



# 杨利石化

NEEQ:832939

## 杭州杨利石化股份有限公司

Hangzhou Yangli Petrochemical Co., Ltd



### 年度报告

2016

## 公司年度大事记



2016年6月28日，公司领导带领全体员工去北京考察、学习。

## 目 录

第一节 声明与提示 .....	5
第二节 公司概况 .....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节 管理层讨论与分析 .....	11
第五节 重要事项 .....	18
第六节 股本变动及股东情况 .....	20
第七节 融资及分配情况 .....	22
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	24
第九节 公司治理及内部控制 .....	26
第十节 财务报告 .....	29

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、杨利石化	指	杭州杨利石化股份有限公司
唐杨科技	指	杭州唐杨科技有限公司
股东大会	指	杭州杨利石化股份公司股东大会
董事会	指	杭州杨利石化股份公司董事会
监事会	指	杭州杨利石化股份公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司章程	指	杭州杨利石化股份公司章程
证监会	指	中国证券监督管理委员会
元（万元）	指	人民币元（万元）
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

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

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
环保风险	公司涉及的危险化学品有产品精制双环戊二烯、挂式四氢双环戊二烯。原辅料双环戊二烯、二氯甲烷、氯化铝（无水）、氢气、氮气等，在生产过程会产生少量的“三废”。公司根据固废综合利用的要求，将固废转变为副产品，产生的废水先进行回收利用后经预处理，纳管排放；低浓度的 VOC 气体经三级水吸收和一级碱吸收后达标排放。公司已设立环保管理部门，制定环保管理制度及《突发环境事故应急预案》，并定期进行演练，加强日常环境隐患排查，设置事故应急池及配套处置设施，在突发环境事故时做到不影响外环境。但如果由于管理不到位可能出现环保设施未正常运行、突发自然灾害等情况发生会存在一定的环境事故风险。
安全生产风险	公司涉及的危险化学品有产品精制双环戊二烯、挂式四氢双环戊二烯。原辅料双环戊二烯、二氯甲烷、氯化铝（无水）、氢气、氮气、催化剂镍触媒等危险化学品及在生产作业过程中使用特种设备（氢化釜）、机械、电器设备等。如果管理、使用不当有可能发生消防火灾事故、危险化学品泄漏引起的火灾、爆炸（容器爆炸）、中毒、触电、窒息、机械伤害等生产安全事故。子公司唐杨科技暂时处于项目技改阶段，原乙炔生产项目已暂停生产，目前暂时不存在危险化学品的安全风险。公司针对可能出现的生产安全事故及事故特征，已组织相关工程技术人员编制了《生产安全事故应急预案》，并定期进行演练，目前公司已现场通过危险化学品国二级企业复评，并严格按标准确保各项工作的常态化运行，实施安全风

杭州杨利石化股份有限公司  
2016 年度报告

	险管控，提高公司的本质安全水平。但如果在日常管理中由于管理不到位及不可抗力（包括但不限于自然灾害）的情况发生，仍存在一定的安全风险。
原材料价格波动风险	公司生产所用的主要原材料为粗品双环戊二烯，主要来自石油裂解的 C5、C9 馏分，其价格受国家产业政策、市场供需变化、石油价格变化等多种因素的影响而波动较大。原材料占公司产品成本的比重都比较高，原材料价格波动会对公司生产成本产生较大影响。如果未来主要原材料的价格出现较大波动，公司的经营业绩将受到一定程度的影响。
实际控制人不当控制风险	公司实际控制人鲍利云持有公司 52% 股份，同时担任公司董事长、总经理，其对公司经营管理拥有较大的影响力。如其利用控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。
公司治理风险	鲍利云为公司的实际控制人，持有公司 52% 股份，鲍丹军与鲍佳军分别持有公司 24% 股份，鲍利云家族合计持有公司 100% 股份；公司是一家家族企业，公司在相关制度的执行中需进一步理解、熟悉，公司治理存在一定的风险。
主要客户相对集中的风险	2016 年公司对前五大客户的销售额为 2,269.83 万元，占营业收入的比重为 77.02%。公司客户集中度较高，存在客户相对集中的风险。若公司目前的主要客户因经营状况发生变化或其他因素减少对公司产品的采购，可能会给公司经营带来一定影响。
公司经营性现金流不足的风险	公司 2016 年度经营活动产生的现金流量净额为 322.62 万元，2016 年末短期借款余额 600 万元。现金流量得到了有效改善，但是未来需保持经营活动现金流的充足，若出现流动资金不足，可能使公司面临流动性风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	杭州杨利石化股份有限公司
英文名称及缩写	Hangzhou Yangli Petrochemical Co., Ltd
证券简称	杨利石化
证券代码	832939
法定代表人	鲍利云
注册地址	浙江省杭州市萧山区钱江农场
办公地址	浙江省杭州市萧山区钱江农场
主办券商	方正证券
主办券商办公地址	湖南省长沙市芙蓉中路二段 200 号华侨国际大厦 22-24 层
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	郭宪明、蔡畅
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	朱洁群
电话	0571-82697875
传真	0571-82697875
电子邮箱	service@youngly.com
公司网址	<a href="http://www.youngly.com/">http://www.youngly.com/</a>
联系地址及邮政编码	浙江省杭州市萧山区钱江农场；311231
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-07-30
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	化学原料及化学制品制造业（C26）
主要产品与服务项目	主营业务为精制双环戊二烯、四氢双环戊二烯和金刚烷的生产、销售。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	9,000,000
做市商数量	0
控股股东	鲍利云
实际控制人	鲍利云

### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
----	----	----------

杭州杨利石化股份有限公司  
2016 年度报告

企业法人营业执照注册号	91330100255704800M	是
税务登记证号码	91330100255704800M	是
组织机构代码	91330100255704800M	是



## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	29,471,322.30	46,953,276.97	-37.23%
毛利率%	24.74%	20.33%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	360,252.63	-452,095.83	-179.69%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,440,887.81	-731,432.97	97.00%
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）	2.82%	-3.88%	-
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）	-12.00%	-6.27%	-
基本每股收益	0.04	-0.05	-180.00%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	26,893,105.59	27,467,059.78	-2.09%
负债总计	13,418,753.54	15,378,801.05	-12.75%
归属于挂牌公司股东的净资产	13,474,352.05	12,088,258.73	11.47%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.50	1.34	11.47%
资产负债率%（母公司）	44.66%	42.96%	-
资产负债率%（合并）	49.90%	55.99%	-
流动比率	0.96	0.79	-
利息保障倍数	2.65	1.05	-

### 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	3,220,645.16	11,996,961.82	-
应收账款周转率	4.99	6.91	-
存货周转率	7.50	12.64	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-2.09%	-21.47%	-
营业收入增长率%	-37.23%	0.13%	-
净利润增长率%	-179.69%	-123.35%	-

### 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	9,000,000	9,000,000	0.00%
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
非流动资产处置损益	241,410.40
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,159,530.88
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,400,941.28</b>
所得税影响数	-506,386.19
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,894,555.09</b>

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司专业从事精细化工产品的生产、销售和技术改进,生产线主要涵盖双环戊二烯、四氢双环戊二烯、金刚烷和挂式四氢双环戊二烯。公司是国内较早生产石油级工业双环戊二烯且能够工业化生产 99%以上含量双环戊二烯的企业之一,产品质量稳定,为国内外众多知名企业配套,在业内有较好的口碑和市场知名度。公司产品主要提供给医药、农药、精细化工等领域客户,其中双环戊二烯产品广泛应用于医药、农药、树脂、橡胶、香料、抗氧剂、抗爆剂等各领域;四氢双环戊二烯应用于军事及航天工业领域;金刚烷在医药、功能高分子、润滑油、表面活性剂、感光材料等众多领域里有广泛应用。公司通过互联网电子商务等平台发布产品信息、通过与下游行业客户建立业务合作关系,将产品直接销售给下游客户,以获取利润。

公司通过多年的技术探索,已掌握了多项精细化工中间体生产的技术诀窍,品质达到行业先进水平,环境污染控制好,产品具有较强的竞争力。公司的主导产品在细分领域中处于领先地位,近年来通过公司技术人员的研发,成功开发了下游高端产品挂式四氢双环戊二烯产品,本产品同样应用于军事及航天工业领域;挂式四氢双环戊二烯产形成一定规模后,将成为公司一个新的经济增长点。公司高纯度双环戊二烯、挂式四氢双环戊二烯和四氢双环戊二烯产品的竞争对手较少,低纯度双环戊二烯和金刚烷的市场竞争较激烈。公司在细分领域中明确定位目标客户,通过产品的质量优势、价格优势及公司的品牌口碑优势取得客户的信赖,从而不断拓宽市场。

报告期内,公司的商业模式未发生明显变化。

年度内变化统计:

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

#### (二) 报告期内经营情况回顾

##### 总体回顾:

报告期内,由于日趋激烈的市场竞争及季节周期性的变化,再加上杭州 G20 峰会期间对所有化工企业停产,公司从 6 月份开始逐渐进入淡季状态,导致企业营业收入减少,公司报告期内实现营业收入 2,947.13 万元,较上年同期减少了 1,748.20 万元,营业收入同比减少 37.23%。下游用户随着市场经济的下滑而减少金刚烷的使用量及采购量,导致公司主要产品金刚烷的销售量减少,从而导致了公司销售收入的减少。

