

公告编号：2017-002

证券代码：831444 证券简称：汇隆新材 主办券商：浙商证券



汇隆新材

NEEQ :831444

浙江汇隆新材料股份有限公司

Zhejiang Huilong New Materials Co.,Ltd.



年度报告

2016

公司年度大事记



2016 年 5 月 11 日，发明专利“一种小型色母粒干燥装置”获得授权（专利号：ZL201210553981.3）。



2016 年 6 月 18 日，浙江汇隆新材料股份有限公司企业技术中心被评为湖州市“市级技术中心”。



根据公司第一届董事会第七次会议及 2016 年第二次临时股东大会审议通过的《关于 2016 年三季度利润分配方案的预案》，公司于 2016 年 11 月 25 日向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.8 元（含税），合计派发现金 580.8 万元。



2016 年 12 月 30 日，汇隆新材全资子公司汇隆合纤一期项目完成验收。至本报告披露前，合纤科技已顺利完成二期项目的验收。2017 年 4 月 11 日，合纤科技成功办理不动产登记证。

目 录

公 司 年 度 大 事 记	2
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	25
第九节 公司治理及内部控制	28
第十节 财务报告	30

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、汇隆新材	指	浙江汇隆新材料股份有限公司
汇隆有限	指	浙江汇隆化纤有限公司，曾用名湖州汇隆化纤有限公司，系浙江汇隆新材料股份有限公司前身
汇隆投资	指	德清汇隆投资管理合伙企业（有限合伙），系公司持股 8.94% 股东
合纤科技	指	浙江汇隆合纤科技有限公司，系公司全资子公司
股东大会	指	浙江汇隆新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江汇隆新材料股份有限公司董事会
监事会	指	浙江汇隆新材料股份有限公司监事会
公司章程	指	浙江汇隆新材料股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
报告期末	指	2016 年 12 月 31 日
涤纶、涤纶纤维	指	又称聚酯纤维，化学名为聚对苯二甲酸乙二醇酯纤维。它是以 PTA 或 DMT 和 MEG 为原料经酯化或酯交换和缩聚反应而制得的成纤高聚物—聚对苯二甲酸乙二醇酯（PET），经纺丝和后处理制成的纤维
差别化涤纶长丝	指	通过化学改性或物理变形，使得涤纶纤维在色泽、形态、高性能、高功能等几大方向改性，通常由切片纺丝工艺制造而成的有差别化的涤纶纤维
PET、聚酯切片	指	聚对苯二甲酸乙二醇酯，为高聚合物，常见为乳白色或浅黄色、高度结晶的聚合物，表面有光泽，是生产涤纶纤维主要原材料
元、万元	指	人民币元、万元

第一节 声明与提示

【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人不当控制风险	公司控股股东、实际控制人为公司董事长、总经理沈顺华，持有公司 72.39%的股权，朱子香持有公司 8.04%的股权，汇隆投资持有公司 8.94%的股权，其中朱子香为沈顺华的岳父，汇隆投资是沈顺华控制的合伙企业。因此，公司实际控制人沈顺华通过自己及其亲属能够通过股东大会及董事会影响公司的发展战略、生产经营决策、人事和利润分配等重大事宜的决策。公司股权的集中可能会给公司、其他股东及债权人带来控制不当的风险。
行业竞争加剧的风险	我国是传统纺织业大国，而涤纶产品作为下游服装、家纺产品的基料，其行业在国民经济中占有重要的地位。目前，由于常规涤纶长丝行业技术门槛、进入壁垒的降低，造成了国内从事涤纶产品的企业相对较多，且产能规模不断扩大。常规涤纶长丝产品的产能过剩，导致行业内竞争不断加剧。公司定位差别化有色涤纶长丝的生产和销售，且相比常规涤纶长丝而言，公司产品具备较高的产品附加值，提高了公司整体市场竞争力，但在涤纶长丝行业整体竞争日益激烈的情况下，越来越多的常规涤纶长丝企业纷纷转型，投入到了差别化涤纶长丝的生产上来，公司经营将因此面临较大的行业竞争风险。
原材料价格波动的风险	公司产品的主要原材料为 PET 聚酯切片，该类原材料采

	购价格占公司生产成本的 85%以上。由于 PET 聚酯切片是由原油为原材料，经多道工序提炼加工而来，因而价格受到国际原油价格的波动影响。报告期内，公司原材料 PET 聚酯切片采购价格占营业成本比例较高，且随着今后公司整体规模、整体产能的逐步扩大，公司采购规模将进一步扩大。未来，若国际原油价格发生剧烈波动，进而影响到 PET 聚酯切片价格稳定性，公司将可能因此导致产品毛利率下滑，对公司生产经营造成不利的影响。
存货余额较大的风险	报告期末，公司存货余额 6385.13 万元，占流动资产的比重为 62.49%。公司由于产品规格、型号、颜色众多，每种规格、型号、颜色的涤纶长丝产品都需要常备一些存货，因此公司存货数量较大。公司存货是在正常生产经营和对市场合理判断的基础上形成的，目前公司存货均为正常经营所需，不存在产品滞销或者存货减值的情形，但是如果今后公司不能对存货进行有效管理或者市场发生重大变化，公司经营可能会受到不利影响。
土地、房产均用于抵押的风险	截至报告期末，公司为了获得银行贷款，已将公司拥有的两块土地使用权及四个房屋所有权全部抵押给银行。公司 2016 年度净利润 1049.12 万元，公司经营活动产生的现金流量净额为 1180.21 万元，利息保障倍数为 4.57 倍，现金流量利息保障倍数为 3.64 倍，公司正常生产经营产生的现金流量足以支付贷款的利息，但是如果公司发生违约，银行将有权处置以上土地、房产，进而对公司的生产经营造成不利影响。
偿债能力不高、资金紧张导致的风险	截止报告期末，公司资产负债率 60.44%，流动比率、速动比率均低于 1，公司货币资金余额 1668.44 万元，而短期借款余额为 6404 万元，且大部分短期借款以抵押借款取得，同时对实际控制人及家属借款余额 6239.62 万元。为了保证项目的建设资金需求及公司流动资金的需要，公司向银行借款及向实际控制人及家属借款。虽然公司目前能够持续获得银行借款及实际控制人的借款，但是如果银行或实际控制人抽取资金，将对公司正常生产经营造成不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	浙江汇隆新材料股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Huilong New Materials Co.,Ltd.
证券简称	汇隆新材
证券代码	831444
法定代表人	沈顺华
注册地址	德清县禹越镇杭海路
办公地址	浙江省德清县禹越镇杭海路 88 号
主办券商	浙商证券
主办券商办公地址	杭州市杭大路 1 号
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、王昌功、何新娣
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	谢明兰
电话	0572-8468710
传真	0572-8468710
电子邮箱	2853752959@qq.com
公司网址	www.hljchina.com
联系地址及邮政编码	浙江省德清县禹越镇杭海路 88 号
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	董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014-12-08
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C28 化学纤维制造业
主要产品与服务项目	差别化有色涤纶长丝的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	72,600,000
做市商数量	-

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

控股股东	沈顺华
实际控制人	沈顺华

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	330521000003752	否
税务登记证号码	330521763900410	否
组织机构代码	76390041-0	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	306,302,346.48	244,704,391.84	25.17%
毛利率%	12.80%	13.52%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,491,160.19	6,131,007.01	71.12%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,909,904.57	3,710,961.98	167.04%
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）	9.49%	7.25%	-
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）	8.96%	4.39%	-
基本每股收益	0.14	0.09	55.56%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	278,079,635.79	230,659,929.61	20.56%
负债总计	168,081,843.82	125,345,297.83	34.10%
归属于挂牌公司股东的净资产	109,997,791.97	105,314,631.78	4.45%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.52	1.45	4.83%
资产负债率%（母公司）	53.55%	51.62%	-
资产负债率%（合并）	60.44%	54.34%	-
流动比率	60.95%	59.06%	-
利息保障倍数	4.57	2.78	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	11,802,129.38	25,786,465.93	-
应收账款周转率	31.44	22.60	-
存货周转率	5.52	4.29	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

总资产增长率%	20.56%	5.46%	-
营业收入增长率%	25.17%	2.82%	-
净利润增长率%	71.12%	103.61%	-

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	72,600,000	72,600,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	724,477.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,550.00
非经常性损益合计	683,927.20
所得税影响数	-102,671.58
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	581,255.62

