



润阳科技
NEEQ : 834600

浙江润阳新材料科技股份有限公司

ZHE JIANG RUN YANG NEW MATERIAL TECHNOLOGY INC



年度报告

2016

公司年度大事记

2016年，公司新增发明专利9项，实用新型专利14项。截止报告期末，公司共拥有授权专利60项，其中发明专利17项，实用新型专利43项。

公司的新产品“环保高延伸瑜伽垫”、“高吸音隔板”通过了浙江省技术市场促进会专家的评审签定。

为增强公司持续经营能力和发展潜力，公司通过淘宝网司法拍卖网络平台拍卖购入了位于长兴县吕山乡的土地使用权、房产建筑物等若干资产。

目 录

第一节 声明与提示	5
第二节 公司概况	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 管理层讨论与分析	11
第五节 重要事项	18
第六节 股本变动及股东情况	20
第七节 融资及分配情况	22
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节 公司治理及内部控制	26
第十节 财务报告	30

释义

释义项目		释义
公司/本公司/润阳科技	指	浙江润阳新材料科技股份有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司章程	指	浙江润阳新材料科技股份有限公司《公司章程》
股东大会	指	浙江润阳新材料科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江润阳新材料科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江润阳新材料科技股份有限公司监事会
三会	指	浙江润阳新材料科技股份有限公司股东大会、董事会和监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期内	指	2016年1月-12月
IXPE	指	全称“电子辐射交联聚乙烯”。IXPE 泡棉是以低密度聚乙烯为原料,利用电离子辐照作用于物质产生的交联来改变基料原有的结构,从而形成网状独立闭孔的发泡材料
EPE	指	由低密度聚乙烯经物理发泡产生无数的独立起泡构成的自由式连续发泡材料
EVA	指	由乙烯-醋酸乙烯共聚物以及聚乙烯、碳酸钙等材料发泡而成的一种泡沫材料

第一节 声明与提示

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

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

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

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

(3) 豁免披露事项及理由

年报信息披露中隐藏公司的销售客户与供应商客户,因行业竞争激烈,而我司与上游供应商、下游经销商是战略合作关系,处于共同研发新产品阶段,并处于开拓市场的新细分领域。

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
海外业务风险	国外客户或经销商所在国政治、经济、贸易政策等发生重大变化,可能会给公司外销收入情况带来直接或间接的影响,从而对公司经营状况产生较大的负面效应。
应收款项发生坏账的风险	若公司下游客户发生重大变化或财务发生状况,将会导致公司发生财务坏帐及影响公司经营业绩。
税收政策变动的风险	若出口退税率发生波动,则会直接影响公司营业成本,并最终影响整体的经营业绩,因此公司面临出口退税政策变化导致利润波动的风险。
汇率波动风险	客户与公司结算外销产品货款时主要使用美元货币,而人民币与美元之间的汇率在报告期内出现较为频繁的波动,汇率的波动对公司的业绩会产生不确定的影响,公司将面临汇率波动的风险。
市场开拓风险	随着国内市场竞争的日趋激烈和公司海外市场的不断拓展,如果公司在产品开发、质量控制、交货环节不能满足客户需求,则存在现有客户或经销商转向其他厂商采购的风险。此外,如果公司主要国外客户或经销商所在国政治、经济、贸易政策等发生重大变化,亦将对本公司的经营产生一定影响。
人力资源风险	公司所处行业十分依赖核心技术团队对于新产品的设计开发、发泡产品配方及相关生产流程工艺的研发能力。因此技术人才的竞争也是该行业的竞争主要体现形式。保留现有的核心技术人员团队,寻求行业内其他企业相关核心人员,培养新的技术人才,都是该行业内的企业面临的难题与风险。
控股股东及实际控制人不当控制风险	公司控股股东及实际控制人张镤直接持有本公司 1,184 万股,占总股本的比例为 74%, 虽然公司已经建立比较完善的法人治理结构,但仍不排除控股股东及实际控制人可能利用其控股地位,通过行使表决权或其他方式对公司的发展战略、生产经营决策、人事安排、利润分配等重大事项实施影响,从而影响公司决策的科学性和合理性,并有可能损害本公司及其他股东的利益。因此,本公司存在控股股东及实际控制人不当控制的风险。
主要原材料价格波动风险	公司主要原材料为高压低密度聚乙烯,为石化下游产品,因此与国际石油价格关系密切。由于原材料占主营成本比重较大,原材料价格的波动将对产品生产成本造成压力,并导致对公司经营业绩产生不利的影响。
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	浙江润阳新材料科技股份有限公司
英文名称及缩写	ZHE JIANG RUN YANG NEW MATERIAL TECHNOLOGY INC
证券简称	润阳科技
证券代码	834600
法定代表人	童晓玲
注册地址	浙江省长兴县吕山乡吕山村
办公地址	浙江省长兴县吕山乡吕山村
主办券商	德邦证券股份有限公司
主办券商办公地址	上海市浦东新区福山路 500 号城建国际中心 29 楼
会计师事务所	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	俞德昌 陈剑锋
会计师事务所办公地址	天津市南开区宾水西道 333 号万豪大厦 C 区 10 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	倪勘
电话	05726091988
传真	05726091252
电子邮箱	nijie9139@163.com
公司网址	http://www.zj-runyang.com
联系地址及邮政编码	浙江省长兴县吕山乡吕山村、313105
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	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	2015 年 12 月 14 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C29 橡胶和塑料制品业
主要产品与服务项目	电子辐照交联聚乙烯(IXPE)
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	16,000,000
做市商数量	0
控股股东	张镤
实际控制人	张镤

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	91330500056855710M	是
税务登记证号码	91330500056855710M	是
组织机构代码	91330500056855710M	是

说明：根据浙江省“五证合一”的登记制度改革管理要求，公司于 2016 年 2 月 24 日完成了公司营业执照、税务登记证、组织机构代码证、社会保险登记证的合并工作，公司注册号改为统一社会信用代码。

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	55,975,485.68	30,552,582.71	83.21%
毛利率%	27.80%	26.56%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,981,146.94	1,690,451.96	253.82%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,965,247.76	640,312.07	675.44%
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）	28.23%	11.78%	-
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）	23.43%	4.46%	-
基本每股收益	0.37	0.12	208.33%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	47,359,501.74	36,980,619.80	28.07%
负债总计	23,180,478.40	18,782,743.40	23.41%
归属于挂牌公司股东的净资产	24,179,023.34	18,197,876.40	32.87%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.51	1.26	19.84%
资产负债率	48.95%	50.79%	-
流动比率	0.87	1.32	-
利息保障倍数	19.59	7.30	-

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	7,166,745.67	-1,908,579.33	-
应收账款周转率	5.73	4.21	-
存货周转率	10.65	3.20	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	28.07%	28.39%	-
营业收入增长率%	83.21%	38.37%	-
净利润增长率%	253.82%	838.96%	-

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	16,000,000	16,000,000	0.00%

计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-62,120.99
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,251,494.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,271.96
非经常性损益合计	1,194,644.97
所得税影响数	178,745.79
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	1,015,899.18

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

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

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司属于橡胶与塑料制造业中的泡沫塑料行业，细分为塑料软质发泡材料行业，主要定位于辐照交联聚乙烯发泡卷材 IXPE 的生产、研发、销售和相关技术服务。公司目前已拥有 60 项专利技术及核心技术团队，建立了完善清晰的采购、生产、销售模式。公司的营业收入来源于国外的地垫产品销售及国内的泡棉销售。公司主要销售模式分二大类，一类以国内客户为主，以自营自销的模式为主为国内客户提供不同发泡倍率的辐射交联聚乙烯片材的基础成品与半成品。另一类以海外市场为主，依据客户要求进行深加工，对不同性能的产品进行单独研发、生产和销售。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化，公司已形成稳定且良性的盈利模式、生产模式、销售模式及采购模式，商业模式清晰，不存在影响公司可持续经营能力的情况。

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：

1.报告期内，公司实现年营业收入 5597.55 万元，较上年同期增长 83.21%，归属于挂牌公司股东的净利润为 598.11 万元，较上年同期增长 253.82%。

2.介于销售的快速增长，目前的生产场地为成长增长瓶颈，为此公司购置长兴国土资源局挂牌的土地 6.27 亩，用于新产品研发。并在淘宝网司法拍卖网络平台上拍卖购得位于长兴县吕山乡的土地资产，其中土地面积 13333 平方，房产 11167.64 平方，解决了今后几年的产能问题。

3.2017 年公司将在原有产品基础上进一步推动新产品的市场开发和销售，继续保持公司业务的增长趋势。

4.公司经过一年的综合治理，盈利能力、偿债能力、营运状况、成长状况等进一步得到改善、抗风险能力进一步提升。

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	55,975,485.68	83.21%	-	30,552,582.71	38.37%	-
营业成本	40,412,385.25	80.10%	72.20%	22,438,531.30	29.55%	73.44%
毛利率	27.80%	-	-	26.56%	-	-

管理费用	6,581,966.28	28.41%	11.76%	5,125,916.99	68.27%	16.77%
销售费用	2,976,501.77	48.18%	5.32%	2,008,679.23	31.82%	6.57%
财务费用	77,316.07	-	0.14%	-41,283.94	-	-0.13%
营业利润	5,652,648.71	836.61%	10.10%	603,523.68	290.28%	1.97%
营业外收入	1,329,336.04	-14.41%	2.37%	1,553,109.85	838.80%	-
营业外支出	166,392.79	-40.87%	0.30%	281,388.90	41.56%	-
净利润	5,981,146.94	253.82%	10.69%	1,690,451.96	838.96%	5.53%

项目重大变动原因：

- 1.营业收入较上年同期增长 83.21%，营业成本较去年同期增长 80.10%，主要系公司生产工艺趋于稳定，公司产品及客户群不断扩大，相应收入成本增加，产能规模的不断扩大进一步保证了公司业绩的持续增长。
- 2.管理费用较上年同期增加 28.41%，主要系报告期内研发投入及车辆折旧增加。
- 3.销售费用较上年同期增加 48.18%，主要系报告期内营业收入的增加相应运输费比去年同期增加 52.53%。公司参加海外展会的次数增加，也使得展览费及广告宣传费比去年同期增加 44.61%。的增加。
- 4.财务费用增加主要系增加银行贷款导致利息支出增加。
- 5.营业利润较上年同期增加 836.61%，主要系销售规模扩大，内控管理费用、销售费用较去年同期下降，致营业利润增加。
- 6.营业外收入较上年同期减少 14.41%，主要系报告期内政府补助比去年同期减少。
- 7.营业外支出较上年同期减少 40.87%，主要系去年支付赔款 14.68 万元，今年报告期内无同类支出。非流动资产处置损失比去年同期减少 46392.60 元，主要系报告期内无固定资产处置。
- 8.净利润较上年同期增加 253.82%，主要系营业收入增加，公司加强了内部管理，随着公司产能的增加，单位产品的固定资产折旧及人工工资占比大幅减少，所以净利润的增幅超过了营业增长的幅度。

