

证券代码：430389

证券简称：意普万

公告编号：2017-005
主办券商：东莞证券



意普万

NEEQ:430389

东莞市意普万尼龙科技股份有限公司

DONGGUAN EPONE NYLON SCI TECH CO.,LTD.

年度报告

2016

公 司 年 度 大 事 记

1、2016年2月1日，高原与崔鹤鸣签署了《〈一致行动协议书〉解除协议》，双方解除一致行动关系。同日曹铁波、崔鹤鸣、梁效礼签署了《一致行动协议》，自曹铁波、崔鹤鸣、梁效礼签署《一致行动协议》起，曹铁波、崔鹤鸣、梁效礼三人共同为公司实际控制人。

2、公司申请的发明专利“一种尼龙共聚物及其制备方法”，于2016年3月9日获得授权，专利号：201310429352.4。

3、公司申请的发明专利“一种共聚透明尼龙及其制备方法”，于2016年3月9日获得授权，专利号：201410290321.X。

4、2016年5月25日，公司申请的发明专利“一种共聚透明尼龙及其制备方法”获得授权，专利号：201410289266.2。

5、2016年3月23日，公司发布提示性公告，公司住所变更为“东莞市松山湖高新技术产业开发区工业北四路五号ITT厂房312室”。

6、2016年9月22日，公司《2015年股票发行方案（二）》取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于东莞市意普万尼龙科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函〔2016〕7057号），此次股票发行总额3,000,000股，其中限售条件2,600,000股，无限售条件400,000股。无限售条件股份将于2016年10月13日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

7、公司股票于2016年12月22日起由协议转让方式变更为做市转让方式。

目 录

第一节 声明与提示 -----	2
第二节 公司概况 -----	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 -----	7
第四节 管理层讨论与分析 -----	9
第五节 重要事项 -----	21
第六节 股本变动及股东情况 -----	24
第七节 融资及分配情况 -----	27
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 -----	29
第九节 公司治理及内部控制 -----	32
第十节 财务报告 -----	37

释 义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、意普万、母公司、总公司	指	东莞市意普万尼龙科技股份有限公司
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
东坑公司、分公司	指	东莞市意普万尼龙科技股份有限公司东坑分公司
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并进行公开转让的行为
东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
莞泰、律师	指	广东莞泰律师事务所律师
致同、会计师	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
UL 认证	指	UL 安全试验所是美国最权威的，也是世界上从事安全试验和鉴定的较大的民间机构。它是一个独立的、非营利的、为公共安全做试验的专业机构。
塑料	指	塑料的主要成分是树脂，它是合成树脂的一种，形状跟天然树脂中的松树脂相似，但因经过化学手段进行人工合成，而被称之为塑料。塑料按照使用特性分为通用塑料、工程塑料和特种塑料三种。
改性塑料	指	改性塑料，是指在通用塑料和工程塑料的基础上，经过填充、共混、增强等方法加工，提高了阻燃性、强度、抗冲击性、韧性等方面的性能的塑料制品。
工程塑料	指	工程塑料是指被用做工业零件或外壳材料的工业用塑料，是强度、耐冲击性、耐热性、硬度及抗老化性均优的塑料。
尼龙、PA	指	尼龙，中文学名为聚酰胺，是工程塑料的一种，其具有良好的力学性能和较好的电性能，又具有耐磨、耐油、耐溶剂、自润性、自熄性、耐腐蚀性及良好的加工性能等优点，因此，聚酰胺在工程塑料中的产量一直排名首位。
吹塑	指	也称中空吹塑，一种发展迅速的塑料加工方法。热塑性树脂经挤出或注射成型得到的管状塑料型坯，趁热（或加热到软化状态），置于对开模中，闭模后立即在型坯内通入压缩空气，使塑料型坯吹胀而紧贴在模具内壁上，经冷却脱模，即得到各种中空制品。
特种尼龙	指	较常规 PA6、PA66 树脂具有更有优异的耐高温、耐低温、透明度、低吸水率等特性的新型聚酰胺高分子材料

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。

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

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

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
快速发展所带来的管理风险	报告期末,公司营业收入较 2015 年度增长 836 万元,增长率 13.34%。公司已经运营正常 13 年,目前正处于快速发展阶段,会引发流动资金不足的风险,新产品开发速度跟不上市场发展速度的风险。 ,
应收账款管理的风险	2016 年度应收账款 4107 万元,占当年营业收入 7104 万元的 57.81%,应收账款存在无法收回的风险。
市场竞争风险	随着国际经营形势的日益严峻,竞争的加剧会导致公司经营风险的不确定性。
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	东莞市意普万尼龙科技股份有限公司
英文名称及缩写	DONGGUAN EPONE NYLON SCI TECH CO., LTD.
证券简称	意普万
证券代码	430389
法定代表人	梁效礼
注册地址	东莞市松山湖高新技术产业开发区工业北四路五号 ITT 厂房 312 室
办公地址	东莞市松山湖高新技术产业开发区工业北四路五号 ITT 厂房 312 室
主办券商	东莞证券
主办券商办公地址	东莞市莞城区可园南路金源中心 21 楼
会计师事务所	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	陈志芳、罗寿华
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	牟素梅
电话	0769-22891092
传真	0769-22891356
电子邮箱	xinyue0828@126.com
公司网址	www.epone.com.cn
联系地址及邮政编码	东莞市东坑镇角社上埔工业区, 邮政编码 523443
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014 年 1 月 24 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C26 化学原料及化学制品制造业
主要产品与服务项目	改性尼龙塑料产品的研发、服务、生产及销售
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本	23,000,000
做市商数量	2
控股股东	无
实际控制人	曹铁波、崔鹤鸣、梁效礼

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	91441900764905213F	否
税务登记证号码	91441900764905213F	否
组织机构代码	91441900764905213F	否

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	71,035,278.32	62,676,874.58	13.34%
毛利率	27.83%	28.57%	-0.74%
归属于挂牌公司股东的净利润	5,889,446.68	6,796,976.13	-13.35%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,291,750.66	6,614,005.93	-19.99%
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）	17.61%	28.96%	-
-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）	15.82%	28.18%	-
基本每股收益	0.29	0.39	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	71,828,187.39	47,825,414.01	50.19%
负债总计	25,636,897.17	19,278,853.49	32.98%
归属于挂牌公司股东的净资产	46,191,290.22	28,546,560.52	61.81%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.01	1.43	40.56%
资产负债率（母公司）	35.69%	40.31%	-4.62%
资产负债率（合并）	35.69%	40.31%	-4.62%
流动比率	2.28	2.17	4.91%
利息保障倍数	8.83	11.49	-8.63%

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	-6,103,915.06	-3,595,256.07	-
应收账款周转率	19.10	2.35	-18.69%
存货周转率	5.65	6.14	7.96%

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	50.19%	37.98%	12.21%
营业收入增长率	13.34%	27.68%	-14.34%
净利润增长率	-13.00%	53.56%	-66.56%

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	23,000,000	20,000,000	15.00%
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	696,002.18
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,181.96
非经常性损益合计	703,184.14
所得税影响数	105,488.12
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	597,696.02

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

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

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

☆ 公司所处行业

C26 化学原料与化学制品制造业（《上市公司行业分类指引》）（2012 年修订版）

C2651 初级形态塑料及合成树脂制造（《国民经济行业分类》）（GB/T 4754-2011）

公司主营业务：改性尼龙塑料产品的研发、服务、生产及销售。

☆ 公司关键资源分析

公司是以开发、生产和销售高性能新型尼龙材料（合成树脂/改性材料）的高新技术企业，终端市场以汽车发动机周边关键零部件为主，电子电器及其他工业消费品为辅，产品技术处于行业领先水平，并拥有完全自主知识产权，其中汽车发动机关键零部件用尼龙材料技术已申请多项发明专利（专利号：200910214252.3；201010225785.4；201310170216.8），该系列产品是目前国内能够完全替代世界几大跨国公司的同类型尼龙材料使用于汽车发动机关键零部件生产的材料。公司产品经汽车零部件生产厂加工生产成零部件后直接供应汽车主机厂，其中汽车发动机进气歧管、发动机气门室罩盖、耐醇解水室、中冷器端盖、后视镜底座、皮带轮罩盖、发动机装饰罩盖、空滤器外壳、门把手、冷却风扇及支架、发动机油底壳、高强度支架等专用尼龙材料已批量应用于多个汽车品牌，如：一汽大众、奥迪、一汽轿车、华晨、海马、长城、比亚迪、奇瑞、吉利、江淮、北汽、北汽银翔、五菱、力帆、众泰等。

公司高端技术产品打破行业壁垒大批量进入汽车发动机系统后，客户群体不断的扩大和升级，公司汽车发动机用尼龙产品现已正式进入国际知名的汽车品牌和国际知名的汽车零部件企业的体系如：大众汽车一款新的涡轮增压器发动机已经正式采用公司 ZGDBGLD JQQGPA6B30 进气歧管尼龙产品开始量产；同时公司产品已经正式进入德资汽车零部件企业劳士领（Röchling）的供应商体系，相关产品即将开始批量供货。将使公司产品的市场占有率得到更大的提升。

另外，公司于 2016 年上马了高温尼龙及其他特种尼龙共聚合项目，产品技术处于国际领先水平，并拥有完全自主知识产权，其中高温尼龙、共聚尼龙、透明尼龙等技术已申请多项发明专利（专利号：201310429352.4；201410143614.5；201410290321.X；201410289266.2）前期上马 2 条生产线，已经进入试产及设备磨合阶段；共聚尼龙树脂一方面明显的改善产品的加工性能，提高制品的尺寸稳定性，同时具有一定的成本优势；高温尼龙树脂主要用于拓

展电子电器和汽车领域的对温度及产品的尺寸稳定性有特殊要求的产品市场；透明尼龙及特殊共聚长链尼龙树脂则是以直接销售给终端市场为主。

公司报告期内主要收入来源于改性尼龙产品的销售；
报告期内，公司商业模式没有发生变化。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，分公司的筹建工作进行完毕，生产基地面积扩大近 4 倍，高温尼龙及其他特种尼龙共聚合项目建设完成，现建成新项目生产线 2 条，已经进入试产及设备磨合阶段。

报告期内，公司经营情况良好，汽车发动机周边尼龙产品的销售数量得到了稳步提高，大客户的供应商体系入围工作取得了突破性的进展。

报告期内，产品销售数量的增长为 27.9%；但是由于上半年产品价格下降和年末原材料大幅度涨价等因素影响，销售收入的增长低于销售数量的增长幅度。

具体经营情况如下：

主营业务收入：2016 年度企业营业收入 7104 万元，较 2015 年营业收入 6268 万元增长 13.34% ；

销售数量：2016 年度销售数量较 2015 年增长 27.9% ；

净利润：2016 年度净利润为 589 万元，较 2015 年净利润 680 万元下降 13.34% 。

净利润下降的主要原因：

1、生产基地扩建搬迁，租赁面积 14400 平米，较以前 3000 平米增长近 4 倍，租赁费用较之前增长 233%； 2、特种尼龙合成项目上马，基建及固定资产投入 1200 万元左右，其中当期负担费用近 79 万元； 3、2016 年下半年原材料价格急速上涨（涨幅达到 70%以上），导致全年原材料成本平均涨幅达到 25%以上，但销售平均价格较 2015 年却下降了 11% 。

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	71,035,278.32	13.34%	100.00%	62,676,874.58	27.68%	100.00%
营业成本	51,267,973.12	14.51%	72.17%	44,772,226.25	17.64%	71.43%
毛利率	27.83%	-2.59%	-	28.57%	27.13%	-
管理费用	6,930,481.44	46.72%	9.76%	4,723,714.32	-19.56%	7.54%
销售费用	4,282,228.27	33.97%	6.03%	3,196,291.46	24.49%	5.10%
财务费用	1,301,640.46	-3.13%	1.83%	1,343,721.54	115.82%	2.14%
营业利润	6,227,710.75	-19.93%	8.77%	7,778,211.89	590.07%	12.41%
营业外收入	703,254.14	178.32%	0.99%	252,678.96	-93.77%	0.40%
营业外支出	70.00	-99.61%	0.00%	17,939.73	33.49%	0.03%
净利润	5,889,446.68	-13.00%	8.29%	6,769,204.09	53.56%	10.80%

项目重大变动原因：

报告期末，营业收入较上期增长 13.34%，其中汽车市场产品销售较上期增长 6.7%，其他消费品市场产品销售较上期增长 45.6%；

报告期，毛利率 27.83%，较上期降低 0.74%，一方面是全年原材料成本平均涨幅达到 25%以上，另一方面新生产基地租赁费较上期增长增加所致；

报告期，管理费用较上期增长 46.72%，一方面是分公司筹建各项费用增加，其中中介费用（律师费用、证券机构费用、环保服务费）较上年增长 98.15%，分公司新办公场所房租水电费较上年增长 350%；另一方面是研发费较上年增长 38%所致；

报告期，销售费用较上年增长 33.97%，主要是公司积极开拓市场，完善客户服务，业务员的差旅费和业务费较上期增加 65.3%，销售量增加导致运输费较上期增加 36.9%所致；

报告期，财务费用较上期减少 3.13%，主要是销售现金折扣较上期减少 46.8%所致；

报告期，营业利润较上期降低 19.93%，主要是管理费用和销售费用较上期增长所致；

报告期，营业外收入较上期增加 178.32%，主要是收到财政补助 69.6 万元，较上期增加 188.7%所致；

报告期，净利润较上期降低 13%，除了毛利率较上期降低 0.74%，分公司筹建及新项目启动以及市场开拓，各项成本费用较上期增加也是造成净利润降低的重要因素。

(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	70,913,339.64	51,267,973.12	62,660,111.27	44,772,226.25
其他业务收入	121,938.68	--	16,763.31	--

合计	71,035,278.32	51,267,973.12	62,676,874.58	44,772,226.25
----	---------------	---------------	---------------	---------------

按区域分类分析：

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
华东地区	41,208,745.73	58.11%	40,030,531.34	63.89%
华南地区	13,605,459.42	19.19%	12,522,214.96	19.98%
东北地区	3,784,844.28	5.34%	4,231,873.52	6.75%
华北地区	4,910,769.23	6.93%	3,482,051.28	5.56%
其他地区	7,403,520.98	10.44%	2,393,440.17	3.82%
合计	70,913,339.64		62,660,111.27	