报告期内,公司主营业务成本为 2,217.87 万元,较上年同期减少了 1,522.75 万元,主营业务成本同比减少 40.71%,成本的减少主要原因系公司销售收入的减少导致。报告期内,公司的综合毛利率为 24.74%,较上年同期的 20.33%提升了 4.41%。报告期内,公司实现净利润 36.03 万元,比上年同期增加了 81.23 万元,净利润的大幅增长,主要是本期收到政府对公司的新三板挂牌补贴所致。

报告期内,公司资产负债率进一步下降,流动比率提升,公司经营活动产生的现金流量净额为 322.06 万元,财务状况良好。

#### 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	29,471,322.30	-37.23%	-	46,953,276.97	0.13%	-
营业成本	22,178,709.59	-40.71%	75.26%	37,406,222.78	1.10%	79.67%
毛利率	24.74%	-	-	20.33%	-	-
管理费用	5,700,786.01	-5.02%	19.34%	6,002,287.40	68.33%	12.78%
销售费用	1,298,889.29	-36.89%	4.41%	2,058,264.71	0.53%	4.38%
财务费用	736,673.40	-51.69%	2.50%	1,524,940.71	5.68%	3.25%
营业利润	-1,189,708.34	305.67%	-4.04%	-293,271.44	-112.06%	-0.62%
营业外收入	2,406,835.84	542.93%	8.17%	374,355.22	58.92%	0.80%
营业外支出	15,765.16	256.20%	0.05%	4,425.88	-71.64%	0.01%
净利润	360,252.63	-179.69%	1.22%	-452,095.83	-123.35%	-0.96%

**项目重大变动原因：**

- 1、本期营业收入较上期减少 17,481,954.67 元，主要系本期 G20 峰会停产及市场竞争激烈，造成本公司营业收入减少 12,019,955.40 元，同时子公司唐杨科技本期暂停营业，该公司收入较上期减少 5,539,620.75 元所致；
- 2、本期营业成本较上期减少 15,227,513.19 元，主要系本期销售收入减少造成的成本减少，同时子公司唐杨科技本期暂停营业，该公司成本较上期减少 5,980,356.56 元
- 3、本期销售费用较上期减少 759,375.42 元，主要系报告期内公司销售收入减少，相应运输费用减少 620,150.05 元所致；
- 4、本期财务费用较上期减少 788,267.31 元，主要系报告期内公司减少银行贷款金额，相应贷款利息减少 793,383.14 元所致；
- 5、本期营业利润较上期减少 896,436.90 元，主要系报告期内营业收入减少，而公司固定费用未同比减少，且本期唐杨停止营业，对剩余机器设备计提减值 364,290.54 所致；
- 6、本期营业外收入较上期增长 2,032,480.62 元，主要系报告期内收到政府对公司的新三板挂牌补贴 1,984,700.00 元所致；
- 7、本期营业外支出较上期增加 11,339.28 元，主要系报告期内公司处置机器设备所致；
- 8、本期净利润较上期增加 1,228,987.61 元，主要系报告期内营业外收入的增加，导致净利润增加。

**(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	29,242,079.20	21,804,156.80	46,923,276.97	37,406,222.78
其他业务收入	229,243.10	374,552.79	30,000.00	-
合计	29,471,322.30	22,178,709.59	46,953,276.97	37,406,222.78

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
-------	--------	----------	--------	----------

杭州杨利石化股份有限公司  
2016 年度报告

双环戊二烯	6,711,215.19	22.77%	11,529,983.27	24.56%
金刚烷	21,083,264.96	71.54%	27,391,484.57	58.34%
四氢双环及其他	1,676,842.15	5.69%	8,031,809.13	17.11%
合计	29,471,322.30	100.00%	46,953,276.97	100.00%

**收入构成变动的的原因:**

本期公司根据市场情况,维持原有产品结构,以金刚烷销售为主,由于整体销售金额下降,导致金刚烷占比增加;四氢双环及其他本期销售占比较上期减少,主要系子公司唐杨科技本期暂停营业,导致四氢双环及其他的收入较上期减少 553.96 万元所致。

**(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	3,220,645.16	11,996,961.82
投资活动产生的现金流量净额	375,604.81	19,922.54
筹资活动产生的现金流量净额	-2,726,297.50	-12,698,680.64

**现金流量分析:**

1、经营活动产生的现金流量净额较去年减少 877.63 万元,主要系本期销售收入减少,销售商品收到的现金较去年减少 1,286.99 万元所致;

2、投资活动产生的现金流量净额较去年增加 35.57 万元,主要系本期处置固定资产收回的现金较去年增加 31.39 万元所致;

3、筹资活动产生的现金流量净额较去年增加 997.24 万元,主要系本期偿还银行借款导致的现金流出较去年减少 1,350.00 万所致。

**(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	客户一	6,160,529.91	20.90%	否
2	客户二	1,769,829.06	6.01%	否
3	客户三	3,438,899.57	11.67%	否
4	客户四	9,612,820.51	32.62%	否
5	客户五	1,716,239.32	5.82%	否
合计		22,698,318.38	77.02%	-

**(5) 主要供应商情况**

单位: 元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	供应商一	4,802,743.00	23.76%	否
2	供应商二	3,563,100.00	17.63%	否
3	供应商三	1,998,503.00	9.89%	否
4	供应商四	2,096,578.00	10.37%	否
5	供应商五	1,978,189.00	9.79%	否
合计		14,439,113.00	71.44%	-

**(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
----	------	------

杭州杨利石化股份有限公司  
2016 年度报告

研发投入金额	-	-
研发投入占营业收入的比例	-	-

**专利情况:**

项目	数量
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的发明专利数量	-

**研发情况:**

-
---

**2、资产负债结构分析**

单位：元

项目	本期末末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	1,752,765.01	99.59%	6.52%	878,203.36	-43.57%	3.20%	3.32%
应收账款	5,899,893.51	-0.16%	21.94%	5,909,331.13	-23.12%	21.51%	0.43%
存货	3,449,575.35	40.02%	12.83%	2,463,581.42	-28.68%	8.97%	3.86%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	6,903,563.57	-11.55%	25.67%	7,804,607.58	-20.21%	28.41%	-2.74%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	6,000,000.00	-25.00%	22.31%	8,000,000.00	-57.89%	29.13%	-6.82%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	26,893,105.59	-2.09%	-	27,467,059.78	-21.47%	-	-

**资产负债项目重大变动原因:**

- 1、货币资金较上期增加 87.46 万元，主要系本期收到现金形式政府补助 198.47 万元所致。
- 2、存货较上期增加 98.60 万元，主要系本期公司金刚烷产能上升，由于 G20 停产造成公司销售收入减少，但公司对下一年市场行情看好，期末备货增加所致。
- 3、短期借款较上期下降 200.00 万元，主要系本期公司根据实际现金流量情况减少银行借款所致。

**3、投资状况分析**

**(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

唐杨科技为公司全资子公司，注册资本为 1,250 万元，地址杭州市萧山区临江工业园区（农一场），法定代表人为鲍丹军。该公司本期营业收入 12.16 万元，净利润-173.75 万元。

**(2) 委托理财及衍生品投资情况**

报告期内，无委托理财及衍生品投资。

**(三) 外部环境的分析**

从 2003 年开始，精细化工行业进入快速的发展周期，企业纷纷大量投资进行产能的扩张，扩大生产，企业间的竞争日趋激烈，竞争的焦点主要集中在中低端的产品上。随着行业整合的发展，企业间的竞争将更为残酷，加之近两年来国家环境整治力度的不断加大，化工原料的普涨，下游企业效益普遍下滑，市场将会淘汰一批企业，行业的重新洗牌不可避免，其中，中小企业将陷入破产或被并购的困境。

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

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

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

(2) 同行业同产品：公司生产的双环戊二烯类产品：纯度在 90%以下的产品属于低端产品，低端市场竞争饱和，价格平稳；纯度在 90-98%左右的属于中端产品，主要用于生产医药农药，竞争较为激烈；纯度在 98%以上的属于高端产品，市场上竞争较小，但需求还小。公司通过多年来努力，开发的挂式四氢双环戊二烯产品已开始批量生产，该产品在市场上有领先的竞争优势。公司生产的金刚烷产品，目前主要用于医药，尤其是抗病毒药物，在国内生产工艺成熟，市场竞争也较激烈，产销平衡。

报告期内，没有发生对公司产生影响的重大事件。

#### (四) 竞争优势分析

##### 1、公司的竞争优势

###### (1) 资质的优势

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

###### (2) 产品质量的优势

公司是国内较早生产石油级工业双环戊二烯的企业之一，经过二十多年的技术经验积累，公司对生产工艺流程、各反应参数的控制、安全生产管理不断优化改进，在生产中形成了公司的技术优势。目前公司的竞争优势主要体现在高纯度双环戊二烯生产中：纯度在 90%以下的双环戊二烯低端市场竞争较为激烈，市场趋于饱和；纯度在 90-98%的中端市场中，生产的厂家较多，公司是介入较早、规模较大的公司；纯度在 98%以上的高端市场中，竞争较少；公司是国内为数不多的能够工业化生产 99%以上含量双环戊二烯的企业，高纯度双环生产技术含量较高，公司可生产 99.5%双环戊二烯。挂式四氢双环戊二烯、四氢双环戊二烯公司具有产业链的优势，且生产技术成熟，产品的纯度较高，可批量生产纯度 $\geq 99\%$ 的产品。金刚烷产品质量稳定，工艺技术不断创新，竞争优势不断增强。