(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	55,975,485.68	40,412,385.25	30,552,582.71	22,438,531.30
其他业务收入	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	55,975,485.68	40,412,385.25	30,552,582.71	22,438,531.30

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
外销	28,377,659.29	50.70%	19,671,635.39	64.38%
内销	27,597,826.39	49.30%	10,880,947.32	35.62%
合计	55,975,485.68	100.00%	30,552,582.71	100.00%

收入构成变动的原因：

报告期内公司大力开拓国内外市场，带动销售额的增长。

(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	7,166,745.67	-1,908,579.33
投资活动产生的现金流量净额	-16,527,149.89	-1,306,198.82
筹资活动产生的现金流量净额	5,419,980.94	8,295,214.71

现金流量分析：

- 经营活动产生的现金流量净额增加主要系因经营活动现金流出与去年同期基本持平，而经营活动现金流入因销售商品的增加而增加现金收入。
- 投资活动产生的现金流量净额为负数主要系公司购买固定资产土地房产、设备。
- 筹资活动产生的现金流量净额减少主要系公司偿还银行借款。

(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	客户一	8,658,234.10	15.47%	否
2	客户二	8,296,143.54	14.82%	否
3	客户三	5,400,272.89	9.65%	否
4	客户四	3,683,854.20	6.58%	否
5	客户五	2,727,903.56	4.87%	否
合计		28,766,408.29	51.39%	-

(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	供应商一	5,240,176.25	11.02%	否
2	供应商二	4,085,350.00	8.59%	否
3	供应商三	3,342,486.25	7.03%	否
4	供应商四	2,822,651.10	5.94%	否
5	供应商五	2,660,058.01	5.60%	否
合计		18,150,721.61	38.18%	-

(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	2,805,182.02	1,942,089.80
研发投入占营业收入的比例	5.01%	6.36%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	60
公司拥有的发明专利数量	17

研发情况：

2016 年研发投入金额为 280.5 万元，占营业收入的 5.01%。主要用于常规产品的性能提升及结合市场

发展需求进行新产品的研发。新产品的研发投入，使得公司产品进入 IXPE 产品应用的细分行业，为产品差异化竞争提供了保障。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			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	2,570,514.47	-61.99%	5.43%	6,763,437.75	178.27%	18.28%	-12.85%
应收账款	11,028,289.33	29.81%	23.29%	8,495,445.61	41.04%	22.97%	0.32%
存货	4,542,111.79	48.92%	9.59%	3,049,981.55	-22.92%	8.24%	1.35%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	18,357,299.12	192.58%	38.76%	6,274,379.23	8.25%	16.96%	21.80%
在建工程	2,421,600.00	41.15%	5.11%	1,715,603.91	-	4.64%	0.47%
短期借款	16,000,000.00	48.15%	33.78%	10,800,000.00	116.00%	29.20%	4.58%
长期借款	595,297.58	-	1.26%	-	-	-	1.26%
资产总计	47,359,501.74	28.07%	-	36,980,619.80	28.39%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 货币资金较 2015 年同期减少主要系公司于 2016 年购置土地及厂房，用自有货币资金支付 600 余万元，故致使货币资金余额减少。
- 存货较 2015 年同期增长主要系公司 2016 年度营业收入较 2015 年大幅上涨，原材料价格随市场波动比较大，公司为控制成本，增加了原材料的备货，另因客户的多元化产品需求，公司增加了不同规格、不同倍率、不同色彩的库存产品。增加备货量所致。
- 固定资产较 2015 年同期增长主要系公司 2016 年新购置厂房面积 11167.64 平方，投入资金 1300 多万元，另加强公司持续生产能力，投入机器设备 180 余万元。
- 在建工程较 2015 年同期增长主要系公司为满足客户需求，扩大生产产能，在建新车间，处于未验收状态。
- 短期借款较 2015 年同期增长主要系公司于 2016 年购置新土地及厂房所需资金增加银行借款 520 万元所致。
- 长期借款较 2015 年同期增长主要系公司向汽车金融公司贷款购入一辆高档轿车，贷款期限为三年。

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

IXPE 发泡塑料是一种新兴的有机高分子材料，表面光洁、泡孔密闭、不吸水等其卓越的性能而被广泛应用于汽车制造、建筑、航空、医疗等多种领域，是国家产业政策重点鼓励行业。目前该行业正进入高速发展期，发展空间广阔。因其产品的自身优势越来越被市场所认可，行业内的市场竞争也越来越激烈，

体现在价格、质量、服务等环节。公司目前处于行业的前列。

2016 年随着各行业对 IXPE 的需求呈现井喷势头，公司将在立足原有常规产品质量的基础上，不断改善及提升产品性能，同时结合市场发展需求不断进行研发新产品，进入 IXPE 应用产品细分行业，满足各行业不同的需求。

（四）竞争优势分析

一、人力优势

公司团队从事发泡材料行业 10 年以上经验，一直从事地垫生产和销售。2004 年首次出口美国，目前国内出口的地垫，都来自于该团队的技术和设计。目前团队还在不断的积极开拓新的市场领域。

二、技术和设备

公司每年投入资金和人力，研发以及改造设备，设备研发人员经过丰富的生产经验达到设备的最优化。

三、无形资产优势

拥有自主商标，已授权的发明专利 17 项，新型实用专利 43 项，申报在审的发明专利 37 项，新型实用专利 7 项。

四、质量优势

公司通过了 ISO9001 质量管理体系认证，产品也通过了欧盟 ROHS 认证，通过生产环节的自检与出厂检验环节质量控制体系，有效地保证了产品优良品质。

（五）持续经营评价

公司所处的行业符合国家产业政策。报告期内，公司的生产、经营、销售、人员稳健发展，管理层与核心团队稳定，保持有良好的公司独立自主经营的能力。公司会计核算、财务管理，风险控制等内部管理制度运行正常。公司和全体员工没有发生违法、违规行为。因此公司拥有持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

报告期内，公司诚信经营、照章纳税、环保生产，积极承担社会责任，认真做好每项工作。响应吕山乡“无偿献血，人人献爱心”的号召，在公司领导的带领下，员工以实际行动来表达爱心，志愿无偿地将自己的血液献给社会公益事业。响应长兴县老年自行车骑游协会“迎接 G20,欢乐作健康行”的老年骑游活动，赞助 1000 元。

（七）自愿披露

无

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

产品前景分析

（1）行业环境：发泡材料行业在我国正逐步向成熟稳定迈进，近年来虽然呈现较快的增长，但规模及研发能力参差不齐，国内企业的自主研发能力趋于落后、行业集中度偏低、竞争力不强、缺少国际品牌、管理滞后、缺乏综合素质人才、劳动力成本上升、企业利润微薄等难题制约发泡材料行业的发展。多数企业研发投入小，科技含量低，生产规模小，处于初级探索阶段，而且产量分散，人才流失现象严重。

（2）发泡材料行业属于新材料行业，是国家产业政策重点鼓励发展的行业，在国民经济中占有重要地位。随着国家对新材料行业的日益重视，发泡材料无论是在产量、销量还是生产工艺、新产品的研发等方面，都取得了较快的发展。

(3) 经济环境：随着我国经济建设的发展，城镇化的加快以及人民生活水平的逐步提高，国家在环保方面的要求以及人们对生活品质的要求也不断提高，对无毒、无害产品需求将会是一个爆发式增长，一些有毒、有害的发泡材料将会被 IXPE 等环保发泡产品所替代，这将给企业带来新的机遇和巨大的市场空间。

（二）公司发展战略

IXPE 拥有隔热性、隔音性，缓冲性，环保性、成型性的特性及优势，使得 IXPE 在原材料应用及深加工产品的销售上具有天然优势。公司将传统业务进行升级转型，由单一的生产商转化为方案提供商。并聚焦细分市场，主要就运动休闲和母婴用品市场进行重点产品研发，打开终端消费市场。

（三）经营计划或目标

公司定位于 IXPE、地垫及新材料的应用领域，2017 年公司将继续加大 IXPE 的生产、研发投入。预计到 2017 年末，新增固定资产设备 800 万元，营业收入预计达到 1 亿元。将公司打造成中国环保材料产业孵化平台，目的为把环境留给后代，把健康献给世界。

（四）不确定性因素

IXPE 辐照交联聚乙烯具有无毒无味，耐油耐酸、耐药品性及其他各类化学药品的性能，替代 EPE、EVA 等其他泡棉材料仍需市场的一段时间的认知，产品的各项性能也需进一步完善。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1.海外业务风险：如国外客户或经销商所在国的政治、经济、贸易磨擦，都可能会给公司外销收入情况带来直接或间接的影响。从而对公司经营状况产生较大的负面效应。

应对措施：公司业务员对海外客户所在国的政策变动及与国内的政策变动，分析是否与之交易后对新增客户委托出口信用保险公司进行客户资信调查。

2.应收款项发生坏帐的风险：公司应收帐款一般给予 60-90 天的信用期，同时公司客户订购具有数量多，金额小的特点，导致实际对帐结算期限较长。

应对措施：对所有出口业务进行短期出口信用保险，由于购买方的原因引起的损失，由中国出口信用承担保险责任。内销方面：公司拟进一步完善收款计划，采取销售回款跟踪等管理措施，加大应收账款的回收力度，针对账龄较长的应收账款，积极进行催收，防止坏账损失的发生。另外，在财务管理方面，对于较长账龄的应收账款，公司采用了严格的坏账准备计提政策，根据账龄对应收账款计提坏账准备，以准确反映公司的资产状况。

3.税收政策变动的风险：公司系国家高新技术企业，享受 15% 的所得税优惠政策，对公司的发展起到了较大的推动和促进作用。若税收优惠政策发生不利变化，将会对公司的税后利润产生较大影响。因此公司存在税收政策变化而影响公司利润的变化。

应对措施：公司注重研发能力对企业的重要性，保持研发费用占比，使公司符合高新技术企业标准，同时公司积极拓展销售渠道，控制生产成本，提高盈利能力，减少税收优惠政策变化对公司的影响。