按产品分类分析：

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
汽车市场产品	46,827,390.77	66.03%	44,065,476.50	70.32%
电子电器产品	2,660,396.81	3.75%	3,883,761.97	6.20%
其他工业及消费市场产品	21,425,552.06	30.21%	14,710,872.80	23.48%
合计	70,913,339.64		62,660,111.27	

收入构成变动的原因：

报告期，主营业务收入较上期增长 13.17%，主要是其他工业级消费品市场产品销售量较上期增加所致；

其他业务收入增加，主要是分公司代加工销售增加所致；

报告期，按照区域划分，其他地区的销售增加 209.62%，主要是公司开拓全国市场，扩大销售区域初见成效所致；

报告期，按照产品分类，电子电器市场产品销售较上期降低 25.77%，主要是其中几家客户市场调整造成订单减少，销售量较上期减少 15%所致；其他工业及消费品市场产品销售较上期 45.68%，主要是开发新客户增加销售量所致。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-6,103,915.06	-3,595,256.07
投资活动产生的现金流量净额	-8,354,024.48	-2,231,541.22
筹资活动产生的现金流量净额	12,296,926.82	7,645,151.29

现金流量分析：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上期负增长 67.45%，主要是主营业务增长，本行业的应收账款账期较长，尤其是汽车产品市场的付款周期是 3 个月；另外有部分客户延期支付货款以及所致。

投资活动产生的现金流量净额较上期负增长 268.27%，主要是分公司筹建以及新项目购置固定资产投入 820 万元所致；

筹资活动产生的现金流量净额较上期增长 57.97%，主要是公司 2015 年股票发行方案（第二次）募集的 1200 万元投资完成股份登记所致。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	安徽省锦瑞汽车部件有限公司	19,926,400.00	28.10%	否
2	江苏宝时达动力科技有限公司	12,502,600.00	17.63%	否
3	天津惠德汽车进气系统股份有限公司	5,501,100.00	7.76%	否
4	湖北中生汽车电器有限公司	4,107,550.00	5.79%	否
5	上海奥萨特实业有限公司	3,873,600.00	5.46%	否
合计		45,911,250.00	64.74%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	广东成吉化工有限公司	8,147,309.03	16.09%	否
2	常德市海力新材料有限公司	5,383,760.00	10.64%	否
3	东莞市玮业塑胶原料有限公司	2,817,500.00	5.57%	否
4	上海朗特实业有限公司	2,709,277.90	5.35%	否
5	江苏华洋尼龙有限公司	2,591,660.00	5.12%	否
合计		21,649,506.93	42.77%	-

(6) 研发支出与专利**研发支出：**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	3,406,960.90	2,470,927.35
研发投入占营业收入的比例	4.80%	4.01%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	13
公司拥有的发明专利数量	13

研发情况：

报告期末，公司研发人员 19 人，其中博士 1 名，硕士 2 名；2016 年度研发支出 340 万元。

2017 年度主要研发项目及进度说明：

- 1、高温尼龙共聚项目——已上马 2 条生产线，2016 年底实现批量生产，目前自产自用；
- 2、免喷涂金属色尼龙项目——2016 年底已成功开发出多种基材多种颜色的免喷涂金属色尼龙产品，目前处于客户试制和市场验证阶段；
- 3、尼龙基 TPE 项目——替代 TPEE 材质的尼龙基 TPE 已在汽车进气吹塑软管上取得了市

场认可，并实现批量销售供应，应用于电线电缆、包胶、垫片等市场的产品现处于市场应用性开发验证阶段；

4、吹塑级耐高温增强尼龙项目——应用于涡轮增压发动机的吹塑级长期耐高温型尼龙材料已于2016年底通过客户试制测试，并实现批量供应；在此之前，此市场仅瑞士EMS、荷兰DSM及德国BASF有能力生产供应相关材料，后续公司在此市场上的发展潜力将非常巨大。

上述新产品的逐渐成熟并被市场所认可，将会更进一步提升意普万的综合竞争实力，拓展出广阔的市场应用空间，必将对公司的经营带来利好影响。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	1,225,145.09	-63.82%	1.71%	3,386,157.81	253.00%	7.00%	-5.29%
应收账款	41,066,966.33	38.50%	57.17%	29,651,923.79	41.00%	62.00%	-4.83%
存货	11,790,724.80	85.58%	16.42%	6,353,344.85	-23.00%	13.00%	3.42%
长期股权投资			0.00%				
固定资产	10,669,027.82	235.90%	14.85%	3,176,236.55	28.00%	7.00%	7.85%
在建工程		-100.00%	0.00%	1,050,025.86		2.00%	-2.00%
短期借款	14,100,000.00	22.25%	19.63%	11,533,568.00	108.00%	24.00%	-4.37%
长期借款			0.00%				
资产总计	71,828,187.39	50.19%	100.00%	47,825,414.01	38.00%	-	

资产负债项目重大变动原因：

报告期末，货币资金较上期末减少63.82%，主要是期末收到的货款较少；

应收账款较上期增长38.50%，主要是本期营业收入增长13.34%，行业结款周期较长所致；

存货较上期增长85.58%，主要是原材料较上期增加92.45%，库存商品较上期增加101.17%；

固定资产较上期增长235.90%，其中生产设备增加807万元（原值），运输设备增加3.4万元（原值），办公设备增加9.6万元（原值）；在建工程较上期减少100%，主要是上期工程完工转入固定资产所致，其中供电设施工程105万元，天然气工程9.1万元；

短期借款较上期增长22.25%，主要是本年度增加银行借款500万元所致。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

全资子公司意普万尼龙实业（香港）有限公司至今未开展经营活动。报告期内，子公司

的经营未对本公司经营产生影响。

（2）委托理财及衍生品投资情况

-

（三）外部环境的分析

意普万汽车尼龙产品的市场需求趋势受以下几个因素的影响：

☆ 国家宏观经济形势以及汽车相关产业政策影响

2014年以来，中国经济转型压力增大，产业结构的调整进入深层次，从粗放的以量取胜逐渐转变为以效益取胜，更加注重资源利用效率，环境友好，更高附加值等。GDP增速将逐步放缓，汽车行业市场规模增长率也有逐步回落的态势。然而不容忽视的是，中国经济发展至今，总量已相当巨大，跃居世界第二，并且目前增速远高于排名第一的美国。尽管增速放缓，但中国汽车已稳居世界产、销量第一大国的地位已无可置疑，由于基数庞大，每年的市场规模增长仍相当巨大。如2016年汽车行业完成的产销量已达到2800万辆，如果按增长10%左右的比例增长，则有280万辆，也就对本项目产品需求量将增加28000吨以上，加之公司产品随着市场的进一步扩大，性价比优势会更加突出，对跨国公司产品的替代比例会更进一步提高，如此这样庞大的市场规模，必然给意普万高性能尼龙材料提供更加广阔的市场开拓空间。

虽然近年来国家特别是部分地区出台了相关政策对车辆购置、上牌、通行进行了一些限制，然而这与汽车产业发展并无本质冲突。这类法规旨在规范交通环境，减少环境污染，而本公司高性能尼龙材料的应用，将在汽车减重、减少排放、电动汽车等方面有着积极的意义。从发达国家的规律看，随着国家经济水平提高，人均汽车拥有量提高是不可阻挡的趋势。

☆ 国家相关强制性法规的实施

随着国家节能减排政策的进一步落实，汽车油耗和排放已成为各大车厂努力的方向和目标，如何通过以塑代钢来实现减重、减小发动机排量来降低排放、应用涡轮增压技术降低油耗保障动力等就成为了核心问题。随着以塑代钢的快速推进，大部分铸铝件将会被工程塑料替代；随着发动机逐渐的小型化，发动机仓内的温度将会逐步提高，对于原用通用工程塑料的部件也将必须换成更优的其他新材料所替代，用以保障安全性能；同时伴随着涡轮增压技术的普及应用，特种耐高温尼龙材料和吹塑管路用尼龙材料的需求也将迅速增大；因此公司生产的高性能的新型尼龙材料具备的特定优势、以及优异的加工性能、机械性能、耐高温性能、耐低温性能、耐化学腐蚀性能、耐蠕变抗震动性能，材料将会作为首选。

☆ 降低成本的需要

随着国家取消汽车进口配额和调整进口关税，进口汽车与国产车的竞争日趋激烈，迫使汽车行业降低成本，提高性价比，而本项目材料替换金属材料，在成本方面拥有显著的优势。采用本项目产品生产，具有成型非常方便，成型工艺简单，成型设备成本较低，废品率非常低，且可以回收利用，生产效率高，经济效益好等特点。

☆ 国外同类产品竞争

目前市场高性能尼龙材料均为跨国公司产品，且都有知识产权保护，国内企业要想与之竞争，必须自主研发，打破技术垄断。意普万是国内专注于高性能汽车发动机周边尼龙改性材料和高性能共聚合成尼龙树脂应用的高新技术企业，通过多年的努力，已积累了丰富的产品技术和市场开发经验，行业趋势推动高性能尼龙材料市场需求向前发展，我们势必会成为最大的受益者之一，只要能很好的抓住行业发展的契机，公司将会呈现快速增长的态势。

（四）竞争优势分析

国际上生产尼龙改性材料的企业主要有美国杜邦、德国巴斯夫、荷兰 DSM、瑞士 EMS、德国朗盛和苏威；而国内专业生产尼龙改性材料的企业相对较少，而是大多以通用改性塑料为主，例如金发科技、杰事杰、银禧、普利特等上市公司也大都以 PP、PVC、ABS 等通用工程塑料改性为主体，而相对于高要求的尼龙改性材料暂时还存在很多技术问题有待解决。

意普万是国内专业开发生产高端尼龙改性产品并能实现大批量稳定供应的企业，相对国内其他企业，在尼龙改性材料上具有绝对的技术优势，随着公司高端技术产品打破行业壁垒大批量进入汽车发动机系统后，客户群体不断的扩大和升级，公司汽车发动机用尼龙产品之前只用于自主品牌，现已正式进入国际知名的汽车品牌和国际知名的汽车零部件企业的体系如：大众汽车一款新的涡轮增压器发动机已经正式采用公司进气歧管尼龙产品并开始量产；同时公司产品已经正式进入德资汽车零部件企业劳士领（ROSL）的供应商体系，相关产品即将开始批量供货。这是公司高性能尼龙产品进入国际高端汽车品牌及高端汽车零部件体系的一个重要的标志。他将证明，一个自主民营股份制企业的高新技术产品也完全有可能进入国际知名的大型汽车企业集团。这将使公司产品的市场占有率得到大的提升。

目前公司产品在市场上的主要竞争对手就是上述六大跨国公司。意普万在尼龙材料行业经历了十几年的发展，传统产品主要以替代进口为主，已经建立了一定的品牌形象，在行业内广被认可。2016 年，公司在进行扩产搬迁的同时上马了特种共聚尼龙项目，上中游的紧密结合将意普万推向了一个更新的技术高度，使之成为世界上为数不多的几家产品线全面覆盖

注塑级、挤出级、吹塑级尼龙改性材料及高温尼龙、透明尼龙、长链尼龙及其他共聚尼龙树脂的专业化优质企业。今后公司将持续推进高性能尼龙新材料的市场应用，在维护和发展好汽车市场外，还将积极拓展电子电器和其他工业消费品市场的产品应用，充分发挥意普万在尼龙材料上独有的上中游结合的技术和市场竞争能力；通过产品的多元化来降低公司在发展过程中的市场风险，达到均衡稳步发展的目的。

另外，公司已于 2016 年底量产了高温尼龙和共聚尼龙树脂，相关产品在客户端小批试产反馈良好，将会对 2017 年的市场推广和拓展起到非常积极的促进作用。

（五）持续经营评价

技术开发能力不断增强：随着公司经营规模的不断扩大，公司将更加注重新技术和新产品的持续开发，除现有常规产品外，我们已于 2016 年下半年成功开发出免喷涂金属色尼龙、尼龙基 TPE、无卤阻燃高温尼龙及高强度低吸湿性尼龙产品，这四大系列产品的推出势必会进一步拓宽我们的产品应用范围，为经营业绩提供强有力的支撑。

技术管理人才稳定积极性高涨：公司于 2012 年 5 月进行股份制改造中，已成功将公司技术、销售、管理等部分核心员工发展成为了公司股东。股改完成后，企业员工的凝聚力较之前有明显的提升，各项工作都能更加有序的向前良性的发展和推进；2015 年公司又进一步扩大核心员工范围，将近几年新加入公司的技术，销售，以及最基层的班组长一级也加入了核心员工行列，并以公司股东的身份参与公司管理。这将是公司持续不断向前发展的源源动力。

与银行及金融系统建立了良好合作关系：2016 年我们在东莞银行授信额度 1000 万元的基础上，又和兴业银行、农业银行、中国银行等结为合作伙伴，通过信用、股权质押等方式获得公司所需的流动资金贷款；灵活运用票据贴现等方式缓解了公司产品销售快速增长带来流动资金不足的状况。

随着公司产品销售数量的不断增加，资金需求量也随之增大，后续公司还将通过各种融资方式和途径（如定向增发、股权转让、融资租赁等方式）获得所需的资金以满足不断扩大的生产经营的需要，从而推动公司快速发展。

（六）扶贫与社会责任

-

（七）自愿披露

-

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

当前国内汽车零部件及高端电子电气产品企业采用的尼龙材料主要供应商有苏威，德国巴斯夫，德国朗盛，瑞士 EMS、荷兰 DSM、美国杜邦等，而国内企业几乎没有成熟的技术生产该类材料，而随着国产化的呼声越来越高，相关企业采用国内企业自主研发生产的高性能尼龙材料将不可阻挡。

意普万正是要抓住这一有利时机，发挥自身共聚合成树脂和功能性改性的技术优势，推出多项高性能尼龙材料，来满足市场需求。经过十年的不懈努力，意普万的高性能汽车尼龙产品已被市场认可和大批量采用。以往的业绩是最好的市场说服力，这些有利条件将会推动意普万高速发展，迅速扩大市场占有率；销售量的增长必定又会带来成本的降低，竞争力增强的同时盈利水平也会随之增长。

公司随着高温无卤增强阻燃、低吸水率低翘曲尼龙、以及免喷涂金属色尼龙、尼龙 TPE 等新产品的推向市场，我们的产品应用将会拓展到更广阔的领域，原有大部分 PC、PA/ABS 喷涂电镀及特殊弹性体市场将有可能逐步接受替换成我们的新产品，从而达到更环保、更优质和更经济的效果。

