，影响了波纹管的销售业绩，客户部分管材也逐步改用了质量更好的钢带管。

3、钢带管销售收入同比 2015 年度上升 128.48%，主要是因为客户在项目设计中，逐步将传统的波纹管改用质量较好的钢带管，从而拉动了公司该产品的增长。

4、电力管同比 2015 年度业绩上升 666.23%，主要是因为电力管产品是 2015 年新开发的产品，公司在 2015 年里加大了广告投入、市场推广和产品宣传资料发放等，广告效应在 2016 年度逐步显现，所以销售量较 2015 年度有大幅增长。

(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	-6,252,279.19	-8,295,370.14
投资活动产生的现金流量净额	-1,296,835.58	-1,597,133.90
筹资活动产生的现金流量净额	5,187,631.46	12,321,945.38

现金流量分析：

筹资活动产生的现金流量净额比 2015 年度下降 57.90%，主要原因为：一方面，2015 年度公司进行了

增发，募集了较多的资金，而 2016 年度公司增发的金额明显低于 2015 年度；另一方面，公司在 2016 年度里减少了银行贷款的额度，2015 年度公司贷款 800 万元，而 2016 年度公司的贷款额为 480 万元。

(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	息烽县水务管理局	3,077,281.96	9.00%	否
2	中铁城建集团南昌建设有限公司	1,652,787.39	4.83%	否
3	德江水务局	1,644,430.96	4.81%	否
4	贵州建工集团第三建筑有限公司	1,468,789.74	4.30%	否
5	遵义旭成塑胶有限公司	1,334,768.99	3.90%	否
合计		9,178,059.04	26.84%	-

(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	贵州二轻化工有限责任公司	7,399,814.31	26.55%	否
2	南京广和塑料制品有限公司	4,748,353.54	17.04%	否
3	贵阳黔宏泰塑胶有限公司	2,319,585.00	8.32%	否
4	上还西帕国际贸易有限公司	1,538,205.12	5.52%	否
5	贵阳佳益化工原料有限公司	1,057,158.73	3.79%	否
合计		17,063,116.70	61.23%	-

(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	-	-
研发投入占营业收入的比例	-	-

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	2

研发情况：

-

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	910,623.99	-72.17%	1.29%	3,272,107.30	283.30%	4.76%	-3.47%
应收账款	21,302,221.43	7.17%	30.16%	19,877,799.01	60.97%	28.95%	1.21%
存货	21,804,178.17	34.26%	30.87%	16,240,599.15	24.79%	23.65%	7.22%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	15,091,959.92	-8.50%	21.37%	16,493,236.36	-4.72%	24.02%	-2.65%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	4,800,000.00	-40.00%	6.80%	8,000,000.00	66.67%	11.65%	-4.85%
长期借款	-	-	-	2,000,000.00	0.00%	2.91%	-2.91%
资产总计	70,633,278.39	2.85%	-	68,673,641.50	7.04%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金比 2015 年末下降 72.17%，主要的原因是：第一，受整体市场下滑的影响，公司 2016 年度销售收入下滑；第二，截止 2016 年末，在公司应收账款略有上升的情况下，公司支付了较多的供应商欠款，应付账款明显下降。

2、存货比 2015 年末上升 34.26%，主要由于 2017 年春节备货的原因，预计春节后客户会集中开工，为避免产品出现缺货，所以公司在 2016 年年底增加了常规产品的库存量。

3、短期借款减少：主要因为公司在 2016 年度发行股票 303 万股，募集资金 909 万元，并以此归还了部分银行贷款。在实际的经营活动中，公司投资较为稳健，逐步增加营业利润，减少银行短期借款，合理控制财务费用。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期，公司无控股子公司、参股公司

(2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期，公司未进行委托理财及衍生投资

(三) 外部环境的分析

目前，塑料管道行业竞争激烈，规模较大的企业和上市公司竞争优势明显，产业集中度不断提高，已涌现出以中国联塑集团控股有限公司（香港上市代号：2128）、永高股份有限公司（股票代码：002641）

为代表的一批多品种综合性管道生产企业。随着行业整体水平的提升，市场动态将促进行业合并，实力较强的企业将吸收弱小企业，实现规模化、集约化生产，而技术落后、实力较弱的企业将会逐渐被合并或者被市场淘汰。

（四） 竞争优势分析

1、 产品优势

公司凭借自身的技术水平及多年的生产经验，积极拓展生产领域，积累了较强的产品优势。目前，公司的产品范围涵盖了供水、燃气、排污、排水、电力、通信等多个领域，旨在为客户提供管道产品一站式购物服务。另外，公司在生产过程中严格执行相关产品质量标准，产品质量在贵州省塑料管道生产企业中处于领先水平，生产产品在贵州省具有良好的口碑。

2、 技术优势

公司不断进行技术创新，提高产品技术含量。公司设立专门的技术中心，组建自主研发团队，加大研发资金的投入力度，着力于新配方、新产品的研发及传统产品技术创新，以降低生产费用，优化产品结构，提高公司的核心竞争力。目前，公司排水用 FRPP 双壁波纹管、聚乙烯塑钢缠绕排水管两项产品已取得国家自主知识产权，所取得专利和企业检验标准都得到国家政策的保护，申报的科技项目也得到国家的政策的支持和资金的扶持。同时，公司技术团队对其他传统型产品也进行原材料改性、性能升级、外观改良等相关实用性价值上的技术创新，并获得多项国家专利。

3、 市场优势

一方面，公司努力拓展营销渠道，采取市场营销、工程直销和市场直销三种方式开展销售活动。公司设立市场销售部及工程直销部负责产品的销售与管理工作，根据客户的特点及自身生产经营需要选择合作方式，有利于公司留住老客户，拓展新客户。另一方面，公司销售对象中，很大一部分是水利局等政府部门。相对于个人客户及公司客户而言，政府部门利用国家财政资金进行采购，信用度较高，发生坏账的可能性较低。

（五） 持续经营评价

公司以自身情况与《中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营》中可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项进行了逐条比对评估，认为在财务方面，公司不存在无法偿还的到期债务、过度依赖短期借款筹资、大额逾期未缴税金、经营性亏损的情形；在经营方面，公司不存在关键管理人员离职且无人替代、主导产品不符合国家产业政策、失去主要市场、人力资源短缺的情形；此外，公司也不存在违反法律法规、异常原因停工停产、经营期限即将到期且无意继续经营的情形。公司确认自身不存在影响未来持续经营能力的事项，公司有在未来继续发展，提升市场占有率。

（六） 扶贫与社会责任

-

（七） 自愿披露

无

二、 未来展望

（一） 行业发展趋势

1、应用范围进一步扩展

与传统的金属管道相比，塑料管道自重轻，耐腐蚀，耐压强度高，卫生安全，水流阻力小，节省能源，节省金属，使用寿命长，安全方便，因此在管道工程界备受青睐；相比于不锈钢管道而言，塑料管道具有价格低、自重轻、生产应用能力低、施工便捷等优点，塑料管道优越的性能决定了未来其应用范围将进一步扩展。

2、行业总体持续增长

塑料管材生产具有节能、节水、节地、节材的优点，符合国家可持续发展的理念，这也说明了今后塑料管材的应用范围将进一步扩展，在各个领域都会开发出许多新的产品和新的用途。同时，农村自来水入户、南方的供暖要求以及国家节约能源和环境保护的要求等给了塑料管材巨大的市场需求，这意味着塑料管材行业将会持续增长。

3、质量水平不断提高

随着塑料管材的应用越来越广泛，其参差不齐的质量问题也逐渐引起各方面的重视。国家也采取多方措施改革市场体制，实行建筑材料终生负责制及依法索赔制。通过市场体制的完善实现“优质优价”以后必然促进塑料管企业的“优胜劣汰”和产业结构的进一步集中化和国际化。因此，可以预见，今后塑料管材的总体质量水平将会明显提高。

（二） 公司发展战略

凭借优良的产品和优质的售后服务，“兴塑”品牌赢得了用户的广泛好评，赢得了广阔的省内外市场。公司始终秉承“没有最好，只有更好”的宗旨，为用户提供高品质的产品和服务，未来两年将努力实现“安全管道，一站购齐”的总体发展目标。

（三） 经营计划或目标

1、扩大生产能力，更换产能低、能耗高的生产设备，购置能耗低、产能高的现代化生产设备，生产过程中以高标准严格要求自己，从生产能力和产品质量上取得核心竞争力。

2、加大对企业技术中心的投入力度，添置先进的检测设备，加强研发人员团队的建设，综合提高公司产品的核心竞争力。组建自主研发团队，加大研发资金的投入力度，着力于新产品研发、传统产品技术创新等技术领域。

3、扩大生产基地的布局，以贵州贵阳为基点，面向西南甚至全国辐射的生产基地。真正将“兴塑”产品推向省外市场，在国家一带一路的发展战略的带领下将“兴塑”产品推向全国甚至更远。