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
税金及附加	929,925.93	1,123,460.97	-	-	-	-
管理费用	20,210,675.80	20,017,140.76	-	-	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司是研发、生产和销售差别化有色涤纶长丝的企业，经过 10 余年的经营积累，成立了市级技术研发中心，并已形成了人员充足、结构合理、素质优良、学习能力强的科研队伍，依靠其专业技术支持公司在技术的不断创新。公司现拥有发明及实用新型专利共 22 项，先后 15 项产品被认定为省级工业新产品。

公司凭借可靠产品品质以及充分满足客户个性化需求，公司积攒了一批汇隆新材的忠实客户，并在行业内享有较高的市场知名度。公司与数家供应商形成了长期稳定的合作关系，供应商供货及时、产品性能可靠，保证了公司正常的生产经营。此外，公司形成了一整套完善的业务流程体系，依靠销售部及各地办事处建立的销售渠道和挖掘培养的客户资源，不断为公司带来了收入、利润和现金流。报告期内，公司的商业模式无重大变化。

年度内变化统计：

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

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

公司在近几年整体行业形势不佳的前提下，克服客户竞争激烈，人员紧缺，工作管理任务繁多等困难，2016 年全年生产量达到 4.05 万吨，比上一年度提升 40.14%，同时总销售量同比上年度提升 36.44%，外贸销售 2954 吨，外贸额 483.70 万美金。报告期，公司实现营业收入 306,302,346.48 元，实现净利润 10,491,160.19 元。

公司顺利完成了合纤科技一期工程与二期工程的建设。报告期内，合纤科技一期工程竣工验收通过，并顺利投产。至本报告披露前，合纤科技已顺利完成二期项目的验收。2017 年 4 月 11 日，合纤科技成功办理不动产登记证。

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	306,302,346.48	25.17%	-	244,704,391.84	2.82%	-
营业成本	267,093,034.68	26.21%	87.20%	211,631,360.20	1.28%	86.48%

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

毛利率	12.80%	-	-	13.52%	-	-
管理费用	20,017,140.76	-6.18%	6.54%	21,335,197.93	14.27%	8.72%
销售费用	3,686,276.02	30.05%	1.20%	2,834,600.52	5.71%	1.16%
财务费用	2,908,299.09	-24.85%	0.95%	3,870,015.25	-1.90%	1.58%
营业利润	11,094,791.87	125.73%	3.62%	4,915,138.84	32.58%	2.01%
营业外收入	724,477.20	-75.33%	0.24%	2,937,196.08	1,911.87%	1.20%
营业外支出	223,529.99	-32.66%	0.07%	331,962.86	-3.50%	0.14%
净利润	10,491,160.19	71.12%	3.43%	6,131,007.01	103.61%	2.51%

项目重大变动原因:

本年度销售费用较去年增加了 85.17 万元, 同比增长 30.05%, 主要销售费用与销售收入同比增长所致。

本年度营业利润较去年增加了 617.97 万元, 同比增长 125.73%, 净利润较去年增加了 436.02 万元, 同比增长 71.12%, 主要系报告期内公司营业收入有较大增长, 且伴随着 2015 年完成的定向增发募集的资金效用开始显现, 有效降低了 2016 年度的财务费用, 综合导致营业利润大幅增长。

公司本年度营业外收入较去年减少了 221.27 万元, 同比降低 75.33%, 系本年度政府补助减少所致。

公司本年度营业外支出较去年减少了 10.84 万元, 同比降低 32.66%, 系本年度未处理固定资产以及 2016 年 10 月起免征水利建设基金所致。

(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	303,821,976.92	260,507,761.50	242,575,333.38	206,077,513.72
其他业务收入	2,480,369.56	6,585,273.18	2,129,058.46	5,553,846.48
合计	306,302,346.48	267,093,034.68	244,704,391.84	211,631,360.20

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%
国内	275,053,724.26	89.80%	217,904,967.03	89.05%
国外	31,248,622.22	10.20%	24,670,366.35	10.08%

收入构成变动的原因:

本期公司主营业务占比、区域销售较去年未发生重大变化。

(3) 现金流量状况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	11,802,129.38	25,786,465.93
投资活动产生的现金流量净额	-29,922,919.04	-28,018,631.74
筹资活动产生的现金流量净额	19,288,513.89	4,843,219.57

现金流量分析:

经营活动产生的现金流量净额较去年减少了 1398.43 万元, 同比下降了 54.23%, 主要系报告期内伴

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

随着公司营业收入的大幅增长，公司相应增加了原材料的采购，导致购买商品、接受劳务支付的现金流出大于销售商品、提供劳务收到的现金流入所致；

筹资活动产生的现金流量金额较去年增加了 1444.53 万元，同比上升了 298.26%，主要系本年支付的其他与筹资活动有关的现金流出减少了 1,296 万元所致。

(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	浙江山塔纺织有限公司	5,111,158.82	1.67%	否
2	杭州众逸布业有限公司	4,925,954.08	1.61%	否
3	杭州强诺纺织有限公司	4,828,223.17	1.58%	否
4	诸暨市葆元实业有限公司	3,996,589.77	1.30%	否
5	绍兴柯桥振麒纺织有限公司	3,434,423.21	1.12%	否
合计		22,296,349.05	7.28%	-

(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	浙江古纤道绿色纤维有限公司	65,695,179.48	28.26%	否
2	国投国际贸易（北京）有限公司	35,436,153.85	15.24%	否
3	杭州永兴化纤有限公司	23,071,906.26	9.92%	否
4	浙江佳宝新纤维集团有限公司	18,959,473.06	8.16%	否
5	上海纺投贸易有限公司	8,743,608.55	3.76%	否
合计		151,906,321.19	65.35%	-

(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	11,024,384.92	9,832,730.44
研发投入占营业收入的比例	3.60%	4.02%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	22
公司拥有的发明专利数量	1

研发情况：

报告期内，汇隆新材新增中华人民共和国知识产权局授权的专利证书合计 3 项，新增浙江省经济和信息化委员会颁发的浙江省省级工业新产品鉴定证书 2 项。其中：

1、发明专利 1 项：《一种小型色母粒干燥装置》（专利号：ZL201210553981.3）

2、实用新型专利 2 项：《母丝用逆向转动的预分丝系统装置》（专利号：ZL201521058312.4）、《加弹机用粗旦 POY 原丝退绕张力平衡装置》（专利号：ZL201521058290.1）

3、浙江省省级工业新产品 2 项：《阻燃纤维》（证书编号：20162232）、《哑铃型涤纶长丝》（证书编号：20162142）

汇隆新材十分注重科学管理与技术创新工作，瞄准市场、依靠技术、凭借产品，坚持走产学研相结合的道路，拥有一个市级技术中心，并与各大院校长期保持密切合作，形成了互利共赢的友好关系。公司 2016 年研发经费投入共 11024384.92 元，研发投入占营业收入比例为 3.60%，取得了非常丰硕的成果，充分的体现出公司以技术改进和技术创新赢得企业经营理念和市场思路，为公司下一步的快速发展奠定了良好的技术和产品基础。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			总资产 比重的增 减
	金额	变动 比例	总资产 的比重	金额	变动 比例	总资产 的比重	
货币资金	16,684,355.11	24.97%	6.00%	13,350,254.72	23.56%	5.79%	0.21%
应收账款	11,713,921.43	50.71%	4.21%	7,772,509.87	-44.03%	3.37%	0.84%
存货	63,851,349.24	35.41%	22.96%	47,152,961.83	-8.36%	20.44%	2.52%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	
固定资产	137,848,521.37	38.36%	49.56%	99,629,855.71	58.55%	43.19%	6.37%
在建工程	9,416,712.15	-73.00%	3.39%	34,875,826.99	-3.73%	15.12%	-11.73%
短期借款	64,040,000.00	-1.85%	23.03%	65,250,000.00	-16.90%	28.29%	-5.26%
长期借款	-	-	-	-	-	-	
资产总计	278,079,635.79	20.56%	-	230,659,929.61	5.46%	-	

资产负债项目重大变动原因：

本年度应收账款较去年同比增长 50.71%，系本年度公司为占据市场，对信誉好的客户延长付款期限所致。

本年度存货较去年同比增长 35.41%，系本年度合纤科技投产，总产能增加，需增加存货所致。

本年度固定资产较去年同比增长 38.36%，在建工程较去年同比减少 73.00%，系合纤科技竣工投产，在建工程转固定资产所致。

3、投资状况分析

（1）主要控股子公司、参股公司情况

合纤科技：公司类型：有限责任公司；注册资本 1500 万元，其中公司持股比例为 100%；注册地：德清县禹越镇杭海路；经营范围：合成纤维技术、纺织技术的研发，差别化新型环保免染有色涤纶长丝的生产，涤纶长丝、锦纶长丝、纺织品及原料的销售，货物进出口。截至 2016 年 12 月 31 日，合纤科技总资产 11898.16 万元，净资产 785.97 万元，2016 年度完成营业收入 1482.07 万元，实现净利润-57.62 万元。