（二）公司发展战略

公司拥有国内外的技术团队，具备上中下游尼龙产品的全面技术储备，拥有世界领先的上游聚合产品的全套工业化技术，今后的研发将向高温尼龙、透明尼龙、长链尼龙及其他共聚尼龙此系列技术的产业化应用方向发展，打破跨国公司在基体树脂上的垄断，填补上游共聚尼龙产品产业国内空白；并可根据特定客户的要求设计合成新型尼龙树脂材料，同时还能为公司中游改性以及下游新产品的开发提供强大的技术支持。未来的 3 至 5 年，公司会利用所拥有的技术，扩大市场覆盖率，使经济效益大幅度提高。将意普万打造成为尼龙产业领域的高精企业。

（三）经营计划或目标

报告期内，公司营业收入 7104 万元，同比增长 13.34%；净利润 590 万元；报告期末总资产 7184 万元，净资产 4620 万元。报告期末股本 2300 万元。报告期完成特种尼龙树脂聚合项目的第一期 2 条生产线的建设，达到产能 3000 吨/年。

2017 年度营业收入在 2016 年基础上计划增长 40%以上达到 1 亿元，计划实现净利润 1000 万元；

2017 年度, 公司将更好的发挥新工厂搬迁改造显著提高的生产能力、技术升级、以及上、中游整合后的成本优势, 进一步扩大汽车行业重点客户的开发力度。公司将同时发挥特种尼龙共聚合项目上马并已批量生产高温、共聚等尼龙新品种的技术优势, 重点开发采用高温阻燃尼龙的电子电器行业客户、日用消费品行业及对低吸水性尺寸稳定性有较高要求的行业客户。

说明：该经营计划并不构成对投资者业绩的承诺，经营计划与业绩承诺存在一定的差异，请投资者自行把握投资风险！

（四）不确定性因素

一、公司在 2017 年及未来发展过程中, 存在下列不确定性因素:

1、原材料成本不确定性导致公司经营的不确定性: 由于公司所需材料与原油价格息息相关, 国际原油的波动导致公司面临经营风险的不确定性;

2、竞争加剧导致公司经营的不确定性: 随着国际经营形式的日益严峻, 会形成更激烈的竞争, 而竞争的加剧会导致公司经营风险的不确定性;

3、融资方式不能满足经营所需资金的不确定性: 随着公司业务的快速增长, 汽车行业 3+6 的结算方式势必也会加剧公司在流动资金上的压力。

二、公司采取的措施与办法是:

1、逐步完善供应商储备制度, 制定合理储备计划以应对原材料市场价格波动对于公司经营造成的影响;

2、公司将结合市场需求不断开发市场短缺的《特种尼龙树脂及改性尼龙产品》新品种, 在实现产品销售的同时, 加快货款回笼, 逐步调整资金占用期较长的产品结构。今后的经营方向是改善产品结构, 掌握市场的主动权;

3、积极利用市场融资方式, 吸收投资伙伴, 持续扩大市场份额。提高公司产品市场占有率促使公司效益持续增长的同时, 合理控制新项目投资比率, 使公司的资产负债率控制在一个合理范围内。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、客户对降低成本的需求

公司在产品开发初期就已进行了多个不同成本配方的试制验证工作, 可根据客户要求做

出快速响应；并且随着生产量的逐步放大，单位产品的加工费用以及原材料采购成本和运输成本也会相应的降低，从而缓解客户要求降价的压力。

2、市场快速扩大对资金需求

公司上半年计划利用新三板交易平台进行融资，引入新的投资伙伴，缓解资金压力。根据目前交易市场的活跃度和公司日益明确的公司发展态势，资金问题会得到解决。

融资到位的资金将全部用于产能扩充、新产品推广和补充流动资金；后续我们还将通过各种途径获得融资以满足生产经营的需要，从而推动公司快速发展。

3、应收账款增长较快的风险

报告期内，公司产品销售数量的快速增大，汽车行业资金结算相对较长，造成客户应收货款数额较大。主要占用货款最大的客户有 2-3 家，基本数额近 1000 万元。通过实地考察客户生产经营情况均属正常。所以，报告期内公司新增的应收账款数额较大的风险因素是可控的。

（二）报告期内新增的风险因素

-

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

-

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-----
是否存在对外担保事项	否	-----
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-----
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二(四)
是否存在偶发性关联交易事项	否	-----
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-----
是否存在股权激励事项	否	-----
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二(八)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二(九)
是否存在被调查处罚的事项	是	第五节二(十)
是否存在自愿披露的重要事项	否	-----

二、重要事项详情

(四) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-----	-----
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-----	-----
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-----	-----
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	57,000,000.00	29,350,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-----	-----
6. 其他	-----	-----
总计	57,000,000.00	29,350,000.00

(八) 承诺事项的履行情况

2016年4月29日，收购人曹铁波、崔鹤鸣、梁效礼就收购行为做出如下承诺：

(1) 《关于保持东莞市意普万尼龙科技股份有限公司独立性的承诺》

承诺在控制公司期间，收购人将保障公司符合法律、法规、规范性文件以及监管部门关于公司治理与规范运作的相关规定，在业务、资产、财务、人员、机构等方面独立于收购人控制的其他企业，保证公司与收购人控制的其他企业不存在业务冲突或者显失公平的关联交易。

(2) 《避免同业竞争承诺函》

①本人或本人控制的其他企业不存在与公司从事相同或类似业务的情况，本人或本人控制的其他企业与公司不存在同业竞争。

②自本承诺函签署之日起，如公司进一步拓展其产品和业务范围，本人或本人控制的其他企业将充分尊重其发展机会与商业利益，对于可能形成冲突的业务 进行协调避免形成冲突。

③本公司在持有公司股份期间及本人担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间，本承诺均为有效承诺。

(3) 《关于规范关联交易的承诺》，承诺内容如下：

①本人将尽可能的避免和减少本人或本人控制的其他企业、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的其他企业”）与公司之间的关联交易。

②对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护公司及其他股东的利益。

③本人保证不利用在公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益；并保证本人控制的其他企业保证不利用本人在公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求公司违规提供担保。

④本承诺自盖章签字之日即行生效并不可撤销，并在公司存续且依照法律法规以及规范性文件的相关规定将本人认定为公司关联方期间有效。

(4) 关于股份锁定的承诺

收购人承诺，其持有的被收购公司股份，在收购完成后 12 个月内不进行转让。

报告期内，以上承诺按要求履行。报告期内，以上承诺按要求履行。

(九) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
应收账款	质押	10,000,000.00	13.92%	公司以其权利价值为 1000 万元的应收账款的 100%提供最高额权利质押担保, 期限一年。
总计	-	10,000,000.00	13.92%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

（十）调查处罚事项

公司于 2016 年 9 月 6 日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“股转系统”）《关于对曹铁波、崔鹤鸣、梁效礼出具警示函及暂停解除限售自律监管措施的规定》[股转系统发（2016）217 号]；

公司于 2016 年 9 月 6 日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“股转系统”）《关于对东莞市意普万尼龙科技股份有限公司采取约见谈话自律监管措施的决定》[股转系统发（2016）218 号]；

公司于 2016 年 10 月 28 日收到中国证券监督管理委员会广东监管局《关于曹铁波、崔鹤鸣、梁效礼采取出具警示函措施的决定》（2016）47 号

原因：2015 年 12 月 24 日，公司第一大股东由北京意普万变更为曹铁波；2016 年 2 月 1 日，公司实际控制人变动，以上事件未能及时聘请律师出具并披露法律意见书，违反了《非上市公众公司信息披露内容与格式准则第 5 号——权益变动报告书、收购报告书和要约收购报告书》第二十八条的相关规定，构成信息披露违规。

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	7,940,371	100.00%	-3,177,464	4,762,907	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	3,827,732	63.09%	-622,098	3,205,634	67.30%
	董事、监事、高管	3,178,716	2.10%	-3,039,366	139,350	2.93%
	核心员工			0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	12,059,629	100.00%	6,177,464	18,237,093	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	5,362,409	58.81%	8,389,756	13,752,165	75.41%
	董事、监事、高管	5,714,942	8.37%	-4,672,292	1,042,650	5.72%
	核心员工	480,000	3.98%	-40,000	440,000	2.41%
总股本		20,000,000		3,000,000	23,000,000	
普通股股东人数				29		

(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	曹铁波	5,917,658	4,084,634	10,002,292	43.49%	7,467,658	2,534,634
2	崔鹤鸣	4,384,507	671,000	5,055,507	21.98%	4,384,507	671,000
3	梁效礼	1,800,000	100,000	1,900,000	8.26%	1,900,000	-
4	大成创新资本-广发证券-大成创新资本-东证锦信2号-新三板精选资产管理计划	-	1,000,000	1,000,000	4.34%	1,000,000	-
5	深圳市志惠投资管理有限公司	-	500,000	500,000	2.17%	500,000	-
6	大成创新资本-广发证券-大成创新资本-东证锦信4号-新三板精选资产管理计划	-	500,000	500,000	2.17%	500,000	-
7	崔晓光	388,201	90,000	478,201	2.07%	187,878	290,323
8	杨冬	400,000	-	400,000	1.73%	349,950	50,050
9	牟素梅	300,000	-	300,000	1.30%	266,750	33,250
10	东莞市合元投		300,000	300,000	1.30%	300,000	-

资产管理有限公 司						
合计	13,190,366	7,245,634	20,436,000	88.81%	16,856,743	3,579,257

前十名股东间相互关系说明：

股东崔鹤鸣与崔晓光系兄弟关系，股东牟素梅系梁效礼儿媳，除此之外各股东之前无关系。

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**

报告期末，公司未有持股 50%以上股东。

（二）实际控制人情况

2016年2月1日前，崔鹤鸣与北京意普万的实际控制人高原为一致行动人，公司实际控制人；2016年2月1日，高原与崔鹤鸣签署《〈一致行动协议书〉解除协议》，曹铁波、崔鹤鸣、梁效礼签署新的《一致行动协议》，合计持股超过 50%，成为公司实际控制人。

曹铁波，男，1949年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，2003年至今任北京意普万工程塑料有限公司副董事长；2012年5月至2015年4月任东莞市意普万尼龙科技股份有限公司第一届董事会副董事长；2015年4月16日起任东莞市意普万尼龙科技股份有限公司第二届董事会董事长，任期三年；2015年11月至今任重庆骄王天然产物股份有限公司董事。现直接持有公司股份 43.49%。

崔鹤鸣，男，1949年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2003年与高原共同创办北京意普万工程塑料有限公司，任总经理，2004年与高原共同创办东莞市意普万工程塑料有限公司，任董事。现任北京意普万工程塑料有限公司董事兼总经理、公司董事、兴和鹏能源技术（北京）股份有限公司董事、北京市赛德咨询公司总经理。现直接持有公司股份 21.98%。

梁效礼，男，1953年7月出生，中国国籍，大专学历，无境外永久居留权，2012年5月至2015年4月任东莞市意普万尼龙科技股份有限公司第一届董事会董事兼总经理；2015

年 4 月 16 日起任东莞市意普万尼龙科技股份有限公司第二届董事会副董事长兼总经理，任期三年。现直接持有公司股份 8.26%。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格（元/股）	发行数量（股）	募集金额（元）	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2015年5月11日	2015年9月8日	1.1	6,000,000.00	6,600,000.00	16	0	0	0	—	否
2015年12月31日	2016年10月14日	4	3,000,000.00	12,000,000.00	1	2	0	0	5	否

募集资金使用情况：

2015年股票发行方案（一）中募集资金的使用范围根据方案规定使用，不存在使用范围变更事项。募集资金用于预付租金 99.3 万元，用于支付工程款 147 万元，用于支付设备款 188 万元，其他用于补充流动资金；

2015年股票发行方案（二）中募资金的使用范围根据方案规定使用，不存在使用范围变更事项；不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况；不存在无法单独核算效益的情况募集资金投资项目无实施地点、实施方式变更的情况。本次募集资金用于扩大产能投入 20 万元，补充流动资金 1180 万元，共计使用 1200 万元。

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

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
股权质押贷款	兴业银行股份有限公司东莞支行	5,000,000.00	7.00%	一年	否
信用贷款	东莞银行股份有限公司松山湖科技支行	5,000,000.00	6.53%	一年	否
股权质押贷款	东莞银行股份有限公司松山湖科技支行	5,000,000.00	6.53%	一年	否
合计	-	15,000,000.00	-	-	-

违约情况：

不适用

五、利润分配情况

不适用

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
曹铁波	董事长	男	67	本科	2015年4月-2018年4月	否
梁效礼	副董事长/总 经理	男	63	大专	2015年4月-2018年4月	是
高原	董事	男	68	博士	2015年4月-2018年4月	否
崔鹤鸣	董事	男	67	研究生	2015年4月-2018年4月	否
赵莉莉	董事	女	59	本科	2015年4月-2018年4月	否
杨冬	副总经理	男	31	本科	2015年4月-2018年4月	是
牟素梅	董事会秘书	女	46	大专	2015年4月-2018年4月	是
卢柱华	财务负责人	男	34	大专	2015年4月-2018年4月	是
凌永胜	监事会主席	男	38	本科	2015年4月-2018年4月	是
蒋国生	监事	男	31	本科	2016年4月-2018年4月	是
何显雄	监事	男	29	中专	2015年4月-2018年4月	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:

董事中曹铁波、崔鹤鸣、梁效礼于2016年2月1日正式成为公司的一致行动人，曹铁波和赵莉莉为夫妻关系；高级管理人员中牟素梅系梁效礼的儿媳。此外，其他董事、监事、高级管理人员之间无任何关系。

(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
曹铁波	董事长	5,917,658	4,084,634	10,002,292	43.49%	0
崔鹤鸣	董事	4,384,507	671,000	5,055,507	21.98%	0
高原	董事	3,363,944	-3,363,944	-	0.00%	0
梁效礼	副董事长/总经理	1,800,000	100,000	1,900,000	8.26%	0
赵莉莉	董事	0	-	-	0.00%	0
杨冬	副总经理	400,000	-	400,000	1.74%	0
牟素梅	董事会秘书	300,000	-	300,000	1.30%	0
卢柱华	财务负责人	190,000	2,000	192,000	0.83%	0
凌永胜	监事会主席	286,000	4,000	290,000	1.26%	0
蒋国生	监事	80,000	-	80,000	0.35%	0
何显雄	监事	40,000	-	40,000	0.17%	0
合计		16,762,109	1,497,690	18,259,799	79.39%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		是	
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
牟素梅	董事会秘书兼财务负责人	离任	董事会秘书	个人原因
卢柱华	监事	离任	财务负责人	个人原因