（四） 不确定性因素

暂没有对公司产生重大影响的不确定因素。

三、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、 原材料价格波动的风险

公司塑料管道的生产成本中，直接材料费用占比在 85%以上，产品盈利受原材料价格影响较大。而塑料管材主要是石油化工和煤化工的延伸产业链，对石油和煤炭的依赖性较大。近年国际石油价格波动较为明显，塑料管原材料价格也随之受到影响。如果未来原材料价格大幅度波动，将对公司的生产经营及盈利水平 产生一定影响。

风险应对措施：一方面，随着行业整体生产成本提高，公司可以通过上调产品销售价格来缓解部分压力，同时与供应商签订长期合作协议，也可以减少原材料价格的波动；另一方面，公司还将加大产品研发力度，进行新配方、新产品的研发，降低原材料费用，优化产品结构，提升公司整体盈利能力。

2、 市场竞争加剧的风险

我国塑料管业生产能力增加快，而在推广应用方面相对落后。用户和有关设计部门对于塑料管道的优越性和应用技术了解还不够广泛和普及，因此塑料管的应用领域还比较狭窄，而通用塑料管道产品的市场上竞争日益激烈。再加上没有形成扶优限劣的体制，市场上常常形成恶性的价格竞争，对公司的发展形成较大的风险。

风险应对措施：一方面，公司设立专门的技术中心，组建自主研发团队，加大研发资金的投入力度，着力于新产品研发及传统产品技术创新，提高公司的核心竞争力；另一方面，公司与部分采购商签订长期合作协议，保证公司的产品销售量不会因为市场的竞争受到较大影响。

3、 质量参差不齐带来的风险

目前中国塑料管业最突出的问题是质量水平参差不齐。一方面，部分企业以严格质量标准要求自己，不断提高自己的技术水平，生产出来的产品可以达到国际质量标准；另一方面，部分企业为牟取暴利，以次充好，以假冒伪劣产品冲击市场，造成市场上管道质量水平参差不齐。特别是在建筑用管道领域，市场上存在不少假冒伪劣产品，严重危害塑料管道行业的信誉，给公司带来较大的风险。

风险应对措施：公司在生产过程中严格执行相关质量标准，取得贵阳市安全生产监督管理局颁发的安全标准化证书（三级），公司主要产品燃气用埋地聚乙烯管材、聚乙烯双壁波纹管材、给水用聚乙烯管材均获得贵州省质量技术监督局颁发的采用国际标准产品标志证书。目前，公司在贵州省内所有塑料管道生

产企业中，产品质量和市场规模均处于领先水平。

4、政府补贴政策变化的风险

2016 年度、2015 年度，公司非经常性损益净额分别为 1,822,137.17 元、1,962,545.34 元，占当期净利润的比重分别为 683.89%、2402.16%，占比较高，对公司的盈利情况影响较大。公司的非经常性损益主要属于与主营业务相关的各类政府补助和奖励，金额多少与各年政府的政策相关，具有较大的不确定性。如未来因为各种原因公司无法获取上述助，将对公司的未来经营业绩产生一定的影响。因此公司存在政府补贴政策变化的风险。

风险应对措施：加大研发资金投入力度，加强研发团队建设，积极开发新配方、新产品，以差异化经营策略赢得市场。同时，加大对传统产品的技术创新，降低产品能耗及生产成本，提高公司盈利水平。

5、财务基础较为薄弱的风险

有限公司阶段，公司财务基础较为薄弱，公司治理和内部控制的各项措施执行不到位，会计核算和账务处理不符合现代企业会计准则的要求。股份公司阶段，公司制定了《重大财务决策制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》等一系列规章制度，严格按照企业会计准则的要求编制财务报表。但股份公司成立的时间尚短，各项制度的执行还需要一定时间的检验和完善，短期内公司仍然面临财务基础较为薄弱的风险。

风险应对措施：第一，公司将加大对财务人员后续教育的投入，通过各种手段不断提高财务人员的业务水平，如遇到重大财务技术问题，将聘请外部专业人士提供协助；第二，公司将及时检查财务人员的工作情况，确保各项规章制度得到严格执行。

6、盈利能力偏低的风险

2015 年度、2016 年度，公司毛利率分别为 15.91%、17.28%，经营活动产生的现金流量净额分别为 -829.54 万元、-625.23 万元，净利润总体上偏低。虽然 2016 年度盈利能力已有所提升但仍处于较低水平，盈利能力有待进一步提高。公司属于传统制造业，行业竞争激烈，未来若公司未能充分把握市场趋势，提高产品附加值，则公司的盈利能力有进一步降低的风险。

风险应对措施：学习国内外先进的生产技术，并加强自主研发能力建设，提高公司技术水平和生产能力。将耗能高、产能低的设备更新换代，以提高产品质量，降低生产成本。加大研发资金投入力度，不断提高公司技术水平，优化产品结构和性能，提高公司的核心竞争力。

7、公司治理和内部控制风险

有限公司阶段，由于公司规模较小，管理层规范治理意识相对薄弱，未制定规范的公司制度，如未制定关联交易、对外投资等方面的决策和执行制度。有限公司曾存在部分会议决议缺失、会议记录保存不

完整等不规范行为，有限公司《公司章程》未明确规定股东会、董事会、总经理在重大投资、对外担保、关联交易等重大事项决策上的权限范围、决策程序等。股份公司成立后，公司建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但股份公司成立时间短，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

风险应对措施：明确规定股东大会、董事会、总经理在重大投资、对外担保、关联交易等重大事项决策上的权限范围、决策程序；建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。

8、实际控制人不当控制风险

公司实际控制人为张朝阳、陈素萍，两人合计持有 2103 万股股份，占股本总额的 53.88%，张朝阳现为公司董事长，陈素萍现为公司董事兼总经理，且二人为夫妻，均是公司的主要创始人，因此足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响，虽然股份公司成立后已经制定了相对完善的公司治理结构以及内控机制，且股份公司成立以来并没有发生实际控制人利用控制地位损害公司其他股东权益的事情，但并不能排除公司实际控制人未来利用其实际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损害的风险。

风险应对措施：公司已建立了完善的法人治理结构，建立了股东大会、董事会、监事会，并制定了相应的三会议事规则及关联交易管理制度等内部管理制度制度，并在《公司章程》里制定了保护投资者及中小股东利益的条款，完善了公司内部制度。同时，公司适当引入了外部董事和监事，通过董事会和监事会加强决策的正确性评估，以规避控股股东不当控制的风险。

9、销售区域集中的风险

塑料管道的特有属性决定了塑料管道的销售受到一定的运输半径的限制，目前公司塑料管道的销售市场区域主要集中在贵州省内。如果未来公司产品在贵州的市场竞争力下滑，或者贵州省内市场对塑料管道的需求量下降，且公司省外市场的开拓效果未达预期，将对公司生产经营产生不利影响。

风险应对措施：从商业模式上采用 1+9+n 的营销模式，从贵阳向九个地州市进行放射性发展，将九个地州市转变为公司的二级货物集散地。同时，积极拓展市场经销的销售模式，降低客户开发成本和销售费用，从供货时间、库存空间、市场反馈速度上取得先机优势，迅速抢占贵州省及周边市场。根据各地区的市场优势，公司与当地经销商签订合作协议，达到利益共享。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

四、 董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明:

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

(二) 关键事项审计说明:

-

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	否	-
是否存在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、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	否	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

（一） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
张朝阳、陈素萍	为公司提供担保	4,800,000.00	是
李红英、陈齐、余英秀、陈治东	为公司提供担保	2,000,000.00	是
陈素萍	无偿为公司提供借款	2,300,000.00	是

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司关联方为支持公司的发展，无偿为公司的银行贷款提供担保，或者为公司无偿提供借款，有力地支持了公司的发展，解决了公司对流动资金的需求，对公司的健康发展有着积极的意义。

（二） 承诺事项的履行情况

1、本公司的实际控制人张朝阳、陈素萍承诺：在本次挂牌前持有的公司股票分三批解除转让限制，

每批解除转让限制的数量均为本次挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为本次挂牌之日、本次挂牌期满一年和两年。

2、本公司董事、高级管理人员张朝阳、陈素萍分别承诺：自股份公司成立之日起一年内，不转让所持有公司股份，也不由公司回购该部分股份。上述锁定期满后，在公司任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司的股份。

3、公司控股股东、实际控制人张朝阳、陈素萍承诺：（1）为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人将不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，或拥有股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或其他核心人员；（2）上述承诺在本人持有股份公司股份或者在股份公司任职期间有效，如违反上述承诺，本人愿意承担因此而给股份公司造成的全部经济损失。

4、公司股东张朝阳、陈素萍承诺：在今后经营活动中，将尽量避免与股份有限公司产生关联交易，在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将严格遵守市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行，并按照相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。

5、公司董事赵信红承诺：保证将来不从事与本公司主营业务构成同业竞争的业务活动，董事会秘书赵信红对外投的公司与本公司不存在利益冲突。

2016 年度，承诺人严格遵守上述承诺，不存在违背承诺的情形。

（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
存货	抵押	6,564,496.70	9.29%	银行抵押借款
固定资产	抵押	1,278,987.23	1.81%	银行抵押借款
累计值		7,843,483.93	11.10%	