（2）委托理财及衍生品投资情况

不适用。

（三）外部环境的分析

2017 年，涤纶长丝产业将会继续延续 2016 年良好的经营势头，主要是受益棉花价格放开、行业结构持续优化等因素的刺激，我国纺织服装行业将出现持续利好，进而推动涤纶长丝的需求持续增长。

另一方面，国际原油价格维持在相对低位价格区间震荡，使得公司重要原料 PET 价格平稳且具备一

定竞争力，公司产品价格优势显现，低售价可能进一步刺激下游需求的增长，进而提高涤纶长丝的经营效益。

此外，由于国内常规涤纶长丝企业在生产过程中产生大量的废水、废气和废渣等污染物，传统涤纶长丝生产企业不仅面临着生产环保不达标的风险，日趋苛刻的排放指标也加大了企业的运营成本。因此，具备环保绿色涤纶长丝生产工艺的企业更能在激烈的市场竞争中脱颖而出。

（四）竞争优势分析

公司是国内较早实现规模化生产差别化有色涤纶长丝的企业之一，国家高新技术企业。目前公司正处于快速成长阶段，在工艺技术水平、客户资源、品牌、研发技术等方面具有较大优势。

（1）工艺技术优势

公司生产的差别化有色涤纶长丝产品属于差别化涤纶长丝范畴，是涤纶纤维国家鼓励的发展方向。公司工艺技术优势明显，拥有先进的原液着色切片纺等核心技术，产品可直接用来制造纺织面料，不仅取代了常规涤纶长丝后道印染工序，生产工艺绿色环保，而且产品具备出色的物理性能，多项技术指标已达到甚至高于行业 AA 级标准（最高级）。

（2）客户分散优势

公司差别化有色涤纶长丝作为服装及家纺行业基料，下游应用领域极广，产品特性决定了公司客户具有分散化、多元化的特点。公司具备客户分散优势，不存在对单一客户依赖的情形，不会因某一客户业务量萎缩而引起公司业绩出现较大波动的风险。

（3）品牌优势

公司是国内较早规模化生产有色涤纶长丝企业之一。经过 10 余年的经营积累，公司凭借精良的生产工艺、过硬的产品质量以及完善的售后服务，积累了一批汇隆新材的忠实客户。“汇隆”牌差别有色涤纶长丝在国内有色涤纶长丝市场中拥有较高的知名度。公司“汇隆”品牌于 2012 年 1 月被湖州市工商行政管理局认定为湖州市著名商标，进一步确认了公司在有色涤纶长丝行业内的品牌优势。

（4）研发技术优势

公司是国家高新技术企业。公司成立了技术研发中心，并已形成了人员充足、结构合理、素质优良、学习能力强的科研队伍，依靠其专业技术支持公司在技术的不断创新。研发中心建立了新型材料产品研发课题小组，与浙江理工大学高分子研究所建立了长期合作关系，成果显著。公司现拥有发明及实用新型专利共 22 项，先后 15 项产品被认定为省级工业新产品。综上，公司具备较强的研发技术优势。

（5）管理优势

公司核心管理团队包括董事长、总经理、副总经理等在内的高级管理人员及大部分中层管理人员基本为公司创业团队或早年跟随公司的人员，在差别化有色涤纶长丝行业积累了丰富的市场、生产、管理、技术经验，对行业发展认识深刻，能够基于公司业务模式的实际情况，结合行业发展趋势和市场需求，制定符合公司实际的发展战略，形成了团结、高效、务实的经营管理理念。

（6）地域优势

长三角地区的涤纶长丝消费量约占国内消费总量的 80%，形成了涤纶长丝产业群带。公司地处长三角腹地湖州市德清县，交通便利，地域优势显著，距杭州市 2 公里，杭州萧山国际机场 25 公里，紧贴京杭大运河，南距沪杭高速（G60）15 公里，北离申嘉湖高速（S13）5 公里。由于紧邻中国绍兴钱清轻纺原料市场、中国柯桥轻纺城、萧绍化纤市场、盛泽化纤市场等国内主要的涤纶长丝消费市场，凭借公司优越的地理位置，节约了产品的运输成本，降低了公司的运营成本，提高了市场竞争能力。

（五）持续经营评价

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

（六）扶贫与社会责任

公司自成立以来，奉公守法、善待社会、招纳员工在合适的岗位上，解决一定的社会就业问题；公司根据国家有关法律法规按时足额缴纳税费；公司在创造利润、对股东利益负责的同时，遵守商业道德、生产安全、职业健康、保护劳动者的合法权益，在日常工作中，推行无纸化办公，从点点滴滴做起，倡

二、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

一、行业竞争加剧的风险

我国是传统纺织业大国，而涤纶产品作为下游服装、家纺产品的基料，其行业在国民经济中占有重要的地位。目前，由于常规涤纶长丝行业技术门槛、进入壁垒的降低，造成了国内从事涤纶产品的企业相对较多，且产能规模不断扩大。常规涤纶长丝产品的产能过剩，导致行业内竞争不断加剧。公司定位差别化有色涤纶长丝的生产和销售，且相比常规涤纶长丝而言，公司产品具备较高的产品附加值，提高了公司整体市场竞争力，但在涤纶长丝行业整体竞争日益激烈的情况下，越来越多的常规涤纶长丝企业纷纷转型，投入到了差别化涤纶长丝的生产上来，公司经营将因此面临较大的行业竞争风险。

公司风险管理措施：公司在差别化有色涤纶长丝领域已有多年的发展历史，依据科技进步、技术创新，不断研发新产品，加快国内外市场拓展，完善市场营销网络，加快项目建设等措施，提升营运能力，提高企业品牌知名度。

二、原材料价格波动的风险

公司产品的主要原材料为 PET 聚酯切片，该类原材料采购价格占公司生产成本的 85%以上。由于 PET 聚酯切片是由原油为原材料，经多道工序提炼加工而来，因而价格受到国际原油价格的波动影响。报告期内，公司原材料 PET 聚酯切片采购价格占营业成本比例较高，且随着今后公司整体规模、整体产能的逐步扩大，公司采购规模将进一步扩大。未来，若国际原油价格发生剧烈波动，进而影响到 PET 聚酯切片价格稳定性，公司将可能因此导致产品毛利率下滑，对公司生产经营造成不利的影响。

公司风险管理措施：公司在差别化有色涤纶长丝经营多年，与主要 PET 聚酯切片供应商保持长期稳定的合作关系，保证切片供应的及时性与稳定性，并在选定供应商的情况下采取签订框架合同方式来保证原材料的供应。

三、存货余额较大的风险

报告期末，公司存货余额 6385.13 万元，占流动资产的比重为 62.94%。公司由于产品规格、型号、颜色众多，每种规格、型号、颜色的涤纶长丝产品都需要常备一些存货，因此公司存货数量较大。公司存货是在正常生产经营和对市场合理判断的基础上形成的，目前公司存货均为正常经营所需，不存在产品滞销或者存货减值的情形，但是如果今后公司不能对存货进行有效管理或者市场发生重大变化，公司经营可能会受到不利影响。

公司风险管理措施：公司与众多客户保持着良好的合作关系，多渠道掌握市场动态时关注行业发展趋势及周期性，并结合公司近期销售情况，制定与公司经营相适应的存货管理制度，并及时调整公司库存数量及金额，有效控制存货风险。

四、土地、房产均用于抵押的风险

截至报告期末，公司为了获得银行贷款，已将公司拥有的两块土地使用权及四个房屋所有权全部抵押给银行。公司 2016 年度净利润 1049.12 万元，公司经营活动产生的现金流量净额为 1180.21 万元，利息保障倍数为 4.57 倍，现金流量利息保障倍数为 3.64 倍，公司正常生产经营产生的现金流量足以支付贷款的利息，但是如果公司发生违约，银行将有权处置以上土地、房产，进而对公司的生产经营造成不利影响。