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

1、卢柱华，身份证号码：44190019820805****，性别：男，汉族，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2004年8月入职公司，任公司财务部副经理、办公室主任。2012年5月5日至2015年4月15日任公司第一届监事会监事。2015年4月16日至2016年3月14日任公司第二届监事会监事。2016年4月起任公司财务负责人，任职期限至第二届董事会届满之日止。

2、蒋国生，身份证号码：43112219861024****，性别：男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1986年出生。本科学历，专业高分子材料与工程。2009年7月至2010年5月，合肥市百年模塑科技有限公司担任技术工程师，2010年10月至今入职公司，现任生产部经理。2016年4月起任公司第二届监事会监事，任期至第二届监事会届满之日止。

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	3	3
生产人员	28	32
销售人员	7	8
技术人员	12	18
财务人员	3	2
员工总计	53	63

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	1	3
本科	9	11
专科	6	8

专科以下	36	40
员工总计	53	63

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，公司人员相对稳定，因业务扩张，增加销售人员/生产人员/技术人员共计 10 人，其他岗位没有大的变动。公司每年都进行薪酬调整，以缓和物价增长对于员工生活造成的压力。人员招聘方面已与人才市场签订年度协议，保障各岗位员工的及时补充。

报告期内，公司无需要承担费用的离退休人员。

（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	9	8	440,000
核心技术人员	6	6	2,570,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

核心员工谢峻因个人原因于报告期内辞职，未对公司经营产生重要影响。

报告期，核心技术人员未发生变动。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格执行《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，严格执行公司制定的制度和章程，董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求。

公司股东大会、董事会、监事会的召集，召开程序符合法律、法规和公司章程的要求。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。

公司按照《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。截至报告期末，虽出现关联方给公司借款及关联方给公司贷款提供担保事项，但未对公司经营产生不利影响，未出现重大缺陷，切实履行责任和义务。经董事会评估认为，公司的治理机制能够保护和保障所有股东的平等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司关联方给公司提供借款及关联方给公司贷款提供担保、资产质押等事项均通过相关审议程序，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。公司重大的人事变动、融资、担保均通过了公司董事会或/和股东大会审议，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。

4、公司章程的修改情况

2016年1月18日，2016年第一次临时股东大会审议通过修改章程第十九条，原为“公司注册资本为人民币20,000,000元。”，修改为“公司注册资本为人民币23,000,000元。”

2016年1月18日，2016年第一次临时股东大会审议通过修改章程第十九条，原为“公司股份总数为20,000,000股。”，修改为“公司股份为总数23,000,000股。”

2016年3月3日，2016年第二次临时股东大会审议通过修改章程第四条，原为“公司住所：东莞市松山湖科技产业技术开发区北部工业城中小科技企业创业园低栋厂房第一层，邮政编码：523808。”修改为：“第四条 公司住所：东莞市松山湖科技产业技术开发区北四路五号ITT厂房312室，邮政编码：523808。”

（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2月16日，第二届董事会第九次会议审议了关于变更公司住所等议案；2、2016年3月26日，第二届董事会第十次会议审议了2015年年度、2015年度系列工作报告，以及授予总经理授信决策事项及办理权限等议案；3、2016年4月26日，第二届董事会第十一次会议审议聘任公司财务负责人的议案；4、2016年8月18日，第二届董事会第十二次会议审议2016年度本年度报告、募集资金使用专项报告、制定募集资金管理制度以及离职员工股票回购等议案；5、2016年9月2日，第二届董事会第十三次会议审议了审议设立募集资金专用账户的议案；6、2016年9月20日，第二届董事会第十四次会议审议补充授予总经理银行授信决策权限议案，补充预计2016年公司日常关联交易议案；7、2016年10月21日，第二届董事会第十五次会议审议公司股票由协议转让方式变更为做市转让方式的议案；8、2016年12月30日，第二届董事会第十六次会议审议授予总经理2017年度申请银行授信决策及办理权限、公司2017年度日常性关联交易预计等议案。

监事会	2	1、2016年3月26日,第二届监事会第三次会议审议2015年年度报告、2015年年度系列工作报告以及补选公司新任监事的议案;2、2016年8月18日,第二届监事会第四次会议审议2016年半年度报告。
股东大会	6	1、2016年1月18日,2016年第一次临时股东大会审议2015年股票发行方案(二)、变更股票转让方式等议案;2、2016年3月3日,2016年第二次临时股东大会审议了变更公司住所等议案;3、2016年4月20日,2015年年度股东大会审议2015年年度报告、2015年年度系列工作报告、预计2016年度日常性关联交易以及2015年度控股股东及实际控制人及其关联方资金占用情况的专项意见等议案;4、2016年9月7日,2016年第三次临时股东大会审议制定募集资金管理制度以及离职员工的股权回购等议案;5、2016年10月7日,2016年第四次临时股东大会审议补充授予总经理银行授信决策权限议案、补充预计2016年公司日常关联交易等议案;6、2016年11月9日,2016年第五次临时股东大会审议公司股票由协议转让方式变更为做市转让方式等议案。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

(1) 股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利，并请律师对年度股东大会进行见证。

(2) 董事会：目前公司董事会为5人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

(3) 监事会：公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚

信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

截至报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司逐步健全内部控制制度，明确了风险和内部控制有关部门、岗位的职责和权限，报告期内出现关联交易、资产质押等事项均经审议。管理层严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行各自的权利义务，重大生产经营决策、投资决策以及财务决策均按照《公司章程》以及有关内控制度规定的程序和规则进行。报告期内，公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，以及公司管理层引入职业经理人等情况。

（四）投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常生活中，建立了通过电话、电子邮件、参加路演等与投资者互动交流的有效途径，确保公司与潜在投资者之间畅通的沟通渠道。

（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

不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度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

1、业务独立：公司拥有独立完整的研发系统、生产系统、销售系统，拥有与上述生产经营相适应的生产和管理人员及组织机构，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任和风险。公司实际控制人已出具一致行动协议，不会对公司经营决策产生影响。

2、资产独立：公司合法拥有与生产经营有关设备及专利的所有权或使用权。公司独立拥有该资产，不存在被股东或其他关联方占用的情形。

3、人员独立：公司的董事、监事、高级管理人员的选举或任免均按照《公司法》以及公司《公司章程》合法产生。公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在

公司的实际控制人及其控制的其他有效存续的企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且未在公司实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员也未在公司实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领薪。

4、财务独立：公司设有独立的财务部门，并根据《中华人民共和国会计》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。

5、机构独立性：公司已设置了销售部、采购部、质检售服部、财务部、行政人事部等内部经营管理机构，独立行使经营管理职权。公司具有独立的办公机构和场所，不存在与股东单位混合办公情形。公司已按照《公司法》和《公司章程》的规定，建立健全了法人治理结构，不存在与其股东及其控制的其他企业机构混同的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

（一）内部控制制度建设情况

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2012]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

（二）董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《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。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守。

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《年度报告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	致同审字(2017)第 441ZB 号
审计机构名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	中国北京 朝阳区建国门外大街 22 号
审计报告日期	2017 年 4 月 6 日
注册会计师姓名	陈志芳、罗寿华
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4

审计报告正文：

东莞市意普万尼龙科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的东莞市意普万尼龙科技股份有限公司（以下简称意普万公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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意普万公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，意普万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，公允反映了意普万公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	1,225,145.09	3,386,157.81
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	1,549,760.06	291,429.32
应收账款	五、3;十二、1	41,066,966.33	29,651,923.79
预付款项	五、4	2,531,663.44	2,024,629.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5;十二、2	270,615.00	177,897.02
买入返售金融资产			
存货	五、6	11,790,724.80	6,353,344.85
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		58,434,874.72	41,885,382.31
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、7	10,669,027.82	3,176,236.55
在建工程	五、8		1,050,025.86
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、9	6,399.68	9,599.72
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	五、10	2,385,422.24	1,102,201.21
递延所得税资产	五、11	332,462.93	245,368.36
其他非流动资产	五、12		356,600.00
非流动资产合计		13,393,312.67	5,940,031.70
资产总计		71,828,187.39	47,825,414.01
流动负债：			
短期借款	五、13	14,100,000.00	11,533,568.00
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、14	9,300,635.56	5,441,986.43
预收款项	五、15	10,407.50	64,427.50
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、16	435,923.63	
应交税费	五、17	994,055.38	850,887.41
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、18	500,176.31	1,292,045.84
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	五、19	295,698.79	95,938.31
流动负债合计		25,636,897.17	19,278,853.49
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计			
负债合计		25,636,897.17	19,278,853.49
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、20	23,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、21	9,551,880.52	796,597.50
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、22	2,164,240.90	1,575,016.23
一般风险准备			
未分配利润	五、23	11,475,168.80	6,174,946.79
归属于母公司所有者权益合计		46,191,290.22	28,546,560.52
少数股东权益			
所有者权益总计		46,191,290.22	28,546,560.52
负债和所有者权益总计		71,828,187.39	47,825,414.01

法定代表人：梁效礼

主管会计工作负责人：牟素梅

会计机构负责人：卢柱华

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	1,225,144.45	3,383,357.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		_____	_____
衍生金融资产		_____	_____
应收票据	五、2	1,549,760.06	291,429.32
应收账款	五、3；十二、1	41,066,966.33	29,651,923.79
预付款项	五、4	2,531,663.44	2,024,629.52
应收利息		_____	_____
应收股利		_____	_____
其他应收款	五、5；十二、2	273,615.00	180,897.02
存货	五、6	11,790,724.80	6,353,344.85
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		58,437,874.08	41,885,581.67
非流动资产：			
可供出售金融资产		_____	_____
持有至到期投资		_____	_____
长期应收款		_____	_____

长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、7	10,669,027.82	3,176,236.55
在建工程	五、8		1,050,025.86
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、9	6,399.68	9,599.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10	2,385,422.24	1,102,201.21
递延所得税资产	五、11	332,462.93	245,368.36
其他非流动资产	五、12		356,600.00
非流动资产合计		13,393,312.67	5,940,031.70
资产总计		71,831,186.75	47,825,613.37
流动负债：			
短期借款	五、13	14,100,000.00	11,533,568.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、14	9,300,635.56	5,441,986.43
预收款项	五、15	10,407.50	64,427.50
应付职工薪酬	五、16	435,923.63	
应交税费	五、17	994,055.38	850,887.41
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、18	500,176.31	1,292,045.84
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	五、19	295,698.79	95,938.31
流动负债合计		25,636,897.17	19,278,853.49
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		25,636,897.17	19,278,853.49
所有者权益：			
股本	五、20	23,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、21	9,551,880.52	796,597.50
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、22	2,164,240.90	1,575,016.23
未分配利润		11,478,168.16	6,175,146.15
所有者权益合计		46,194,289.58	28,546,759.88
负债和所有者权益总计		71,831,186.75	47,825,613.37

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		71,035,278.32	62,676,874.58
其中：营业收入	五、24；十二、3	71,035,278.32	62,676,874.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		64,807,567.57	54,879,261.93
其中：营业成本	五、24；十二、3	51,267,973.12	44,772,226.25
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、25	437,188.83	348,449.32
销售费用	五、26	4,282,228.27	3,196,291.46
管理费用	五、27	6,930,481.44	4,723,714.32
财务费用	五、28	1,301,640.46	1,343,721.54
资产减值损失	五、29	588,055.45	494,859.04
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、30；十二、4		-19,400.76

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）		6,227,710.75	7,778,211.89
加：营业外收入	五、31	703,254.14	252,678.96
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	五、32	70.00	17,939.73
其中：非流动资产处置损失			2,994.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,930,894.89	8,012,951.12
减：所得税费用	五、33	1,041,448.21	1,243,747.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,889,446.68	6,769,204.09
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		5,889,446.68	6,796,976.13
少数股东损益			-27,772.04
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		5,889,446.68	6,769,204.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,889,446.68	6,796,976.13

归属于少数股东的综合收益总额			-27,772.04
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.29	0.39
（二）稀释每股收益			

法定代表人：梁效礼

主管会计工作负责人：牟素梅

会计机构负责人：卢柱华

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五、24；十二、3	71,035,278.32	62,676,874.58
减：营业成本	五、24；十二、3	51,267,973.12	44,772,226.25
营业税金及附加	五、25	437,188.83	348,449.32
销售费用	五、26	4,282,228.27	3,196,291.46
管理费用	五、27	6,930,481.44	4,723,714.32
财务费用	五、28	1,301,640.46	1,343,721.54
资产减值损失	五、29	588,055.45	494,859.04
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		6,227,710.75	7,778,211.89
加：营业外收入	五、31	703,254.14	252,678.96
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	五、32	70.00	17,939.73
其中：非流动资产处置损失			2,994.15
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		6,930,894.89	8,012,951.12
减：所得税费用	五、33	1,041,448.21	1,243,747.03
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		5,889,446.68	6,769,204.09
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动			

损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		5,892,246.68	6,634,899.16
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.29	0.39
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		48,063,449.83	39,327,416.48
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、34	1,339,287.32	331,191.61
经营活动现金流入小计		49,402,737.15	39,658,608.09
购买商品、接受劳务支付的现金		38,059,601.10	29,692,415.36
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		5,121,995.88	4,432,054.13
支付的各项税费		5,314,394.51	4,196,954.73
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	7,010,660.72	4,932,439.94
经营活动现金流出小计		55,506,652.21	43,253,864.16
经营活动产生的现金流量净额		-6,103,915.06	-3,595,256.07
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			10,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,127,272.44
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			1,137,272.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,354,024.48	3,368,813.66
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		8,354,024.48	3,368,813.66
投资活动产生的现金流量净额		-8,354,024.48	-2,231,541.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		12,000,000.00	6,600,000.00
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		15,000,000.00	16,733,568.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、34	3,950,000.00	4,220,000.00
筹资活动现金流入小计		30,950,000.00	27,553,568.00
偿还债务支付的现金		12,433,568.00	10,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		884,788.20	1,088,458.71
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、35	5,334,716.98	8,069,958.00
筹资活动现金流出小计		18,653,073.18	19,908,416.71
筹资活动产生的现金流量净额		12,296,926.82	7,645,151.29
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		-2,161,012.72	1,818,354.00
加：期初现金及现金等价物余额		2,778,157.81	959,803.81
六、期末现金及现金等价物余额		617,145.09	2,778,157.81