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	0	0.00%	21,270,000	21,270,000	45.50%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	5,257,500	5,257,500	13.47%
	董事、监事、高管	0	0.00%	5,920,000	5,920,000	2.04%
	核心员工	0	0.00%	2,845,000	2,845,000	7.29%
有限售条件股份	有限售股份总数	36,000,000	100.00%	-18,240,000	17,760,000	54.50%
	其中：控股股东、实际控制人	18,200,000	50.56%	-2,427,500	15,772,500	40.41%
	董事、监事、高管	20,850,000	57.92%	-3,090,000	17,760,000	45.50%
	核心员工	9,510,000	26.42%	1,125,000	8,535,000	21.87%
总股本		36,000,000	-	3,030,000	39,030,000	-
普通股股东人数		24				

(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	张朝阳	9,360,000	1,670,000	11,030,000	28.26%	8,272,500	2,757,500
2	陈素萍	8,840,000	1,160,000	10,000,000	25.62%	7,500,000	2,500,000
3	张欣媛	6,000,000	0	6,000,000	15.37%	0	6,000,000
4	王丽	1,480,000	0	1,480,000	3.79%	0	1,480,000
5	陈齐	1,300,000	0	1,300,000	3.33%	0	1,300,000
6	张朝智	1,250,000	0	1,250,000	3.20%	0	1,250,000
7	张朝凤	1,200,000	0	1,200,000	3.07%	0	1,200,000

贵阳兴塑科技股份有限公司
2016 年度报告

8	张朝勇	1,200,000	0	1,200,000	3.07%	900,000	300,000
9	黄光明	1,000,000	0	1,000,000	2.56%	750,000	250,000
10	李兰	1,000,000	0	1,000,000	2.56%	0	1,000,000
11	孙忠梅	1,000,000	0	1,000,000	2.56%	0	1,000,000
合计		33,630,000	2,830,000	36,460,000	93.39%	17,422,500	19,037,500

前十名股东间相互关系说明：

张朝阳和陈素萍为夫妻关系；张欣媛为张朝阳与陈素萍的女儿；张朝智、张朝勇与张朝阳系亲兄弟关系；张朝凤与张朝阳系亲姐弟关系。除此之外，各股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

单位：股

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

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、控股股东及实际控制人的认定

报告期内，公司股本总额为 3903 万股，股东张朝阳持有公司 1103 万股股份，持股比例为 28.26%，且担任公司董事长职务；陈素萍持有公司 1000 万股股份，持股比例为 25.61%，且担任公司的董事兼总经理职务；二人合计持有公司 2103 万股股份，占总股本的 53.88%，二人为夫妻关系，因此，认定张朝阳、陈素萍为本公司共同的控股股东和实际控制人。

2、控股股东及实际控制人的基本情况

张朝阳，男，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历，贵阳市政协委员，贵州省塑料协会副理事长，白云工商联副主席。2002 年 3 月至 2012 年 5 月就职于贵阳兴源商贸有限公司，担任董事长；2005 年 6 月至 2014 年 6 月任贵阳兴塑管业有限公司监事；2014 年 6 月至 2015 年 7 月任贵阳兴塑管业有限公司执行董事；2015 年 7 月至今任贵阳兴塑科技股份有限公司董事长，任期三年（2015 年 7 月 29 日至 2018 年 7 月 28 日）。

陈素萍，女，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历，2002 年 3 月至 2005 年 4 月就职于贵阳兴源商贸有限公司，任财务经理；2005 年 6 月至 2014 年 6 月任贵阳兴塑管业有限公司执行董事；2014 年 6 月至 2015 年 7 月任贵阳兴塑管业有限公司监事；2014 年 6 月至今，担任贵州凯瑞

贵阳兴塑科技股份有限公司
2016 年度报告

通资产管理有限公司监事；2015 年 7 月至今任贵阳兴塑科技股份有限公司董事、总经理，任期三年（2015 年 7 月 29 日至 2018 年 7 月 28 日）

（二） 实际控制人情况

同上

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	募集资金	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
2016-5-5	2016-6-20	3.00	3,030,000	9,090,000	5	-	-	-	-	否

募集资金使用情况：

贵阳兴塑科技股份有限公司于 2016 年 5 月 5 日在公司第一届董事会第四次会议上审议通过了《关于〈贵阳兴塑科技股份有限公司股票发行方案〉的议案》，在该方案中确定公司发行股份数量不超过 303 万股（含 303 万股），每股价格为人民币 3 元，预计发行募集资金总额不超过 909 万元（含 909 万元，未扣除发行费用），且该方案于 2016 年 5 月 20 日在公司 2016 年第一次临时股东大会上予以通过。公司于 2016 年 5 月 20 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露了本次股票发行认购公告。

根据全国中小企业股份转让系统《关于贵阳兴塑科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2016]4444 号），公司向特定对象发行人民币普通股 303 万股，每股面值 3 元，每股发行价格人民币 3 元，募集资金总额为人民币 9,090,000.00 元，扣除发行费用人民币 135,303.00 元后，募集资金净额为人民币 8,954,697.00 元。中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 05 月 26 日对公司股票发行的资金到位情况进行了审验，并出具了验资报告（中兴财光华审验字（2016）第 211002 号），确认募集资金到账。公司已将全部募集资金存放于公司银行账户。

本次股票发行募集资金的使用用途为补充公司流动资金，用于与公司主营业务相关的用途。截至 2016 年 7 月 31 日，公司上述发行股份募集的资金均使用完毕。

具体情况如下：募集资金总额：9,090,000.00，减发行费用：135,303.00；归还银行流动资金贷款：8,000,000.00 元；购买原材料（低压聚乙烯 049、6094）：484,500.00 元；购买辅助设备（设备备件、五金件）：42,800.00 元；购买原材料（聚丙烯）：427,397.00 元；募集资金剩余金额：0.00 元。

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

贵阳兴塑科技股份有限公司
2016 年度报告

合计			-		
----	--	--	---	--	--

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
银行借款	贵阳银行观山湖支行	2,000,000.00	1.35%	2015年08月18日 -2017年08月18日	否
银行借款	贵阳银行白云支行	4,800,000.00	6.53%	2016年10月14日 -2017年10月13日	否
合计		6,800,000.00			

四、 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	-	-	-

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
张朝阳	董事长	男	49	大专	2015.7.29-2018.7.28	是
陈素萍	董事、总经理	女	45	大专	2015.7.29-2018.7.28	是
黄光明	董事、副总经理	男	47	大专	2015.7.29-2018.7.28	是
张英	董事、财务总监	女	38	大专	2015.7.29-2018.7.28	是
赵信红	董事、董事会秘书	男	28	大专	2015.7.29-2018.7.28	是
胡小青	监事会主席	女	39	本科	2015.7.29-2018.7.28	是
袁欣	职工代表监事	男	45	本科	2015.7.29-2018.7.28	是
张朝勇	监事	男	45	大专	2015.7.29-2018.7.28	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:

张朝阳、陈素萍为夫妻；张朝阳与张朝勇系亲兄弟；其他董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
张朝阳	董事长	9,360,000	1,670,000	11,030,000	28.26%	0
陈素萍	董事、总经理	8,840,000	1,160,000	10,000,000	25.62%	0
黄光明	董事、副总经理	1,000,000	0	1,000,000	2.56%	0
张英	董事、财务总监	150,000	0	150,000	0.38%	0
赵信红	董事、董事会秘书	80,000	0	80,000	0.20%	0
胡小青	监事会主席	70,000	0	70,000	0.18%	0
袁欣	职工代表监事	150,000	0	150,000	0.38%	0
张朝勇	监事	1,200,000	0	1,200,000	3.07%	0

合计		20,850,000	2,830,000	23,680,000	60.65%	0
----	--	------------	-----------	------------	--------	---

(三) 变动情况

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

-

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
行政部	8	8
生产部	42	46
销售部	15	16
财务部	4	4
技术部	7	8
员工总计	76	82

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	9	10
专科	33	36
专科以下	24	28
员工总计	76	82

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:

报告期内,公司员工保持相对稳定,没有发生重大变化。

公司制定了有关人才招聘、培训、劳动管理、薪酬管理等方面的制度,根据公司业务需求,有针对性地参加人才交流会及进行网上招聘,吸收优秀、适用人才加盟公司。

公司制定有绩效考核、岗位激励机制,为员工提供充分发挥自己才干的舞台和晋升机会。

(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	5	8	11,380,000
核心技术人员	5	5	11,480,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况:

2016 年为鼓励和稳定对公司未来发展具有核心作用的员工，经公司经营管理层推荐，董事会提名黄万成、曾晓梅、胡世安 3 人为公司核心员工。该等员工现任公司重要岗位，且为公司快速发展做出了较大贡献，董事会的提名已向全体员工公示，监事会予以认定，经 2016 年第一次临时股东大会审议通过。

张朝阳，男，中国国籍，无境外永久居住权，1968 年出生，IBM 工商管理专业，贵阳市政协委员，贵州省塑料协会副理事长，白云区工商联副主席，2002 年就职于贵阳兴源商贸有限公司，担任董事长（2002 年 3 月至 2012 年 5 月）具体等兴源的工商档案出来确定；2005 年 6 月至 2014 年 6 月任贵阳兴塑管业有限公司监事；2014 年 6 月至 2015 年 7 月任贵阳兴塑管业有限公司执行董事；2015 年 7 月至今，任贵阳兴塑管业有限公司董事长。任期三年（2015 年 07 月 29 日至 2018 年 07 月 28 日）