###### (3) 客户资源的优势

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

##### 2、公司的竞争劣势

###### (1) 规模和资金劣势

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

###### (2) 优秀年轻人才储备不足

公司成立于 1996 年，已经历了二十年的发展，公司经营团队一直较为稳定，经营风格稳健，如今公司员工的年龄结构偏大，年轻优秀的人才储备相对不足，不利于公司管理创新及产品的引进。因此保

持现有骨干团队稳定、并积极扩大专业高端人才的培养储备是公司在竞争中面对的一大压力。

### （五）持续经营评价

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

### （六）扶贫与社会责任

报告期内公司在经营发展企业的同时，积极承担和履行社会责任，诚信经营，自觉履行纳税义务，公司将一如既往地社会责任溶于企业的愿景和使命。

## 二、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 一、环保风险

公司涉及的危险化学品有产品精制双环戊二烯、挂式四氢双环戊二烯。原辅料双环戊二烯、二氯甲烷、氯化铝（无水）、氢气、氮气等，在生产过程会产生少量的“三废”。公司根据固废综合利用的要求，将固废转变为副产品，产生的废水先进行回收利用后经预处理，纳管排放；低浓度的 VOC 气体经三级水吸收和一级碱吸收后达标排放。公司已设立环保管理部门，制定环保管理制度及《突发环境事故应急预案》，并定期进行演练，加强日常环境隐患排查，设置事故应急池及配套处置设施，在突发环境事故时做到不影响外环境。但如果由于管理不到位可能出现环保设施未正常运行、突发自然灾害等情况发生会存在一定的环境事故风险。

应对措施：（1）公司根据国家有关法规及标准要求，由有相关资质的工程设计院对公司雨污分流、应急设施进行设计，增设事故应急池及管道、雨污切换装置，避免事故时影响外环境；（2）将进一步加强对员工的教育培训，不断提高员工的环保意识；（3）严格要求员工遵守环保管理制度和操作规程；（4）深查生产过程中环境危害隐患，做到及时排除隐患；（5）建立环保应急救援预案，提高企业的环保风险应对能力。（6）加强环保日常检查，确保环保设施的正常运行。

#### 二、安全生产风险

公司涉及的危险化学品有产品精制双环戊二烯、挂式四氢双环戊二烯。原辅料双环戊二烯、二氯甲烷、氯化铝（无水）、氢气、氮气、催化剂镍触媒等危险化学品及在生产作业过程中使用特种设备（氢化釜）、机械、电器设备等。如果管理、使用不当有可能发生消防火灾事故、危险化学品泄漏引起的火灾、爆炸（容器爆炸）、中毒、触电、窒息、机械伤害等生产安全事故。子公司唐杨科技暂时处于项目技改阶段，原乙炔生产项目已暂停生产，目前暂时不存在危险化学品的安全风险。公司针对可能出现的生产安全事故及事故特征，已组织相关工程技术人员编制了《生产安全事故应急预案》，并定期进行演练，目前公司已现场通过危险化学品国二级企业复评，并严格按标准确保各项工作的常态化运行，实施安全风险管控，提高公司的本质安全水平。但如果在日常管理中由于管理不到位及不可抗力（包括但不限于自然灾害）的情况发生，仍存在一定的安全风险。

应对措施：（1）公司根据国家有关法规及标准要求，由有相关资质的工程设计院对公司消防灭火系统、应急设施进行设计，增设消防两套消防灭火系统及事故应急池；（2）公司将进一步加强对员工的教育培训，提高员工的安全意识；（3）严格要求员工遵守各项安全管理制度和工艺操作规程；（4）对危险生产工艺采用自动化控制系统，进行控制，增设可燃气体报警装置；（5）深查生产过程中的安全隐患，做到及时排除隐患；（6）根据国家标准修订生产安全事故应急救援预案，提高企业的安全风险应对能力；（7）加强重点部位和关键装置的安全管理，明确重点部位和关键装置责任人。；（8）严格实施安全风险管控要求；（9）严格落实安全生产责任制，实施安全生产责任制和安全目标考核。

#### 三、原材料价格波动风险

公司生产所用的主要原材料为粗品双环戊二烯，主要来自石油裂解的 C5、C9 馏分，其价格受国家产



业政策、市场供需变化、石油价格变化等多种因素的影响，波动较大。原材料占公司产品成本的比重都比较高，原材料价格波动会对公司生产成本产生较大影响。如果未来主要原材料的价格出现较大波动，公司的经营业绩将受到一定程度的影响。

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

#### 四、实际控制人不当控制风险

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

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

#### 五、公司治理风险

鲍利云为公司的实际控制人，持有公司 52%股份，鲍丹军与鲍佳军分别持有公司 24%股份，鲍利云家族合计持有公司 100%股份；同时有限公司时期公司内部治理结构简单，内部治理机制不完善。公司是一家家族企业对公司在对相关制度的执行中需进一步理解、熟悉，公司治理存在一定的风险。

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

#### 六、主要客户相对集中的风险

2016 年公司对前五大客户的销售额为 2,269.83 万元，占营业收入的比重为 77.02%。公司客户集中度较高，存在客户相对集中的风险。若公司目前的主要客户因经营状况发生变化或其他因素减少对公司产品的采购，可能会给公司经营带来一定影响。

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

#### 七、公司经营性现金流不足的风险

公司 2016 年度经营活动产生的现金流量净额为 322.06 万元，2016 年末短期借款余额 600 万元，现金流量得到了有效改善，但是未来需保持经营活动现金流的充足，若出现流动资金不足，可能使公司面临流动性风险。

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

### （二）报告期内新增的风险因素

无

## 三、董事会对审计报告的说明

### （一）非标准审计意见说明：

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

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	五、二、(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	五、二、(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	五、二、(三)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
浙江瑞琼高分子材料有限公司	租赁厂房	35,000.00	是
鲍利云、鲍丹军、鲍佳军	为公司借款提供抵押	18,000,000.00	否
浙江瑞琼高分子材料有限公司	全资子公司杭州唐杨科技有限公司租赁厂房	121,621.62	是
<b>总计</b>	-	18,156,621.62	-

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述偶发性关联交易符合公司业务发展的需要，有利于公司持续稳定的经营，且遵循了市场公开、公平、公正的原则，对公司未来的业绩和收益具有积极的影响。

上述偶发性关联交易不会对公司财务状况和经营成果产生不利影响，不存在损害公司及股东利益的情形。

根据生产发展的需要，浙江瑞琼高分子材料有限公司于 2016 年 7 月 11 日终止向杭州杨利石化股份有限公司承租部分厂房，同时于 2016 年 7 月 12 日向公司的全资子公司唐杨科技租赁部份厂房。

#### (二) 承诺事项的履行情况

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

公司已经按照劳动法的相应规定为员工缴纳了社会保险，公司未被处以罚款或者要求公司承担费

用，目前公司无需补缴未缴纳的社保及或因此产生的所有相关费用。

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

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

3、公司控股股东、实际控制人对避免同业竞争所作的承诺：

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

报告期内，公司控股股东、实际控制人没有违反承诺的情况。

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

报告期内，公司控股股东及实际控制人没有违反承诺的发行情况。

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

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

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

报告期内，公司控股股东及实际控制人已于 2016 年 5 月份上交此项个人所得税。

7、报告期内，对于部分偶发性关联交易，公司未能按照相关规定及时召开董事会和股东大会，公司今后要加强关联交易的管理，及时经过董事会、股东大会审议，并保证公司与关联方遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行交易，不损害公司及中小股东的利益。

### （三）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	4,188,836.01	15.32%	抵押借款
无形资产	抵押	6,266,788.92	22.92%	抵押借款
总计		10,455,624.93	38.24%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条 件股份	无限售股份总数	0	0	2,250,000	2,250,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0	1,170,000	1,170,000	13.00%
	董事、监事、高管	0	0	2,250,000	2,250,000	25.00%
	核心员工	0	0	0	0	-
有限售条 件股份	有限售股份总数	9,000,000	100.00%	-2,250,000	6,750,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	4,680,000	52.00%	-1,170,000	3,510,000	39.00%
	董事、监事、高管	9,000,000	100.00%	-2,250,000	6,750,000	75.00%
	核心员工	0	0	0	0	0.00%
总股本		9,000,000	0	0	9,000,000	0
普通股股东人数		3				

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例%	期末持有限售 股份数量	期末持有无限售 股份数量
1	鲍利云	4,680,000	0	4,680,000	52.00%	3,510,000	1,170,000
2	鲍丹军	2,160,000	0	2,160,000	24.00%	1,620,000	540,000
3	鲍佳军	2,160,000	0	2,160,000	24.00%	1,620,000	540,000
合计		9,000,000	0	9,000,000	100.00%	6,750,000	2,250,000

前十名股东间相互关系说明：公司股东鲍利云与鲍丹军、鲍佳军为父子关系。

### 二、优先股股本基本情况

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

公司控股股东为鲍利云，报告期内，公司控股股东未发生变动。

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

理。

## **（二）实际控制人情况**

公司的实际控制人为鲍利云，报告期内，公司控股股东未发生变动，实际控制人情况详见“六、三（一）控股股东情况”。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
----------	------------	------	------	-------	-----------------	------------	-------------	---------------	----------------	------------