法定代表人：梁效礼

主管会计工作负责人：牟素梅

会计机构负责人：卢柱华

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		48,063,449.83	38,452,446.50
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	1,339,287.32	232,118.87
经营活动现金流入小计		49,402,737.15	38,684,565.37
购买商品、接受劳务支付的现金		38,059,601.10	28,807,831.37
支付给职工以及为职工支付的现金		5,121,995.88	4,415,961.13

支付的各项税费		5,314,394.51	4,136,791.24
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	7,007,860.72	4,780,128.09
经营活动现金流出小计		55,503,852.21	42,140,711.83
经营活动产生的现金流量净额		-6,101,115.06	-3,456,146.46
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			10,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,423,381.38
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			1,433,381.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,354,024.48	3,368,813.66
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,354,024.48	3,368,813.66
投资活动产生的现金流量净额		-8,354,024.48	-1,935,432.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		12,000,000.00	6,600,000.00
取得借款收到的现金		15,000,000.00	16,733,568.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、34	3,950,000.00	4,220,000.00
筹资活动现金流入小计		30,950,000.00	27,553,568.00
偿还债务支付的现金		12,433,568.00	10,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		884,788.20	1,088,458.71
支付其他与筹资活动有关的现金	五、35	5,334,716.98	8,069,958.00
筹资活动现金流出小计		18,653,073.18	19,908,416.71
筹资活动产生的现金流量净额		12,296,926.82	7,645,151.29
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		-2,158,212.72	2,253,572.55
加：期初现金及现金等价物余额		2,775,357.17	521,784.62
六、期末现金及现金等价物余额		617,144.45	2,775,357.17

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	20,000,000.00				796,597.50				1,575,016.23		6,174,946.79		28,546,560.52
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	20,000,000.00				796,597.50				1,575,016.23		6,174,946.79		28,546,560.52
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,000,000.00				8,755,283.02				589,224.67		5,300,222.01		17,644,729.70
(一) 综合收益总额											5,889,446.68		5,889,446.68
(二) 所有者投入和减少资本	3,000,000.00				8,755,283.02								11,755,283.02
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00				8,755,283.02								11,755,283.02
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									589,224.67		-589,224.67		
1. 提取盈余公积									589,224.67		-589,224.67		
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	23,000,000.00				9,551,880.52			2,164,240.90		11,475,168.80			46,191,290.22

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	6,000,000.00				196,597.50				911,526.31		8,041,460.58	989,626.75	16,139,211.14
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	6,000,000.00				196,597.50				911,526.31		8,041,460.58	989,626.75	16,139,211.14
三、本期增减变动金额	14,000,000.00				600,000.00				663,489.92		-1,866,513.7	-989,626.75	12,407,349.38

(减少以“-”号填列)												9		
(一) 综合收益总额												6,796,976.13	-27,772.04	6,769,204.09
(二) 所有者投入和减少资本	600,000.00				600,000.00								-961,854.71	5,638,145.29
1. 股东投入的普通股	6,000,000.00				600,000.00									6,600,000.00
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													-961,854.71	-961,854.71
(三) 利润分配										663,489.92	-663,489.92			
1. 提取盈余公积										663,489.92	-663,489.92			
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	8,000,000.00											-8,000,000.00		
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他	8,000,000.00											-8,000,000.00		
(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	20,000,000.00				796,597.50				1,575,016.23		6,174,946.79		28,546,560.52

法定代表人：梁效礼

主管会计工作负责人：牟素梅

会计机构负责人：卢柱华

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	20,000,000.00				796,597.50				1,575,016.23	6,175,146.15	28,546,759.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	20,000,000.00				796,597.50				1,575,016.23	6,175,146.15	28,546,759.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,000,000.00				8,755,283.02				589,224.67	5,303,022.01	17,647,529.70
（一）综合收益总额										5,892,246.68	5,892,246.68
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00				8,755,283.02						11,755,283.02
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00				8,755,283.02						11,755,283.02
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									589,224.67	-589,224.67	
（三）利润分配									589,224.67	-589,224.67	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
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	23,000,000.00				9,551,880.52			2,164,240.90	11,478,168.16	46,194,289.58	

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	6,000,000.00				196,597.50				911,526.31	8,203,736.91	15,311,860.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	6,000,000.00				196,597.50				911,526.31	8,203,736.91	15,311,860.72
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	14,000,000.00				600,000.00				663,489.92	-2,028,590.76	13,234,899.16
(一) 综合收益总额										6,634,899.16	6,634,899.16
(二) 所有者投入和减少资本	6,000,000.00				600,000.00						
1. 股东投入的普通股	6,000,000.00				600,000.00						600,000.00

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									663,489.92	-663,489.92		
1. 提取盈余公积									663,489.92	-663,489.92		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	8,000,000.00										-8,000,000.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他	8,000,000.00										-8,000,000.00	
(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	20,000,000.00					796,597.50			1,575,016.23	6,175,146.15		28,546,759.88

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

东莞市意普万尼龙科技股份有限公司(以下简称“本公司”、“公司”)是一家在广东省东莞市注册的股份有限公司，经广东省东莞市工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：91441900764905213F,本公司位于东莞市松山湖高新技术产业开发区工业北四路五号 ITT 厂房 312 室。法定代表人：梁效礼，注册资本：2300 万元。

公司于 2014 年 1 月 9 日获得批准(股转系统函[2014]20 号)，在全国中小企业股份转让系统挂牌交易，交易代码：430389。

公司前身为东莞市意普万工程塑料有限公司，2012 年 5 月 29 日，北京意普万工程塑料有限公司(以下简称“北京意普万”)、梁效礼等股东为共同发起人，将有限公司整体变更为股份有限公司，更名为“东莞市意普万尼龙科技股份有限公司”。以经天健正信会计师事务所出具的天健正信审(2012)NZ 字第 16002 号《审计报告》审定的 2012 年 3 月 31 日净资产 6,349,881.04 元，按照 1: 0.9448996 的比例折合成 6,000,000.00 股，净资产超过申请注册资本的部分转为资本公积。本次净资产折股经 2012 年 4 月 19 日，天健正信会计师事务所出具了天健正信验[2012]综字第 160001 号验资报告验证，上述事项于 2012 年 5 月 29 日进行登记并取得东莞市工商行政管理局核发的 441900000468660 号企业法人营业执照。

整体变更为股份公司后本公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
1	北京意普万工程塑料有限公司	2,774,300.00	46.24
2	崔鹤鸣	2,307,800.00	38.46
3	梁效礼	317,900.00	5.30
4	高伟	85,800.00	1.43
5	凌永胜	85,800.00	1.43
6	杨冬	85,800.00	1.43
7	牟素梅	57,000.00	0.95
8	孙文君	57,000.00	0.95
9	卢柱华	57,000.00	0.95
10	黄俊辉	57,000.00	0.95
11	王松涛	57,000.00	0.95
12	陈福启	28,800.00	0.48

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
13	兰文红	28,800.00	0.48
合计		6,000,000.00	100.00

2013 年 8 月 8 日，公司股东崔鹤鸣与北京意普万、曹铁波、梁效礼、崔晓光分别签订股份转让协议，崔鹤鸣将其持有的本公司股份 105.14 万股（占全部股份的 17.52%），以人民币 105.14 万元的价格转让给北京意普万；将其持有的本公司股份 25.83 万股（占全部股份的 4.31%），以人民币 25.83 万元的价格转让给曹铁波；将其持有的本公司股份 12 万股（占全部股份的 2%），以人民币 12 万元的价格转让给梁效礼；将其持有的本公司股份 2.87 万股（占全部股份的 0.48%），以人民币 2.87 万元的价格转让给崔晓光。

此次股份转让后本公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
1	北京意普万工程塑料有限公司	3,825,700.00	63.76
2	崔鹤鸣	849,400.00	14.15
3	梁效礼	437,900.00	7.30
4	曹铁波	258,300.00	4.31
5	杨冬	85,800.00	1.43
6	高伟	85,800.00	1.43
7	凌永胜	85,800.00	1.43
8	孙文君	57,000.00	0.95
9	王松涛	57,000.00	0.95
10	牟素梅	57,000.00	0.95
11	卢柱华	57,000.00	0.95
12	黄俊辉	57,000.00	0.95
13	陈福启	28,800.00	0.48
14	兰文红	28,800.00	0.48
15	崔晓光	28,700.00	0.48
合计		6,000,000.00	100.00

2015 年 4 月 27 日，公司根据第一届董事会第十一次股东会决议和修改后的章程规定，申请增加注册资本人民币 8,000,000.00 元，由未分配利润转增股本，转股比例为每持有 10 股转增 13.333334 股（每股面值 1.00 元），转增基准日期为 2015 年 4 月 27 日，变更后注册资本为人民币 14,000,000.00 元。此次转增，经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具 2015 第 441ZC0210 号验资报告。

此次转增后本公司股权结构如下：

东莞市意普万尼龙科技股份有限公司

财务报表附注

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	股东名称	金额	出资比例 (%)
1	北京意普万工程塑料有限公司	8,926,634.00	63.76
2	崔鹤鸣	1,981,934.00	14.16
3	梁效礼	1,021,766.00	7.30
4	曹铁波	602,700.00	4.31
5	杨冬	200,200.00	1.43
6	高伟	200,200.00	1.43
7	凌永胜	200,200.00	1.43
8	孙文君	133,000.00	0.95
9	王松涛	133,000.00	0.95
10	牟素梅	133,000.00	0.95
11	卢柱华	133,000.00	0.95
12	黄俊辉	133,000.00	0.95
13	陈福启	67,200.00	0.48
14	兰文红	67,200.00	0.48
15	崔晓光	66,966.00	0.48
	合计	14,000,000.00	100.00

2015年5月29日，公司根据2015年第一次临时股东大会决议，申请增加注册资本人民币6,000,000.00元，由曹铁波、崔鹤鸣等23位股东出资缴纳，注册资本增加至20,000,000.00元。此次增资，经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具2015第441ZC0260号验资报告。

此次增资后本公司股权结构如下：

序号	股东名称	金额	出资比例 (%)
1	北京意普万工程塑料有限公司	8,926,634.00	44.63
2	曹铁波	3,311,658.00	16.56
3	崔鹤鸣	3,047,507.00	15.24
4	梁效礼	1,800,000.00	9.00
5	杨冬	400,000.00	2.00
6	牟素梅	300,000.00	1.50
7	高伟	286,000.00	1.43
8	凌永胜	286,000.00	1.43
9	崔晓光	210,201.00	1.05

序号	股东名称	金额	出资比例 (%)
10	王松涛	190,000.00	0.95
11	卢柱华	190,000.00	0.95
12	黄俊辉	190,000.00	0.95
13	孙文君	190,000.00	0.95
14	陈福启	96,000.00	0.48
15	兰文红	96,000.00	0.48
16	何显雄	40,000.00	0.20
17	赵宏斌	80,000.00	0.40
18	蒋国生	80,000.00	0.40
19	郭卫国	80,000.00	0.40
20	邓海龙	40,000.00	0.20
21	陶佳龙	40,000.00	0.20
22	钟世安	40,000.00	0.20
23	胡生元	40,000.00	0.20
24	谢峻	40,000.00	0.20
	合计	20,000,000.00	100.00

2015年12月14日，北京意普万工程塑料有限公司通过全国中小企业股份转让系统进行协议转让，将其持有的本公司175.80万股股份分别转让给曹铁波100.00万股，转让给崔鹤鸣67.00万股，转让给崔晓光8.80万股。

2015年12月23日，北京意普万工程塑料有限公司通过全国中小企业股份转让系统进行协议转让，将其持有的本公司236.30万股股份分别转让给曹铁波160.60万股，转让给崔鹤鸣66.70万股，转让给崔晓光9.00万股。

2016年1月11日，北京意普万工程塑料有限公司通过全国中小企业股份转让系统进行协议转让，将其持有的本公司155.00万股股份转让给曹铁波。

2016年10月26日，北京意普万工程塑料有限公司通过全国中小企业股份转让系统进行协议转让，将其持有的本公司13.80万股股份分别转让给崔鹤鸣4.80万股，转让给崔晓光9.00万股。

2016年11月1日，北京意普万工程塑料有限公司通过全国中小企业股份转让系统进行协议转让，将其持有的本公司81.80万股股份分别转让给曹铁波19.5万股，转让给崔鹤鸣62.30万股。

2016年11月8日，北京意普万工程塑料有限公司通过全国中小企业股份转让系统进行协议转让，将其持有的本公司33.20万股股份转让给曹铁波。

2016年11月14日，北京意普万工程塑料有限公司通过全国中小企业股份转让系统进行

协议转让，将其持有的本公司 115.00 万股股份转让给曹铁波。

2016 年 11 月 18 日，北京意普万工程塑料有限公司通过全国中小企业股份转让系统进行协议转让，将其持有的本公司 8.17 万股股份转让给曹铁波。

2016 年 11 月 28 日，北京意普万工程塑料有限公司通过全国中小企业股份转让系统进行协议转让，将其持有的本公司 634 股股份转让给曹铁波。

2016 年 10 月 13 日，经公司股东大会同意，新增注册资本 3,000,000.00 元，由大成创新资本-东证锦信 2 号-新三板精选资产管理计划等 8 位股东认缴，此次增资由致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验字（2016）第 441ZC0076 号验资报告予以验证。

此次增资后本公司股权结构如下：

序号	名称	金额	占比%
1	曹铁波	9,962,292.00	43.31
2	崔鹤鸣	5,055,507.00	21.98
3	梁效礼	1,900,000.00	8.26
4	大成创新资本-东证锦信 2 号-新三板精选资产管理计划	1,000,000.00	4.35
5	大成创新资本-东证锦信 4 号-新三板精选资产管理计划	500,000.00	2.18
6	深圳市志惠投资管理有限公司	500,000.00	2.18
7	崔晓光	478,201.00	2.08
8	杨冬	400,000.00	1.74
9	牟素梅	300,000.00	1.30
10	东莞证券股份有限公司做市专用证券账户	300,000.00	1.30
11	东莞证券股份有限公司	300,000.00	1.30
12	高伟	286,000.00	1.24
13	凌永胜	286,000.00	1.24
14	东莞融汇投资咨询有限公司	200,000.00	0.87
15	孙文君	190,000.00	0.83
16	王松涛	190,000.00	0.83
17	卢柱华	190,000.00	0.83
18	黄俊辉	190,000.00	0.83
19	恒泰证券股份有限公司做市专用证券账户	100,000.00	0.44
20	陈福启	96,000.00	0.42
21	兰文红	96,000.00	0.42
22	赵宏斌	80,000.00	0.35
23	蒋国生	80,000.00	0.35
24	郭卫国	80,000.00	0.35