袁欣，男，中国国籍，无境外永久居住权，1972 年出生，重庆大学机电一体化专业，学士学位，从事塑胶管材材料研发 10 余年工作经验，1994 年 6 月至 2011 年 12 月就职于重庆康伯特塑胶有限公司技术研发，2012 年 3 月任贵阳兴塑管业有限公司技术总工，带领团队研发新产品 10 余项，申请国家专利 7 项。现任股份公司职工代表监事。任期三年（2015 年 07 月 29 日至 2018 年 07 月 28 日）

杨引文，男，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居住权，初中学历，2006 年 10 月至今担任贵阳兴塑管业有限公司 PE 管车间主任。

邓建波，男，1985 年出生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历，2008 年 10 月至 2009 年 03 月担任深圳麦克维尔空调有限公司生产班长职务；2009 年 3 月至 2012 年 04 月担任贵州森瑞科技环保有限公司生产班长职务；2013 年 10 月至 2014 年 3 月担任贵州瑞奇塑胶有限公司生产班长职务，2014 年 9 月担任贵阳兴塑管业有限公司车间班长，现担任波纹管车间副主任。

王礼贵，男，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居住权，初中学历，2000 年 3 月至 2005 年 5 月担任贵阳大华塑料厂开机手职务，2006 年 3 月担任贵阳兴塑管业有限公司 PE 管车间开机手职务，现任贵阳兴塑管业有限公司车间工艺保全主任。

黄万成：男，中国国籍，无境外永久居住权，1976 年生，1993 年毕业于四川省遂宁市大英县原五方中学，初中学历，2011 年至今担任贵阳兴塑科技股份有限公司销售员工作，现任贵阳兴塑股份有限公司大区经理。

曾晓梅：女，中国国籍，无境外永久居住权，1982 年出生，1999 年毕业于四川省遂宁市大英县原五方中学，初中学历，2011 年至今担任贵阳兴塑科技股份有限公司销售员工作，现任贵阳兴塑股份有限公司大区经理。

胡世安：男，中国国籍，无境外永久居住权，1975 年出生，1999 年毕业于武汉汽车工业大学计算机工程系，软件应用与开发专业，2000 年 01 至 2007 年 07 月担任东风本田汉鑫公司行政部经理，2007 年 07 月

至今在贵阳兴塑科技股份有限公司做销售员工作，现任贵阳兴塑股份有限公司大区经理。

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	否
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

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件的要求，逐步建立和完善了各项内部管理和控制制度，目前已经形成了包括公司股东大会、董事会、监事会及高级管理人员在内的公司治理结构，建立了权力机构、决策机构、监督机构、经营层之间权责明确、运作规范、互相协调制衡的机制，为公司的高效运营提供了制度保证。

公司建立健全内部管理和控制制度，形成包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《重大投资决策制度》、《信息披露事务管理制度》等在内的一系列管理制度。

报告期内，公司严格按照法律法规、《公司章程》及内控制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务、诚实守信。今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况及时制定相应的管理制度，保障公司持续、健康、稳定发展。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律法规及公司制度的要求，建立了规范的法人治理结构，充分保护中小股东的利益，依法保障股东对公司重大事务享有知情权。

公司在召开股东大会前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会会议，投资者充分行使其股东权

利，严格履行了其股东职责。

公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司全体股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大人事变动、内控制度的制定、重大关联交易等均通过了公司董事会、股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者《公司章程》，或者决议内容违反《公司章程》的情形。

公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运营、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

4、公司章程的修改情况

公司于 2016 年 8 月 31 日召开第一届董事会第五次会议审议通过了《修改公司章程的议案》，该议案并已提交公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过。

本次《公司章程》修改情况如下：

第一百〇四条原为：“董事会行使下列职权”：

增加：“(十七)决定公司 2000 万元以下的银行融资”。

《公司章程》中其他条款保持不变。详见 2016 年 8 月 31 日《贵阳兴塑科技股份有限公司关于公司章程修正案的公告》公告编号：2016-029。

(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	第一届董事会第三次会议审议并通过：《2015 年度报告及其摘要》、《2015 年度财务决算报告》等相关议案；第一届董事会第四次会议审议并通过：《关于公司股票发行方案的议案》、《关于提名核心员工的议案》、关于修改公司章程的议案》等第一次定向增发相关议案；第一届董事会第五次会议审议并通过：《关于公司<2016 年半年度报告>的议案》、《贵阳兴塑科技股份有限公司募集资金管理制度》、《关于公司拟向银行贷款 480 万元并接受关联方担保的议案》、《修改公司章程的议案》等相关议案；第一届董事会第六次会议审议并通过：《关于公司与原主办券商解除持续督导协议的议案》、《关于公司与承接主办券商签署持续督导协议的议案》、《关于公司与大通证券股份有限公司

		司解除持续督导协议的说明报告的议案》等更换券商相关议案。
监事会	3	第一届监事会第二次会议审议并通过：《2015 年度监事会工作报告》、《2015 年度报告及其摘要》、《2015 年度财务决算报告》、《2015 年度利润分配预案》、《关于聘用中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度审计机构的议案》；第一届监事会第三次会议审议并通过：《关于认定公司核心员工的议案》；第一届监事会第四次会议审议并通过：《公司 2016 年半年度报告》。
股东大会	4	2015 年年度股东大会审议通过：《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年度监事会工作报告》、《2015 年度报告及其摘要》、《2015 年度财务决算报告》、《2015 年度利润分配预案》、《关于聘用中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度审计机构的议案》；2016 年第一次临时股东大会审议通过：《关于公司股票发行方案的议案》、《关于提名核心员工的议案》、《关于签署附生效条件的股份认购合同的议案》、《关于授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》；2016 年第二次临时股东大会审议通过：《贵阳兴塑科技股份有限公司募集资金管理制度》、《关于公司拟向银行贷款 480 万元并接受关联方担保的议案》、《修改公司章程的议案》；2016 年第三次临时股东大会审议通过：《关于公司与原主办券商解除持续督导协议的议案》、《关于公司与承接主办券商签署持续督导协议的议案》、《关于公司与大通证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于授权董事会全权办理持续督导主办券商更换相关事宜的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司“三会”会议召开程序、决议内容能够按照《公司法》等法律法规、《公司章程》和“三会议事规则”的规定规范运作，公司三会会议记录要件齐备、内容完整、签署正常，相关会议文件保存完整。

（三） 公司治理改进情况

报告期内，公司不断完善规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、财务决策均按照《公司章程》及有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。公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求

不存在差异。

（四） 投资者关系管理情况

公司制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的目的和原则、投资者关系管理的内容与方式、投资者关系管理负责人及工作职责、投资者关系管理信息披露等内容作出了具体规定。

（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

报告期内，公司董事会未设立专门委员会。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中，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，变更后严格按照《公司法》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、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力，具体情况如下：

1、业务独立

公司主营业务为研发、生产、销售塑料管材制品，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易和依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。

2、资产独立

公司通过整体变更设立，所有经营性资产在整体变更过程中已全部进入股份公司，并已办理了相关产权属的变更和转移手续。公司未以自身资产、权益或信誉为股东提供担保，公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；董事、监事和高级管理人员都无在其他公司兼职的情况。公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司遵守相关法律法规，及时建立了规范、健全的劳动、人事、工资及社保等人事管理制度，与员工均签订了劳动合同，员工工资单独造册、单独发放。

4、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了健全的会计核算体系，制定了完善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。公司财务负责人及财务人员均专职

在本公司工作并领取薪酬。公司取得了《开户许可证》，开立了独立的银行账号，不存在与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业共用银行账户的情形。公司办理了独立的《税务登记证》，独立申报纳税、缴纳税款。

5、机构独立

按照建立规范法人治理结构的要求，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。公司完全拥有机构设置自主权，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完全分开且独立运作，不存在合署办公、混合经营的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

报告期内，公司严格执行企业会计准则和公司内部管理制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

报告期内，公司从风险识别、风险估计、风险驾驭、风险监控四个方面评估公司的风险控制体系，采取事前防范、事中控制、事后弥补的措施，重在事前防范，杜绝事后弥补事件的发生。

（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。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守《公司信息披露规则》，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	中兴财光华审会字（2017）第 211002 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市复兴门内大街 28 号 5 层 F14 层东座 929 室
审计报告日期	2017-03-15
注册会计师姓名	张磊、李晓斐
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3
审计报告正文： <p style="text-align: center;">审计报告</p> <p style="text-align: right;">中兴财光华审会字（2017）第 211002 号</p> <p>贵阳兴塑科技股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的贵阳兴塑科技股份有限公司（以下简称“兴塑股份”）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、现金流量表和股东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兴塑股份管理层的责任，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。</p> <p>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，</p>	

贵阳兴塑科技股份有限公司
2016 年度报告

我们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，兴塑股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了兴塑股份 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。