4.汇率波动风险：人民币与美元之间的汇率在近几年来出现较为频繁的波动，汇率的波动对公司的业绩会产生不确定的影响，公司将面临汇率波动的风险。

应对措施：与帐期三个月以上的客户约定付款期限，在结汇日因人民币波动超一定幅度造成的企业损失，由客户在后续订单中弥补。在汇率波动超一定幅度，利用远期结汇的方式来规避风险。

5.市场开拓风险：泡沫塑料制造行业的发展呈现使用安全化、品种多样化、服务专业化、产品高端化的特征。公司需要引领和顺应行业发展趋势，不断提高技术水平和产品性能，否则公司将面临市场份额被其他竞争对手挤占的市场竞争风险。

应对措施：公司立足主营业务，将加强对行业发展趋势的准确判断，在充分进行市场调研的基础上进行产品、人员、资源等方面的储备，建立完备的风控制度，积极稳妥的拓展创新，开拓不同行业的新兴市场。

6.人力资源风险：公司所处行业十分依赖核心技术团队对于新产品的设计开发、发泡产品配方及相关生产流程工艺的研发能力。因此技术人才的竞争也是该行业的竞争主要体现形式。保留现有的核心技术人员团队，寻求行业内其他企业相关核心人员，培养新的技术人才，都是该行业内的企业面临的难题与风险。

应对措施：公司通过提供有竞争力的薪金及福利，营造和谐的工作环境来吸引行业人才并留住人才，同时加大对现有核心技术人才的技术培训，加强与科研院校的技术紧密合作。

7.控股股东及实际控制人不当控制风险：公司实际控制人为张镤，占公司总股本的 74%，虽然公司已建立比较完善的法人治理结构，但仍不排除控股股东及实际控制人可能利用其控股地位，通过行使表决权或其他方式对公司的发展、生产决策、人事安排、利润分配等重大事项实施影响。

应对措施：强化规范实际控制人及管理层的管理意识，在主办券商持续督导及律师事务所、会计师事务所的指导下，实现企业规范化操作，减少或避免实际控制的人不当控制行为。

8.主要原材料价格波动风险：公司主要原材料为高压聚乙烯，为石化下游产品，因此与国际石油价格关系密切。由于原材料占主营成本比重较大，原材料价格的波动将对产品生产成本造成压力，并导致对公司经营业绩产生不利的影响

应对措施：公司与供应商建立了长期的合作伙伴关系，一方面解决了价格大幅波动的因素，另一方面又能和供应商保持紧密的联系。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（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	如有：例“第五节二（二）”；如无：“-”
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	是	第五节二(一)
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	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	是	第五节二(二)
是否存在股权激励事项	否	_____
是否存在已披露的承诺事项	否	_____
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二(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）控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式	占用性质	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归还	是否为挂牌前已清理事项
张镤	资金	借款	0.00	900,000.00	0.00	是	否
杨庆锋	资金	借款	0.00	121,000.00	0.00	是	否
杨庆勇	资金	借款	0.00	250,000.00	0.00	是	否
郑丽丽	资金	借款	300,000.00	0.00	0.00	是	否
倪勐	资金	借款	0.00	600,000.00	0.00	是	否
王光海	资金	借款	0.00	500,000.00	0.00	是	否
总计	-	-	300,000.00	2,371,000.00	0.00	-	-

占用原因、归还及整改情况：

公司已于 2016 年 5 月底之前完成了所有资金的回收、清理。2016 年 8 月 25 日制定防范关联方资金占用等内部管理制度，进一步规范公司股东及关联方的资金占用行为。亦于 2016 年 8 月 26 日出具声明：（公司与控股股东、实际控制人、其他关联方及其直接或间接控制的其他企业在发生的经营性往来中，不占用公司资金），承诺公司日后不再发生股东及关联方占公司资金的情况。

（二）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

为增强公司持续经营能力，提高公司资产质量和发展潜力，经 2016 年第二次临时股东大会审议，公司于 2016 年 11 月 3 日竞拍取得于淘宝网司法拍卖网络平台上拍卖的位于湖州市长兴县吕山乡吕山村的土地使用权、房屋建筑物（含无证），机器设备及附属物若干，成交价为 1333.11 万元。公司用自有资金加银行贷款 800 万元支付竞拍金额。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	13,651,687.62	28.83%	贷款
无形资产	抵押	6,364,162.36	13.44%	贷款
运输设备	抵押	844,588.49	1.78%	贷款
总计	-	20,860,438.47	44.05%	-

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%	4,000,000	4,000,000
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	2,960,000	2,960,000
	董事、监事、高管	0	0.00%	1,040,000	1,040,000
	核心员工	0	0.00%	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	16,000,000	100.00%	-4,000,000	12,000,000
	其中：控股股东、实际控制人	11,840,000	74.00%	-2,960,000	8,880,000
	董事、监事、高管	4,160,000	26.00%	-1,040,000	3,120,000
	核心员工	0	0.00%	0	0.00%
总股本		16,000,000	-	0	16,000,000
普通股股东人数				3	

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张镤	11,840,000	0	11,840,000	74.00%	8,880,000	2,960,000
2	费晓锋	2,560,000	0	2,560,000	16.00%	1,920,000	640,000
3	童晓玲	1,600,000	0	1,600,000	10.00%	1,200,000	400,000
合计		16,000,000	0	16,000,000	100.00%	12,000,000	4,000,000

前十名股东间相互关系说明：

股东间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	0	0	0
计入负债的优先股	0	0	0
优先股总股本	0	0	0

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

张镤女士，出生于1976年9月，中国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2007年至2012年，任职于无锡玉丰包装材料有限公司，主要从事小型断路器的品质检验及技术改进辅助工作；2012年至今，为浙江润阳新材料科技股份有限公司实际控制人，现担任公司董事会主席职务。

(二) 实际控制人情况

实际控制人与控股股东同为张镤女士。

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

不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
银行借款	浙江长兴农村银行商业股份有限公司	5,500,000.00	5.22%	2016.7.4-2016.9.7	否
银行借款	浙江长兴农村银行商业股份有限公司	2,500,000.00	5.22%	2016.9.7-2017.2.21	否
银行借款	浙江长兴农村银行商业股份有限公司	1,000,000.00	5.22%	2016.8.31-2017.3.7	否
银行借款	浙江长兴农村银行商业股份有限公司	1,000,000.00	5.22%	2016.9.29-2017.3.7	否
银行借款	浙江长兴农村银行商业股份有限公司	1,500,000.00	4.35%	2016.11.4-2017.10.20	否
银行借款	浙江长兴农村银行商业股份有限公司	2,000,000.00	4.35%	2016.10.26-2017.10.20	否
银行借款	浙江长兴农村银行商业股份有限公司	8,000,000.00	4.35%	2016.12.14-2017.10.10	否
银行借款	梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司	712,600.00	0.99%	2016.6.16-2019.6.16	否
合计	-	22,212,600.00	-	-	-

违约情况：

不适用

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	-	4.30	0.20

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
张镤	董事长	女	42	本科	2014.11.28-2017.11.27	是
费晓锋	董事	男	47	初中	2014.11.28-2017.11.27	否
童晓玲	董事兼总经理	女	31	本科	2014.11.28-2017.11.27	是
王光海	董事	男	38	本科	2014.11.28-2017.11.27	是
倪勘	董事兼董秘	女	44	大专	2014.11.28-2017.11.27	是
汤明杰	监事	男	28	本科	2014.11.28-2017.11.27	是
罗斌	监事	男	48	大专	2014.11.28-2017.11.27	是
赵文坚	监事	男	50	本科	2014.11.28-2017.11.27	是
张莺英	财务总监	女	44	本科	2014.11.28-2017.11.27	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事童晓玲与董事王光海互为夫妻，董事倪勘与监事罗斌互为夫妻。其余董监高无关联关系。

(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
张镤	董事长	11,840,000	0	11,840,000	74.00%	0
费晓锋	董事	2,560,000	0	2,560,000	16.00%	0
童晓玲	董事兼总经理	1,600,000	0	1,600,000	10.00%	0
合计	-	16,000,000	0	16,000,000	100.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
-	_____	_____	_____	_____

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

无

二、员工情况

(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	11	5
行政后勤人员	—	3
生产人员	54	82
销售人员	7	2
技术人员	5	10
财务人员	5	5
员工总计	82	107

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	15	13
专科	9	10
专科以下	58	84
员工总计	82	107

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.人员变动与人才引进：公司产销量较上年增加明显,相应地增加了生产线的员工聘用。公司重用专业人才的引进，有针对性的参加人才交流会，招聘优秀的应届毕业生和专业人才，提供与自身价值相适应的待遇与职位。
- 2.薪酬方面：公司实行全员劳动制，依据国家法律法规为全员缴纳社会保险，代扣代缴个人所得税。
- 3.员工培训方面：人才是企业核心竞争力，对新进员工进行入职培训，针对不同岗位的员工不定期进行培训，不断提升员工的专业素养，为公司发展提供有利的保障。

(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	3	3	0
核心技术人员	-	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及变动情况：

无变化

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

报告期内，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，完善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、高级管理人员在内的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会制度。公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等相关规定，制定了《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》、《总经理工作细则》及《关联交易决策制度》等规章制度，逐步完善了公司治理等制度，“三会”决议能够得到较好的执行。

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

公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律法规及规范性要求。公司的治理机制能够保护股东的权利，确保股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司的重大决策能够按照《公司章程》和相关要求，通过相关会议审议，履行相关权利义务。

4、公司章程的修改情况

报告期内公司章程修订了一次，2016年7月5号2016年第一次临时股东大会会议审议通过了《关于变更公司经营范围并修改公司章程的议案》，公司经营范围内容新增了儿童爬爬垫及玩具、成人瑜伽垫、户外垫、家具用品（杯垫）研发，公司章程进行了修订。

(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	8	1.2016年4月25日,公司召开第一届董事会第二次会议,审议通过了《2015年年度报告及其摘要的议案》等。 2.2016年6月20日,公司召开第一届董事会