东莞市意普万尼龙科技股份有限公司

财务报表附注

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	名称	金额	占比%
25	邓海龙	40,000.00	0.17
26	何显雄	40,000.00	0.17
27	陶佳龙	40,000.00	0.17
28	钟士安	40,000.00	0.17
29	胡生元	40,000.00	0.17
30	谢峻	40,000.00	0.17
	合计	23,000,000.00	100.00

2016 年 12 月 5 日，谢峻通过全国中小企业股份转让系统进行协议转让，将其持有的本公司 4.00 万股股份转让给曹铁波。

截止 2016 年 12 月 31 日股权结构如下：

序号	名称：	金额	占比%
1	曹铁波	10,002,292.00	43.49
2	崔鹤鸣	5,055,507.00	21.98
3	梁效礼	1,900,000.00	8.26
4	大成创新资本—东证锦信 2 号	1,000,000.00	4.35
5	深圳市志惠投资管理有限公司	500,000.00	2.18
6	大成创新资本—东证锦信 4 号	500,000.00	2.18
7	崔晓光	478,201.00	2.08
8	杨冬	400,000.00	1.74
9	牟素梅	300,000.00	1.30
10	东莞市合元投资管理有限公司	300,000.00	1.30
11	东莞证券股份有限公司做市专用证券账户	298,000.00	1.30
12	凌永胜	290,000.00	1.26
13	高伟	286,000.00	1.24
14	东莞融汇投资咨询有限公司	200,000.00	0.87
15	卢柱华	192,000.00	0.83
16	王松涛	191,000.00	0.83
17	黄俊辉	190,000.00	0.83
18	孙文君	190,000.00	0.83
19	兰文红	96,000.00	0.42
20	陈福启	96,000.00	0.42
21	恒泰证券股份有限公司做市专用证券账户	95,000.00	0.41
22	赵宏斌	80,000.00	0.35
23	郭卫国	80,000.00	0.35
24	蒋国生	80,000.00	0.35
25	何显雄	40,000.00	0.17
26	胡生元	40,000.00	0.17

东莞市意普万尼龙科技股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	名称:	金额	占比%
27	钟士安	40,000.00	0.17
28	陶佳龙	40,000.00	0.17
29	邓海龙	40,000.00	0.17
	合计:	23,000,000.00	100.00

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设生产部、技术部、采购部、销售部、行政人事部、财务部等部门。

本公司及其子公司（以下简称“本公司”）业务性质和主要经营活动（经营范围），如：工程塑料研发、生产及销售；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。主要生产增强尼龙、超韧尼龙、阻燃尼龙系列产品，产品主要用于汽车发动机进气歧管、对于阻燃韧性定能要求高的电子电器等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2017 年 4 月 6 日批准。

2、合并财务报表范围

本公司合并报表范围：意普万尼龙实业（香港）有限公司（以下简称“香港意普万”）。合并范围详见“附注七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、15、附注三、19 和附注三、24。

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 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

6、合并财务报表编制方法

(1) 合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

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。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

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。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

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。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，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。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

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，包括应收账款和其他应收款等（附注三、12）。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。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

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。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

(5) 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，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。
低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，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金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

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发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；

未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

(7) 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。

11、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(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：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上	50	50

13、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同

时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，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，资产负债表日，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）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司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。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的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改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、21。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

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）各类固定资产的折旧方法

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%
生产设备	5—10	5	19.00—9.50
办公设备	3—5	5	31.67—19.00
运输设备	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。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、21。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司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本公司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本公司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。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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。

- (5) 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。

- (6) 大修理费用

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

16、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。

在建工程计提资产减值方法见附注三、21。

17、长期待摊费用

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、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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。借款费用同时满足下列条件的，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

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

19、无形资产

本公司无形资产包括网络域名等。

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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
12114 名址	10 年	直线法	

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。

资产负债表日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。

无形资产计提资产减值方法见附注三、21。

20、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

21、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

22、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

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

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

（2）短期薪酬

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

（3）离职后福利

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（4）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

23、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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、收入

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

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，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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。

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。

(2) 收入确认的具体方法

产品已经发出并取得买方签收的送货单或托运单时，凭相关单据确认收入。

25、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，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，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。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，

超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产及递延所得税负债

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。

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：

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

（2）对于与子公司、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：

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

（2）对于与子公司、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。

27、经营租赁与融资租赁

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。

（1）本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融

融资租赁的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

28、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

29、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额
根据《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）的规定，2016年5月1日之后发生的与增值税相关交易，影响资产、负债等金额的，按该规定调		① 税金及附加	27,456.76
		② 管理费用	-27,456.76

整。利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入管理费用相关税费，自 2016 年 5 月 1 日起调整计入“税金及附加”。

该会计政策变更适用未来适用法，2015 年度同期对比数据不做调整。

(2) 重要会计估计变更

本报告期不存在重要会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	15

2、税收优惠及批文

本公司经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局共同确认，于 2011 年 11 月 17 日取得广东省高新技术企业资格，高新技术企业证书编号为 GR201144000404，有效期 3 年，本公司高新技术企业复审已于 2014 年 12 月 2 日复核通过。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。根据该规定，科技部、财政部、国家税务总局联合发布了国科发火[2008]172 号《高新技术企业认定管理办法》和国科发火[2008]362 号《高新技术企业认定管理工作指引》，2016 年度公司适用 15% 的优惠税率。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			5,557.37	--	--	47.25
银行存款：	--	--	611,587.72	--	--	2,778,110.56
人民币	--	--	611,587.08	--	--	2,775,309.92
港 元	0.71	0.8966	0.64	3,342.05	0.8375	2,800.64

东莞市意普万尼龙科技股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他货币资 金：	--	--	608,000.00	--	--	608,000.00
合 计			1,225,145.09	--	--	3,386,157.81

期末，本公司其他货币资金为存在银行的电费保证金，使用受限。

2、应收票据

种 类	期末数	期初数
	1,549,760.06	291,429.32

(1) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	11,337,670.90	--

用于贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比 例%	
单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收 按组合计提坏账准备 的应收账款	--	--	--	--	--
其中：账龄组合	43,250,100.82	100.00	2,183,134.49	5.05	41,066,966.33
组合小计	43,250,100.82	100.00	2,183,134.49	5.05	41,066,966.33
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	--	--	--	--	--
合 计	43,250,100.82	100.00	2,183,134.49	5.05	41,066,966.33

应收账款按种类披露（续）

种 类	期初数
-----	-----

	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收 按组合计提坏账准备 的应收账款	--	--	--	--	--
其中：账龄组合	31,232,494.36	100.00	1,580,570.57	5.06	29,651,923.79
组合小计	31,232,494.36	100.00	1,580,570.57	5.06	29,651,923.79
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的	--	--	--	--	--
合 计	31,232,494.36	100.00	1,580,570.57	5.06	29,651,923.79

说明：

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	43,164,265.51	99.80	2,158,213.28	5.00	41,006,052.23
1 至 2 年	43,896.90	0.10	4,389.69	10.00	39,507.21
2 至 3 年	2,188.41	0.01	656.52	30.00	1,531.89
3 年以上	39,750.00	0.09	19,875.00	50.00	19,875.00
合 计	43,250,100.82	100.00	2,183,134.49	5.05	41,066,966.33

续：

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	31,182,977.40	99.84	1,559,148.87	5.00	29,623,828.53
1 至 2 年	8,341.96	0.03	834.20	10.00	7,507.76
2 至 3 年	--	--	--	--	--
3 年以上	41,175.00	0.13	20,587.50	50.00	20,587.50
合 计	31,232,494.36	100.00	1,580,570.57	5.06	29,651,923.79

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 609,988.92 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额

东莞市意普万尼龙科技股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

实际核销的应收账款	7,425.00
-----------	----------

其中，应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
东莞市旺晟实业有限公司	货款	1,425.00	账龄较长，无法收回	总经理批准	否
吉林省齐塑汽车饰件有限公司	货款	6,000.00	账龄较长，无法收回	总经理批准	否
合 计		7,425.00			

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
安徽省锦瑞汽车部件有限公司	16,437,403.67	38.01	821,870.18
江苏宝时达动力科技有限公司	7,584,122.18	17.54	379,206.11
上海奥萨特实业有限公司	3,873,600.00	8.96	193,680.00
天津惠德汽车进气系统有限公司	2,815,644.69	6.51	140,782.23
浙江众迪汽车零部件有限公司	2,150,000.00	4.97	107,500.00
合 计	32,860,770.54	75.99	1,643,038.52

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	1,538,063.44	60.75	2,024,629.52	100.00
1 至 2 年	993,600.00	39.25	--	--
合计：	2,531,663.44	100.00	2,024,629.52	100.00

说明：预付东莞市卢氏实业投资有限公司账龄超过 1 年，原因是预付的房租，分期进行结算。

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
东莞市卢氏实业投资有限公司	1,209,600.00	47.78
常德市海力新材料有限公司	771,887.16	30.49
辽阳兴家化工新材料有限公司	220,512.82	8.71
聊城煤泗新材料科技有限公司	162,384.61	6.41
上海建博精密塑胶模具有限公司	29,750.00	1.18
合 计	2,394,134.59	94.57

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	金 额	期 末 数		计 提 比 例	净 额
		比例%	坏账准备		
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	303,900.00	100.00	33,285.00	10.95	270,615.00
组合小计	303,900.00	100.00	33,285.00	10.95	270,615.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他	--	--	--	--	--
合 计	303,900.00	100.00	33,285.00	10.95	270,615.00

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	期 初 数		计 提 比 例	净 额
		比例%	坏账准备		
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收	--	--	--	--	--

按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	233,115.49	100.00	55,218.47	23.69	177,897.02
组合小计	233,115.49	100.00	55,218.47	23.69	177,897.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合 计	233,115.49	100.00	55,218.47	23.69	177,897.02

说明：

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	263,700.00	86.77	13,185.00	5.00	250,515.00
1至2年	--	--	--	--	--
2至3年	--	--	--	--	--
3年以上	40,200.00	13.23	20,100.00	50.00	20,100.00
合 计	303,900.00	100.00	33,285.00	10.95	270,615.00

续：

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	139,309.49	58.47	6,815.47	5.00	129,494.02
1至2年	--	--	--	--	--
2至3年	--	--	--	--	--
3年以上	96,806.00	41.53	48,403.00	50.00	48,403.00
合 计	236,115.49	100.00	55,218.47	23.45	177,897.02

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 21,933.47 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
员工借款	--	62,509.49

东莞市意普万尼龙科技股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

保险费	4,500.00	--
往来款	--	23,000.00
押金	299,400.00	150,606.00
合 计	303,900.00	236,115.49

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收 款期末余额 合计%数的	坏账准备 期末余额
东莞市卢氏实业投资有 限公司	押金	259,200.00	1年以内	86.57	12,960.00
吴梅珍	押金	36,000.00	3年以内	12.03	18,000.00
松山湖工业发展公司	押金	4,200.00	3年以内	1.40	2,100.00
中国人民保险集团股份 有限公司	保险费	4,500.00	1年以内	1.50	225.00
合 计	--	303,900.00	--	100.00	33,285.00

6、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,739,201.25	--	6,739,201.25	3,501,614.35	--	3,501,614.35
库存商品	3,832,934.34	--	3,832,934.34	1,905,281.56	--	1,905,281.56
发出商品	1,218,589.21	--	1,218,589.21	946,448.94	--	946,448.94
合 计	11,790,724.80	--	11,790,724.80	6,353,344.85	--	6,353,344.85

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	生产设备	运输设备	办公设备	合 计
一、账面原值：				
1.期初余额	4,413,125.71	358,629.27	665,115.84	5,436,870.82
2.本期增加金额	8,073,762.27	34,188.03	95,636.41	8,203,586.71
(1) 购置	6,932,736.41	34,188.03	95,636.41	7,062,560.85

东莞市意普万尼龙科技股份有限公司

财务报表附注

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 在建工程转入	1,141,025.86	--	--	1,141,025.86
3.本期减少金额	--	--	--	--
(1) 处置或报废	--	--	--	--
4.期末余额	12,486,887.98	392,817.30	760,752.25	13,640,457.53
二、累计折旧				
1.期初余额	1,626,782.93	290,926.55	342,924.79	2,260,634.27
2.本期增加金额	603,297.43	8,801.40	98,696.61	710,795.44
(1) 计提	603,297.43	8,801.40	98,696.61	710,795.44
3.本期减少金额	--	--	--	--
(1) 处置或报废	--	--	--	--
4.期末余额	2,230,080.36	299,727.95	441,621.40	2,971,429.71
三、减值准备				
1.期初余额	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--
(1) 计提	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--
(1) 处置或报废	--	--	--	--
4.期末余额	--	--	--	--
四、账面价值				
1.期末账面价值	10,256,807.62	93,089.35	319,130.85	10,669,027.82
2.期初账面价值	2,786,342.78	67,702.72	322,191.05	3,176,236.55

东莞市意普万尼龙科技股份有限公司
 财务报表附注
 2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

8、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
供电设施工程	--	--	--	1,050,025.86	--	1,050,025.86

(2) 重要在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他 减少	利息资 本化累 计金额	其中： 本期利 息资本 化金额	本期 利 息资 本	期末数
供电设施工程	1,050,025.86	--						--
天然气工程	--	91,000.00						--
合 计：	1,050,025.86	91,000.00						--

重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程累计投入占	工程进度%	资金来源
供电设施工程	2,916,000.00	36.01	100.00	自有资金
天然气工程	91,000.00	100.00	100.00	自有资金
合 计：	3,007,000.00	--	--	--

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	12114 名址
一、账面原值	
1.期初余额	32,000.00
2.本期增加金额	--
(1) 购置	--
3.本期减少金额	--

东莞市意普万尼龙科技股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(1) 处置	--
4.期末余额	32,000.00
二、累计摊销	
1.期初余额	22,400.28
2.本期增加金额	3,200.04
(1) 计提	3,200.04
3.本期减少金额	--
(1) 处置	--
4.期末余额	25,600.32
三、减值准备	
1.期初余额	--
2.本期增加金额	--
(1) 计提	--
3.本期减少金额	--
(1) 处置	--
4.期末余额	--
四、账面价值	
1.期末账面价值	6,399.68
2.期初账面价值	9,599.72