中兴财光华会计师事务所 中国注册会计师：

(特殊普通合伙)

中国·北京 中国注册会计师：

二〇一七年三月十五日

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	五、1	910,623.99	3,272,107.30
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五、2	21,302,221.43	19,877,799.01
预付款项	五、3	965,113.20	2,426,459.96
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-

贵阳兴塑科技股份有限公司
2016 年度报告

应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、4	1,200,177.18	1,035,846.07
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、5	21,804,178.17	16,240,599.15
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	-	46,182,313.97	42,852,811.49
非流动资产：	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、6	15,091,959.92	16,493,236.36
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	五、7	8,638,933.54	8,828,452.98
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、8	497,784.96	371,854.67
其他非流动资产	五、9	222,286.00	127,286.00

贵阳兴塑科技股份有限公司
2016 年度报告

非流动资产合计	-	24,450,964.42	25,820,830.01
资产总计	-	70,633,278.39	68,673,641.50
流动负债：	-		
短期借款	五、10	4,800,000.00	8,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、11	2,638,366.91	5,910,503.80
预收款项	五、12	305,892.80	74,043.14
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、13	707,674.40	754,091.23
应交税费	五、14	397,029.73	626,884.62
应付利息	五、15	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、16	566.00	20,000.00
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	-	2,000,000.00	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	10,849,529.84	15,385,522.79
非流动负债：	-		

贵阳兴塑科技股份有限公司
2016 年度报告

长期借款	五、17	-	2,000,000.00
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	五、18	13,568,278.48	14,295,368.78
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	13,568,278.48	16,295,368.78
负债合计	-	24,417,808.32	31,680,891.57
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五、19	39,030,000.00	36,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、20	7,137,598.88	1,211,316.42
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、21	4,787.12	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、22	43,084.07	-218,566.49
归属于母公司所有者权益合计	-	46,215,470.07	36,992,749.93
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	46,215,470.07	36,992,749.93
负债和所有者权益总计	-	70,633,278.39	68,673,641.50

贵阳兴塑科技股份有限公司

2016 年度报告

法定代表人：张朝阳主管会计工作负责人：张英会计机构负责人：张英

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	-	-
其中：营业收入	五、23	34,190,287.29	42,623,377.02
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	-	-
其中：营业成本	五、23	28,283,058.79	35,842,656.73
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五、24	182,504.26	145,840.60
销售费用	五、25	2,733,207.58	2,871,395.42
管理费用	五、26	3,748,504.97	4,119,224.90
财务费用	五、27	534,342.58	1,527,047.37
资产减值损失	五、28	503,721.18	352,023.96
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）	-	-	-

贵阳兴塑科技股份有限公司
2016 年度报告

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	-1,795,052.07	-2,234,811.96
加：营业外收入	五、29	2,187,152.80	2,377,093.43
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、30	-	2,730.73
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	392,100.73	139,550.74
减：所得税费用	五、31	125,663.05	57,851.63
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	266,437.68	81,699.11
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	-	266,437.68	81,699.11
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于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	-	-	-

贵阳兴塑科技股份有限公司
2016 年度报告

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	266,437.68	81,699.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	七、2	0.01	0.00
（二）稀释每股收益	七、2	0.01	0.00

法定代表人：张朝阳主管会计工作负责人：张英会计机构负责人：张英

（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	-	38,317,611.72	40,185,232.02
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	五、32（1）	8,747,072.49	9,167,313.02
经营活动现金流入小计	-	47,064,684.21	49,352,545.04
购买商品、接受劳务支付的现金	-	36,188,688.15	38,012,592.41

贵阳兴塑科技股份有限公司
2016 年度报告

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	-	5,061,454.08	4,541,571.86
支付的各项税费	-	1,248,352.65	1,384,803.66
支付其他与经营活动有关的现金	五、32(2)	10,818,468.52	13,708,947.25
经营活动现金流出小计	-	53,316,963.40	57,647,915.18
经营活动产生的现金流量净额	-	-6,252,279.19	-8,295,370.14
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	-	-	-
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	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的 现金	-	1,296,835.58	1,597,133.90
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	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	1,296,835.58	1,597,133.90
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,296,835.58	-1,597,133.90
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	8,956,282.46	6,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-

贵阳兴塑科技股份有限公司
2016 年度报告

取得借款收到的现金	-	4,800,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、32(3)	2,880,062.50	11,080,000.00
筹资活动现金流入小计	-	16,636,344.96	27,080,000.00
偿还债务支付的现金	-	8,000,000.00	4,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	418,491.11	1,158,054.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、32(4)	3,030,222.39	8,800,000.00
筹资活动现金流出小计	-	11,448,713.50	14,758,054.62
筹资活动产生的现金流量净额	-	5,187,631.46	12,321,945.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	五、33	-2,361,483.31	2,429,441.34
加：期初现金及现金等价物余额	五、33	3,272,107.30	842,665.96
六、期末现金及现金等价物余额	五、33	910,623.99	3,272,107.30

法定代表人：张朝阳主管会计工作负责人：张英会计机构负责人：张英

(四) 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	36,000,000.00	-	-	-	1,211,316.42	-	-	-	-	-	-218,566.49	-	36,992,749.93
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	36,000,000.00	-	-	-	1,211,316.42	-	-	-	-	-	-218,566.49	-	36,992,749.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,030,000.00	-	-	-	5,926,282.46	-	-	-	4,787.12	-	261,650.56	-	9,222,720.14
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	266,437.68	-	266,437.68
（二）所有者投入和减少资本	3,030,000.00	-	-	-	5,926,282.46	-	-	-	-	-	-	-	8,956,282.46
1. 股东投入的普通股	3,030,000.00	-	-	-	5,926,282.46	-	-	-	-	-	-	-	8,956,282.46
2. 其他权益工具持有者投	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

贵阳兴塑科技股份有限公司
2016 年度报告

入资本																				
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,787.12	-	-4,787.12	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,787.12	-	-4,787.12	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

贵阳兴塑科技股份有限公司
2016 年度报告

(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	39,030,000.00	-	-	-	7,137,598.88	-	-	-	4,787.12	-	43,084.07	-	46,215,470.07	

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	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	91,105.08	-	819,945.74	-	-	30,911,050.82	
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	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	91,105.08	-	819,945.74	-	-	30,911,050.82	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,000,000.00	-	-	-	1,211,316.42	-	-	-91,105.08	-	-1,038,512.23	-	-	6,081,699.11	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	81,699.11	-	-	81,699.11	

贵阳兴塑科技股份有限公司
2016 年度报告

(二) 所有者投入和减少资本	6,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,000,000.00
1. 股东投入的普通股	6,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	1,211,316.42	-	-	-	-91,105.08	-	-1,120,211.34	-	-	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

贵阳兴塑科技股份有限公司
2016 年度报告

3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	1,211,316.42	-	-	-	-91,105.08	-	-1,120,211.34	-	-	-
(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	36,000,000.00	-	-	-	1,211,316.42	-	-	-	-	-	-218,566.49	-	-36,992,749.93	-

法定代表人：张朝阳主管会计工作负责人：张英会计机构负责人：张英

财务报表附注

一、公司基本情况

公司基本情况情况

贵阳兴塑科技股份有限公司（简称贵阳兴塑公司、本公司或公司）前身是贵阳兴塑管业有限公司，是由陈素萍、张朝阳于 2005 年 6 月共同出资设立的有限公司。系公司以 2015 年 4 月 30 日为基准日整体变更为股份公司，于 2015 年 10 月 20 日正式挂牌。股票代码为：834112，公司注册号为 9152010077530283X0。公司经营期限为：2005 年 06 月 06 日至长期。

公司经营范围：研发生产销售安装；塑胶制品、批零兼营；化工原料及产品（不含化学危险品）、五金交电、橡胶制品、建筑材料、装饰材料、电线电缆。

2016 年 5 月 20 日，本公司召开股东大会：审议通过《关于公司股票发行方案的议案》，本次发行 303 万股，每股价格为 3.00 元。其中：张朝阳认购 167 万股，陈素萍认购 116 万股，黄万成认购 10 万股，曾晓梅认购 7 万股，胡世安认购 3 万股。审议通过《关于修改公司章程的议案》。

2016 年 5 月 26 日，由中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对该事项进行审计并出具中兴财光华审验字（2016）第 211002 号验资报告。

2016 年 6 月 21 日，公司在贵阳市工商局核准了注册资本由 3600 万元变更为 3903 万元。

本公司实际控制人为：张朝阳、陈素萍。其中：张朝阳持股 1103 万股，占股份总额 28.26%，陈素萍持股 1000 万股，占股份总额 25.62%。

本公司主要从事管材管件制造与销售。

本财务报告于 2017 年 3 月 24 日经董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、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”），并参照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。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

三、公司主要会计政策、会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 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。

2. 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个完整会计年度。

3. 营业周期

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。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9. 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。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）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）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：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**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；**C.**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：**A.**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；**B.**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

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

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。

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

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其摊余成本法确定，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。

可供出售金融资产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，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计入当期损益外，确认为

其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

（3）金融资产减值

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，本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。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产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

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。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为公允价值下跌幅度累计超过 10%。