风险管理措施：公司成立至今信用记录良好，不存在拖欠银行贷款及利息的情形，不存在被银行提前收贷的风险，同时，公司经营现金流量较好，足以支付现阶段公司银行债务。

五、偿债能力不高、资金紧张导致的风险

截止报告期末，公司资产负债率 60.44%，流动比率、速动比率均低于 1，公司货币资金余额 1668.44 万元，而短期借款余额为 6404 万元，且大部分短期借款以抵押借款取得，同时对实际控制人及家属借款余额 6239.62 万元。为了保证项目的建设资金需求及公司流动资金的需要，公司向银行借款及向实际控制人及家属借款。虽然公司目前能够持续获得银行借款及实际控制人的借款，但是如果银行或实际控制人抽

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

取资金，将对公司正常生产经营造成不利影响。

风险管理措施：经公司与公司控股沈顺华沟通，沈顺华将继续向公司提供财务支持，不轻易抽取资金，维持公司正常生产经营所需的资金，同时，公司将通过多种融资方式，包括不限于银行借款，机构投资者入股等方式筹资，尽量避免与沈顺华及亲属的直接资金资助。

（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：无	

（二）关键事项审计说明：

—

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	二、（一）
是否存在偶发性关联交易事项	是	二、（二）
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	二、（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二、（四）
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	500,000.00	106,321.29
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）	-	-
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	500,000.00	106,321.29

（二）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
沈顺华	关联方拆入资金	36,314,228.75	是
朱国英	关联方拆入资金	26,082,000.00	是
总计	-	62,396,228.75	-

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：

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

此次关联交易是为了补充公司必要的流动资金，增强企业抗风险能力，促进公司经营发展。此次关联交易对公司的正常经营和发展有积极影响，有利于公司资金周转。

（三）承诺事项的履行情况

本公司及本公司关联方存在本年度或持续到本年度已披露的承诺履行情况：

- 1、关于避免同业竞争的承诺 公司控股股东沈顺华向公司出具了《股东避免同业竞争的承诺》。
- 2、规范关联交易的承诺 公司控股股东、实际控制人沈顺华、朱国英、朱子香向公司出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》。

报告期内，未发现上述人员有违背该承诺的情况。

（四）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	23,390,030.36	8.41%	短期借款、银行承兑汇票抵押
无形资产	抵押	14,481,771.33	5.21%	短期借款、银行承兑汇票抵押
货币资金	质押	5,441,353.70	1.96%	票据保证金
总计		43,313,155.39	15.58%	-

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	24,480,666	33.72%	2,162,666	26,643,332	36.70%
	其中：控股股东、实际控制人	13,138,200	18.10%	0	13,138,200	18.10%
	董事、监事、高管	1,459,800	2.01%	0	1,459,800	2.01%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	48,119,334	66.28%	-2,162,666	45,956,668	63.30%
	其中：控股股东、实际控制人	39,414,600	54.29%	0	39,414,600	54.29%
	董事、监事、高管	4,379,400	6.03%	0	4,379,400	6.03%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		72,600,000	-	0	72,600,000	-
普通股股东人数		8				

(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	沈顺华	52,552,800	0	52,552,800	72.39%	39,414,600	13,138,200
2	朱子香	5,839,200	0	5,839,200	8.04%	4,379,400	1,459,800
3	汇隆投资	6,488,000	0	6,488,000	8.94%	2,162,668	4,325,332
4	冯涛	3,560,000	0	3,560,000	4.90%	0	3,560,000
5	顾高良	1,600,000	0	1,600,000	2.20%	0	1,600,000
6	郎敏华	1,300,000	0	1,300,000	1.79%	0	1,300,000
7	吴炜	660,000	0	660,000	0.91%	0	660,000
8	徐福娣	600,000	0	600,000	0.83%	0	600,000
合计		72,600,000	0	72,600,000	100.00%	45,956,668	26,643,332

前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东、实际控制人为公司董事长、总经理沈顺华，持有公司 72.39%的股权，朱子香持有公司 8.04%的股权，汇隆投资持有公司 8.94%的股权，其中朱子香为沈顺华的岳父，沈顺华为汇隆投资的执行事务合伙人。其他无关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

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

沈顺华：男，1973 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，于 1991 年 8 月至 1998 年 2 月就职于亭趾叉车厂、余杭县贸工集团，1998 年 3 月至 2006 年 3 月于隆顺化纤工作、经商，2004 年 6 月至 2014 年任汇隆有限执行董事、经理；2014 年股份公司成立至今任汇隆新材董事长、总经理，本公司控股股东、实际控制人。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

（二）实际控制人情况

—

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
2015-07-14	2015-09-14	3.10	7720000	23932000	0	0	5	0	0	否

募集资金使用情况：

本次定向发行募集资金扣除发行费用后将用于补充公司流动资金，以增强公司在差别化有色涤纶行业的竞争力，推动公司更好更快地发展。

资金使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、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
银行借款	中国工商银行	2,890,000.00	5.00%	2016.4.20-2017.4.14	否
银行借款	中国工商银行	2,200,000.00	5.00%	2016.5.13-2017.5.7	否
银行借款	中国工商银行	1,000,000.00	5.00%	2016.5.18-2017.5.12	否
银行借款	中国工商银行	2,000,000.00	5.00%	2016.5.20-2017.5.14	否
银行借款	中国工商银行	2,230,000.00	5.00%	2016.5.24-2017.5.18	否
银行借款	中国工商银行	920,000.00	5.00%	2016.5.30-2017.5.24	否
银行借款	中国工商银行	2,000,000.00	5.00%	2016.6.28-2017.6.21	否
银行借款	中国工商银行	3,500,000.00	5.00%	2016.7.21-2017.7.17	否
银行借款	中国工商银行	3,000,000.00	5.00%	2016.8.12-2017.8.11	否
银行借款	中国工商银行	2,000,000.00	5.00%	2016.8.12-2017.8.11	否
银行借款	中国工商银行	570,000.00	5.00%	2016.8.12-2017.8.11	否
银行借款	中国工商银行	730,000.00	5.00%	2016.8.12-2017.8.11	否
银行借款	中国银行	5,000,000.00	4.80%	2016.1.13-2017.1.12	否

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

银行借款	中国银行	5,000,000.00	4.80%	2016.3.3-2017.3.1	否
银行借款	中国银行	5,000,000.00	4.80%	2016.4.12-2017.4.7	否
银行借款	中国银行	4,000,000.00	4.80%	2016.11.11-2017.11.10	否
银行借款	中国银行	2,000,000.00	4.80%	2016.11.18-2017.11.17	否
银行借款	中国银行	5,000,000.00	4.80%	2016.11.28-2017.11.25	否
银行借款	中国银行	5,000,000.00	4.80%	2016.12.7-2017.12.7	否
银行借款	中国银行	5,000,000.00	4.80%	2016.12.14-2017.12.14	否
银行借款	中国银行	5,000,000.00	4.80%	2016.12.23-2017.12.22	否
银行承兑汇票	中国银行	200,000.00	-	2016.7.4-2017.1.1	否
银行承兑汇票	中国银行	700,000.00	-	2016.7.4-2017.1.1	否
银行承兑汇票	中国银行	500,000.00	-	2016.7.4-2017.1.1	否
银行承兑汇票	中国银行	200,000.00	-	2016.7.4-2017.1.1	否
银行承兑汇票	中国银行	239,930.00	-	2016.7.4-2017.1.1	否
银行承兑汇票	中国银行	500,000.00	-	2016.7.4-2017.1.1	否
银行承兑汇票	中国银行	500,000.00	-	2016.7.4-2017.1.1	否
银行承兑汇票	中国银行	500,000.00	-	2016.7.4-2017.1.1	否
银行承兑汇票	中国银行	300,000.00	-	2016.7.4-2017.1.1	否
银行承兑汇票	中国银行	500,000.00	-	2016.7.4-2017.1.1	否
银行承兑汇票	中国银行	1,280,000.00	-	2016.9.19-2017.3.18	否
银行承兑汇票	中国银行	200,000.00	-	2016.10.25-2017.4.25	否
银行承兑汇票	中国银行	200,000.00	-	2016.10.25-2017.4.25	否
银行承兑汇票	中国银行	200,000.00	-	2016.10.25-2017.4.25	否
银行承兑汇票	中国银行	200,000.00	-	2016.10.25-2017.4.25	否
银行承兑汇票	中国银行	100,000.00	-	2016.10.25-2017.4.25	否
银行承兑汇票	中国银行	230,000.00	-	2016.10.25-2017.4.25	否
银行承兑汇票	中国银行	200,000.00	-	2016.10.25-2017.4.25	否
银行承兑汇票	中国银行	250,000.00	-	2016.10.25-2017.4.25	否
银行承兑汇票	中国银行	700,000.00	-	2016.10.25-2017.4.25	否
银行承兑汇票	中国银行	251,249.00	-	2016.10.25-2017.4.25	否
银行承兑汇票	中国银行	1,000,000.00	-	2016.10.25-2017.4.25	否
银行承兑汇票	中国银行	700,000.00	-	2016.10.25-2017.4.25	否
银行承兑汇票	中国银行	700,000.00	-	2016.10.25-2017.4.25	否
银行承兑汇票	中国银行	1,000,000.00	-	2016.10.25-2017.4.25	否
银行承兑汇票	中国银行	150,000.00	-	2016.11.18-2017.5.18	否