说明：期末，无形资产无抵押情况。

10、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
东坑分公司厂房装修费	1,102,201.21	967,754.54	233,277.21	--	1,836,678.54
机器导热油摊销费	--	558,044.44	9,300.74	--	548,743.70
合 计：	1,102,201.21	1,525,798.98	242,577.95	--	2,385,422.24

11、递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣税暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣税暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,216,419.49	332,462.92	1,635,789.04	245,368.36

东莞市意普万尼龙科技股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	2,800.00	199.36

12、其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付设备及工程款	--	356,600.00

13、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末数	期初数
担保借款	4,100,000.00	6,533,568.00
抵押借款	10,000,000.00	--
保证借款	--	5,000,000.00
合计	14,100,000.00	11,533,568.00

说明：担保情况详见“九、关联方及关联方交易”；抵押情况详见“五、36、所有权或使用权受到限制的资产”

14、应付账款

项目	期末数	期初数
货款	8,609,149.18	4,619,866.43
设备款	295,189.00	731,619.00
工程款	66,286.38	66,000.00
服务费	330,011.00	24,501.00
合计	9,300,635.56	5,441,986.43

15、预收款项

项目	期末数	期初数
货款	10,407.50	64,427.50

16、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	--	5,112,235.36	4,676,311.73	435,923.63

东莞市意普万尼龙科技股份有限公司
 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	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利-设定提存计划	--	445,684.15	445,684.15	--
合计	--	5,557,919.51	5,121,995.88	435,923.63

(1) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	--	4,949,722.60	4,513,798.97	435,923.63
职工福利费	--	20,410.63	20,410.63	--
社会保险费	--	79,362.13	79,362.13	--
其中：1. 医疗保险费	--	35,993.21	35,993.21	--
2. 工伤保险费	--	28,565.70	28,565.70	--
3. 生育保险费	--	14,803.22	14,803.22	--
住房公积金	--	62,740.00	62,740.00	--
工会经费和职工教育经费	--	--	--	--
合计	--	5,112,235.36	4,676,311.73	435,923.63

(2) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	--	445,684.15	445,684.15	--
其中：1. 基本养老保险费	--	427,400.27	427,400.27	--
2. 失业保险费	--	18,283.88	18,283.88	--
合计	--	445,684.15	445,684.15	--

17、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	297,332.50	360,976.57
企业所得税	615,442.47	419,995.39
个人所得税	42,614.51	20,108.96
城市维护建设税	19,717.29	25,257.40
教育费附加	14,482.43	18,041.00
印花税	4,466.18	2,928.75
堤围费	--	3,579.34
合计	994,055.38	850,887.41

东莞市意普万尼龙科技股份有限公司
 财务报表附注
 2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

18、其他应付款

项 目	期末数	期初数
往来款	--	1,140,000.00
押金	500,176.31	152,045.84
合 计	500,176.31	1,292,045.84

其中，账龄超过1年的重要其他应付款

项目	金额	未偿还或未结转的原因
押金	17,297.21	尚未结算

19、其他流动负债

项 目	期末数	期初数
预提水电费	295,698.79	95,938.31

20、股本（单位：万股）

项目	期初数	本期增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
曹铁波	591.77	-	-	-	408.46	408.46	1,000.23
崔鹤鸣	438.45	-	-	-	67.10	67.10	505.55
梁效礼	180.00	10.00	-	-	-	10.00	190.00
大成创新资本-东证锦信2号-新三板精选资产管理计划	-	100.00	-	-	-	100.00	100.00
大成创新资本-东证锦信4号-新三板精选资产管理计划	-	50.00	-	-	-	50.00	50.00
深圳市志惠投资管理有 限公司	-	50.00	-	-	-	50.00	50.00

东莞市意普万尼龙科技股份有限公司

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	期初数	本期增减（+、-）				小计	期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
崔晓光	38.82	-	-	-	9.00	9.00	47.82
杨冬	40.00	-	-	-	-	-	40.00
牟素梅	30.00	-	-	-	-	-	30.00
东莞证券股份有限公司 做市专用证券账户	-	30.00	-	-	-	30.00	30.00
东莞证券股份有限公司	-	30.00	-	-	-	30.00	30.00
高伟	28.60	-	-	-	-	-	28.60
凌永胜	28.60	-	-	-	-	-	28.60
东莞融汇投资咨询有限公司	-	20.00	-	-	-	20.00	20.00
孙文君	19.00	-	-	-	-	-	19.00
王松涛	19.00	-	-	-	-	-	19.00
卢柱华	19.00	-	-	-	-	-	19.00
黄俊辉	19.00	-	-	-	-	-	19.00
恒泰证券股份有限公司 做市专用证券账户	-	10.00	-	-	-	10.00	10.00
陈福启	9.60	-	-	-	-	-	9.60
兰文红	9.60	-	-	-	-	-	9.60
赵宏斌	8.00	-	-	-	-	-	8.00
蒋国生	8.00	-	-	-	-	-	8.00
郭卫国	8.00	-	-	-	-	-	8.00
邓海龙	4.00	-	-	-	-	-	4.00
何显雄	4.00	-	-	-	-	-	4.00
陶佳龙	4.00	-	-	-	-	-	4.00
钟士安	4.00	-	-	-	-	-	4.00
胡生元	4.00	-	-	-	-	-	4.00
北京意普万工程塑料有	480.56	-	-	-	-480.56	-480.56	-

东莞市意普万尼龙科技股份有限公司
 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	期初数	本期增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
谢峻	4.00	-	-	-	-4.00	-4.00	-
股份总数	2,000.00	300.00	-	-	-	300.00	2,300.00

说明：股本变动详见“一、公司基本情况-公司概况”。

21、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	796,597.50	8,755,283.02	--	9,551,880.52

说明：2016年1月25日，大成创新资本-东证锦信2号-新三板精选资产管理计划等8位股东对本公司进行增资，出资额人民币12,000,000.00元，其中计入股本3,000,000.00元，计入资本公积9,000,000.00元，此次融资产生244,716.98元融资费用，冲减资本公积。

22、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,575,016.23	589,224.67	--	2,164,240.90

说明：本期盈余公积增加系本期按照净利润10%计提法定盈余公积金。

23、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比
调整前 上期末未分配利润	6,174,946.79	8,041,460.58	--
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	6,174,946.79	8,041,460.58	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,889,446.68	6,796,976.13	--
减：提取法定盈余公积	589,224.67	663,489.92	10.00%
提取任意盈余公积	--	--	
提取一般风险准备	--	--	
应付普通股股利	--	--	
转作股本的普通股股利	--	--	
未分配利润转增股本	--	8,000,000.00	

东莞市意普万尼龙科技股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

期末未分配利润	11,475,168.80	6,174,946.79
---------	---------------	--------------

24、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	70,913,339.64	51,267,973.12	62,660,111.27	44,772,226.25
其他业务	121,938.68	--	16,763.31	--
合 计:	71,035,278.32	51,267,973.12	62,676,874.58	44,772,226.25

(1) 主营业务（分行业）

产品名称	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
工程塑料	70,913,339.64	51,267,973.12	62,660,111.27	44,772,226.25

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	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
汽车市场产品	46,827,390.77	34,932,968.10	44,065,476.50	31,788,068.13
电子电器产品	2,660,396.81	1,856,784.18	3,883,761.97	2,637,576.02
其他工业及消 费市场产品	21,425,552.06	14,478,220.84	14,710,872.80	10,346,582.10
合 计	70,913,339.64	51,267,973.12	62,660,111.27	44,772,226.25

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	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
华东地区	41,208,745.73	31,367,973.75	40,030,531.34	29,337,888.40
华南地区	13,605,459.42	9,341,396.52	12,522,214.96	8,734,193.02
东北地区	3,784,844.28	2,165,035.14	4,231,873.52	2,643,418.00
华北地区	4,910,769.23	3,350,107.00	3,482,051.28	2,432,885.58
其他地区	7,403,520.98	5,043,460.71	2,393,440.17	1,623,841.25
合 计	70,913,339.64	51,267,973.12	62,660,111.27	44,772,226.25

25、税金及附加

东莞市意普万尼龙科技股份有限公司

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	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	231,326.37	203,262.10
教育费附加	169,906.97	145,187.22
堤围费	8,498.73	---
印花税	27,456.76	---
合 计	437,188.83	348,449.32

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

26、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	2,037,866.72	1,487,357.82
职工薪酬	1,142,114.00	984,672.83
差旅费	505,210.85	315,867.44
业务费	429,051.35	248,990.00
广告费	62,990.01	50,983.02
办公费	54,866.00	57,244.44
邮电费	43,066.14	42,539.79
折旧	7,063.20	6,636.12
中介服务费	---	2,000.00
合 计	4,282,228.27	3,196,291.46

27、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	3,406,960.90	2,470,927.35
职工薪酬	1,487,962.20	1,231,551.60
中介机构服务费	858,417.23	433,264.20
办公水电费	313,499.69	75,178.88
环保费	222,810.80	
房租费	173,908.91	33,946.89
东坑分公司筹建费	123,844.36	-
差旅费	78,565.93	65,665.80
无形资产和低值易耗品摊销	86,798.57	97,181.35
折旧费	59,343.17	62,259.98
保险费	55,669.81	-

东莞市意普万尼龙科技股份有限公司
 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	本期发生额	上期发生额
税费	20,629.83	79,708.15
服装费	13,928.00	-
业务招待费	11,495.50	5,755.00
董事会费	5,717.00	38,690.30
竞业限制补偿金	5,432.46	-
邮电费	2,561.34	9,584.82
担保费	-	120,000.00
其他	2,935.74	
合计	6,930,481.44	4,723,714.32

28、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	884,788.20	763,773.42
减：利息收入	32,772.18	13,744.65
现金折扣	217,043.03	324,685.29
承兑汇票贴息	214,983.39	248,100.00
手续费及其他	17,598.02	20,907.48
合计	1,301,640.46	1,343,721.54

29、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	588,055.45	497,889.04

30、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	--	-19,400.76

31、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	696,002.18	241,115.94	696,002.18
其他	7,251.96	11,563.02	7,251.96
合计：	703,254.14	252,678.96	703,254.14

东莞市意普万尼龙科技股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关	说明
贷款贴息补贴	246,002.18	--	与收益相关	
创新基金项目奖	240,000.00			
技术创新专项奖	135,000.00	143,333.33	与收益相关	
专利申请资助	42,000.00	33,000.00	与收益相关	
研发经费投入专项奖	33,000.00	--	与收益相关	
2013 年科技型中小企业 技术创新资金	--	54,782.61	与收益相关	
固定资产提前报废补助	--	10,000.00	与收益相关	
合计	696,002.18	241,115.94		

32、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失合计	--	2,994.15	--
其中：固定资产处置损失	--	2,994.15	--
罚款支出	70.00	450.00	70.00
其他	--	14,495.58	--
合 计	70.00	17,939.73	70.00

33、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,128,542.78	1,273,864.50
递延所得税费用	-87,094.57	-30,117.47
合 计	1,041,448.21	1,243,747.03

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	6,930,894.89	8,012,951.12

按法定（或适用）税率计算的所得税费用 （利润总额*15%）	1,039,634.23	1,201,942.67
某些子公司适用不同税率的影响	-42.00	-6,642.78
对以前期间当期所得税的调整	--	--
权益法核算的合营企业和联营企业损益	--	--
无须纳税的收入（以“-”填列）	--	--
不可抵扣的成本、费用和损失	2,317.98	48,447.14
税率变动对期初递延所得税余额的影响	--	--
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣 暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	--	--
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的 纳税影响	-462.00	--
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-” 填列）	--	--
其他	--	--
所得税费用	1,041,448.21	1,243,747.03

34、现金流量表项目注释

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	696,002.18	33,000.00
押金	605,166.00	113,965.72
银行利息收入	32,772.18	13,744.65
个税返还	5,346.96	7,838.02
收到单位及个人往来	-	92,686.07
保证金	-	66,212.75
理赔款	-	3,744.40
合 计	1,339,287.32	331,191.61

（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
付现费用	6,751,390.72	4,207,680.45
押金	259,200.00	53,800.00
罚款	70.00	450.00
往来款	--	62,509.49
电费保证金	--	608,000.00

东莞市意普万尼龙科技股份有限公司
 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	7,010,660.72	4,932,439.94
-----	--------------	--------------

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到股东流动资金借款	3,950,000.00	4,220,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
归还股东流动资金借款	5,090,000.00	8,069,958.00
股票发行费	244,716.98	--
合 计:	5,334,716.98	8,069,958.00

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	5,889,446.68	6,769,204.09
加：资产减值准备	588,055.45	494,859.04
固定资产折旧	710,795.44	435,101.64
无形资产摊销	3,200.04	3,200.04
长期待摊费用摊销	242,577.95	50,174.51
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）	--	2,994.15
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	--	--
财务费用（收益以“—”号填列）	884,788.20	1,336,558.71
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）	-87,094.57	-30,117.47
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）	-5,437,379.95	1,877,521.01
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-13,273,125.18	7,877,121.50
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	4,374,820.88	-22,411,873.29
其他	--	--

东莞市意普万尼龙科技股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

经营活动产生的现金流量净额	-6,103,915.06	-3,595,256.07
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	617,145.09	2,778,157.81
减：现金的期初余额	2,778,157.81	959,803.81
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	-2,161,012.72	1,818,354.00

说明：公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为 19,831,749.49 元。

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	617,145.09	2,778,157.81
其中：库存现金	5,557.37	47.25
可随时用于支付的银行存款	611,587.72	2,778,110.56
二、现金等价物	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	617,145.09	2,778,157.81

36、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	608,000.00	保证金
应收账款	10,000,000.00	借款抵押
合 计	10,608,000.00	

说明：2016 年 5 月 23 日，本公司与东莞银行签订最高权利质押合同（合同号东银(3900)2016 年最高权质字第 160530 号）。以安徽锦瑞汽车部件有限公司、江西鑫田车业有限公司、天津惠德汽车进气系统有限公司已发生及未来将要发生的应收账款共 1000 万元质押，本合同项下的质押最高本金限额为人民币 1000 万元整。质押额度有效期自 2016 年 5 月 16 日至 2017 年 5 月 15 日。

六、合并范围的变动

本期合并范围无变动。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
意普万尼龙实业（香港）有限公司	香港	香港	贸易	100	--	新设