可供出售金融资产发生减值时，将原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当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

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。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的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财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，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。

（6）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。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

（7）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。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。

（8）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。

（9）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。

10. 应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

(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	余额为 300 万元以上的应收账款、余额为 300 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
无风险组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括对实际控制人应收款项等性质款项。

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	采用账龄分析法计提坏账准备
无风险组合	不计提坏账准备

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
-----	--------------	---------------

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，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	15	15
3-4 年	20	20
4-5 年	50	50
5 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	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(4) 坏账准备的转回

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。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11. 存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品（产成品）、周转材料等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料发出时采用加权平均法计价，批量生产或销售的在产品、库存商品以及订单生产的在产品、产成品发出时均采用加权平均法计价。低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计

入成本费用。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

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。

12. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期

股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投

资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13. 固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。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。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限 (年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	10-25	5	9.50-3.80
机器设备	4-8	5	11.88-23.75
运输设备	8-15	5	6.33-11.88
电子设备及其他	5	5	19.00

其中，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确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

14. 在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

15. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

16. 无形资产

（1）无形资产的确认及其摊销

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；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，不作摊销。

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。

本公司期末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。

（2）研究与开发

本公司将内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下述条件的，确认为无形资产；不能同时满足下述条件的，计入当期损益：

- 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该无形资产完成后具有产生经济利益的方式，如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。该无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 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。

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。

17. 长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

18. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。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。

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中受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资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19. 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，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）。

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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

20. 收入的确认原则和具体确认方法

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳

务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（4）收入的具体确认方法

公司与客户签订销售合同。销售合同对产品数量、型号、价格及预计交货时间、付款方式、质量保证、验收等事项进行约定。公司在发出商品，经客户验收后，开具发票确认收入。

21. 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明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。

22. 递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳

税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，减记的金额予以转回。

23. 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表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。

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：

A、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；

B、对于与子公司、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。

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，本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：

A、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；

B、对于与子公司、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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

24. 租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

25. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

本报告期无应披露的会计估计变更事项。

(2) 会计估计变更

本报告期无应披露的会计估计变更事项。

四、 税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	17
城市维护建设税	应纳流转税额	5
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

2、优惠税负及批文

无

五、 财务报表项目注释

1. 货币资金

项 目	2016.12.31	2015.12.31
库存现金	32,138.45	45,582.90
银行存款	878,485.54	3,226,524.40
其他货币资金		
合 计	910,623.99	3,272,107.30

其中：存放在境外的款项总额

说明：本报告期内无受限货币资金。

2. 应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类 别	2016.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					

贵阳兴塑科技股份有限公司
 财务报表附注
 2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

类 别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	23,181,915.41	100.00	1,879,693.98	8.11	21,302,221.43
其中：账龄组合	23,181,915.41	100.00	1,879,693.98	8.11	21,302,221.43
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	23,181,915.41	100.00	1,879,693.98	8.11	21,302,221.43

类 别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	21,265,042.29	100.00	1,387,243.28	6.52	19,877,799.01
其中：账龄组合	21,265,042.29	100.00	1,387,243.28	6.52	19,877,799.01
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	21,265,042.29	100.00	1,387,243.28	6.52	19,877,799.01

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2016.12.31				2015.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	15,187,739.79	65.51	759,386.99	5.00	17,338,807.10	81.54	866,940.36	5.00
1至2年	4,128,629.84	17.81	412,862.98	10.00	1,372,647.04	6.45	137,264.70	10.00
2至3年	1,313,302.92	5.67	196,995.44	15.00	2,553,588.15	12.01	383,038.22	15.00
3至4年	2,552,242.86	11.01	510,448.57	20.00				
4年以上								
合 计	23,181,915.41	100.00	1,879,693.98		21,265,042.29	100.00	1,387,243.28	

(2) 坏账准备

项 目	2016.01.01	本期增加	本期减少		2016.12.31
			转回	转销	
金 额	1,387,243.28	492,450.70			1,879,693.98

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

2016 年 12 月 31 日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 9,066,678.70 元，占应收账款期末余额合计数的比 39.11%。

单位名称	金 额	账 龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备余额
中铁（贵州）市政工程	2,433,687.00	1 年以内	10.50	121,684.35
德江水务局	2,296,858.22	1 年以内	9.91	114,842.91
剑河县水利局	320,421.06	1 年以内	1.38	16,021.05
	1,335,440.84	2 年以内	5.76	133,544.08
贵州山盟新材料科技有限 公司	127,470.00	1 年以内	0.55	6,373.50
	1,264,995.78	2 年以内	5.45	126,499.58
江苏润扬交通工程集团 有限公司	1,287,805.80	1 年以内	5.56	64,390.29
合 计	9,066,678.70	-----	39.11	583,355.76

3. 预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2016.12.31		2015.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	965,113.20	100.00	2,426,459.96	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	965,113.20	100.00	2,426,459.96	100.00

(2) 2016 年 12 月 31 日按预付对象归集的期末余额重要的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金 额	比例%	账龄	未结算原因
南京广和塑料制品有限公司	非关联方	534,400.00	55.37	1 年以内	未收货
重庆大足区森茂带钢有限公 司	非关联方	153,013.20	15.85	1 年以内	未收货
贵州二轻化工有限责任公司	非关联方	112,000.00	11.61	1 年以内	未收货
贵阳庆达塑胶原料厂	非关联方	54,600.00	5.66	1 年以内	未收货
惠州市惠阳区新圩新金虹塑 胶五金制品厂	非关联方	30,000.00	3.11	1 年以内	未收货
合 计		884,013.20	91.60		

4. 其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类 别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	1,311,623.05	100.00	111,445.87	8.50	1,200,177.18
其中：账龄组合	1,311,623.05	100.00	111,445.87	8.50	1,200,177.18
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,311,623.05	100.00	111,445.87	8.82	1,200,177.18

类 别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	1,136,021.46	100	100,175.39	8.82	1,035,846.07
其中：账龄组合	1,136,021.46	100	100,175.39	8.82	1,035,846.07
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,136,021.46	100	100,175.39	8.82	1,035,846.07

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2016.12.31				2015.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	955,994.75	72.89	47,799.74	5.00	627,278.23	55.22	31,363.91	5.00
1至2年	3,962.14	0.30	396.21	10.00	150,000.00	13.20	15,000.00	10.00
2至3年	141,666.16	10.80	21,249.92	15.00	358,743.23	31.58	53,811.48	15.00
3至4年	210,000.00	16.01	42,000.00	20.00				
4年以上								

贵阳兴塑科技股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合计	1,311,623.05	100.00	111,445.87	1,136,021.46	100.00	100,175.39
----	--------------	--------	------------	--------------	--------	------------

(2) 按性质披露的其他应收款

款项性质	2016.12.31	2015.12.31
保证金	1,311,623.05	1,136,021.46
往来款		
合计	1,311,623.05	1,136,021.46

(3) 坏账准备

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少		2016.12.31
			转回	转销	
金额	100,175.39	11,270.48			111,445.87

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	2016.12.31 余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
贵阳市白云区中小企业融资信用担保有限责任公司	否	保证金	480,000.00	1 年以内	36.60	24,000.00
中铁十七局集团第一工程有限公司	否	保证金	100,000.00	1 年以内	7.62	5,000.00
桐梓县水务局	否	保证金	100,000.00	1 年以内	7.62	5,000.00
贵阳医学院	否	保证金	60,000.00	3-4 年	4.58	12,000.00
铜仁交易中心	否	保证金	50,000.00	1 年以内	3.81	2,500.00
合计			790,000.00		60.23	48,500.00

5. 存货

(1) 存货分类

项目	2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,521,276.72		15,521,276.72
库存商品	6,282,901.45		6,282,901.45
合计	21,804,178.17		21,804,178.17

贵阳兴塑科技股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2015.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,296,595.41		10,296,595.41
库存商品	5,944,003.74		5,944,003.74
合 计	16,240,599.15		16,240,599.15

说明：年末用于短期借款担保的存货余额为 6,564,496.70 元。

6. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
一、账面原值					
1、2016.01.01余额	8,073,323.97	16,007,597.42	890,900.00	399,511.90	25,371,333.29
2、本年增加金额		1,188,866.58		12,969.00	1,201,835.58
(1) 购置		1,188,866.58		12,969.00	1,201,835.58
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、2016.12.31余额	8,073,323.97	17,196,464.00	890,900.00	412,480.90	26,573,168.87
二、累计折旧					
1、2016.01.01余额	1,454,469.12	6,819,405.16	341,732.74	262,489.91	8,878,096.93
2、本年增加金额	447,528.96	2,024,796.27	67,507.08	63,279.71	2,603,112.02
(1) 计提	447,528.96	2,024,796.27	67,507.08	63,279.71	2,603,112.02
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、2016.12.31余额	1,901,998.08	8,844,201.43	409,239.82	325,769.62	11,481,208.95
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、2016.12.31账面价值	6,171,325.89	8,352,262.57	481,660.18	86,711.28	15,091,959.92
2、2016.01.01账面价值	6,618,854.85	9,188,192.26	549,167.26	137,021.99	16,493,236.36