		<p>第三次会议,审议通过了《关于变更公司经营范围并修改公司章程的议案》等。</p> <p>3.2016年8月18日,公司召开第一届董事会第四次会议,审议通过了《2016年半年度报告》。</p> <p>4.2016年9月21日,公司召开第一届董事会第五次会议,审议通过了《浙江润阳新材料科技股份有限公司拟购买国有建设用地使用权的议案》等。</p> <p>5.2016年10月18日,公司召开第一届董事会第六次会议,审议通过了《浙江润阳新材料科技股份有限公司拟参与竞拍土地使用权、房产建筑物、机器设备及附属设备》的议案等。</p> <p>6.2016年12月5日,公司召开第一届董事会第八次会议,审议通过了《关于确认竞拍资产不构成重大资产重组而终止重大资产重组并申请恢复股票转让的议案》、《关于变更2016年第二次临时股东大会部分议案的议案》等。</p>
监事会	2	<p>1.2016年4月25日,公司召开第一届监事会第一次会议,审议通过了《2015年年度报告及其摘要的议案》等。</p> <p>2.2016年8月18日,公司召开第一届监事会第二次会议,审议通过了《2016年半年度报告》</p>
股东大会	3	<p>1.2016年5月17日,公司召开年度股东大会,审议通过了《2015年年度报告及其摘要的议案》等。</p> <p>2.2016年7月5日,公司召开2016年第一次临时股东大会,审议通过了《关于变更公司经营范围并修改公司章程的议案》。</p> <p>3.2016年12月14日,公司召开2016年第二次临时股东大会,审议通过了《关于公司公开竞拍购买资产的议案》等。</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

报告期内,公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求;决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形,会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求,能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

公司不断规范完善公司治理结构,股东大会、董事会、监事会及管理层均严格按照《公司法》等法律法

规的要求，履行各自的权利及义务。公司重大决策等均按照《公司章程》及内控管理制度执行。

（四）投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统指定信息披露平台 www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc,及时按照法律法规的要求充分进行披露，供投资者查阅。

（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

-

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会将对本年度的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1.公司资产独立。公司是由张镤、童晓玲、费晓锋发起设立的股份有限公司，发起人的出资已足额缴纳。公司合法拥有商标、专利、域名等知识产权的所有权或者使用权，该等资产由公司独立拥有，除本法律意见书披露的情形外，不存在被控股股东或其他关联方占用的情形。

2.人员的独立。公司建立了独立的劳动人事管理制度和独立的工资管理制度，公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员没有在实际控制人及其控制的其他企业领薪。

3.财务的独立。公司设立了独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，配备了专职的财务会计人员，能够独立作出财务决策，具有规范、独立的财务会计制度，并拥有独立的财务会计账簿。

4.公司机构独立。公司按照法律、法规、规范性文件及《公司章程》的相关规定设立了股东大会、董事会、监事会等机构和高级管理层。各部门按照《公司章程》和内部规章制度的规定独立行使经营管理职权。

5.业务独立。公司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。

公司具备生产经营所需的人员、设备、技术、场地等关键资源，可以独立开展生产经营，对外不具有依赖性。公司的资产、人员、财务、业务、机构均独立于股东及其控制的其他企业。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1.关于会计核算体系:报告期内，公司严格按照《企业会计准则》的要求建立了会计核算体系，从公司自身情况出发，制定具体的流程，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，公司遵守国家政策，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，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。本年度内公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

（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了上述制度，执行情况良好。公司尚未建立《年报信息重大差错责任追究制度》。

公司将于 2017 年 3 月 31 日召开的第一届董事会第十一次会议上审议《浙江润阳新材料科技股份有限公司年报信息重大差错责任追究制度》。

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	立信中联审字【2017】D-0170号
审计机构名称	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	天津市南开区宾水西道333号万豪大厦C座十层
审计报告日期	2017年3月30日
注册会计师姓名	俞德昌 陈剑锋
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：

浙江润阳新材料科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江润阳新材料科技股份有限公司（以下简称浙江润阳股份公司）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、现金流量表和股东权益变动表，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浙江润阳股份公司管理层的责任，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，浙江润阳股份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，公允反映了浙江润阳股份公司 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。

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：俞德昌

中国注册会计师：陈剑锋

中国天津市

二〇一七年三月三十日

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		2,570,514.47	6,763,437.75
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		320,000.00	100,000.00
应收账款		11,028,289.33	8,495,445.61
预付款项		610,792.00	387,484.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		429,117.06	4,731,905.03
买入返售金融资产			
存货		4,542,111.79	3,049,981.55
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		119,886.42	1,184,422.88
流动资产合计		19,620,711.07	24,712,677.03
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		18,357,299.12	6,274,379.23
在建工程		2,421,600.00	1,715,603.91
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		6,762,829.02	4,228,349.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		41,962.53	49,610.51
其他非流动资产		155,100.00	
非流动资产合计		27,738,790.67	12,267,942.77
资产总计		47,359,501.74	36,980,619.80
流动负债:			
短期借款		16,000,000.00	10,800,000.00
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			152,500.00
应付账款		5,947,182.97	6,688,567.91
预收款项		198,796.90	493,422.90
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		340,502.57	335,280.00
应交税费		76,543.17	214,293.59
应付利息		22,155.21	18,986.00
应付股利			
其他应付款			79,693.00
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			
其他流动负债			
流动负债合计		22,585,180.82	18,782,743.40
非流动负债:			
长期借款		595,297.58	-
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		595,297.58	
负债合计		23,180,478.40	18,782,743.40
所有者权益（或股东权益）:			
股本		16,000,000.00	16,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		374,960.83	374,960.83
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		780,406.25	182,291.56
一般风险准备			
未分配利润		7,023,656.26	1,640,624.01
归属于母公司所有者权益合计		24,179,023.34	18,197,876.40
少数股东权益			
所有者权益总计		24,179,023.34	18,197,876.40
负债和所有者权益总计		47,359,501.74	36,980,619.80

法定代表人：童晓玲 主管会计工作负责人：张莺英 会计机构负责人：张莺英

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		55,975,485.68	30,552,582.71
其中：营业收入		55,975,485.68	30,552,582.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		50,322,836.97	29,949,059.03
其中：营业成本		40,412,385.25	22,438,531.30
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		325,654.17	117,493.32
销售费用		2,976,501.77	2,008,679.23
管理费用		6,581,966.28	5,125,916.99
财务费用		77,316.07	-41,283.94
资产减值损失		-50,986.57	299,722.13
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）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,652,648.71	603,523.68
加：营业外收入		1,329,336.04	1,553,109.85
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		166,392.79	281,388.90

其中：非流动资产处置损失		62,120.99	108,513.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,815,591.96	1,875,244.63
减：所得税费用		834,445.02	184,792.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,981,146.94	1,690,451.96
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		5,981,146.94	1,690,451.96
少数股东损益		_____	_____
六、其他综合收益的税后净额		_____	_____
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		_____	_____
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		_____	_____
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		_____	_____
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		_____	_____
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		_____	_____
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		_____	_____
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		_____	_____
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		_____	_____
4. 现金流量套期损益的有效部分		_____	_____
5. 外币财务报表折算差额		_____	_____
6. 其他		_____	_____
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		_____	_____
七、综合收益总额		5,981,146.94	1,690,451.96
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		0.37	0.12
(二) 稀释每股收益		0.37	0.12

法定代表人：童晓玲 主管会计工作负责人：张莺英 会计机构负责人：张莺英

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		52,477,551.38	29,913,118.02
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		348,525.14	591,720.50
收到其他与经营活动有关的现金		5,656,185.27	1,671,758.43
经营活动现金流入小计		58,482,261.79	32,176,596.95
购买商品、接受劳务支付的现金		38,101,242.93	25,012,535.56
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		4,274,359.22	2,586,597.44
支付的各项税费		1,989,594.64	321,969.06
支付其他与经营活动有关的现金		6,950,319.33	6,164,074.22
经营活动现金流出小计		51,315,516.12	34,085,176.28
经营活动产生的现金流量净额		7,166,745.67	-1,908,579.33
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		47,281.55	21,367.52
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		47,281.55	21,367.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,574,431.44	1,327,566.34
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		16,574,431.44	1,327,566.34

投资活动产生的现金流量净额		-16,527,149.89	-1,306,198.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			3,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		19,712,600.00	16,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		19,712,600.00	19,800,000.00
偿还债务支付的现金		13,917,302.42	11,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		375,316.64	504,785.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		14,292,619.06	11,504,785.29
筹资活动产生的现金流量净额		5,419,980.94	8,295,214.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-3,940,423.28	5,080,436.56
加：期初现金及现金等价物余额		6,510,937.75	1,430,501.19
六、期末现金及现金等价物余额		2,570,514.47	6,510,937.75

法定代表人：童晓玲主管会计工作负责人：张莺英会计机构负责人：张莺英

(四) 股东权益变动表

单位: 元

项目	本期										少数股东权益	所有者权益		
	股本	归属于母公司所有者权益			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	16,000,000.00	—	—	—	374,960.83	—	—	—	182,291.56	—	1,640,624.01	—	18,197,876.40	
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	16,000,000.00	—	—	—	374,960.83	—	—	—	182,291.56	—	1,640,624.01	—	18,197,876.40	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	—	—	—	—	—	—	—	—	598,114.69	—	5,383,032.25	—	5,981,146.94	
(一) 综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	5,981,146.94	—	5,981,146.94	
(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	—	—	—	—	—	—	—	—	598,114.69	—	-598,114.69	—	—	
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	598,114.69	—	-598,114.69	—	—	
2. 提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
3. 对所有者(或股东)的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	

4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(四) 所有者权益内部结转	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 资本公积转增资本(或股本)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 盈余公积转增资本(或股本)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(五) 专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 本期提取	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 本期使用	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(六) 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年期末余额	16,000,000.00				374,960.83				780,406.25		7,023,656.26		24,179,023.34

项目	上期										少数股东权益	所有者权益		
	股本	归属于母公司所有者权益			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	13,000,000.00	—	—	—	374,960.83	—	—	—	13,246.36	—	119,217.25	—	13,507,424.44	
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	13,000,000.00	—	—	—	374,960.83	—	—	—	13,246.36	—	119,217.25	—	13,507,424.44	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,000,000.00	—	—	—	—	—	—	—	169,045.20	—	1,521,406.76	—	4,690,451.96	

(一) 综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,690,451.96	—	1,690,451.96
(二) 所有者投入和减少资本	3,000,000.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	3,000,000.00
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	3,000,000.00
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	—	—	—	—	—	—	—	—	169,045.20	—	-169,045.20	—	—
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	169,045.20	—	-169,045.20	—	—
2. 提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 对所有者(或股东)的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(四) 所有者权益内部结转	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 资本公积转增资本(或股本)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 盈余公积转增资本(或股本)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(五) 专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 本期提取	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 本期使用	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(六) 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年期末余额	16,000,000.00	—	—	—	374,960.83	—	—	—	182,291.56	—	1,640,624.01	—	18,197,876.40