募集资金使用情况：

-
---

### 二、债券融资情况

单位：元

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

### 三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
流动资金借款	上海浦东发展银行杭州萧山支行	4,000,000.00	5.87%	2015/12/1 至 2016/6/11	否
流动资金借款	上海浦东发展银行杭州萧山支行	2,000,000.00	5.87%	2016/3/10 至 2016/9/10	否
流动资金借款	上海浦东发展银行杭州萧山支行	2,000,000.00	5.87%	2016/5/3 至 2016/11/30	否
流动资金借款	上海浦东发展银行杭州萧山支行	2,000,000.00	5.87%	2016/9/1 至 2016/12/14	否
流动资金借款	上海浦东发展银行杭州萧山支行	8,000,000.00	5.87%	2016/11/2/至 2017/5/2	否
合计		18,000,000.00			

### 四、利润分配情况

#### (一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
合计	-	-	-

#### (二) 利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
----	----------------	-----------	-----------

杭州杨利石化股份有限公司  
2016 年度报告

年度分配预案	-	-	-
--------	---	---	---

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
鲍利云	董事长、总经理	男	65	中专	2014.11.10-2017.11.9	是
鲍丹军	董事	男	38	本科	2014.11.10-2017.11.9	是
鲍佳军	董事	男	33	大专	2014.11.10-2017.11.9	是
周少勇	董事、副总经理	男	52	大专	2014.11.10-2017.11.9	是
朱洁群	董事、财务总监、 董事会秘书	女	39	大专	2014.11.10-2017.11.9	是
钱利国	监事会主席	女	55	高中	2014.11.10-2017.11.9	是
刘德宙	监事	男	54	大专	2014.11.10-2017.11.9	是
雷勇军	职工监事	男	47	中专	2014.11.10-2017.11.9	是
鲍利法	副总经理	男	58	高中	2015.12.2-2017.11.9	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

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

#### (二) 持股情况

单位:股

姓名	职务	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
鲍利云	董事长、总经理	4,680,000	0	4,680,000	52.00%	0
鲍丹军	董事	2,160,000	0	2,160,000	24.00%	0
鲍佳军	董事	2,160,000	0	2,160,000	24.00%	0
周少勇	董事、副总经理	0	0	0	0	0
朱洁群	董事、财务总监、 董事会秘书	0	0	0	0	0
钱利国	监事会主席	0	0	0	0	0
刘德宙	监事	0	0	0	0	0
雷勇军	职工监事	0	0	0	0	0
鲍利法	副总经理	0	0	0	0	0
合计		9,000,000	0	9,000,000	100.00%	0

#### (三) 变动情况

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



## 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

本年度无新任董事、监事、高级管理人员。

## 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	7	7
生产人员	38	36
销售人员	3	3
技术人员	3	3
财务人员	3	3
员工总计	54	52

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	4	4
专科	12	12
专科以下	38	36
员工总计	54	52

## 人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

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

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

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

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

公司目前有 5 位退休职工，主要是公司的管理层人员。

## (二) 核心员工以及核心技术人员

	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	0	0	-
核心技术人员	3	3	-

## 核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，公司员工保持稳定，公司暂无核心员工，核心技术人员无变动。

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

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司议事以及表决程序都严格按照《公司章程》、《公司法》，《证券法》、《非上市公司公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国股转系统制定的相关业务规则的要求，未出现违法、违规现象，相关负责人都已做到切实履行应尽的职责和义务。报告期内公司无建立新的治理制度。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策基本按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。但存在部分偶发性关联交易，公司未能按照相关规定及时召开董事会和股东大会情况，公司第一届董事会第十一次会议已审议，并及时进行了补充披露，该事项已提交 2017 年年度股东大会审议。公司今后将规范治理，严格按照《公司章程》、《关联交易决策制度》执行。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司通过股份制的改制，依据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规及规范性文件的要求，制订了《公司章程》，建立健全了股东大会、董事会、监事会及管理层在内的公司治理结构，和三会议事规则、《总经理工作细则》等，对三会的运作以及总经理工作作出了详细的规定；为进一步完善内控制度，公司制订了《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《控股子公司管理制度》等管理制度，报告期内公司严格遵守并执行上述法律法规规章及内部制度。在制度设计及制度执行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。

公司严格依照《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。公司现有治理机制能够保证股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序，但存在关联交易未经过董事会、股东大会审议的情况，公司今后将规范治理，严格按照《公司章程》、《关联交易决策制度》执行。

##### 4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程无修改。

#### (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	3	1、2016 年 4 月 15 日审议《2015 年董事会工作报告》审议《2015 年年度报告及摘要》审议《2016 年度财务预算报告》审议《2015 年度财务决算报告》审议《关于提议召开 2015 年度股东大会的议案》。2、2016 年 7 月 12 日审议关于杭州杨利石化股份有限公司的全资子公司杭州唐杨科技有限公司租赁部份厂房给浙江瑞琼高分子材料有限公司。3、2016 年 8 月 11 日审议《2016 年半年度报告》。
监事会	2	1、2016 年 4 月 15 日审议《2015 年度监事会工作报告》审议《2016 年度财务预算报告》审议《2015 年度财务决算报告》审议《2015 年年度报告及摘要》。
股东大会	2	1、2016 年 5 月 10 日审议《2015 年董事会工作报告》审议《2015 年年度报告及摘要》审议《2016 年度财务预算报告》审议《2015 年度财务决算报告》审议《关于提议召开 2015 年度股东大会的议案》。

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序等符合法律法规和公司章程的规定。

### （三）公司治理改进情况

公司已按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。股东大会是公司最高权力机构，公司严格按照股东大会议事规则、召集、召开股东大会，保证股东充分顺利地行使表决权。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范运作。

公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，加强公司董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习，提高其规范治理公司的意识，促使其严格按照《公司法》、《公司章程》及公司内部制度的规定，勤勉尽职的履行义务，切实维护股东权益。

### （四）投资者关系管理情况

公司严格按照持续信息披露的规定与要求编制并披露，确保股东及潜在投资者及时、准确地了解公司的生产、经营、内控和财务状况等重要信息。

公司通过电话及邮件等网络和投资者现场调研的方式，广泛深入地与投资者沟通，在符合法律法规规范的前提下，客观介绍公司情况，虚心听取意见建议，提高沟通效率。及时回复或解答有关问题。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

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

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定具体公司自身情况出发，制定会计核算的具体政策，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。公司来格贯彻和落实各项公司财务客理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系，严格

防止财务风险的发生。

### **（三）对重大内部管理制度的评价**

报告期内，公司紧紧围绕企业重大管理制度和风险控制制度，在有效分析市场风险、政策见险、经营见险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从而使避免了企业重大经营风险的发生。

### **（四）年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。公司信息披露责任人及公司管理层来格遵守相关信息披露管理制度，执行情况良好。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	信会师报字[2017]第 ZF10328 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼
审计报告日期	2017-4-17
注册会计师姓名	郭宪明、蔡畅
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

### 审 计 报 告

杭州杨利石化股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的杭州杨利石化股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 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、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 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现金流量。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：郭宪明

中国注册会计师：蔡 畅

中国·上海

二〇一七年四月十七日

## 二、财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	五、(一)	1,752,765.01	878,203.36
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、(二)	1,405,000.00	1,790,653.83
应收账款	五、(三)	5,899,893.51	5,909,331.13
预付款项	五、(四)	333,077.95	471,036.63
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、(五)	-	71.25
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、(六)	3,449,575.35	2,463,581.42
划分为持有待售的资产	-	-	567,664.82
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、(七)	21,914.40	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>12,862,226.22</b>	<b>12,080,542.44</b>
<b>非流动资产：</b>	-		

杭州杨利石化股份有限公司  
2016 年度报告

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、(八)	6,903,563.57	7,804,607.58
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、(九)	6,266,788.92	6,424,135.06
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、(十)	768,490.25	787,484.81
递延所得税资产	五、(十一)	92,036.63	74,952.29
其他非流动资产	五、(十二)	-	295,337.60
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>14,030,879.37</b>	<b>15,386,517.34</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>26,893,105.59</b>	<b>27,467,059.78</b>
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	五、(十三)	6,000,000.00	8,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、(十四)	2,645,217.60	2,328,177.10
预收款项	五、(十五)	2,059,824.58	1,802,538.93
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、(十六)	1,148,877.20	1,393,396.89
应交税费	五、(十七)	1,319,540.82	1,745,162.06
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、(十八)	245,293.34	109,526.07
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	-	-	-

杭州杨利石化股份有限公司  
2016 年度报告

划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	13,418,753.54	15,378,801.05
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	13,418,753.54	15,378,801.05
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	五、（十九）	9,000,000.00	9,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、（二十）	589,082.43	589,082.43
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	五、（二十一）	2,334,634.53	1,308,793.84
盈余公积	五、（二十二）	501,562.23	291,787.29
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、（二十三）	1,049,072.86	898,595.17
归属于母公司所有者权益合计	-	13,474,352.05	12,088,258.73
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	13,474,352.05	12,088,258.73
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	26,893,105.59	27,467,059.78