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

银行承兑汇票	中国银行	150,000.00	-	2016.11.18-2017.5.18	否
银行承兑汇票	中国银行	400,000.00	-	2016.11.18-2017.5.18	否
银行承兑汇票	中国银行	400,000.00	-	2016.11.18-2017.5.18	否
银行承兑汇票	中国银行	200,000.00	-	2016.11.18-2017.5.18	否
银行承兑汇票	中国银行	400,000.00	-	2016.11.18-2017.5.18	否
银行承兑汇票	中国银行	1,000,000.00	-	2016.12.2-2017.6.2	否
银行承兑汇票	中国银行	300,000.00	-	2016.12.2-2017.6.2	否
银行承兑汇票	中国银行	800,000.00	-	2016.12.2-2017.6.2	否
合计		79,191,179.00			

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
2016-11-25	0.80	0.00	0.00
合计	0.80	0.00	0.00

(二) 利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	-

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
沈顺华	董事长兼总经理	男	44	硕士	2014 年 7 月 -2017 年 6 月	是
朱国英	董事	女	44	硕士	2014 年 7 月 -2017 年 6 月	是
朱子香	董事	男	65	小学	2014 年 7 月 -2017 年 6 月	否
沈永华	董事、副总经理	男	48	大专	2014 年 7 月 -2017 年 6 月	是
曹根兴	董事、副总经理	男	47	大专	2014 年 7 月 -2017 年 6 月	是
张井东	董事、副总经理	男	47	本科	2014 年 7 月 -2017 年 6 月	是
邓高忠	董事、副总经理	男	36	高中	2014 年 7 月 -2017 年 6 月	是
吴燕	监事会主席	女	31	大专	2014 年 7 月 -2017 年 6 月	是
曹法洪	监事	男	46	初中	2014 年 7 月 -2017 年 6 月	是
王莉敏	监事	男	33	高中	2014 年 7 月 -2017 年 6 月	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长兼总经理沈顺华为公司控股股东、实际控制人。公司董事长兼总经理沈顺华与公司董事、副总经理沈永华为兄弟关系，沈顺华与公司董事朱国英为夫妻关系，公司董事朱子香与公司董事朱国英为父女关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(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
沈顺华	董事长兼总经理	52,552,800	0	52,552,800	72.39%	0
朱子香	董事	5,839,200	0	5,839,200	8.04%	0
合计		58,392,000	0	58,392,000	80.43%	0

(三) 变动情况

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	23	28
生产人员	55	78
销售人员	20	28
技术人员	25	26
财务人员	10	10
员工总计	133	170

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	15	13
专科	38	41
专科以下	78	114
员工总计	133	170

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

报告期内人员总数较上年度新增 37 人，主要是由于报告期内合纤科技投产，需要增加生产人员及行政人员，同时公司加强了对国内外市场的销售布局，新增了销售人员。综上所述致使公司人员数量较上年度有所增加。

2、人才引进与招聘

报告期内，公司通过社会招聘、校园招聘、行业内部推荐等多方面吸引了符合岗位要求及企业文化的人才，一方面补充了企业成长需要的新鲜血液、推动了企业内部的优胜劣汰，另一方面巩固和增强了公司的营销团队和管理团队，从而为企业持久发展提供了坚实的人力资源保障。

3、员工培训

公司按照入职培训系统化，岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训，包括新员工入职培训、拓展培训、项目经理业务培训、技术研发内部交流培训等全方位培训。公司在提升员工文化素质的同时还定期组织丰富多彩的体育活动增强员工身体素质，为实现公司与员工的双赢共进。

4、薪酬政策

公司依据现有的组织结构和管理模式，为最大限度的激发员工工作积极性，在客观公正、员工激励与保障兼顾的基础上，制定了完善的薪酬体系和绩效考核制度，按员工承担的职责和工作绩效支付报酬。

5、报告期内不存在需公司承担费用的离退休职工。

（二）核心员工以及核心技术人员

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

	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	4	4	-
核心技术人员	-	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

张井东：男，1970 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高分子专业纺工工程师中级职称，于 1994 年至 1997 年任启东合纤丝绸总厂技术员；1997 年至 1998 年任启东合纤丝绸总厂工艺主管；1998 年至 1999 年任启东城河塑料型材厂技术主管；1999 年至 2000 年任启东方成公司前纺主任；2000 年至 2004 年任启东方成公司后纺兼成检主任；2005 年至 2010 年任江苏永银化纤有限公司生产经理；2011 年至 2014 年任汇隆有限生产总监；2014 年股份公司成立至今汇隆新材董事。

黄建勇：男，1977 年 4 月出生，中国国籍，大专学历，无境外永久居留权，工程师，于 1997 年 6 月至 2006 年 3 月先后担任新丰化纤保全组组长、保全班长、设备技术员，2006 年 3 月至 2011 年 3 月担任浙江康永佳纤维有限公司设备经理，2011 年 3 月至 2011 年 12 月担任双琪纺织有限公司设备电气主任，2011 年 12 月至 2013 年 9 月先后担任恒泰化纤设备主任、加弹车间主任、生产科长。2013 年 10 月至今担任公司设备主管。

阮红连：女，1970 年 8 月出生，中国国籍，大专学历，无境外永久居留权，助理工程师，于 1993 年至 2008 年 5 月担任海宁广源化纤有限公司电气组组长。2008 年至今担任公司机电主管。

范晓娟：女，1964 年 1 月 10 日出生，中国国籍，共产党员，1982 年至 1998 年先后担任浙江海宁广源化纤有限公司值班长、后纺车间副主任、主任。1998 年担任浙江海宁广源化纤有限公司二分厂生产厂长。2006 年至今担任公司生产厂长。

公司核心技术人员均入职多年，公司与核心技术人员之间签订了《保密协议》，为其制定了相应的激励措施，保证了核心技术人员的稳定性。公司为核心技术团队提供培训、晋升机会，并通过多种激励措施，保障核心技术团队的人员稳定。报告期内，公司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	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规范（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，建立健全并不断完善法人治理结构，完善了各项规章制度。公司严格依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则的规定召开了股东大会、董事会、监事会；历次会议召开程序合法，决议有效并能得到切实执行，各股东、董事、监事能够客观、独立履行职权，公司决策、执行、监督等机制运行良好。

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

公司董事会认为，公司股东大会、董事会、监事会运行正常。公司已建立完善了《公司章程》，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》等管理制度，现有的治理机制能够提高公司治理水平，保护公司股东尤其中小股东的各项权利。同时，公司内部控制制度的建立，基本能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司经营效率、实现经营目标。但公司相关人员仍需要不断深化公司治理理念、加强学习、提高规范运作意识，以保证公司运作规范、治理有序，促进公司持续、稳定、健康发展。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司董事会认为，报告期内公司通过三会的召开，依据公司制度，及时对重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项履行制度的义务，会议的召集、审议程序、形成的决议及发布的公告均符合《公司法》及《公司章程》等各项制度的要求，合法合规。

4、公司章程的修改情况

—

（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	2015 年年度报告、2016 年半年度报告、权益分派事宜
监事会	3	2015 年年度报告、2016 年半年度报告、权益分

		派事宜
股东大会	3	2015 年年度报告、募集资金与向股东借款事宜、权益分派事宜

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托等符合法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，历次会议的审议、表决程序及表决结果合法、有效。

（三）公司治理改进情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规范（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，建立健全并不断完善法人治理结构，完善各项规章制度，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。公司将在今后的工作中不断改进、充实和完善内部控制机制以适应公司管理和发展的需要，有效保证公司正常的生产经营和规范化运作。

（四）投资者关系管理情况

公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，专门制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理工作中公司与投资者沟通的内容、公司与投资者沟通的具体方式等作出规定，并由信息披露负责人负责具体工作。公司设立并公告了联系电话、电子邮件和公司网站等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道通畅、事务处理良好。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主性经营能力的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算相关规定，结合公司自身特点，制定了会计核算具体实施细则，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