法定代表人：童晓玲 主管会计工作负责人：张莺英 会计机构负责人：张莺英

财务报表附注

浙江润阳新材料科技股份有限公司

2016 年度财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

公司名称: 浙江润阳新材料科技股份有限公司

注册地址: 长兴县吕山乡吕山村

注册资本: 1600 万元

统一社会信用代码/注册号: 91330500056855710M

法定代表人: 童晓玲

公司类型: 股份有限公司

经营期限: 2012 年 10 月 31 日至 2062 年 10 月 30 日

(二) 公司历史沿革

浙江润阳新材料科技股份有限公司 (以下简称“公司”或“本公司”) 原名浙江润阳新材料科技有限公司, 原系由陈立新、倪勘、张镤、费晓锋、童晓玲、方峰、姜北成、姜斯平和赵文坚共同出资组建, 于 2012 年 10 月 31 日成立, 取得长兴县工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》(注册号: 330522000086261)。公司原注册资本为 30,000,000.00 元。公司实缴注册资本为 13,800,000.00 元。其中: 陈立新认缴出资人民币 41,400.00 元, 占实收注册资本的 0.3%; 倪勘认缴出资人民币 1,457,280.00 元, 占实收注册资本的 10.56%; 张镤认缴出资人民币 7,021,440.00 元, 占实收注册资本的 50.88%; 费晓锋认缴出资人民币 2,208,000.00 元, 占实收注册资本的 16%; 童晓玲认缴出资人民币 1,380,000.00 元, 占实收注册资本的 10%; 方峰认缴出资人民币 1,104,000.00 元, 占实收注册资本的 8%; 姜北成认缴出资人民币 218,040.00 元, 占实收注册资本的 1.58%; 姜斯平认缴出资人民币

218,040.00 元，占实收注册资本的 1.58%；赵文坚认缴出资人民币 151,800.00 元，占实收注册资本的 1.1%。

2014 年 10 月 13 日，根据公司股东会决议、修改后的公司章程及股权转让协议，方峰将其在公司持有的 8%股权转让给张镤，姜北成将其在公司持有的 1.58%股权转让给张镤，赵文坚将其在公司持有的 1.1%股权转让给张镤，倪劼将其在公司持有的 10.56%股权转让给张镤，姜斯平将其在公司持有的 1.58%股权转让给张镤，陈立新将其在公司持有的 0.3%股权转让给张镤。股权交易后公司的注册资本为 3,000 万元，其中：童晓玲认缴出资人民币 300 万元，占注册资本的 10%；费晓锋认缴出资人民币 480 万元，占注册资本的 16%；张镤认缴出资人民币 2,220 万元，占注册资本的 74%。股权交易后公司的实收资本为 1,380 万元，其中：童晓玲出资人民币 138 万元，占实收资本的 10%；费晓锋出资人民币 220.80 万元，占实收资本的 16%；张镤出资人民币 1,021.20 万元，占实收资本的 74%。

2014 年 11 月根据股东会决议和公司章程的规定，浙江润阳新材料科技股份有限公司改制变更为浙江润阳新材料科技股份有限公司，改制变更后公司申请登记的注册资本（股本）为人民币 3,000.00 万元，由浙江润阳新材料科技股份有限公司全体股东以其拥有的浙江润阳新材料科技股份有限公司截止 2014 年 10 月 31 日止经审计的净资产折股投入。2014 年 10 月 31 日止公司经审计的净资产金额为 13,374,960.83 元，其中折股 13,000,000.00 股，计 13,000,000.00 元。其余 374,960.83 元作为资本溢价计入资本公积。改制变更申请登记的注册资本实收情况已由中勤万信会计师事务所出具《验资报告》（勤信浙验字[2015]第 3 号】）。

2015 年 6 月 17 日，根据公司股东会决议、修改后的公司章程及增资协议，公司法定代表人由张镤改为童晓玲，实收资本由 1300 万变更为 1600 万，其中张镤增资 222 万，费晓锋增资 48 万，童晓玲增资 30 万，共增资 300 万，增资后，张镤出资人民币 1184 万元，占注册资本的 74%，费晓锋出资人民币 256 万元，占注册资本的 16%，童晓玲出资人民币 160 万元，占注册资本的 10%。

2015 年 11 月 19 日，根据《关于同意浙江润阳新材料科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2015]7982 号），公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

（三）行业性质

初级形态塑料及合成树脂制造

（四）经营范围

辐照交联卷材、儿童爬爬垫及玩具、成人瑜伽垫、户外垫、家具用品（杯垫）研发、生产、销售；货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（五）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经公司董事会于 2016 年 3 月 30 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、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”)编制财务报表。

2、持续经营

本公司拥有充足的营运资金，能自本财务报告批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，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、重要会计政策及会计估计

（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。

（二）会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）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。

（四）记账本位币

以人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

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

（六）金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得金融资产的目的，将其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或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融资产和金融负债的核算

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。通常采用实际利率法与摊余成本进行后续计量。

3、金融资产减值

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

(1) 发行人或债务人发生严重的财务困难；

- (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) 债权人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做出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (7) 其他表明应收款项发生减值的客观证据。

(七) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款—应收账款余额在 200 万元以上的款项；其他应收款—其他应收账款余额在 50 万元以上的款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

- (1) 信用风险特征组合的确定依据：具有类似信用风险特征。
- (2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

组合	依据	坏账计提方法
组合	除已单独计提坏账准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	0	0
1-2 年（含 2 年）	20	20
2-3 年（含 3 年）	50	50
3 年以上	100	100

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单独计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与特定性质及特定对象款项和以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
-------------	-------------------------------------------------------------

坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
-----------	---------------------------------------

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。

（八）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或库存商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（九）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、各类固定资产的折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	5	5	19.00
电子设备	3-5	5	19.00-31.67
其他设备	5	5	19.00

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。
有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费。

(十) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。
在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额

进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十一）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,来确定借款费用的资本化金额。

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

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。

(十二) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 初始计量

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益;

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况如下：

类 别	权证编号	使用年限(月)	依 据
土地使用权	长土国用(2015)第 20200569 号	491	土地使用权证规定
土地使用权	不动产权第 0009607 号	600	不动产权证规定
土地使用权	不动产权第 0015384 号	553	不动产权证规定

2、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十三）长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按形成时发生实际成本入账。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

（十四）职工薪酬

1、短期薪酬

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

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

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、辞退福利

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

3、离职后福利

设定提存计划

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

（十五）预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（十六）收入

提供劳务：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计的条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

商品销售：在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，收入的金额能可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认营业收入的实现。

让渡资产使用权：利息收入，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定利息收入金额；使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

（十七）政府补助

1、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。

2、会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

（十八）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

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计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

1、递延所得税资产的确认

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

该项交易不是企业合并，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；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：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。

2、递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，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；

对于子公司、联营公司及合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。

本公司于资产负债表日，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。

3、递延所得税资产减值

本公司于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

（十九）租赁

1、分类

租赁分为融资租赁和经营租赁。

满足下列标准之一的，认定为融资租赁；除融资租赁以外的租赁为经营租赁。

2、符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

3、经营租赁会计处理

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

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

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

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额

中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

4、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十) 重要会计政策和会计估计变更

1、关于会计政策变更

本报告期未发生重要会计政策变更。

2、关于会计估计变更

本报告期未发生主要会计估计变更。

3、关于重要前期差错更正

本报告期未发生重要前期差错更正事项。

四、税项

(一) 主要税种及税率

1、流转税及附加税

税 种	计税依据	税 率
增值税[注1]	应税收入按适用税率计算销项税额，扣除允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税	17%
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%

注 1：根据销售额的 17%计算销项税额，扣除允许抵扣的进项税额后的差额缴纳，自营出口外销收入按照“免、抵、退”办法核算，退税率 13%。

2、企业所得税

税 种	计税依据	税 率	备 注
企业所得税	应纳税所得额	15%	详见（二）税收优惠及批文

（二） 税收优惠及批文

按照《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172 号) 和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362 号) 有关规定，公司于 2014 年申请认定高新技术企业，根据《关于公示浙江省 2014 年第二批 1087 家和 2 家复审拟认定高新技术企业名单的通知》(浙高企认[2014]5 号)，公司被列入公示企业名单，并于 2014 年 10 月 27 日领取高新技术企业证书，证书编号：GR201433001715，证书有效期：三期。

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

（1）明细情况

项 目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			2,775.92			286,003.67
小计			2,775.92			286,003.67
银行存款						
人民币活期			506,614.48	6,102,185.36		6,102,185.36
美元活期	292,161.81	6.9370	2,026,726.49	18,903.03	6.4936	122,748.72
欧元活期	4,648.00	7.3068	33,962.01			
小计			2,567,302.98			6,224,934.08
其他货币资金			435.57			252,500.00
小计			435.57			
合计			2,570,514.47			6,763,437.75

（2）其他货币资金明细如下

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

电力保证金		100,000.00
承兑汇票保证金		152,500.00
支付宝余额	435.57	
合 计	435.57	252,500.00

(3) 受限制的其他货币资金明细如下

项 目	期末余额	期初余额
电力保证金		100,000.00
承兑汇票保证金		152,500.00
合 计		252,500.00

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	320,000.00	100,000.00
合 计	320,000.00	100,000.00

(2) 报告期末公司无被质押的应收票据。

(3) 报告期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 报告期末公司已背书给第三方但尚未到期的银行承兑汇票金额为 2,650,000.00 元，明
细如下：

出票单位	出票日期	到期日	金 额
慈溪市东大照明灯具有限公司	2016-07-27	2017-01-27	50,000.00
江苏肯帝亚木业有限公司	2016-09-28	2017-03-28	120,000.00
江苏肯帝亚木业有限公司	2016-09-28	2017-03-28	120,000.00
江苏肯帝亚木业有限公司	2016-09-28	2017-03-28	120,000.00
江苏肯帝亚木业有限公司	2016-09-28	2017-03-28	120,000.00
江苏肯帝亚木业有限公司	2016-09-28	2017-03-28	120,000.00
江苏肯帝亚木业有限公司	2016-09-28	2017-03-28	110,000.00
江苏肯帝亚木业有限公司	2016-09-28	2017-03-28	110,000.00
江苏肯帝亚木业有限公司	2016-09-28	2017-03-28	110,000.00
江苏肯帝亚木业有限公司	2016-09-28	2017-03-28	110,000.00
江苏肯帝亚木业有限公司	2016-09-28	2017-03-28	100,000.00
江苏肯帝亚木业有限公司	2016-09-28	2017-03-28	100,000.00
江苏肯帝亚木业有限公司	2016-09-28	2017-03-28	100,000.00