法定代表人：鲍利云 主管会计工作负责人：朱洁群 会计机构负责人：朱洁群

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
----	----	------	------



杭州杨利石化股份有限公司  
2016 年度报告

<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	-	1,609,875.90	556,288.81
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	1,405,000.00	1,145,062.50
应收账款	十二、（一）	5,899,893.51	5,107,514.89
预付款项	-	313,603.52	414,212.61
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十二、（二）	12,327,808.12	8,821,910.12
存货	-	2,996,152.94	2,010,159.01
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>24,552,333.99</b>	<b>18,055,147.94</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十二、（三）	315,600.00	315,600.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	4,032,893.03	3,844,640.40
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	1,146,497.83	1,180,087.51
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	92,036.63	74,952.29
其他非流动资产	-	-	295,337.60
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>5,587,027.49</b>	<b>5,710,617.80</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>30,139,361.48</b>	<b>23,765,765.74</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	6,000,000.00	4,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	2,645,217.60	2,194,493.72

杭州杨利石化股份有限公司  
2016 年度报告

预收款项	-	1,955,144.58	772,538.93
应付职工薪酬	-	1,137,507.70	1,152,380.79
应交税费	-	1,092,268.27	1,491,496.20
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	629,973.34	599,196.24
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>13,460,111.49</b>	<b>10,210,105.88</b>
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-51,647,500.80	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	51,647,500.80	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>13,460,111.49</b>	<b>10,210,105.88</b>
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	9,000,000.00	9,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	589,082.43	589,082.43
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	2,074,545.24	1,048,704.55
盈余公积	-	501,562.23	291,787.29
未分配利润	-	4,514,060.09	2,626,085.59
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>16,679,249.99</b>	<b>13,555,659.86</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	<b>30,139,361.48</b>	<b>23,765,765.74</b>

法定代表人：鲍利云 主管会计工作负责人：朱洁群 会计机构负责人：朱洁群

(三) 合并利润表

单位：元

杭州杨利石化股份有限公司  
2016 年度报告

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	29,471,322.30	46,953,276.97
其中：营业收入	五、(二十四)	29,471,322.30	46,953,276.97
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	30,661,030.64	47,246,548.41
其中：营业成本	五、(二十四)	22,178,709.59	37,406,222.78
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、(二十五)	367,383.56	376,770.71
销售费用	五、(二十六)	1,298,889.29	2,058,264.71
管理费用	五、(二十七)	5,700,786.01	6,002,287.40
财务费用	五、(二十八)	736,673.40	1,524,940.71
资产减值损失	五、(二十九)	378,588.79	-121,937.90
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-1,189,708.34	-293,271.44
加：营业外收入	五、(三十)	2,406,835.84	374,355.22
其中：非流动资产处置利得	-	247,304.96	286,855.22
减：营业外支出	五、(三十一)	15,765.16	4,425.88
其中：非流动资产处置损失	-	5,894.56	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	1,201,362.34	76,657.90
减：所得税费用	五、(三十二)	841,109.71	528,753.73
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	360,252.63	-452,095.83
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	-	360,252.63	-452,095.83
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其	-	-	-

杭州杨利石化股份有限公司  
2016 年度报告

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	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	360,252.63	-452,095.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	360,252.63	-452,095.83
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	-	0.04	-0.05
（二）稀释每股收益	-	0.04	-0.05

法定代表人：鲍利云 主管会计工作负责人：朱洁群 会计机构负责人：朱洁群

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二、（四）	29,349,700.68	41,292,034.60
减：营业成本	十二、（四）	21,894,597.86	31,425,866.22
营业税金及附加	-	296,626.10	279,154.00
销售费用	-	1,252,804.36	1,648,762.47
管理费用	-	4,387,043.04	4,771,986.82
财务费用	-	527,106.95	1,167,874.56
资产减值损失	-	68,337.38	47,688.08
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	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	923,184.99	1,950,702.45
加：营业外收入	-	2,031,439.32	83,500.00
其中：非流动资产处置利得	-	10,239.32	-
减：营业外支出	-	15,765.16	2,996.61
其中：非流动资产处置损失	-	5,894.56	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	2,938,859.15	2,031,205.84
减：所得税费用	-	841,109.71	528,753.73
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	2,097,749.44	1,502,452.11
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（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	-	-	-

杭州杨利石化股份有限公司  
2016 年度报告

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	2,097,749.44	1,502,452.11
<b>七、每股收益：</b>	-		
(一) 基本每股收益	-	0.23	0.17
(二) 稀释每股收益	-	0.23	0.17

法定代表人：鲍利云 主管会计工作负责人：朱洁群 会计机构负责人：朱洁群

合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	20,747,465.38	33,617,374.56
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、(三十三) /1	2,311,419.76	219,097.17
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	23,058,885.14	33,836,471.73
购买商品、接受劳务支付的现金	-	6,838,259.26	6,412,956.44
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	-	5,797,948.49	6,078,658.89
支付的各项税费	-	3,564,391.39	3,854,674.15

杭州杨利石化股份有限公司  
2016 年度报告

支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十三)/2	3,637,640.84	5,493,220.43
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	19,838,239.98	21,839,509.91
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	3,220,645.16	11,996,961.82
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	929,316.24	615,384.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	929,316.24	615,384.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	553,711.43	595,462.08
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	553,711.43	595,462.08
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	375,604.81	19,922.54
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	18,000,000.00	22,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	18,000,000.00	22,500,000.00
偿还债务支付的现金	-	20,000,000.00	33,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	726,297.50	1,519,680.64
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、(三十三)/3	-	179,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	20,726,297.50	35,198,680.64
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-2,726,297.50	-12,698,680.64
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	4,609.18	3,679.83
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	874,561.65	-678,116.45
加：期初现金及现金等价物余额	-	878,203.36	1,556,319.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	1,752,765.01	878,203.36

法定代表人：鲍利云 主管会计工作负责人：朱洁群 会计机构负责人：朱洁群

(五) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		

杭州杨利石化股份有限公司  
2016 年度报告

销售商品、提供劳务收到的现金	-	19,933,481.45	26,787,735.77
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	2,065,098.41	107,375.65
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>21,998,579.86</b>	<b>26,895,111.42</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	6,813,279.60	5,343,787.88
支付给职工以及为职工支付的现金	-	5,144,703.88	4,173,801.31
支付的各项税费	-	3,246,823.96	2,854,604.78
支付其他与经营活动有关的现金	-	3,170,990.65	4,926,050.66
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>18,375,798.09</b>	<b>17,298,244.63</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>3,622,781.77</b>	<b>9,596,866.79</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	6,239.32	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	1,243,566.80
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>6,239.32</b>	<b>1,243,566.80</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	553,711.43	339,051.82
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	-	3,505,898.00	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>4,059,609.43</b>	<b>339,051.82</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-4,053,370.11</b>	<b>904,514.98</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	14,000,000.00	17,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	<b>14,000,000.00</b>	<b>17,500,000.00</b>
偿还债务支付的现金	-	12,000,000.00	27,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	520,433.75	1,164,249.57
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	179,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	<b>12,520,433.75</b>	<b>28,843,249.57</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>1,479,566.25</b>	<b>-11,343,249.57</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	<b>4,609.18</b>	<b>3,679.83</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	<b>1,053,587.09</b>	<b>-838,187.97</b>
加：期初现金及现金等价物余额	-	556,288.81	1,394,476.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	<b>1,609,875.90</b>	<b>556,288.81</b>

法定代表人：鲍利云 主管会计工作负责人：朱洁群 会计机构负责人：朱洁群

(六) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数 股东 权益	所有者 权益
	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	9,000,000.00	-	-	-	589,082.43	-	-	1,308,793.84	291,787.29	-	898,595.17	-	12,088,258.73
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	9,000,000.00	-	-	-	589,082.43	-	-	1,308,793.84	291,787.29	-	898,595.17	-	12,088,258.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	1,025,840.69	209,774.94	-	150,477.69	-	1,386,093.32
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	360,252.63	-	360,252.63
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	209,774.94	-	-209,774.94	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	209,774.94	-	-209,774.94	-	-
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	-	-	-	-	-	-	1,025,840.69	-	-	-	-	-	1,025,840.69
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	1,025,840.69	-	-	-	-	-	1,025,840.69
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>9,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>589,082.43</b>	<b>-</b>	<b>2,334,634.53</b>	<b>501,562.23</b>	<b>-</b>	<b>1,049,072.86</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>13,474,352.05</b>

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	9,000,000.00	-	-	-	589,082.43	-	-	-	141,542.08	-	1,500,936.21	-	11,231,560.72
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	9,000,000.00	-	-	-	589,082.43	-	-	-	141,542.08	-	1,500,936.21	-	11,231,560.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”	-	-	-	-	-	-	-	1,308,793.84	150,245.21	-	-602,341.04	-	856,698.01

杭州杨利石化股份有限公司  
2016 年度  
财务报表附注

号填列)													
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-452,095.83	-	-452,095.83
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	150,245.21	-	-150,245.21	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	150,245.21	-	-150,245.21	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	1,308,793.84	-	-	-	-	1,308,793.84
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	1,308,793.84	-	-	-	-	1,308,793.84
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>9,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>589,082.43</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,308,793.84</b>	<b>291,787.29</b>	<b>-</b>	<b>898,595.17</b>	<b>-</b>	<b>12,088,258.73</b>