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

3、关于风险控制体制 报告期内，公司围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运行水平，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，健全全部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，制定了《年度报告差错责任追究制度》。

报告期内，公司未发生重大差错更正、重大遗漏信息等情况。公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	信会师报字[2017]第 ZF10370 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	2017-04-21
注册会计师姓名	郭宪明、王昌功、何新娣
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3
审计报告正文： 审计报告 信会师报字[2017]第 ZF10370 号 浙江汇隆新材料股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的浙江汇隆新材料股份有限公司（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：王昌功 中国注册会计师：何新娣 中国·上海二〇一七年四月二十一日	

二、财务报表

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

(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	(一)	16,684,355.11	13,350,254.72
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	(二)	350,000.00	1,186,089.80
应收账款	(三)	11,713,921.43	7,772,509.87
预付款项	(四)	6,064,720.31	3,465,863.41
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)	230,265.57	332,231.18
买入返售金融资产	-	-	-
存货	(六)	63,851,349.24	47,152,961.83
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	(七)	3,276,189.43	470,477.26
流动资产合计	-	102,170,801.09	73,730,388.07
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	(八)	6,000,000.00	6,000,000.00
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	(九)	137,848,521.37	99,629,855.71
在建工程	(十)	9,416,712.15	34,875,826.99
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	(十一)	14,783,906.09	15,345,008.53
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	(十二)	250,346.96	203,380.22
其他非流动资产	(十三)	7,609,348.13	875,470.09
非流动资产合计	-	175,908,834.70	156,929,541.54
资产总计	-	278,079,635.79	230,659,929.61
流动负债：	-		
短期借款	(十四)	64,040,000.00	65,250,000.00
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	(十五)	15,151,179.00	6,228,400.00
应付账款	(十六)	16,582,398.77	11,365,018.04
预收款项	(十七)	6,661,099.67	6,215,421.34
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	(十八)	1,136,402.76	953,044.34
应交税费	(十九)	641,797.12	1,125,032.60
应付利息	(二十)	92,712.33	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	(二十一)	63,333,724.11	33,710,951.45
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	167,639,313.76	124,847,867.77
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	(二十二)	442,530.06	497,430.06
递延所得税负债	-	-	-

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	442,530.06	497,430.06
负债合计	-	168,081,843.82	125,345,297.83
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	（二十三）	72,600,000.00	72,600,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	（二十四）	25,001,802.47	25,001,802.47
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	（二十五）	2,222,970.66	750,576.37
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	（二十六）	10,173,018.84	6,962,252.94
归属于母公司所有者权益合计	-	109,997,791.97	105,314,631.78
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	109,997,791.97	105,314,631.78
负债和所有者权益总计	-	278,079,635.79	230,659,929.61

法定代表人：沈顺华 主管会计工作负责人：沈顺华 会计机构负责人：沈永娣

（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	-	16,563,558.17	13,117,790.80
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	-	350,000.00	1,186,089.80
应收账款	（一）	11,514,421.43	7,772,509.87
预付款项	-	6,064,720.31	3,393,331.41
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	（二）	67,494,241.64	61,758,360.10
存货	-	63,851,349.24	47,152,961.83
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	-	2,398,978.02	45,400.13
流动资产合计	-	168,237,268.81	134,426,443.94
非流动资产：	-		

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

可供出售金融资产	-	6,000,000.00	6,000,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	(三)	12,474,751.20	12,474,751.20
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	51,174,701.69	56,138,692.66
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	-	1,489,972.93	1,748,940.53
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	782,224.87	1,386,880.82
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	71,921,650.69	77,749,265.21
资产总计	-	240,158,919.50	212,175,709.15
流动负债：	-		
短期借款	-	64,040,000.00	65,250,000.00
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	-	15,151,179.00	6,228,400.00
应付账款	-	13,594,626.85	10,159,262.04
预收款项	-	6,661,099.67	6,215,421.34
应付职工薪酬	-	735,400.72	860,637.16
应交税费	-	640,704.48	525,030.00
应付利息	-	92,712.33	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	27,237,737.11	19,792,542.12
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	128,153,460.16	109,031,292.66
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	-	-	-

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	442,530.06	497,430.06
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	442,530.06	497,430.06
负债合计	-	128,595,990.22	109,528,722.72
所有者权益：	-		
股本	-	72,600,000.00	72,600,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	22,476,553.67	22,476,553.67
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	2,222,970.66	750,576.37
未分配利润	-	14,263,404.95	6,819,856.39
所有者权益合计	-	111,562,929.28	102,646,986.43
负债和所有者权益合计	-	240,158,919.50	212,175,709.15

法定代表人： 沈顺华 主管会计工作负责人： 沈顺华 会计机构负责人： 沈永娣

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	306,302,346.48	244,704,391.84
其中：营业收入	(二十七)	306,302,346.48	244,704,391.84
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	295,207,554.61	239,789,253.00
其中：营业成本	(二十七)	267,093,034.68	211,631,360.20
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	(二十八)	1,116,662.19	222,285.68
销售费用	(二十九)	3,686,276.02	2,834,600.52
管理费用	(三十)	20,017,140.76	21,335,197.93
财务费用	(三十一)	2,908,299.09	3,870,015.25
资产减值损失	(三十二)	386,141.87	-104,206.58
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	11,094,791.87	4,915,138.84
加：营业外收入	(三十三)	724,477.20	2,937,196.08
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	(三十四)	223,529.99	331,962.86
其中：非流动资产处置损失	-	-	47,649.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	11,595,739.08	7,520,372.06
减：所得税费用	(三十五)	1,104,578.89	1,389,365.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	10,491,160.19	6,131,007.01
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	-	10,491,160.19	6,131,007.01
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

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	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	10,491,160.19	6,131,007.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	10,491,160.19	6,131,007.01
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	0.14	0.09
(二) 稀释每股收益	-	0.14	0.09

法定代表人：沈顺华 主管会计工作负责人：沈顺华 会计机构负责人：沈永娣

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	306,104,233.26	244,704,391.84
减：营业成本	(四)	267,723,662.97	211,631,360.20
营业税金及附加	-	1,135,305.49	222,285.68
销售费用	-	3,686,276.02	2,834,600.52
管理费用	-	18,657,560.51	18,631,174.05
财务费用	-	2,905,169.47	3,869,576.23
资产减值损失	-	-3,976,139.64	4,765,275.60
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）	-	15,972,398.44	2,750,119.56
加：营业外收入	-	724,477.20	2,937,196.08
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	216,731.21	331,925.97
其中：非流动资产处置损失	-	-	47,649.53
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	16,480,144.43	5,355,389.67
减：所得税费用	-	1,756,201.58	656,852.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	14,723,942.85	4,698,536.99
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

(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	-	14,723,942.85	4,698,536.99
七、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	0.20	0.07
(二) 稀释每股收益	-	0.20	0.07

法定代表人： 沈顺华 主管会计工作负责人： 沈顺华 会计机构负责人： 沈永娣

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	352,757,096.34	271,642,781.31
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	-	345,885.47	1,774,622.15
收到其他与经营活动有关的现金	(三十六) /1	971,211.39	3,766,480.75
经营活动现金流入小计	-	354,074,193.20	277,183,884.21
购买商品、接受劳务支付的现金	-	307,002,651.55	218,335,902.28
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	-	15,045,988.43	12,401,498.69
支付的各项税费	-	4,972,222.57	4,802,057.90
支付其他与经营活动有关的现金	(三十六) /2	15,251,201.27	15,857,959.41
经营活动现金流出小计	-	342,272,063.82	251,397,418.28
经营活动产生的现金流量净额	-	11,802,129.38	25,786,465.93
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	-	-	74,807.27
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	74,807.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	29,922,919.04	28,093,439.01
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	-	-	-

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	29,922,919.04	28,093,439.01
投资活动产生的现金流量净额	-	-29,922,919.04	-28,018,631.74
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	23,632,000.00
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	-	82,850,000.00	97,300,050.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十六) /3	29,552,000.00	11,679,000.00
筹资活动现金流入小计	-	112,402,000.00	132,611,050.00
偿还债务支付的现金	-	84,060,000.00	110,572,640.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	9,053,486.11	4,235,190.43
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	(三十六) /4	-	12,960,000.00
筹资活动现金流出小计	-	93,113,486.11	127,767,830.43
筹资活动产生的现金流量净额	-	19,288,513.89	4,843,219.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	378,542.46	158,399.38
五、现金及现金等价物净增加额	-	1,546,266.69	2,769,453.14
加：期初现金及现金等价物余额	-	9,496,734.72	6,727,281.58
六、期末现金及现金等价物余额	-	11,043,001.41	9,496,734.72