出票单位	出票日期	到期日	金 额
江苏肯帝亚木业有限公司	2016-09-28	2017-03-28	30,000.00
江苏肯帝亚木业有限公司	2016-09-28	2017-03-28	90,000.00
郑州绿业元农业科技有限公司	2016-09-01	2017-03-01	100,000.00
张家港市易华塑料有限公司	2016-11-03	2017-05-03	100,000.00
张家港市易华塑料有限公司	2016-11-03	2017-05-03	100,000.00
张家港市易华塑料有限公司	2016-11-03	2017-05-03	100,000.00
张家港市易华塑料有限公司	2016-11-18	2017-02-18	200,000.00
张家港市易华塑料有限公司	2016-11-18	2017-02-18	100,000.00
张家港市易华塑料有限公司	2016-11-18	2017-02-18	100,000.00
合 计			2,650,000.00

(5) 报告期末公司无已贴现未到期的商业承兑票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	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账款	11,258,039.51	100.00	229,750.18	2.04
组合	11,258,039.51	100.00	229,750.18	2.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合 计	11,258,039.51	100.00	229,750.18	2.04

续:

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	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账款	8,686,182.36	100.00	190,736.75	2.20
组合	8,686,182.36	100.00	190,736.75	2.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合 计	8,686,182.36	100.00	190,736.75	2.20

(2) 各类应收账款的坏账准备

①单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 : 无

②组合中采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	10,306,989.70	0.00	-
1 至 2 年	819,249.08	20.00	163,849.82
2 至 3 年	131,800.73	50.00	65,900.36
合 计	11,258,039.51		229,750.18

续:

账 龄	期初余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	7,732,498.61	0.00	
1-2 年	953,683.75	20.00	190,736.75
2-3 年		50.00	
合 计	8,686,182.36		190,736.75

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款:无

(3) 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

2016 年度计提坏账准备金额 39,013.43 元, 报告期内无收回或转回坏账准备金额的情况。

(4) 应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账 龄	占应收款项总额的比例 (%)
客户一	非关联方	3,009,267.82	1 年以内	26.73
客户二	非关联方	1,314,603.63	1 年以内	11.68
客户三	非关联方	989,774.84	1 年以内	8.79
客户四	非关联方	570,215.58	1 年以内	5.06
客户五	非关联方	501,403.88	1 年以内	4.45
合 计		6,385,265.75		56.71

(5) 报告期末本公司无应收持有公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

4、预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	610,792.00	100.00	387,484.21	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				

3 年以上				
合 计	610,792.00	100.00	387,484.21	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账 龄	占预付款项总额的比例 (%)
供应商一	非关联方	397,600.00	1 年以内	65.10
供应商二	非关联方	97,500.00	1 年以内	15.96
供应三	非关联方	29,000.00	1 年以内	4.75
供应四	非关联方	25,800.00	1 年以内	4.22
供应五	非关联方	19,500.00	1 年以内	3.19
合 计		569,400.00		93.22

(3) 报告期末本公司无预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	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账款	479,117.06	100.00	50,000.00	10.44
账龄组合	479,117.06	100.00	50,000.00	10.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合 计	479,117.06	100.00	50,000.00	10.44

续:

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	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账款	4,871,905.03	100.00	140,000.00	2.87
账龄组合	4,871,905.03	100.00	140,000.00	2.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合 计	4,871,905.03	100.00	140,000.00	2.87

(2) 各类其他应收款的坏账准备

①单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款:无

②组合中采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	379,117.06	0.00	
1 至 2 年		20.00	
2 至 3 年	100,000.00	50.00	50,000.00
3 年以上		100.00	
合 计	479,117.06		50,000.00

续:

账 龄	期初余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	4,171,905.03	0.00	
1-2 年	700,000.00	20.00	140,000.00
2-3 年		50.00	
3 年以上		100.00	
合 计	4,871,905.03		140,000.00

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款: 无

(3) 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

2016 年度计提坏账准备金额 0.00 元, 报告期内收回或转回坏账准备金额 90,000.00 元。

(4) 其他应收款余额较大情况

单位名称	性质	与本公司关系	期末余额	账 龄	占应收款项总额的比例 (%)
长兴吕山临港工业园投资开发服务有限公司	保证金	非关联方	109,300.00	1 年以内	22.81
长兴县国土资源局	保证金	非关联方	91,700.00	1 年以内	19.14
陈刚	备用金	非关联方	30,000.00	1 年以内	6.26
罗斌	备用金	关联方	20,000.00	1 年以内	4.17
王光海	备用金	关联方	20,000.00	1 年以内	4.17
合 计			271,000.00		56.56

(5) 报告期末本公司无应收持有公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(6) 报告期末本公司应收其他关联方款项详见附注六、(六)、1。

6、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,917,663.99		2,917,663.99
库存商品	890,570.69		890,570.69
在产品	733,877.11		733,877.11
合 计	4,542,111.79		4,542,111.79

续:

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,913,388.87		1,913,388.87
库存商品	297,274.39		297,274.39
在产品	839,318.29		839,318.29
合 计	3,049,981.55		3,049,981.55

(2) 存货跌价准备

本报告期本公司存货不存在因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因而使存货成本高于其可变现净值的情况，故未计提存货跌价准备。

7、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税税金	113736.47	
待抵扣增值税进项税金	6,149.95	1,184,422.88
合 计	119,886.42	1,184,422.88

8、固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值合计	7,402,485.30	13,038,372.98	129,529.92	20,311,328.36
其中：房屋及建筑物	3,223,365.30	11,227,491.91		14,450,857.21
机器设备	3,002,008.11	443,609.81	14,529.92	3,431,088.00
运输设备	969,577.78	1,050,592.31	115,000.00	1,905,170.09
电子设备	77,790.52	27,616.66		105,407.18
其他设备	129,743.59	289,062.29		418,805.88
累计折旧合计	1,128,106.07	846,050.55	20,127.38	1,954,029.24
其中：房屋及建筑物	383,682.06	154,497.18		538,179.24
机器设备	591,434.25	339,628.32	9,202.40	921,860.17

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
运输设备	60,937.23	290,023.98	10,924.98	340,036.23
电子设备	46,014.01	21,359.10		67,373.11
其他设备	46,038.52	40,541.97		86,580.49
固定资产账面净值合计	6,274,379.23			18,357,299.12
其中：房屋及建筑物	2,839,683.24			13,912,677.97
机器设备	2,410,573.86			2,509,227.83
运输设备	908,640.55			1,565,133.86
电子设备	31,776.51			38,034.07
其他设备	83,705.07			332,225.39
减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子设备				
其他设备				
固定资产账面价值合计	6,274,379.23			18,357,299.12
其中：房屋及建筑物	2,839,683.24			13,912,677.97
机器设备	2,410,573.86			2,509,227.83
运输设备	908,640.55			1,565,133.86
电子设备	31,776.51			38,034.07
其他设备	83,705.07			332,225.39

- (2) 报告期末无暂时闲置的固定资产情况。
- (3) 报告期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。
- (4) 报告期末无通过经营租赁租出的固定资产。
- (5) 报告期末无持有待售的固定资产情况。
- (6) 报告期末无未办妥产权证书的固定资产情况。
- (7) 报告期末公司账面原值 14,214,321.00 元的房屋及建筑物用于抵押担保。
- (8) 报告期末公司账面原值 958,398.29 元的运输设备用于抵押担保。

9、在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
车间工程	2,421,600.00		2,421,600.00
平台工程 2			
合 计	2,421,600.00		2,421,600.00

续:

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
车间工程	1,628,439.00		1,628,439.00
平台工程 2	87,164.91		87,164.91
合 计	1,715,603.91		1,715,603.91

(2) 在建工程项目变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其 他减少	期末余额
车间工程	1,628,439.00	793,161.00	0		2,421,600.00
平台工程 2	87,164.91	149,371.30	236,536.21		0.00
合 计	1,715,603.91	942,532.30	236,536.21		2,421,600.00

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值合计	4,562,900.00	2,651,082.00		7,213,982.00
土地使用权	4,562,900.00	2,651,082.00		7,213,982.00
累计摊销合计	334,550.88	116,602.10		451,152.98
土地使用权	334,550.88	116,602.10		451,152.98
无形资产账面净值合计	4,228,349.12			6,762,829.02
土地使用权	4,228,349.12			6,762,829.02
减值准备合计				
土地使用权				
无形资产账面价值合计	4,228,349.12			6,762,829.02
土地使用权	4,228,349.12			6,762,829.02

(2) 报告期末无未办妥产权证书的无形资产情况。

(3) 报告期末公司账面原值 6,813,982.00 元的无形资产用于抵押担保。

11、递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额			
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资产 账面余额	递延所得税资产 减值	递延所得税资产 账面价值
资产减值准备	279,750.19	41,962.53		41,962.53
合 计	279,750.19	41,962.53		41,962.53

续:

项 目	期初余额			
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资产 账面余额	递延所得税资产 减值	递延所得税资产 账面价值
资产减值准备	330,736.75	49,610.51		49,610.51
合 计	330,736.75	49,610.51		49,610.51

12、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付设备款	155,100.00	
合 计	155,100.00	

13、短期借款

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款[注]	14,500,000.00	10,800,000.00
信用借款	1,500,000.00	
合 计	16,000,000.00	10,800,000.00

[注]: 抵押借款详见本财务报表附注八、1。

14、应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		152,500.00
合 计		152,500.00

15、应付账款

(1) 分类情况

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	5,906,209.05	6,242,437.59
1-2 年		341,016.80
2-3 年	40,973.92	105,113.52
合 计	5,947,182.97	6,688,567.91

(2) 应付账款金额前五名情况

单位名称或款项性质	期末余额	性质或内容	账 龄
供应商一	1,225,417.41	货款	1 年以内
供应商二	828,418.10	货款	1 年以内
供应商三	645,769.65	货款	1 年以内

供应商四	627,391.20	货款	1 年以内
供应商五	432,051.49	货款	1 年以内
合 计	3,759,047.85		

(3) 报告期末本公司无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

16、预收款项

(1) 分类情况

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	198,796.90	493,422.90
合 计	198,796.90	493,422.90

(2) 预收款项金额前五名情况

单位名称或款项性质	期末余额	性质或内容	账 龄
客户一	62,199.05	预收货款	1 年以内
客户二	54,916.76	预收货款	1 年以内
客户三	30,497.76	预收货款	1 年以内
客户四	9,000.00	预收货款	1 年以内
客户五	8,670.00	预收货款	1-2 年
合 计	165,283.57		

(3) 报告期末本公司无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 报告期末本公司无预收其他关联方款项。