法定代表人: 鲍利云 主管会计工作负责人: 朱洁群 会计机构负责人: 朱洁群

(六) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	9,000,000.00	-	-	-	589,082.43	-	-	1,048,704.55	291,787.29	2,626,085.59	13,555,659.86
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	9,000,000.00	-	-	-	589,082.43	-	-	1,048,704.55	291,787.29	2,626,085.59	13,555,659.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	1,025,840.69	209,774.94	1,887,974.50	3,123,590.13
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,097,749.44	2,097,749.44
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	209,774.94	-209,774.94	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	209,774.94	-209,774.94	-
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	-	-	-	-	-	-	-	1,025,840.69	-	-	1,025,840.69
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	1,025,840.69	-	-	1,025,840.69
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	9,000,000.00	-	-	-	589,082.43	-	-	2,074,545.24	501,562.23	4,514,060.09	16,679,249.99

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	9,000,000.00	-	-	-	589,082.43	-	-	-	141,542.08	1,273,878.69	11,004,503.20
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	9,000,000.00	-	-	-	589,082.43	-	-	-	141,542.08	1,273,878.69	11,004,503.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	1,048,704.55	150,245.21	1,352,206.90	2,551,156.66
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,502,452.11	1,502,452.11
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	150,245.21	-150,245.21	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	150,245.21	-150,245.21	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

杭州杨利石化股份有限公司  
2016 年度  
财务报表附注

(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	1,048,704.55	-	-	1,048,704.55
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	1,048,704.55	-	-	1,048,704.55
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	<b>9,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>589,082.43</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,048,704.55</b>	<b>291,787.29</b>	<b>2,626,085.59</b>	<b>13,555,659.86</b>

法定代表人： 鲍利云 主管会计工作负责人： 朱洁群 会计机构负责人： 朱洁群

## 杭州杨利石化股份有限公司 财务报表附注

### 一、 公司基本情况

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

2014 年 11 月，经杭州杨利石化有限公司股东会决议通过，杭州杨利石化有限公司以 2014 年 5 月 31 日为基准日，采用整体变更方式设立本公司，注册资本人民币 900 万元，股份总数 900 万股（每股面值 1 元）。

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司注册资本：人民币 900 万元，股本总额为 900 万股（每股人民币 1 元），其中鲍利云出资 468 万元，占 52%；鲍丹军出资 216 万元，占 24%；鲍佳军出资 216 万元，占 24%；企业统一社会信用代码：91330100255704800M，注册地址：杭州市萧山区钱江农场。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2015]3543 号核准，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。公司股票已于 2015 年 7 月 30 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：杨利石化，证券代码：832939。

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

本公司的实际控制方是鲍利云。

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 4 月 17 日批准报出。

### 二、 财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

#### (二) 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 三、 重要会计政策及会计估计

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

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

#### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

#### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### (五) 现金及现金等价物的确定标准

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

#### (六) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

#### (七) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

## 1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2、 金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同



时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### （八） 应收款项坏账准备

#### 1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

应收款项余额前五名：

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法:

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

## 2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

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

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年 (含 2 年)	20	20
2—3 年 (含 3 年)	50	50
3 年以上	100	100

## 3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由:

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

坏账准备的计提方法:

结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

## (九) 存货

### 1、存货的分类

存货分类为: 原材料、库存商品、消耗性生物资产等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按一次加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## (十) 长期股权投资

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、 初始投资成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## 3、 后续计量及损益确认方法

### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投

资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转计入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

## （十一）固定资产

### 1、 固定资产确认条件

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

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

## 2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

## (十二) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地证登记使用年限	土地证

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，本报告期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**3、 截至资产负债表日,本公司无使用寿命不确定的无形资产。**

**(十三) 长期资产减值**

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

**(十四) 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费。

**1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

**2、 摊销年限**

预付经营租入土地的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。

**(十五) 职工薪酬**

**1、 短期薪酬的会计处理方法**

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。



## 2、 离职后福利的会计处理方法

### 设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

详见本附注“五、(十六)应付职工薪酬”。

## (十六) 收入

### 销售商品收入确认和计量原则

#### (1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

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

内销收入确认：本公司发出货物并验收后，开具销售发票并确认收入；

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

## (十七) 政府补助

### 1、 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

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

## 2、 确认时点

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

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

## 3、 会计处理

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

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

## (十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者

是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (十九) 租赁

### 经营租赁会计处理

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

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

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

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

## (二十) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

(1) 执行《增值税会计处理规定》

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增税金及附加本年金额 110,766.87 元，调减管理费用本年金额 110,766.87 元。

(2) 其他会计政策变更

本报告期公司除上述的会计政策变更之外，其他主要会计政策未发生变更。

## 2、重要会计估计变更

本期公司主要会计估计未发生变更。

## 四、税项

### (一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率 (%)	备注
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17	注 1
营业税	按应税营业收入计缴（自 2016 年 5 月 1 日起，营改增交纳增值税）	5	注 2
企业所得税	应纳税所得额	25	
城市维护建设税	应缴流转税额	7	
教育费附加	应缴流转税额	3	
地方教育费附加	应缴流转税额	2	
房产税	原值*70%	1.2	
水利建设基金	营业收入	0.1	

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

注 2：按应税营业收入的 5% 计缴（自 2016 年 5 月 1 日起，营改增交纳增值税）。

### (二) 税收优惠

公司报告期无税收优惠情况。

## 五、财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### (一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金	4,741.77	7,689.36
银行存款	1,748,023.24	870,514.00
合计	1,752,765.01	878,203.36

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无受限制的货币资金。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无存放于境外的货币资金。

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,405,000.00	1,790,653.83
合计	1,405,000.00	1,790,653.83

2、 期末公司无已质押的应收票据。

3、 期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末余额	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,711,000.00	
合计	3,711,000.00	

4、 期末公司已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末余额	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,605,474.20	
合计	2,605,474.20	

5、 期末无公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款										
组合 2	6,268,040.04	100.00	368,146.53	5.87	5,899,893.51	6,263,175.66	100.00	353,844.53	5.65	5,909,331.13
组合小计	6,268,040.04	100.00	368,146.53	5.87	5,899,893.51	6,263,175.66	100.00	353,844.53	5.65	5,909,331.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	6,268,040.04	100.00	368,146.53	5.87	5,899,893.51	6,263,175.66	100.00	353,844.53	5.65	5,909,331.13

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	6,119,038.34	305,951.92	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	43,508.86	8,701.77	20.00
2 至 3 年 (含 3 年)	104,000.00	52,000.00	50.00
3 至 4 年 (含 4 年)	1,492.84	1,492.84	100.00
合计	6,268,040.04	368,146.53	

确定该组合依据的说明：分类标准详见本附注三、(八) 应收款项坏账准备。

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

2、 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备 14,302.00 元；本期无收回坏账准备情况；本期无转回坏账准备情况。

3、 本期无实际核销的应收账款情况。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
赤峰赢发制药有限公司	2,807,519.44	44.79	140,375.97
青铜峡市嘉华化工有限公司	990,000.00	15.79	49,500.00
浙江普洛康裕制药有限公司	546,938.76	8.73	27,346.94
江苏长青农化南通有限公司	691,850.50	11.04	34,592.53
江苏长青农化股份有限公司	557,558.10	8.90	111,511.62
合计	5,593,866.80	89.24	363,327.06

5、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

6、 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

7、 无通过重组等其他方式收回的应收账款情况。

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	267,536.56	80.32	400,148.90	84.95
1—2 年 (含 2 年)			30,016.55	6.37
2—3 年 (含 3 年)	24,670.21	7.41		
3 年以上	40,871.18	12.27	40,871.18	8.68
合计	333,077.95	100.00	471,036.63	100.00

2、 期末无账龄超过一年且金额重大的预付款项。



(五) 其他应收款

1、其他应收款分类披露：

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

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

2、 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期无计提坏账准备情况；本期无收回坏账准备情况；本期转回坏账准备 3.75 元。

3、 本期无实际核销的其他应收款情况。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
押金		75.00
合计		75.00

5、 本期无涉及政府补助的其他应收款。

6、 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

7、 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

8、 本期无未全部终止确认的被转移的其他应收款情况。

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

(六) 存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	691,991.13		691,991.13	1,002,608.00		1,002,608.00
库存商品	2,313,984.22		2,313,984.22	1,017,373.42		1,017,373.42
消耗性生物资产	579,900.00	136,300.00	443,600.00	579,900.00	136,300.00	443,600.00
合计	3,585,875.35	136,300.00	3,449,575.35	2,599,881.42	136,300.00	2,463,581.42

存货中的消耗性生物资产

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

## 2、 存货跌价准备

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

## 3、 存货期末余额无含有借款费用资本化金额。

### (七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税额	1,538.68	
预缴税金	20,375.72	
合计	21,914.40	

### (八) 固定资产

#### 1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
<b>1. 账面原值</b>					
(1) 年初余额	11,413,202.87	6,282,831.34	1,901,403.95	529,483.13	20,126,921.29
(2) 本期增加金额	298,876.84		478,459.78	71,712.42	849,049.04
—购置	298,876.84		478,459.78	71,712.42	849,049.04
(3) 本期减少金额		269,081.20			269,081.20
—处置或报废		269,081.20			269,081.20
—持有待售					
(4) 期末余额	11,712,079.71	6,013,750.14	2,379,863.73	601,195.55	20,706,889.13
<b>2. 累计折旧</b>					
(1) 年初余额	3,473,022.35	3,053,360.35	1,360,991.25	519,764.39	8,407,138.34
(2) 本期增加金额	378,764.16	724,316.92	180,813.10	24,055.59	1,307,949.77
—计提	378,764.16	724,316.92	180,813.10	24,055.59	1,307,949.77
(3) 本期减少金额		9,472.96			9,472.96
—处置或报废		9,472.96			9,472.96
—持有待售					
(4) 期末余额	3,851,786.51	3,768,204.31	1,541,804.35	543,819.98	9,705,615.15
<b>3. 减值准备</b>					