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
-----	------	------------

贵阳兴塑科技股份有限公司
 财务报表附注
 2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	6,171,325.89	正在办理

7. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	……	合 计
一、账面原值					
1、2016.01.01余额	9,475,978.06				9,475,978.06
2、本年增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、2016.12.31余额	9,475,978.06				9,475,978.06
二、累计摊销					
1、2016.01.01余额	647,525.08				647,525.08
2、本年增加金额	189,519.44				189,519.44
(1) 计提	189,519.44				189,519.44
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、2016.12.31余额	837,044.52				837,044.52
三、账面价值					
1、2016.12.31账面价值	8,638,933.54				8,638,933.54
2、2016.01.01账面价值	8,828,452.98				8,828,452.98

(2) 期末未办妥产权证书的无形资产情况：

无

8. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

项 目	2016.12.31		2015.12.31	
	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
资产减值准备	497,784.96	1,991,139.85	371,854.67	1,487,418.67
合计	497,784.96	1,991,139.85	371,854.67	1,487,418.67

9. 其他非流动资产

项目	2016.12.31	2015.12.31
预付设备款	222,286.00	127,286.00
合 计	222,286.00	127,286.00

10. 短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2016.12.31	2015.12.31
信用借款		
保证借款	4,800,000.00	8,000,000.00
抵押借款		
质押借款		
合 计	4,800,000.00	8,000,000.00

说明：2016 年 10 月 14 日，本公司与贵阳银行白云支行签订了编号为 J1091201610743301 的《贵阳银行流动资金借款合同》，借款金额为 480 万元，借款期限从 2016 年 10 月 14 日到 2017 年 10 月 13 日。该笔借款由贵阳市白云区中小企业融资信用担保有限责任公司为本公司向贵阳银行白云支行提供保证；为保证保证人的权益，本公司与保证人签订了编号为白担保企【2016】40-01 的《委托保证合同》，编号为白担保企【2016】40-03 的《风险监管履约金合同》，编号为白担保企【2016】40-04 的《抵押反担保合同》，抵押物为公司部分存货及部分机器设备，价值合计 9,257,101.30 元。同时，本公司股东张朝阳、陈素萍与保证人签订了编号为白担保企【2016】40-2 的《保证反担保合同》。同时股东张朝阳与保证人签订编号为白担保企【2016】40-05 的《抵押反担保合同》，反担保涉及的抵押物为股东张朝阳位于贵阳市南明区富源北路 5 号 1 栋的房产。

11. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2016.12.31	2015.12.31
1 年以内	1,813,299.39	4,184,171.41
1-2 年	590,467.62	1,371,113.38
2-3 年	234,599.90	355,219.01
3-4 年		
合 计	2,638,366.91	5,910,503.80

(2) 2016 年 12 月 31 日应付账款前五名

项 目	2016.12.31	未偿还或结转的原因
三板汇（北京）投资公司	670,000.00	未催款
张家港市福田机械有限公司	557,300.00	未催款

贵阳兴塑科技股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

昆山通塑机械制造有限公司	405,690.00	未催款
凯里通达电力物资有限公司	213,530.00	未催款
贵州黔峰管业有限公司	195,897.62	未催款
合 计	2,042,417.62	

(3) 账龄超过一年的重要应付账款

项 目	2016.12.31	账 龄	未偿还或结转的原因
张家港市福田机械有限公司	137,300.00	1-2 年	未催款
凯里通达电力物资有限公司	213,530.00	1-2 年	未催款
昆山通塑机械制造有限公司	197,350.00	2-3 年	未催款
贵州黔峰管业公司	195,897.62	1-2 年	未催款
合 计	744,077.62		

12. 预收款项

预收款项列示

项目	2016.12.31	2015.12.31
预收账款	305,892.80	74,043.14
合 计	305,892.80	74,043.14

备注：无账龄超过一年的预收账款。

13. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31
一、短期薪酬	754,091.23	4,894,691.57	4,941,108.40	707,674.40
二、离职后福利-设定提存计划		121,898.16	121,898.16	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	754,091.23	5,016,589.73	5,063,006.56	707,674.40

(2) 短期薪酬列示

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴	754,091.23	4,561,593.62	4,608,010.45	707,674.40
2、职工福利费		209,195.60	209,195.60	
3、社会保险费		90,593.82	90,593.82	
其中：医疗保险费		81,481.50	81,481.50	

贵阳兴塑科技股份有限公司

财务报表附注

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31
工伤保险费		6,174.72	6,174.72	
生育保险费		2,937.60	2,937.60	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费		33,308.53	33,308.53	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	754,091.23	4,894,691.57	4,941,108.40	707,674.40

(3) 设定提存计划列示

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31
1、基本养老保险		114,554.16	114,554.16	
2、失业保险费		7,344.00	7,344.00	
3、企业年金缴费				
合计		121,898.16	121,898.16	

14. 应交税费

税 项	2016.12.31	2015.12.31
增值税	73,422.74	70,242.33
城市维护建设税	77,547.21	104,375.44
企业所得税	163,587.35	369,406.62
教育费附加	47,321.01	46,545.77
地方教育费附加	30,435.54	31,030.53
个人所得税	4,611.85	3,059.37
价调费	104.03	2,224.56
合 计	397,029.73	626,884.62

15. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2016.12.31	2015.12.31
往来款	566.00	
保证金		20,000.00
	566.00	20,000.00

备注：本期无账龄超过 1 年的其他应付款。

16. 一年内到期的非流动负债

项 目	2016.12.31	2015.12.31
一年内到期的长期借款（附注五、17）	2,000,000.00	
合 计	2,000,000.00	

17. 长期借款

(1) 长期借款分类：

借款类别	2016.12.31	2015.12.31
信用借款		
保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00
抵押借款		
质押借款		
减：一年内到期的长期借款附注五、16	2,000,000.00	
合 计	0.00	2,000,000.00

2015 年 8 月，本公司与贵阳银行签订借款编号为 BGY-QC-M-303-01 号流动资金借款合同，借款金额为人民币 200 万元，借款期限为 2015 年 8 月 18 日至 2017 年 8 月 18 日。该笔贷款由贵阳市就业小额贷款担保中心提供担保。为保障保证人的权益，本公司股东与保证人签订反担保合同，反担保期间为自乙方承担对借款人保证责任之日起两年；反担保涉及抵押物情况如下：李红英以自己位于贵阳市金阳新区诚信路金阳文化商业步行街 D 区（D3）2 层 23 号的房产作抵押、股东陈齐以自己位于贵阳市云岩区白云大道 192 号广信四季家园北 3B 栋 1 单元 5 层 2 号的房产作抵押、股东张朝阳的母亲余英秀以其位于贵阳市南明区解放西路 71 号的房产作抵押、股东李红英的丈夫陈治东以其位于贵阳市云岩区白云大道 192 号广信四季家园栋 2 幢 2 单元 3 层 1 号、贵阳市金阳新区金阳大道碧海花园碧水云天水漪阁 2#楼负 1 层 12 号、贵阳市白云区白云南路 402 号 2 栋 3 单元 3 层 2 号的房产抵押给保证人。

18. 递延收益

项 目	2015. 12. 31	本期增加	本期减少	2016. 12. 31	形成原因
政府补助	14,295,368.78		727,090.30	13,568,278.48	政府补助
合 计	14,295,368.78		727,090.30	13,568,278.48	—

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	2015. 12. 31	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	2016. 12. 31	与资产相 关/与收益 相关
拆迁补偿	12,778,285.45		452,090.28		12,326,195.17	与资产相关

贵阳兴塑科技股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

负债项目	2015. 12. 31	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	2016. 12. 31	与资产相 关/与收益 相关
管材管件及密封件改造项目	1,155,000.01		220,000.00		935,000.01	与资产相关
聚乙烯塑钢缠绕排水管	362,083.32		55,000.02		307,083.30	与资产相关
合计	14,295,368.78		727,090.30		13,568,278.48	

19. 股本

项目	2015.12.31	本期增减				小计	2016.12.31
		发行 新股	送股	公积 金 转股	其他		
股份总数	36,000,000.00	3,030,000.00				3,030,000.00	39,030,000.00
合计	36,000,000.00	3,030,000.00				3,030,000.00	39,030,000.00

说明：2016 年 6 月，公司发行股份 303 万股，每股发行价格为 3.00 元。公司以每股 1.00 元计入股本，其余 606.00 万元计入资本公积。

20. 资本公积

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31
股本溢价	1,211,316.42	6,060,000.00	133,717.54	7,137,598.88
其他资本公积				
合计	1,211,316.42	6,060,000.00	133,717.54	7,137,598.88

说明：资本公积增加见股本注释，资本公积本期减少系与发行证券相关的手续费、佣金等交易费用，具体包括定增交易费、验资费、律师费等。

21. 盈余公积

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
法定盈余公积		4,787.12		4,787.12
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合计		4,787.12		4,787.12

22. 未分配利润

项 目	2016 年 12 月 31 日	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-218,566.49	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-218,566.49	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	266,437.68	
减：提取法定盈余公积	4,787.12	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作资本公积		
期末未分配利润	43,084.07	