法定代表人：沈顺华 主管会计工作负责人：沈顺华 会计机构负责人：沈永娣

(六) 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：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	336,379,586.42	271,642,781.31
收到的税费返还	-	345,885.47	1,774,622.15
收到其他与经营活动有关的现金	-	969,690.46	3,609,799.34
经营活动现金流入小计	-	337,695,162.35	277,027,202.80
购买商品、接受劳务支付的现金	-	298,776,765.51	218,335,902.28
支付给职工以及为职工支付的现金	-	12,223,588.30	11,578,152.67
支付的各项税费	-	4,388,442.11	4,414,932.72
支付其他与经营活动有关的现金	-	14,835,941.67	15,392,840.72
经营活动现金流出小计	-	330,224,737.59	249,721,828.39
经营活动产生的现金流量净额	-	7,470,424.76	27,305,374.41
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	-	-	74,807.27
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	74,807.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,797,165.14	9,199,873.59
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	-	1,500,382.30	18,199,672.60
投资活动现金流出小计	-	3,297,547.44	27,399,546.19
投资活动产生的现金流量净额	-	-3,297,547.44	-27,324,738.92
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	23,632,000.00
取得借款收到的现金	-	82,850,000.00	97,300,050.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	7,370,000.00	9,369,000.00
筹资活动现金流入小计	-	90,220,000.00	130,301,050.00
偿还债务支付的现金	-	84,060,000.00	110,572,640.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	9,053,486.11	4,235,190.43
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	12,960,000.00
筹资活动现金流出小计	-	93,113,486.11	127,767,830.43
筹资活动产生的现金流量净额	-	-2,893,486.11	2,533,219.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	378,542.46	158,399.38
五、现金及现金等价物净增加额	-	1,657,933.67	2,672,254.44
加：期初现金及现金等价物余额	-	9,264,270.80	6,592,016.36
六、期末现金及现金等价物余额	-	10,922,204.47	9,264,270.80

法定代表人： 沈顺华 主管会计工作负责人： 沈顺华 会计机构负责人： 沈永娣

(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	72,600,000.00	-	-	-	25,001,802.47	-	-	-	750,576.37	-	6,962,252.94	-	105,314,631.78
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	72,600,000.00	-	-	-	25,001,802.47	-	-	-	750,576.37	-	6,962,252.94	-	105,314,631.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,472,394.29	-	3,210,765.90	-	4,683,160.19
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,491,160.19	-	10,491,160.19
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,472,394.29	-	-7,280,394.29	-	-5,808,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,472,394.29	-	-1,472,394.29	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,808,000.00	-	-5,808,000.00
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	72,600,000.00	-	-	-	25,001,802.47	-	-	-	2,222,970.66	-	10,173,018.84	-	109,997,791.97

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

项目	上期												
	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	64,880,000.00	-	-	-	9,089,802.47	-	-	-	280,722.67	-	1,301,099.63	-	75,551,624.77
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	64,880,000.00	-	-	-	9,089,802.47	-	-	-	280,722.67	-	1,301,099.63	-	75,551,624.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	7,720,000.00	-	-	-	15,912,000.00	-	-	-	469,853.70	-	5,661,153.31	-	29,763,007.01
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,131,007.01	-	6,131,007.01
（二）所有者投入和减少资本	7,720,000.00	-	-	-	15,912,000.00	-	-	-	-	-	-	-	23,632,000.00
1．股东投入的普通股	7,720,000.00	-	-	-	15,912,000.00	-	-	-	-	-	-	-	23,632,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	469,85 3.70	-	-469,85 3.70	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	469,85 3.70	-	-469,85 3.70	-	-
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	72,600,000. 00	-	-	-	25,001 ,802.4 7	-	-	-	750,57 6.37	-	6,962,25 2.94	-	105,314, 631.78

法定代表人： 沈顺华 主管会计工作负责人： 沈顺华 会计机构负责人： 沈永娣

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

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	72,600,000.00	-	-	-	22,476,553.67	-	-	-	750,576.37	6,819,856.39	102,646,986.43
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	72,600,000.00	-	-	-	22,476,553.67	-	-	-	750,576.37	6,819,856.39	102,646,986.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,472,394.29	7,443,548.56	8,915,942.85
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,723,942.85	14,723,942.85
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,472,394.29	-7,280,394.29	-5,808,000.00
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,472,394.29	-1,472,394.29	-
2．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,808,000.00	-5,808,000.00

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

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	72,600,000.00	-	-	-	22,476,553.67	-	-	-	2,222,970.66	14,263,404.95	111,562,929.28

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	64,880,000.00	-	-	-	6,564,553.67	-	-	-	280,722.67	2,591,173.10	74,316,449.44
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	64,880,000.00	-	-	-	6,564,553.67	-	-	-	280,722.67	2,591,173.10	74,316,449.44

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	7,720,000.00	-	-	-	15,912,000.00	-	-	-	469,853.70	4,228,683.29	28,330,536.99
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,698,536.99	4,698,536.99
（二）所有者投入和减少资本	7,720,000.00	-	-	-	15,912,000.00	-	-	-	-	-	23,632,000.00
1. 股东投入的普通股	7,720,000.00	-	-	-	15,912,000.00	-	-	-	-	-	23,632,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	469,853.70	-469,853.70	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	469,853.70	-469,853.70	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	72,600,000.00	-	-	-	22,476,553.67	-	-	-	750,576.37	6,819,856.39	102,646,986.43

法定代表人： 沈顺华 主管会计工作负责人： 沈顺华 会计机构负责人： 沈永娣

浙江汇隆新材料股份有限公司

二〇一六年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

浙江汇隆新材料股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系在原浙江汇隆化纤有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司, 由沈顺华、朱子香、德清汇隆投资管理合伙企业(有限合伙)作为发起人, 公司注册资本为 6,488.00 万元, 股本总额为 6,488 万股(每股人民币 1 元)。公司于 2014 年 7 月 28 日取得湖州市工商行政管理局, 取得注册号为 330521000003752 的企业法人营业执照。

公司股票于 2014 年 12 月 8 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: 汇隆新材, 证券代码: 831444。

截至 2016 年 12 月 31 日止, 公司注册资本为人民币 7,260.00 万元, 股本总额为 7,260.00 万股(每股面值人民币 1 元)。其中: 沈顺华出资人民币 52,552,800.00 元, 占全部注册资本的 72.39%; 朱子香出资人民币 5,839,200.00 元, 占全部注册资本的 8.04%; 德清汇隆投资管理合伙企业(有限合伙)出资人民币 6,488,000.00 元, 占全部注册资本的 8.94%; 冯涛出资人民币 3,560,000.00 元, 占全部注册资本的 4.90%; 顾高良出资人民币 1,600,000.00 元, 占全部注册资本的 2.20%; 郎敏华出资人民币 1,300,000.00 元, 占全部注册资本的 1.79%; 吴炜出资人民币 660,000.00 元, 占全部注册资本的 0.91%; 徐福娣出资人民币 600,000.00 元, 占全部注册资本的 0.83%。

公司所属行业: 涤纶化纤。公司的经营范围: 纳米材料的研发; 差别化有色涤纶长丝生产、销售; 服装、装饰布经销, 货物进出口、技术进出口。注册地及总部地址: 浙江省德清县禹越镇杭海路。

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 4 月 21 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2016 年 12 月 31 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
浙江汇隆合纤科技有限公司
本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

本公司从事涤纶化纤行业。本公司根据实际经营特点，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经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

(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

公司自报告期末起至少 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

(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

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中

的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入

合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或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；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七） 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。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 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。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 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）减值准备计提

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。

（十） 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提

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；

单项金额重大应收款项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款项）。
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）	10	10
2—3 年（含 3 年）	30	30
3—5 年（含 5 年）	60	60
5 年以上	100	100

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由：

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。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按全月一次加权平均法计价。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

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）低值易耗品采用五五摊销法；

（2）包装物采用五五摊销法。

(十二) 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。本公司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、 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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后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，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始

投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

(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。

在非货币性资产交换具备商业实质和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长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本,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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

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。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

(十四) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本

等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

(十六) 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	土地使用权证
电脑软件	2 年	使用该软件产品的期限

每期末，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，本年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，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十七) 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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照