杭州杨利石化股份有限公司  
2016 年度  
财务报表附注

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
(1) 年初余额	2,929,185.46	985,397.61		592.30	3,915,175.37
(2) 本期增加金额		364,290.54			364,290.54
—计提		364,290.54			364,290.54
(3) 本期减少金额		181,755.50			181,755.50
—处置或报废		181,755.50			181,755.50
(4) 期末余额	2,929,185.46	1,167,932.65		592.30	4,097,710.41
<b>4. 账面价值</b>					
(1) 期末账面价值	4,931,107.74	1,077,613.18	838,059.38	56,783.27	6,903,563.57
(2) 年初账面价值	5,010,995.06	2,244,073.38	540,412.70	9,126.44	7,804,607.58

2、 期末无暂时闲置的固定资产情况。

3、 期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

4、 期末无通过经营租赁租出的固定资产情况。

5、 期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

(九) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
<b>1. 账面原值</b>		
(1) 年初余额	13,712,067.87	13,712,067.87
(2) 本期增加金额		
—购置		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	13,712,067.87	13,712,067.87
<b>2. 累计摊销</b>		
(1) 年初余额	899,233.07	899,233.07
(2) 本期增加金额	157,346.14	157,346.14
—计提	157,346.14	157,346.14
(3) 本期减少金额		

项目	土地使用权	合计
一处置		
(4) 期末余额	1,056,579.21	1,056,579.21
<b>3. 减值准备</b>		
(1) 年初余额	6,388,699.74	6,388,699.74
(2) 本期增加金额		
一计提		
(3) 本期减少金额		
一处置		
(4) 期末余额	6,388,699.74	6,388,699.74
<b>4. 账面价值</b>		
(1) 期末账面价值	6,266,788.92	6,266,788.92
(2) 年初账面价值	6,424,135.06	6,424,135.06

## 2、 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

### (十) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地租赁费	787,484.81		18,994.56		768,490.25
合计	787,484.81		18,994.56		768,490.25

### (十一) 递延所得税资产

#### 1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	368,146.53	92,036.63	299,809.15	74,952.29
合计	368,146.53	92,036.63	299,809.15	74,952.29

#### 2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
(1) 坏账准备		54,039.13
(2) 存货跌价准备	136,300.00	136,300.00
(3) 固定资产减值准备	4,097,710.41	3,915,175.37
(4) 无形资产减值准备	6,388,699.74	6,388,699.74
(5) 未弥补亏损	4,617,767.57	3,014,642.27
合计	15,240,477.72	13,508,856.51

**3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：**

年份	期末余额	年初余额	备注
2018	471,045.93	471,045.93	
2019	442,295.68	442,295.68	
2020	2,101,300.66	2,101,300.66	
2021	1,603,125.30		
合计	4,617,767.57	3,014,642.27	

**(十二) 其他非流动资产**

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

**(十三) 短期借款**

**1、 短期借款分类**

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	6,000,000.00	4,000,000.00
保证借款		4,000,000.00
合计	6,000,000.00	8,000,000.00

**2、 期末无已到期未偿还的短期借款。**

**(十四) 应付账款**

**1、 应付账款明细**

项目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	2,632,761.57	2,244,750.02
1-2 年 (含 2 年)		17,099.00
2-3 年 (含 3 年)	2,039.00	56,711.05
3 年以上	10,417.03	9,617.03
合计	2,645,217.60	2,328,177.10

**2、 期末无账龄超过一年的大额应付账款。**

### (十五) 预收款项

#### 1、 预收款项明细

项目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	1,771,185.65	1,792,118.93
1-2 年 (含 2 年)	288,638.93	
2-3 年 (含 3 年)		10,420.00
合计	2,059,824.58	1,802,538.93

### (十六) 应付职工薪酬

#### 1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,374,470.43	5,178,196.16	5,458,522.36	1,094,144.23
设定提存计划	18,926.46	368,733.33	332,926.82	54,732.97
合计	1,393,396.89	5,546,929.49	5,791,449.18	1,148,877.20

#### 2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,360,863.00	4,337,384.87	4,617,711.07	1,080,536.80
(2) 职工福利费		631,453.04	631,453.04	
(3) 社会保险费		202,118.59	202,118.59	
其中：医疗保险费		150,554.51	150,554.51	
工伤保险费		29,179.55	29,179.55	
生育保险费		22,384.53	22,384.53	
(4) 工会经费和职工教育经费	13,607.43	7,239.66	7,239.66	13,607.43
合计	1,374,470.43	5,178,196.16	5,458,522.36	1,094,144.23

#### 3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	18,926.46	342,391.34	306,584.83	54,732.97
失业保险费		26,341.99	26,341.99	
合计	18,926.46	368,733.33	332,926.82	54,732.97

**(十七) 应交税费**

税费项目	期末余额	年初余额	本期执行的法定税率 (%)
增值税	288,906.48	873,366.66	注
营业税		68,268.20	注
企业所得税	585,980.85	411,478.59	注
城市维护建设税	29,952.83	49,063.96	注
教育费附加	14,202.29	22,693.48	注
地方教育费附加	7,192.59	12,352.26	注
水利建设基金	4,600.69	6,243.03	注
个人所得税	90,414.49	96,514.43	3-45
房产税	221,755.60	167,181.45	注
土地使用税	76,535.00	38,000.00	
合计	1,319,540.82	1,745,162.06	

注：详见附注四所述。

**(十八) 其他应付款**

**1、 按款项性质列示其他应付款：**

项目	期末余额	年初余额
往来款	245,293.34	109,526.07
合计	245,293.34	109,526.07

**2、 期末无账龄超过一年的重要其他应付款。**

**(十九) 股本**

**1、 股本变动明细**

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
鲍利云	4,680,000.00	52.00			4,680,000.00	52.00
鲍丹军	2,160,000.00	24.00			2,160,000.00	24.00
鲍佳军	2,160,000.00	24.00			2,160,000.00	24.00
合计	9,000,000.00	100.00			9,000,000.00	100.00

**2、 股本变动情况说明**

无



## (二十) 资本公积

### 1、 资本公积变动明细

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

### 2、 资本公积变动说明

无

## (二十一) 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,308,793.84	1,025,840.69		2,334,634.53
合计	1,308,793.84	1,025,840.69		2,334,634.53

## (二十二) 盈余公积

### 1、 盈余公积变动明细

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	291,787.29	209,774.94		501,562.23
合计	291,787.29	209,774.94		501,562.23

### 2、 盈余公积变动说明

增加系按母公司 2016 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积。

## (二十三) 未分配利润

项目	本期	
	金额	提取或分配比例（%）
年初未分配利润	898,595.17	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	360,252.63	
减：提取法定盈余公积	209,774.94	10.00
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		

项目	本期	
	金额	提取或分配比例 (%)
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他转出		
期末未分配利润	1,049,072.86	

#### (二十四) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	29,242,079.20	21,804,156.80	46,923,276.97	37,406,222.78
其他业务	229,243.10	374,552.79	30,000.00	
合计	29,471,322.30	22,178,709.59	46,953,276.97	37,406,222.78

#### (二十五) 税金及附加

项目	本期金额	上年金额	计缴标准
营业税		1,500.00	注
城市维护建设税	149,693.08	218,907.91	注
教育费附加	106,923.61	156,362.80	注
印花税	3,781.59		
房产税	55,961.94		
土地使用税	51,023.34		
合计	367,383.56	376,770.71	

注：详见附注四所述。

#### (二十六) 销售费用

项目	本期金额	上年金额
运输费	684,958.93	1,305,108.98
工资	298,699.60	307,485.60
差旅费	170,375.94	317,882.90
劳动保险费	17,219.20	28,102.37
其他	127,635.62	99,684.86
合计	1,298,889.29	2,058,264.71

### (二十七) 管理费用

项目	本期金额	上年金额
工资	1,687,129.37	1,839,900.76
折旧费	672,718.60	244,592.51
劳动保险费	191,279.85	314,212.47
福利费	631,453.04	516,879.31
咨询费	664,622.10	1,024,182.39
其他	1,853,583.05	2,062,519.96
合计	5,700,786.01	6,002,287.40

### (二十八) 财务费用

类别	本期金额	上年金额
利息支出	726,297.50	1,519,680.64
减：利息收入	3,510.41	5,372.74
汇兑损益	4,609.18	1,775.76
其他	9,277.13	8,857.05
合计	736,673.40	1,524,940.71