23. 营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下

项 目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	34,190,287.29	28,283,058.79	42,623,377.02	35,842,656.73
合 计	34,190,287.29	28,283,058.79	42,623,377.02	35,842,656.73

（2）主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
管道行业	34,190,287.29	28,283,058.79	42,623,377.02	35,842,656.73
合 计	34,190,287.29	28,283,058.79	42,623,377.02	35,842,656.73

（3）主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
PE 管	13,811,216.10	11,554,857.15	26,517,193.25	23,511,304.82
波纹管	10,757,314.77	8,566,766.23	13,402,702.64	10,054,355.94
钢带	4,713,412.10	4,055,520.89	2,062,898.18	1,745,106.49
电力管	4,908,344.32	4,105,914.52	640,582.95	531,889.48
合 计	34,190,287.29	28,283,058.79	42,623,377.02	35,842,656.73

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
贵阳地区	34,190,287.29	28,283,058.79	42,623,377.02	35,842,656.73
合 计	34,190,287.29	28,283,058.79	42,623,377.02	35,842,656.73

24. 税金及附加

项 目	2016 年度	2015 年度
城市维护建设税	34,788.69	51,608.61
教育费附加	20,873.22	30,965.17
地方教育费附加	13,915.47	20,643.44
价调费		42,623.38
土地使用税	66,816.93	
印花税	12,215.95	
房产税	33,894.00	
合 计	182,504.26	145,840.60

说明：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）的相关规定，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。”本公司房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费原在管理费用中列示，自 2016 年 5 月 1 日开始在本科目列示。

25. 销售费用

项 目	2016 年度	2015 年度
业务招待费	94,621.80	53,804.00
差旅费	185,272.49	379,564.89
汽车费	226,294.00	115,472.80
广告费	345,700.17	255,287.87
工资	1,003,661.17	1,257,549.36
其他	259,485.33	81,910.00
福利费	1,507.00	3,843.00
办公费	3,495.90	2,633.50
运输费	540,359.01	721,330.00

贵阳兴塑科技股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

社保	72,810.71	
合 计	2,733,207.58	2,871,395.42

26. 管理费用

项 目	2016 年度	2015 年度
办公费	41,038.66	42,066.88
其他	46,152.60	33,402.63
汽车费	129,306.13	135,806.08
招待费	73,507.30	158,844.60
福利费	197,910.42	144,317.67
差旅费	79,921.50	139,983.20
水费	14,051.20	12,581.60
印花税	3,550.22	24,825.21
社保费	97,945.48	136,145.88
工资	967,307.16	972,152.95
折旧费	742,141.73	325,310.99
无形资产摊销	189,519.44	189,519.48
土地使用税	66,816.93	133,633.88
房产税	33,894.00	54,894.00
服务费	104,056.51	135,337.00
咨询费	18,000.00	85,498.28
培训费	7,530.00	36,400.00
残疾人保障金	-	20,464.00
工会经费	33,308.53	28,875.57
上市挂牌费	902,547.16	1,309,165.00
合 计	3,748,504.97	4,119,224.90

27. 财务费用

项 目	2016 年度	2015 年度
利息支出	418,491.11	1,148,171.66
减：利息收入	7,474.67	6,847.60
承兑汇票贴息		65,550.00
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	6,821.29	3,123.31

担保费	116,504.85	317,050.00
合 计	534,342.58	1,527,047.37

28. 资产减值损失

项 目	2016年度	2015年度
坏账损失	503,721.18	352,023.96
合 计	503,721.18	352,023.96

29. 营业外收入

项 目	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
其他		0.14
政府补助	2,187,152.80	2,377,093.29
合 计	2,187,152.80	2,377,093.43

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2016年度	2015年度	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿款摊销	452,090.28	452,093.28	与资产相关
管材管件及密封件改造项目	220,000.00	219,999.99	与资产相关
聚乙烯塑钢缠绕排水管	55,000.02	55,000.02	与资产相关
名牌奖励资金	220,000.00		与收益相关
新三板挂牌补助资金	750,000.00	1,250,000.00	与收益相关
科技局知识产权经费	200,000.00		与收益相关
中小企业发展专项款	210,000.00		与收益相关
贴息	80,062.50	400,000.00	与收益相关
合 计	2,187,152.80	2,377,093.29	

30. 营业外支出

贵阳兴塑科技股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠支出		
其他		2,730.73
合 计		2,730.73

31. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2016年度	2015年度
当期所得税	251,593.34	145,857.62
递延所得税	-125,930.29	-88,005.99
合 计	125,663.05	57,851.63

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2016 年度发生额
利润总额	392,100.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	98,025.18
非应税收入的影响	-181,772.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	209,410.45
所得税费用	125,663.05

32. 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2016年度	2015年度
往来款	7,359,597.82	7,510,465.42
利息收入	7,474.67	6,847.60
补贴款	1,380,000.00	1,650,000.00

贵阳兴塑科技股份有限公司
 财务报表附注
 2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2016年度	2015年度
合 计	8,747,072.49	9,167,313.02

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2016年度	2015年度
往来款	7,744,293.37	10,231,944.88
付现费用	3,067,353.86	3,473,879.06
财务费用手续费	6,821.29	3,123.31
合 计	10,818,468.52	13,708,947.25

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2016年度	2015年度
贷款担保金	500,000.00	480,000.00
个人借款	2,300,000.00	10,600,000.00
贴息	80,062.50	
合 计	2,880,062.50	11,080,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2016年度	2015年度
贷款担保金	480,000.00	800,000.00
个人借款	2,300,000.00	8,000,000.00
贷款担保费	116,504.85	
发行费用	133,717.54	
合 计	3,030,222.39	8,800,000.00

33. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2016年度	2015年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	266,437.68	81,699.11
加：资产减值准备	503,721.18	352,023.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,603,112.02	2,414,953.24
无形资产摊销	189,519.44	189,519.48

补充资料	2016年度	2015年度
长期待摊费用摊销		
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）		
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）	534,995.96	1,148,171.66
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）	-125,930.29	-88,005.99
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）	-5,563,579.02	-3,226,380.30
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-607,406.77	220,886.61
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-4,053,149.39	-9,388,237.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,252,279.19	-8,295,370.14
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	910,623.99	3,272,107.30
减：现金的期初余额	3,272,107.30	842,665.96
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	-2,361,483.31	2,429,441.34

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2016年度	2015年度
一、现金	910,623.99	3,272,107.30
其中：库存现金	32,138.45	45,582.90

贵阳兴塑科技股份有限公司
 财务报表附注
 2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2016年度	2015年度
可随时用于支付的银行存款	878,485.54	3,226,524.40
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	910,623.99	3,272,107.30
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末帐面价值	受限原因
存货	6,564,496.70	贷款抵押
固定资产	1,278,987.23	贷款抵押
合计	7,843,483.93	

七、关联方及其交易

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	关联方与本公司关系
张朝阳	实际控制人、董事长
陈素萍	实际控制人、董事、总经理

2、不存在控制关系的关联方

关联方名称	关联方与本公司关系
张欣媛	实际控制人张朝阳、陈素萍的女儿
贵阳兴源商贸有限公司	实际控制人之一陈素萍弟媳持有 60%股份
张朝智	实际控制人之一张朝阳的哥哥
张朝勇	实际控制人之一张朝阳的弟弟
张朝凤	实际控制人之一张朝阳的姐姐
黄光明	董事、副总经理
赵信红	董事、董事会秘书
张英	董事、财务总监

胡小青	监事会主席
袁欣	监事
张朝勇	监事

3、关联方交易情况

(1) 关联担保情况

2015 年 8 月，本公司向贵阳银行借款人民币 200 万元，借款期限为 2015 年 8 月 18 日至 2017 年 8 月 18 日。该笔贷款由贵阳市就业小额贷款担保中心提供担保。为保障保证人的权益，本公司股东及其亲属与保证人签订反担保合同，反担保情况如下：

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
李红英	2,000,000.00	2017-8-19	2019-8-19	否
陈齐				否
余英秀				否
陈治东				否

2016 年 10 月 14 日，本公司与贵阳银行借款 480 万元，借款期限从 2016 年 10 月 14 日到 2017 年 10 月 13 日。该笔借款由贵阳市白云区中小企业融资信用担保有限责任公司为本公司向贵阳银行白云支行提供保证。为保障保证人的权益，本公司股东及其亲属与保证人签订反担保合同，反担保情况如下：

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
张朝阳	4,800,000.00	2017-10-14	2019-10-13	否
陈素萍				否

(2) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
陈素萍	2,300,000.00	2016.06.06	2016.07.28	无息

4、关键管理人员报酬：

项 目	2016年度	2015年度
关键管理人员报酬	538,982.93	541,683.00
合 计	538,982.93	541,683.00

八、或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截止 2017 年 3 月 15 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

无

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,187,152.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	2,187,152.80	
减：非经常性损益的所得税影响数	365,015.63	
非经常性损益净额	1,822,137.17	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,822,137.17	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.64	0.01	0.01
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-3.74	-0.04	-0.04

贵阳兴塑科技股份有限公司

2017 年 3 月 15 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：

贵阳兴塑科技股份有限公司董事会办公室