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	335,280.00	3,928,877.16	3,923,654.59	340,502.57
离职后福利-设定提存计划		350,704.63	350,704.63	
合 计	335,280.00	4,279,581.79	4,274,359.22	340,502.57

(2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	335,280.00	3,333,231.60	3,328,009.03	340,502.57
职工福利费		361,436.09	361,436.09	
社会保险费		170,827.85	170,827.85	

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：医疗保险费		133,932.69	133,932.69	
生育保险费		13,121.55	13,121.55	
工伤保险费		23,773.61	23,773.61	
住房公积金				
工会经费		41,210.62	41,210.62	
职工教育经费		22,171.00	22,171.00	
职工奖励及福利基金				
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合 计	335,280.00	3,928,877.16	3,923,654.59	340,502.57

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		340,919.58	340,919.58	
失业保险费		9,785.05	9,785.05	
合 计		350,704.63	350,704.63	

18、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	49,266.59	136,965.35
城市维护建设税	12,181.64	15,768.91
教育费附加	12,181.64	15,768.90
企业所得税		39,584.71
印花税	2,913.30	2,368.95
水利基金		3,836.77
合 计	76,543.17	214,293.59

19、应付利息

项 目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	22,155.21	18,986.00
合 计	22,155.21	18,986.00

20、其他应付款

(1) 按账龄列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内		79,693.00
合 计		79,693.00

(2) 报告期末本公司无应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单款项。

(3) 报告期末本公司无应付其他关联方款项。

21、长期借款

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款[注]	595,297.58	
合 计	595,297.58	

[注]：抵押借款详见本财务报表附注八、1。

22、股本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
张镤	11,840,000.00	74.00			11,840,000.00	74.00
费晓锋	2,560,000.00	16.00			2,560,000.00	16.00
童晓玲	1,600,000.00	10.00			1,600,000.00	10.00
合 计	16,000,000.00	100.00			16,000,000.00	100.00

23、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	374,960.83			374,960.83
合 计	374,960.83			374,960.83

2014 年 11 月根据股东会决议和公司章程的规定，浙江润阳新材料科技有限公司改制变更为浙江润阳新材料科技股份有限公司，由浙江润阳新材料科技有限公司全体股东以其拥有的浙江润阳新材料科技有限公司截至 2014 年 10 月 31 日止经审计的净资产折股投入。2014 年 10 月 31 日止经审计的净资产金额为 13,374,960.83 元，其中折股 13,000,000.00 股，计 13,000,000.00 元。其余 374,960.83 元作为股本溢价计入资本公积。改制变更申请登记的注册资本实收情况已由中勤万信会计师事务所出具《验资报告》(勤信浙验字[2015]第 3 号)。

24、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	182,291.56	598,114.69		780,406.25

25、未分配利润

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

项目	期末余额	期初余额
本期期初余额	1,640,624.01	119,217.25
本期增加额	5,981,146.94	1,690,451.96
其中：净利润转入	5,981,146.94	1,690,451.96
其他调整因素		
本期减少额	598,114.69	169,045.20
其中：本期提取盈余公积数	598,114.69	169,045.20
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数		
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	7,023,656.26	1,640,624.01

26、营业收入与营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	55,975,485.68	30,552,582.71
其他业务收入		
合计	55,975,485.68	30,552,582.71

续:

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	40,412,385.25	22,438,531.30
其他业务成本		
合计	40,412,385.25	22,438,531.30

(2) 销售收入分地区情况

地区	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
外销	28,377,659.29	18,796,440.22	19,671,635.39	14,475,613.22
内销	27,597,826.39	21,615,945.03	10,880,947.32	7,962,918.08
合计	55,975,485.68	40,412,385.25	30,552,582.71	22,438,531.30

(2) 销售前五名客户情况

客户名称	营业收入总额	占营业收入比例 (%)
客户一	8,658,234.10	15.47
客户二	8,296,143.54	14.82
客户三	5,400,272.89	9.65

客户名称	营业收入总额	占营业收入比例 (%)
客户四	3,683,854.20	6.58
客户五	2,727,903.56	4.87
合 计	28,766,408.29	51.39

27、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城建税	156,076.43	58,746.67
教育费附加	93,645.85	35,248.00
地方教育费附加	62,430.63	23,498.65
城镇土地使用税	4,615.68	
房产税	4,686.50	
车船税	264.17	
印花税	3,934.91	
合 计	325,654.17	117,493.32

28、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	2,102,613.30	1,378,488.96
展览及促销费	418,797.35	358,008.75
职工薪酬	105,686.20	122,962.25
差旅费	146,951.18	80,225.60
广告费和业务宣传费	100,800.00	1,300.00
其他	101,653.74	67,693.67
合 计	2,976,501.77	2,008,679.23

29、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
折旧费用	401,633.84	101,593.20
办公费用	426,853.55	317,947.56
差旅费用	156,860.65	126,915.24
运输费用	188,034.23	172,947.62
业务招待费	367,398.74	258,313.28
研发费用	2,805,182.02	1,942,089.80
无形资产摊销	116,602.10	114,206.96
咨询费	612,376.36	979,109.55
税费	340,231.50	121,763.83
职工薪酬	1,017,642.99	714,909.26
其他	149,150.30	276,120.69
合 计	6,581,966.28	5,125,916.99

30、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	378,485.85	512,771.29
减：利息收入	11,899.28	185,463.43
银行手续费	34,602.39	49,530.00
汇兑损益	-323,872.89	-418,122.55
其他		0.75
合 计	77,316.07	-41,283.94

31、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-50,986.57	299,722.13
合 计	-50,986.57	299,722.13

32、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
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		
接受捐赠		
政府补助	1,251,494.00	1,486,295.00
税收返还或减免	77,838.02	66,814.85
其他	4.02	
合 计	1,329,336.04	1,553,109.85

政府补助明细：

项 目	本期发生额	上期发生额	说 明
科技补助资金		39,700.00	根据长兴县财政局长兴县科学技术局发布的“关于下达 2014 年上半年专利补助经费的通知”给予本公司专利补助 39,700.00 元
工业经济考核资金		212,000.00	根据长兴县政府出具的相应证明文件给予本公司工业经济考核资金 212,000.00 元
长兴县政府专项资金		45,400.00	根据长兴县商务局长兴县财政局发布的“关于组织申报 2014 年加快开发型经济发展专项资金的通知”给予本公司专项资金奖励 45,400.00 元
中小产业技术研究与开发专项奖励资金		55,000.00	根据长兴县财政局 长兴县经济和信息化委员会发布的“关于拨付 2014 年度加快建设工业强县财政专项奖励资金的通知”给予本公司专项奖金 55,000.00 元
专项奖励资金		9,000.00	根据长兴县财政局 长兴县商务局发布的“关于拨付 2014 年度长兴县开放型经济发展专项资金的通知”给

			予本公司专项奖金 9,000.00 元
科技专项奖励资金		198,000.00	根据长兴县财政局 长兴县科学技术局发布的“关于下达 2014 年长兴县科技计划项目补助经费的通知”给予本公司科技专项奖励资金 198,000.00 元
政策财政奖励资金		300,000.00	根据长兴县财政局 长兴县金融工作办公室发布的“关于拨付 2014 年度挂牌上市政策财政奖励资金的通知”给予本公司财政奖励资金 300,000.00 元
中小企业发展专项资金		70,695.00	根据长兴县财政局 长兴县经济和信息化委员会发布的“关于拨付 2014 年度“小升规”财政专项奖励资金的通知“给予本公司专项资金 70,695.00 元
专利补助资金		17,500.00	根据长兴县财政局 长兴县科学技术局发布的“关于下达 2014 年下半年专利补助经费的通知”给予本公司专利补助 17,500.00 元
财政补助资金		500,000.00	根据长兴县人民政府发布的“关于鼓励和扶持企业多层次资本市场挂牌上市的若干意见“给予本公司财政补助 500,000.00 元
财政补助资金		39,000.00	根据浙江省财政厅 浙江省商务厅发布的“浙江省财政厅浙江省商务厅关于下达 2015 年度中央外经贸发展专项资金预算指标的通知“给予本公司财政补助 39,000.00 元
科技创新奖励	395,000.00		根据中共长兴县吕山乡委员会 长兴县吕山乡人民政府发布的“关于表彰 2015 年度工业经济和科技创新先进单位和个人的决定”给予本公司科技专项奖励资金 395,000.00 元
新三板挂牌奖励	500,000.00		根据长兴县人民政府发布的“关于鼓励和扶持企业多层次资本市场挂牌上市的若干意见”给予本公司专项奖励资金 500,000.00 元
科技专项奖励资金	143,730.00		根据长兴县财政局 长兴县科学技术局发布的“关于下达 2015 年长兴县技术创新体系建设专项资金的通知”给予本公司专项奖励资金 143,730.00 元
专项奖励资金	90,000.00		根据长兴县财政局 长兴县经济和信息化委员会发布的“关于拨付 2015 年度加快建设工业强县财政专项奖励资金的通知”给予本公司专项奖励资金 90,000.00 元
财政补助资金	37,364.00		根据长兴县财政局 长兴县科学技术局发布的“关于下达 2015 年度长兴县科技券第二次兑现经费的通知”给予本公司专项奖励资金 37,364.00 元
财政补助资金	57,400.00		根据长兴县财政局 长兴县商务局发布的“关于拨付 2015 年度长兴县开放型经济发展专项资金的通知”给予本公司专项奖励资金 57,400.00 元
专项奖励资金	9,000.00		根据长兴县人才资源开放管理办公室发布的“关于发放 2015 年度长兴县人才开放政策兑现资金的通知”给予本公司专项奖励资金 9,000.00 元
财政补助资金	19,000.00		根据浙江省财政厅 浙江省商务厅发布的“关于下达 2016 年度中央外贸发展专项资金的通知”给予本公司

			专项奖励资金 19,000.00 元
合 计	1,251,494.00	1,486,295.00	

33、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	62,120.99	108,513.59
其中：固定资产、投资性房地产处置损失	62,120.99	108,513.59
对外捐赠	1,000.00	
其中：公益性捐赠支出		
水利基金	31,701.72	30,552.60
存货的盘亏、毁损、报废损失	58,890.39	
存货的盘亏、毁损、报废损失进项转出	10,011.37	
罚款滞纳金支出	2,006.36	
赔款支出		140,687.00
其他	661.96	1,635.71
合 计	166,392.79	281,388.90

34、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	826,797.04	112,646.03
递延所得税费用	7,647.98	72,146.64
合 计	834,445.02	184,792.67