### (二十九) 资产减值损失

项目	本期金额	上年金额
坏账损失	378,588.79	-121,937.90
合计	378,588.79	-121,937.90

### (三十) 营业外收入

#### 1、 营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上年金额	计入非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	247,304.96	286,855.22	247,304.96
其中：处置固定资产利得	247,304.96	286,855.22	247,304.96
政府补助	2,159,530.88	83,000.00	2,159,530.88
其他		4,500.00	
合计	2,406,835.84	374,355.22	2,406,835.84

## 2、 政府补助明细

项目	本期金额	上年金额	与资产相关/ 与收益相关
政策兑现资金	50,000.00		与收益相关
企业上市政府补助	1,984,700.00		与收益相关
退税款	88,330.88		与收益相关
外贸扶持资金	34,500.00		与收益相关
安全生产达标企业奖励	2,000.00	80,000.00	与收益相关
临江高新园区安全生产考核奖励		3,000.00	与收益相关
合计	2,159,530.88	83,000.00	

## (三十一) 营业外支出

项目	本期金额	上年金额	计入非经常性损益的金额
处置固定资产损失	5,894.56		5,894.56
水利建设基金	9,870.60	1,429.27	
其他		2,996.61	
合计	15,765.16	4,425.88	5,894.56

## (三十二) 所得税费用

项目	本期金额	上年金额
当期所得税费用	858,194.05	540,675.75
递延所得税调整	-17,084.34	-11,922.02
合计	841,109.71	528,753.73

## 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,201,362.34
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	300,340.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	139,987.80
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	400,781.32
所得税费用	841,109.71

(三十三)现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年金额
往来款	148,378.47	127,224.43
财政补助	2,159,530.88	83,000.00
利息收入	3,510.41	5,372.74
赔偿收入		3,500.00
合计	2,311,419.76	219,097.17

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年金额
运输费	913,083.69	1,305,108.98
咨询费	664,622.10	1,024,182.39
其他	2,059,935.05	3,163,929.06
合计	3,637,640.84	5,493,220.43

3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

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

(三十四)现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	360,252.63	-452,095.83
加：资产减值准备	378,588.79	-121,937.90
固定资产折旧	1,307,949.77	1,558,062.51
无形资产摊销	157,346.14	152,511.51
长期待摊费用摊销	18,994.56	18,994.56
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）	-241,410.40	-286,855.22
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

杭州杨利石化股份有限公司  
2016 年度  
财务报表附注

项目	本期金额	上年金额
财务费用（收益以“-”号填列）	721,688.32	1,516,000.81
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）	-17,084.34	-11,922.02
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）	-985,993.93	990,698.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	769,398.90	4,550,575.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	750,914.72	4,082,929.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,220,645.16	11,996,961.82
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	1,752,765.01	878,203.36
减：现金的期初余额	878,203.36	1,556,319.81
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	874,561.65	-678,116.45

**2、 本期无取得或处置子公司及其他营业单位的情形。**

**3、 现金和现金等价物的构成**

项目	期末余额	年初余额
一、现 金	1,752,765.01	878,203.36
其中：库存现金	4,741.77	7,689.36
可随时用于支付的银行存款	1,748,023.24	870,514.00
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,752,765.01	878,203.36

**(三十五)所有权或使用权受到限制的资产**

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	4,188,836.01	房屋建筑物抵押借款
无形资产	6,266,788.92	土地使用权抵押借款
合计	10,455,624.93	

**(三十六)外币货币性项目**

**1、 外币货币性项目**

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	5,061.75	6.9370	35,113.36
应收账款			
其中：美元	13,031.20	6.9370	90,397.43
预收款项			
其中：美元	31,449.91	6.9370	218,168.03

**六、 合并范围的变更**

(一) 本期未发生非同一控制下企业合并。

(二) 本期未发生同一控制下企业合并。

(三) 本期未发生反向购买。

(四) 本期未发生处置子公司情况。

(五) 本期无其他原因的合并范围变动。

**七、 在其他主体中的权益**

(一) 在子公司中的权益

**1、 企业集团构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
杭州唐杨科技有限公司	杭州	杭州	有限责任	100.00		股权收购

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

(三) 本公司无合营安排或联营企业中的权益。

(四) 本公司无重要的共同经营。

(五) 本公司无未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

## 八、关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 本公司的实际控制人情况

(金额单位：万元)

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

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

### (四) 本公司的其他关联方情况

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



## (五) 关联交易情况

### 1、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江瑞琼高分子材料有限公司	房屋建筑物	156,621.62	30,000.00

### 2、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
鲍利云、鲍佳军、鲍丹军	本公司	18,000,000.00	2016/9/13	2018/9/13	否

### 3、 关键管理人员薪酬

(1) 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上年金额
关键管理人员薪酬	489,200.00	480,600.00

## (六) 关联方应收应付款项

### 1、 无应收项目

### 2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款	鲍利云	164,897.99	

## 九、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

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

4、 无已签订的正在或准备履行的并购协议。

5、 无已签订的正在或准备履行的重组计划。

#### 6、 其他重大财务承诺事项

##### (1) 抵押资产情况

提供单位	借款银行	交易描述	金额	对方单位	科目	说明
杭州杨利石化股份有限公司	上海浦东发展银行杭州萧山支行	保证、抵押	6,000,000.00	杭州杨利石化股份有限公司	短期借款	以帐面原值 3,098,636.26 元，累计折旧 1,753,557.06 元的房屋建筑物以及账面原值 1,402,439.77 元，累计摊销 255,941.94 元的土地抵押
杭州唐杨科技有限公司	上海浦东发展银行杭州萧山支行	抵押	8,355,000.00	杭州唐杨科技有限公司		以帐面原值 6,751,800.55 元，累计折旧 978,858.28 元，减值准备 2,929,185.46 元的房屋建筑物以及账面原值 12,309,628.10 元，累计摊销 800,637.27 元，减值准备 6,388,699.74 元的土地抵押
合计			14,355,000.00			

#### (二) 或有事项

无需要披露的重要或有事项。

#### 十、 资产负债表日后事项

无需要披露的资产负债表日后事项。

#### 十一、 其他重要事项

无需要披露的其他重要事项。

#### 十二、 母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初数的均为期末数)

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款										
组合 2	6,268,040.04	100.00	368,146.53	5.87	5,899,893.51	5,407,324.04	100.00	299,809.15	5.54	5,107,514.89
组合小计	6,268,040.04	100.00	368,146.53	5.87	5,899,893.51	5,407,324.04	100.00	299,809.15	5.54	5,107,514.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	6,268,040.04	100.00	368,146.53	5.87	5,899,893.51	5,407,324.04	100.00	299,809.15	5.54	5,107,514.89

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	6,119,038.34	305,951.92	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	43,508.86	8,701.77	20.00
2 至 3 年 (含 3 年)	104,000.00	52,000.00	50.00
3 至 4 年 (含 4 年)	1,492.84	1,492.84	100.00
合计	6,268,040.04	368,146.53	

确定该组合依据的说明：分类标准详见本附注三、(八) 应收款项坏账准备。

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

2、 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备 68,337.38 元；本期无收回坏账准备情况；本期无转回坏账准备情况。

3、 本期无实际核销的应收账款情况。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
赤峰赢发制药有限公司	2,807,519.44	44.79	140,375.97
青铜峡市嘉华化工有限公司	990,000.00	15.79	49,500.00
浙江普洛康裕制药有限公司	546,938.76	8.73	27,346.94
江苏长青农化南通有限公司	691,850.50	11.04	34,592.53
江苏长青农化股份有限公司	557,558.10	8.90	111,511.62
合计	5,593,866.80	89.24	363,327.06

5、 无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

6、 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

7、 无通过重组等其他方式收回的应收账款情况。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1	12,327,808.12	100.00			12,327,808.12	8,821,910.12	100.00			8,821,910.12
组合 2										
组合小计	12,327,808.12	100.00			12,327,808.12	8,821,910.12	100.00			8,821,910.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	12,327,808.12	100.00			12,327,808.12	8,821,910.12	100.00			8,821,910.12

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

**2、 本期计提、转回或收回坏账准备情况**

本期无计提坏账准备情况；本期无收回坏账准备情况；本期无转回坏账准备情况。

**3、 本期无实际核销的其他应收款情况。**

**4、 其他应收款按款项性质分类情况**

款项性质	期末余额	年初余额
借款	12,327,808.12	8,821,910.12
合计	12,327,808.12	8,821,910.12

**5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
杭州唐杨科技有限公司	借款	12,327,808.12	1 年以内	100.00	
合计		12,327,808.12		100.00	

**6、 无涉及政府补助的其他应收款。**

**7、 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。**

**8、 无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。**

**9、 无未全部终止确认的被转移的其他应收款情况。**

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

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	315,600.00		315,600.00	315,600.00		315,600.00
合计	315,600.00		315,600.00	315,600.00		315,600.00

对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州唐杨科技有限公司	315,600.00			315,600.00		
合计	315,600.00			315,600.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	29,242,079.20	21,804,156.80	41,262,034.60	31,425,866.22
其他业务	107,621.48	90,441.06	30,000.00	
合计	29,349,700.68	21,894,597.86	41,292,034.60	31,425,866.22

十三、 补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	241,410.40	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,159,530.88	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		



项目	本期金额	说明
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-506,386.19	
少数股东权益影响额		
合计	1,894,555.09	

**(二) 净资产收益率**

本期金额	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.82	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-12.00	-0.17	-0.17

杭州杨利石化股份有限公司  
二〇一七年四月十七日

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室