说明：2013 年 10 月 29 日，本公司在香港注册设立全资子公司意普万尼龙实业（香港）有限公司，注册资本为港币 1600 万元。截止 2016 年 12 月 31 日，本公司尚未对该子公司注资。

八、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项等。

本公司银行存款主要存放于主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如

目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 75.99%（2015 年：83.91%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 100.00%（2015 年：96.18%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2016 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 0 元（2015 年 12 月 31 日：人民币 0 元）。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

负 债 项 目	期 末 数				合 计
	六 个 月 以 内	六 个 月 至 一 年 以 内	一 年 至 五 年 以 内	五 年 以 上	
短期借款	1,410.00	--	--	--	1,410.00
应付账款	930.06	--	--	--	930.06
其他应付款	50.02	--	--	--	50.02
金融负债合计	2,390.08	--	--	--	2,390.08

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

负 债 项 目	期 初 数				合 计
	六 个 月 以 内	六 个 月 至 一 年 以 内	一 年 至 五 年 以 内	五 年 以 上	

东莞市意普万尼龙科技股份有限公司
财务报表附注
2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

短期借款	1,153.36	-	-	-	1,153.36
应付账款	544.20	-	-	-	544.20
其他应付款	129.20	-	-	-	129.20
金融负债合计	1,826.76	-	-	-	1,826.76

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2016 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 35.69%（2015 年 12 月 31 日：40.31%）。

九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值

层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（1）以公允价值计量的项目和金额

于 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在以公允价值计量的项目。

（2）不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款等。

十、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

本公司最终控制方是：曹铁波、崔鹤鸣、梁效礼。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
曹铁波	董事长、共同实际控制人
梁效礼	副董事长、总经理、共同实际控制人
崔鹤鸣	董事、共同实际控制人
北京意普万工程塑料有限公司	实际控制人控制公司
高原	董事
赵莉莉	董事
凌永胜	监事会主席
卢柱华	财务负责人
何显雄	职工监事

东莞市意普万尼龙科技股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	与本公司关系
蒋国生	监事
牟素梅	董事会秘书
杨冬	副总经理

5、关联交易情况

(1) 关联担保情况

①本公司作为被担保方

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
梁效礼	300 万元	2015 年 5 月 18 日	2016 年 6 月 14 日	是
崔鹤鸣	600 万元	2015 年 9 月 10 日	2020 年 9 月 10 日	否
梁效礼	600 万元	2015 年 9 月 10 日	2020 年 9 月 10 日	否
曹铁波	600 万元	2015 年 9 月 10 日	2020 年 9 月 10 日	否
北京意普万工程塑料有限公司、梁效礼、曹铁波	1000 万元	2015 年 10 月 8 日	2016 年 10 月 8 日	是
北京意普万工程塑料有限公司、梁效礼、曹铁波、崔鹤鸣	1000 万元	2016 年 9 月 29 日	2017 年 12 月 31 日	否
曹铁波	1000 万元	2016 年 5 月 16 日	2021 年 5 月 15 日	否
崔鹤鸣	1000 万元	2016 年 5 月 16 日	2021 年 5 月 15 日	否
北京意普万工程塑料有限公司、梁效礼、曹铁波、崔鹤鸣	1000 万元	2016 年 5 月 16 日	2021 年 5 月 15 日	否
东莞市意普万尼龙科技股份有限公司	1000 万元	2016 年 5 月 16 日	2017 年 5 月 15 日	否

说明：

2015 年 9 月 10 日，梁效礼与兴业银行股份有限公司东莞支行签订最高额股票质押合同（合同号：兴银粤质字（东莞）第 201505261133-2 号），以梁效礼持有的东莞市意普万尼龙科技股份有限公司 100 万股作质押，本合同项下的质押最高本金限额为人民币 600 万元整。质押额度有效期自 2015 年 9 月 10 日至 2020 年 9 月 10 日。

2015 年 9 月 10 日，曹铁波与兴业银行股份有限公司东莞支行签订最高额股票质押合同（合同号：兴银粤质字（东莞）第 201505261133-3 号），以曹铁波持有的东莞市意普万尼龙科技股份有限公司 250 万股作质押，本合同项下的质押最高本金限额为人民币 600 万元整。质押额度有效期自 2015 年 9 月 10 日至 2020 年 9 月 10 日。

2015 年 9 月 10 日，崔鹤鸣与兴业银行股份有限公司东莞支行签订最高额股票质押合同（合同号：兴银粤质字（东莞）第 201505261133-1 号），以崔鹤鸣持有的东莞市意普万尼龙科技股份有限公司 250 万股作质押，本合同项下的质押最高本金限额为人民币 600 万元整。质押额度有效期自 2015 年 9 月 10 日至 2020 年 9 月 10 日。

2015 年 10 月 8 日，北京意普万工程塑料有限公司、梁效礼、曹铁波与兴业银行股份有限公司东莞分行签订最高额保证合同（合同号：兴银粤保字（东莞）第 201505261133）。本合同项下的保证最高本金限额为人民币 1000 万元整，保证额度有效期自 2015 年 10 月 8 日起至 2016 年 10 月 8 日止。

2016 年 09 月 19 日，北京意普万工程塑料有限公司、梁效礼、曹铁波与兴业银行股份有限公司东莞分行签订最高额保证合同（合同号：兴银粤保字（东莞）第 2201608040085）。本合同项下的保证最高本金限额为人民币 1000 万元整，保证额度有效期自 2016 年 9 月 29 日起至 2017 年 12 月 31 日止。

2016 年 5 月 23 日，曹铁波、崔鹤鸣、梁效礼、北京意普万工程塑料有限公司分别与东莞银行签订最高额保证合同（合同号东银（3900）2016 年最高保字第 160526--160529 号）。本合同项下的保证最高本金限额为人民币 1000 万元整，保证额度有效期自 2016 年 5 月 16 日起至 2017 年 05 月 15 日止。

2016 年 5 月 23 日，曹铁波与东莞银行签订最高权利质押合同（合同号东银（3900）2016 年最高权质字第 160526 号）。以曹铁波持有的东莞市意普万尼龙科技股份有限公司 400 万股作质押，本合同项下的质押最高本金限额为人民币 1000 万元整。质押额度有效期自 2016 年 5 月 16 日至 2021 年 5 月 15 日。

2016 年 5 月 23 日，崔鹤鸣与东莞银行签订最高权利质押合同（合同号东银（3900）2016 年最高权质字第 160527 号）。以崔鹤鸣持有的东莞市意普万尼龙科技股份有限公司 100 万股作质押，本合同项下的质押最高本金限额为人民币 1000 万元整。质押额度有效期自 2016 年 5 月 16 日至 2021 年 5 月 15 日。

（2）关联方资金拆借情况

东莞市意普万尼龙科技股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方	金 额	说明
拆入		
梁效礼	4,350,000.00	无固定期限流动资金往来
归还		
梁效礼	5,490,000.00	无固定期限流动资金往来

说明：关联方拆借资金给本公司，未计提利息。

(4) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 7 人，上期关键管理人员 7 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,093,986.68	1,010,280.16

6、关联方应收应付款项

(1) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	梁效礼	--	1,140,000.00
其他应付款	何显雄	1,350.00	1,350.00

7、关联方承诺

无

十一、 承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2016. 12. 31
资产负债表日后第 1 年	2,525,256.00
资产负债表日后第 2 年	2,635,740.00
资产负债表日后第 3 年	2,608,416.00
以后年度	16,698,672.00
合计	24,468,084.00

2015 年 9 月 11 日，本公司与东莞市卢氏实业投资有限公司签订厂房租赁合同，承租面积 14,400.00 平方米（以实际出租为准）厂房，租赁期自 2015 年 11 月 1 日至

2025 年 10 月 31 日。厂房租金第一年标准为每月每平方米建筑面积租金人民币 12 元，租金标准每 5 年递增 10%。

2016 年 5 月 25 日，本公司与东莞市卢氏实业投资有限公司签订宿舍租赁合同，承租 3600 平方米，租赁期 2016 年 6 月 1 日至 2021 年 2 月 28 日。租金第一年标准为每月每平方米建筑面积租金人民币 12.38 元，租金标准 5 年递增 10%。

2016 年 1 月 1 日，本公司与东莞市松山湖工业发展有限公司签订房屋租赁合同，承租面积 69.00 平方米，租赁期自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。厂房租金第一年标准为每月每平方米建筑面积租金人民币 30 元，租金标准每 2 年递增 10%。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至 2017 年 4 月 6 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期 末 数		净 额
			坏 账 准 备	计 提 比 例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的按组合计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
其中：账龄组合	43,250,100.82	100.00	2,183,134.49	5.05	41,066,966.33
组合小计	43,250,100.82	100.00	2,183,134.49	5.05	41,066,966.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合 计	43,250,100.82	100.00	2,183,134.49	5.05	41,066,966.33

应收账款按种类披露（续）

东莞市意普万尼龙科技股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比	
单项金额重大并单 项计提坏账准备的 按组合计提坏账准 备的应收账款	--	--	--	--	--
其中：账龄组合	31,232,494.36	100.00	1,580,570.57	5.06	29,651,923.79
组合小计	31,232,494.36	100.00	1,580,570.57	5.06	29,651,923.79
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准	--	--	--	--	--
合 计	31,232,494.36	100.00	1,580,570.57	5.06	29,651,923.79

说明：

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	43,164,265.51	99.80	2,158,213.28	5.00	41,006,052.23
1 至 2 年	43,896.90	0.10	4,389.69	10.00	39,507.21
2 至 3 年	2,188.41	0.01	656.52	30.00	1,531.89
3 年以上	39,750.00	0.09	19,875.00	50.00	19,875.00
合 计	43,250,100.82	100.00	2,183,134.49	5.05	41,066,966.33

续：

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	31,182,977.40	99.84	1,559,148.87	5.00	29,623,828.53
1 至 2 年	8,341.96	0.03	834.20	10.00	7,507.76
2 至 3 年	--	--	--	--	--
3 年以上	41,175.00	0.13	20,587.50	50.00	20,587.50
合 计	31,232,494.36	100.00	1,580,570.57	5.06	29,651,923.79

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 609,988.92 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

东莞市意普万尼龙科技股份有限公司
 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	核销金额
实际核销的应收账款	7,425.00

其中，应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
东莞市旺晟实业有限公司	货款	1,425.00	账龄较长，无法收回	总经理批准	否
吉林省齐塑汽车饰件有限公司	货款	6,000.00	账龄较长，无法收回	总经理批准	否
合计		7,425.00			

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
安徽省锦瑞汽车部件有限公司	16,437,403.67	38.01	821,870.18
江苏宝时达动力科技有限公司	7,584,122.18	17.54	379,206.11
上海奥萨特实业有限公司	3,873,600.00	8.96	193,680.00
天津惠德汽车进气系统有限公司	2,815,644.69	6.51	140,782.23
浙江众迪汽车零部件有限公司	2,150,000.00	4.97	107,500.00
合计	32,860,770.54	75.99	1,643,038.52

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	金额	期末数		计提比例	净额
		比例%	坏账准备		
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他	--	--	--	--	--

东莞市意普万尼龙科技股份有限公司

财务报表附注

2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

按组合计提坏账准备 的其他应收款					
其中：账龄组合	303,900.00	99.02	33,285.00	10.95	270,615.00
合并范围内往	3,000.00	0.98	--	--	3,000.00
组合小计	306,900.00	100.00	33,285.00	10.85	273,615.00
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的	--	--	--	--	--
合 计	306,900.00	100.00	33,285.00	10.85	273,615.00

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比	
单项金额重大并单项 计提坏账准备的其他 按组合计提坏账准备 的其他应收款	--	--	--	--	--
其中：账龄组合	233,115.49	98.73	55,218.47	23.69	177,897.02
合并范围内往来	3,000.00	1.27	--	--	3,000.00
组合小计	236,115.49	100.00	55,218.47	23.39	180,897.02
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 其他应收款	--	--	--	--	--
合 计	236,115.49	100.00	55,218.47	23.39	180,897.02

说明：

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	263,700.00	86.77	13,185.00	5.00	250,515.00
1 至 2 年	--	--	--	--	--
2 至 3 年	--	--	--	--	--
3 年以上	40,200.00	13.23	20,100.00	50.00	20,100.00
合 计	303,900.00	100.00	33,285.00	10.95	270,615.00

续：

东莞市意普万尼龙科技股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	139,309.49	58.47	6,815.47	5.00	129,494.02
1 至 2 年	--	--	--	--	--
2 至 3 年	--	--	--	--	--
3 年以上	96,806.00	41.53	48,403.00	50.00	48,403.00
合 计	236,115.49	100.00	55,218.47	23.45	177,897.02

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 21,933.47 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
员工借款	--	62,509.49
保险费	4,500.00	--
往来款	3,000.00	23,000.00
押金	299,400.00	150,606.00
合 计	306,900.00	236,115.49

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收 款期末余额 合计%数的	坏账准备 期末余额
东莞市卢氏实业投资有 限公司	押金	259,200.00	1年以内	84.46	12,960.00
吴梅珍	押金	36,000.00	3年以内	11.73	18,000.00
松山湖工业发展公司	押金	4,200.00	3年以内	1.37	2,100.00
中国人民保险集团股份 有限公司	保险费	4,500.00	1年以内	1.47	225.00
意普万尼龙实业（香港） 有限公司	往来款	3,000.00	1至2年	0.97	--
合 计	--	306,900.00	--	100.00	33,285.00

3、营业收入和营业成本

东莞市意普万尼龙科技股份有限公司
 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	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主 营 业 务	70,913,339.64	51,267,973.12	61,722,073.79	43,944,013.09
其 他 业 务	121,938.68	--	16,763.31	--
合 计	71,035,278.32	51,267,973.12	61,738,837.10	43,944,013.09

4、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	--	-223,335.16

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	--	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受除上述各项之外的其他营业外收入和支出）	696,002.18	
非经常性损益总额	7,181.96	
减：非经常性损益的所得税影响数	703,184.14	
非经常性损益净额	105,488.12	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	597,696.02	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	--	
	597,696.02	

2、净资产收益率和每股收益

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	17.61	0.29	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.82	0.26	--

东莞市意普万尼龙科技股份有限公司
财务报表附注
2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

东莞市意普万尼龙科技股份有限公司

2017 年 4 月 10 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：

东莞市意普万尼龙科技股份有限公司董事会秘书办公室