35、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
其他往来款	4,392,791.99	
政府补助	1,251,494.00	1,486,295.00
银行利息收入	11,899.28	185,463.43
合 计	5,656,185.27	1,671,758.43

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
管理费用	3,893,300.25	3,369,746.69
销售费用	2,870,815.57	1,885,716.98
银行手续费	34,602.39	49,530.75
其他往来款、保证金等	151,601.12	859,079.80
合 计	6,950,319.33	6,164,074.22

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	5, 981, 146. 94	1, 690, 451. 96
加： 资产减值准备	-50, 986. 57	299, 722. 13
固定资产折旧、投资性房地产折旧及摊销	846, 050. 55	517, 438. 55
无形资产摊销	116, 602. 10	111, 516. 96
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	62, 120. 99	108, 513. 59
固定资产报废损失		
财务费用	375, 316. 64	512, 771. 29
投资损失	-	
递延所得税资产减少	7, 647. 98	72, 146. 64
递延所得税负债增加	-	
存货的减少	-1, 492, 130. 24	907, 169. 66
经营性应收项目的减少	2, 909, 069. 18	-3, 044, 488. 91
经营性应付项目的增加	-1, 588, 091. 90	-3, 083, 821. 20
经营活动产生的现金流量净额	7, 166, 745. 67	-1, 908, 579. 33
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	2, 570, 514. 47	6, 510, 937. 75
减： 现金的期初余额	6, 510, 937. 75	1, 430, 501. 19
加： 现金等价物的期末余额		
减： 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3, 940, 423. 28	5, 080, 436. 56

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
现金	2, 570, 514. 47	6, 510, 937. 75
其中： 库存现金	2, 775. 92	286, 003. 67
可随时用于支付的银行存款	2, 567, 738. 55	6, 224, 934. 08
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中： 三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	2, 570, 514. 47	6, 510, 937. 75

六、关联方关系及其交易

（一）本公司控股股东及实际控制人

本公司控股股东及实际控制人为张镤。

（二）本公司的子公司情况

本公司无子公司。

（三）本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

（四）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
费晓锋	股东
童晓玲	股东
杨庆锋	控股股东配偶
杨庆勇	控股股东配偶之胞弟
王光海	股东配偶
湖州玉丰进出口有限公司	股东配偶控制的公司
倪勘	公司董事/董秘
郑丽丽	前公司董秘（公司编号 2016-002）
罗斌	公司监事

（五）关联方交易

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本期无购销商品、提供和接受劳务的情况。

2、关联担保情况

截止报告期末本公司无关联方担保情况。

（六）关联方应收应付款项

1、应收关联方款项

项目名称	关联方	性质	期末余额	期初余额
其他应收款	郑丽丽			300,000.00
	罗斌	备用金	20,000.00	
	王光海	备用金	20,000.00	
	小 计		40,000.00	300,000.00

2、应付关联方款项

本期期末无应付关联方款项。

七、股份支付

- 1、股份支付总体情况：无。
- 2、以权益结算的股份支付情况：无。
- 3、以现金结算的股份支付情况：无。
- 4、以股份支付服务情况：无。
- 5、股份支付的修改、终止情况：无。

八、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日止公司抵押资产明细如下

借款单位	借款类别	借款金融 机构	借款余额	抵押物名称	资产所属 单位	资产所属 科目	抵押物账面原价	抵押物账面净值
浙江润阳新材料科技股份有限公司	短期借款	浙江长兴农村合作银行	8,000,000.00	不动产权证 2016-0015384	浙江润阳新材料科技股份有限公司	固定资产/ 无形资产	11,080,018.00	11,080,018.00
							2,251,082.00	2,247,330.20
浙江润阳新材料科技股份有限公司	短期借款	浙江长兴农村合作银行	6,500,000.00	土地使用权: 长土国用 (2015)第 20200569 号 房屋所有权: 长房权证吕山字第 00313143 号; 长房权证吕山字第 00252970 号	浙江润阳新材料科技股份有限公司	固定资产 无形资产	3,134,303.00	2,571,669.62
							4,562,900.00	4,116,832.16
浙江润阳新材料科技股份有限公司	长期借款	梅赛德斯_奔驰 汽车金融有限公司	595,297.58	运输设备-梅赛德斯_奔驰	浙江润阳新材料科技股份有限公司	固定资产	958,398.29	844,588.49
			15,095,297.88				21,986,701.29	20,860,438.47

2、或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日止公司已背书未到期的应收票据清单如下

出票人全称	票据号	票据金额	出票日期	到期日
慈溪市东大照明灯具有限公司	31300051、36414756	50,000.00	2016-07-27	2017-01-27
江苏肯帝亚木业有限公司	30500053、23549970	120,000.00	2016-09-28	2017-03-28
江苏肯帝亚木业有限公司	30500053、23549969	120,000.00	2016-09-28	2017-03-28
江苏肯帝亚木业有限公司	30500053、23549968	120,000.00	2016-09-28	2017-03-28
江苏肯帝亚木业有限公司	30500053、23549967	120,000.00	2016-09-28	2017-03-28
江苏肯帝亚木业有限公司	30500053、23549966	120,000.00	2016-09-28	2017-03-28
江苏肯帝亚木业有限公司	30500053、23549965	120,000.00	2016-09-28	2017-03-28
江苏肯帝亚木业有限公司	30500053、23549964	110,000.00	2016-09-28	2017-03-28
江苏肯帝亚木业有限公司	30500053、23549963	110,000.00	2016-09-28	2017-03-28
江苏肯帝亚木业有限公司	30500053、23549962	110,000.00	2016-09-28	2017-03-28
江苏肯帝亚木业有限公司	30500053、23549961	110,000.00	2016-09-28	2017-03-28
江苏肯帝亚木业有限公司	30500053、23549960	110,000.00	2016-09-28	2017-03-28
江苏肯帝亚木业有限公司	30500053、23549959	110,000.00	2016-09-28	2017-03-28
江苏肯帝亚木业有限公司	30500053、23549958	100,000.00	2016-09-28	2017-03-28
江苏肯帝亚木业有限公司	30500053、23549957	100,000.00	2016-09-28	2017-03-28
江苏肯帝亚木业有限公司	30500053、23549956	100,000.00	2016-09-28	2017-03-28
江苏肯帝亚木业有限公司	30500053、23549886	30,000.00	2016-09-28	2017-03-28
江苏肯帝亚木业有限公司	30500053、23549948	90,000.00	2016-09-28	2017-03-28
郑州绿业元农业科技有限公司	31300052、29739113	100,000.00	2016-09-01	2017-03-01
张家港市易华塑料有限公司	31300051、42182231	100,000.00	2016-11-03	2017-05-03
张家港市易华塑料有限公司	31300051、42182232	100,000.00	2016-11-03	2017-05-03
张家港市易华塑料有限公司	31300051、42182233	100,000.00	2016-11-03	2017-05-03
张家港市易华塑料有限公司	31300051、42182518	200,000.00	2016-11-18	2017-02-18
张家港市易华塑料有限公司	31300051、42182519	100,000.00	2016-11-18	2017-02-18
张家港市易华塑料有限公司	31300051、42182520	100,000.00	2016-11-18	2017-02-18
	小 计	2,650,000.00		

九、资产负债表日后事项

截止本报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

十、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-62,120.99	-108,513.59
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,251,494.00	1,486,295.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,271.96	-142,322.71
所得税影响额	178,745.79	185,318.81
合 计	1,015,899.18	1,050,139.89

2、净资产收益率及每股收益

2016年12月31日

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	28.23	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.43	0.31	0.31

2015年12月31日

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	11.78	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.46	0.04	0.04

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达30%（含30%）以上，且占公司报表日资产总额5%（含5%）或报告期利润总额10%（含10%）以上项目分析：

报表项目	期末余额（或本期发生额）	期初余额（或上期发生额）	变动比率（%）	变动原因
货币资金	2,570,514.47	6,763,437.75	-61.99	注1
存货	4,542,111.79	3,049,981.55	48.92	注2
固定资产	18,357,299.12	6,274,379.23	192.58	注3
在建工程	2,421,600.00	1,715,603.91	41.15	注4
无形资产	6,762,829.02	4,228,349.12	59.94	注5
短期借款	16,000,000.00	10,800,000.00	48.15	注6
未分配利润	7,023,656.26	1,640,624.01	328.11	注7
营业收入	55,975,485.68	30,552,582.71	83.21	注8
营业成本	40,412,385.25	22,438,531.30	80.10	注8
销售费用	2,976,501.77	2,008,679.23	48.18	注9

报表项目	期末余额(或本期发生额)	期初余额(或上期发生额)	变动比率(%)	变动原因
管理费用	6,581,966.28	5,125,916.99	28.41	注 10
所得税费用	834,445.02	184,792.67	351.56	注 11

变动原因说明：

注 1:货币资金 2016 年 12 月 31 日余额较 2015 年 12 月 31 日减少主要系公司于 2016 年购置新土地及厂房，故致使货币资金余额减少。

注 2: 存货 2016 年 12 月 31 日余额较 2015 年 12 月 31 日增加主要系公司 2016 年度营业收入较 2015 年大幅上涨，公司增加备货量所致。

注 3: 固定资产 2016 年 12 月 31 日余额较 2015 年 12 月 31 日增加主要系公司 2016 年新购置厂房。

注 4: 在建工程 2016 年 12 月 31 日余额较 2015 年 12 月 31 日增加主要系公司建设新车间。

注 5: 无形资产 2016 年 12 月 31 日余额较 2015 年 12 月 31 日增加主要系公司于 2016 年购置新的厂房用土地。

注 6: 短期借款 2016 年 12 月 31 日余额较 2015 年 12 月 31 日增加主要系公司于 2016 年购置新土地及厂房所需资金向银行借款所致。

注 7: 未分配利润 2016 年 12 月 31 日余额较 2015 年 12 月 31 日增加系公司 2016 年实现的净利润。

注 8: 营业收入/营业成本 2016 年度较 2015 年度增加主要系公司生产工艺趋于稳定，公司产品及客户群不断扩大，相应收入成本增加。

注 9: 销售费用 2016 年度较 2015 年度增加主要系运输费的增加。

注 10: 管理费用 2016 年度较 2015 年度增加主要系研发投入及车辆折旧增加。

注 11: 所得税费用 2016 年度较 2015 年度增加主要系公司 2016 年利润总额增加。

浙江润阳新材料科技股份有限公司

2017 年 3 月 30 日

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址:

浙江润阳新材料科技股份有限公司董事会秘书办公室