各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十八) 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

（1）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。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(十九) 收入

1、 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：在发出商品时按照从购货方已收或应收的合同或协议价确认收入。

外销收入确认：根据与客户签订的合同或协议，若合同或协议有明确约定外销售商品所有权主要风险转移时点的，按约定确认；若无明确约定的，按《国际贸易术语解释通则》中对各种贸易方式的主要风险转移时点的规定确认。

公司主要以 FOB 或 CIF 形式出口，在装船后产品对应的风险和报酬即发生转移。公司在同时具备下列条件后确认收入：

- ①根据与客户签订的出口销售协议的规定，完成相关产品生产后发货，取得装箱单、报关单、并取得提单（运单）；
- ② 产品出口收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回；
- ③ 出口产品的单位成本能够合理计算

2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

（1）让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（2）本公司确认让渡资产使用权收入的依据

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

本公司将政府补助划分为与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

按照固定的定额标准取得的政府补助，在达到相关规定的标准时确认；其余的政府补助，在实际收到时予以确认。

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。

(二十一) 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。

(二十二) 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。

(二十三)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 193,535.04 元,调减管理费用本年金额 193,535.04 元

(2) 无其他重要会计政策变更。

2、 重要会计估计变更

本报告期公司重要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 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
企业所得税	应纳税所得额	25、15	注 2
城市维护建设税	应缴流转税额	5	注 3
教育费附加	应缴流转税额	3	注 4
地方教育费附加	应缴流转税额	2	注 5
水利基金	营业收入	0.1	注 6
房产税	原值*70%	1.2	注 7

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：母公司按应纳税所得额的 15%计缴，子公司按应纳税所得额的 25%计缴；

注 3：按应缴流转税额 5%计缴；

注 4：按应缴流转税额 3%计缴；

注 5：按应缴流转税额 2%计缴；

注 6：按营业收入的 0.1%计缴；

注 7：自用房产按原值扣除 30%后的 1.2%计缴。

(二) 税收优惠及批文

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于浙江省 2015 年第一批复审高新技术企业备案的复函》(国科火字[2015]254 号)，同意纳百川控股有限公司等 427 家企业作为高新技术企业备案，公司通过高新技术企业复审，有效期为三年，自 2015 年度起三年内按 15%的税率计缴企业所得税。

五、 合并财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	23,550.98	3,406.20
银行存款	11,019,450.43	9,493,328.52
其他货币资金	5,641,353.70	3,853,520.00
合计	16,684,355.11	13,350,254.72

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	5,441,353.70	3,853,520.00
电费保证金	200,000.00	
合计	5,641,353.70	3,853,520.00

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无存放于境外的货币资金。

截至 2016 年 12 月 31 日，其他货币资金中无为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	350,000.00	1,186,089.80
合计	350,000.00	1,186,089.80

2、 期末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	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	7,727,148.85	
合计	7,727,148.85	

4、 期末公司无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

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款								
组合 2	12,843,608.45	100.00	1,129,687.02	8.80	8,531,753.82	100.00	759,243.95	8.90
组合小计	12,843,608.45	100.00	1,129,687.02	8.80	8,531,753.82	100.00	759,243.95	8.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	12,843,608.45	100.00	1,129,687.02	8.80	8,531,753.82	100.00	759,243.95	8.90

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）	11,535,201.05	576,760.05	5.00
1—2 年（含 2 年）	268,475.95	26,847.60	10.00
2—3 年（含 3 年）	432,931.69	129,879.51	30.00
3—5 年（含 5 年）	526,999.76	316,199.86	60.00
5 年以上	80,000.00	80,000.00	100.00
合计	12,843,608.45	1,129,687.02	

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、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 370,443.07 元。

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
第一名	859,137.32	6.69	42,956.87
第二名	578,666.02	4.51	28,933.30
第三名	393,265.48	3.06	19,663.27
第四名	377,917.05	2.94	18,895.85
第五名	362,133.53	2.82	18,106.68
合计	2,571,119.40	20.02	128,555.97

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。

(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）	5,951,719.81	98.14	3,313,298.91	95.60
1—2 年（含 2 年）	113,000.50	1.86	67,905.00	1.96
2—3 年（含 3 年）			84,659.50	2.44
合计	6,064,720.31	100.00	3,465,863.41	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
第一名	4,529,600.00	74.69
第二名	347,791.66	5.73
第三名	203,225.03	3.35
第四名	129,876.87	2.14
第五名	100,000.00	1.65
合计	5,310,493.56	87.56

(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		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项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	269,338.17	100.00	39,072.60	14.51	355,604.98	100.00	23,373.80	6.57
组合小计	269,338.17	100.00	39,072.60	14.51	355,604.98	100.00	23,373.80	6.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

合计	269,338.17	100.00	39,072.60	14.51	355,604.98	100.00	23,373.80	6.57
----	------------	--------	-----------	-------	------------	--------	-----------	------

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	121,728.19	6,086.40	5.00
1—2 年（含 2 年）	65,483.98	6,548.40	10.00
2—3 年（含 3 年）	76,126.00	22,837.80	30.00
3—4 年（含 4 年）	6,000.00	3,600.00	60.00
合计	269,338.17	39,072.60	

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、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 15,698.80 元。

3、 本期无实际核销的其他应收款。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金押金	149,652.50	269,684.98
备用金	87,321.48	85,920.00
其他	32,364.19	
合计	269,338.17	355,604.98

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
第一名	保证金	85,120.50	2 年以内	31.60	6,970.45
第二名	押金	43,532.00	1 年以内	16.16	2,176.60
第三名	备用金	21,000.00	2-3 年	7.80	6,300.00
第四名	备用金	20,000.00	2-3 年	7.43	6,000.00

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

第五名	备用金	16,800.00	2-3 年	6.24	5,040.00
合计		186,452.50		69.23	26,487.0
					5

6、 本期无涉及政府补助的应收款项。

7、 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

8、 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

(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	5,982,501.79		5,982,501.79	7,062,380.50		7,062,380.50
在产品	147,826.49		147,826.49	49,005.29		49,005.29
库存商品	56,446,744.27		56,446,744.27	39,935,330.67		39,935,330.67
委托加工物资	1,274,276.69		1,274,276.69			
周转材料				106,245.37		106,245.37
合计	63,851,349.24		63,851,349.24	47,152,961.83		47,152,961.83

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
留抵及预缴税费	3,276,189.43	470,477.26
合计	3,276,189.43	470,477.26

(八) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
其中：按成本计量	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
合 计	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
浙江德清湖商村镇银行股份有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00					3.00	
合计	6,000,000.00			6,000,000.00						

(九) 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
1. 账面原值					
(1) 年初余额	68,519,630.44	55,962,582.84	5,395,206.76	3,302,633.76	133,180,053.80
(2) 本期增加金额	18,679,758.26	28,644,524.81	338,803.43	766,096.16	48,429,182.66
—购置		8,011,569.16	338,803.43	766,096.16	9,116,468.75
—在建工程转入	18,679,758.26	20,632,955.65			39,312,713.91
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额	87,199,388.70	84,607,107.65	5,734,010.19	4,068,729.92	181,609,236.46
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	7,385,924.46	21,127,755.80	3,252,365.49	1,701,935.22	33,467,980.97
(2) 本期增加金额	2,783,513.24	6,364,356.28	624,537.06	438,110.42	10,210,517.00
—计提	2,783,513.24	6,364,356.28	624,537.06	438,110.42	10,210,517.00
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额	10,169,437.70	27,492,112.08	3,876,902.55	2,140,045.64	43,678,497.97
3. 减值准备					
(1) 年初余额		69,264.14		12,952.98	82,217.12
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额		69,264.14		12,952.98	82,217.12
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	77,029,951.00	57,045,731.43	1,857,107.64	1,915,731.30	137,848,521.37

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

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
(2) 年初账面价值	61,133,705.98	34,765,562.90	2,142,841.27	1,587,745.56	99,629,855.71

2、 期末无暂时闲置的固定资产。

3、 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

4、 期末无通过经营租赁租出的固定资产。

5、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	45,966,334.35	已办理竣工备案手续，房产权证正在办理
合计	45,966,334.35	

(十) 在建工程

1、 在建工程情况

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
新厂区建设工程一期				5,639,669.72		5,639,669.72
新厂区建设工程二期	9,416,712.15		9,416,712.15	12,890,514.13		12,890,514.13
涤纶纺纱生产线				16,345,643.14		16,345,643.14
合计	9,416,712.15		9,416,712.15	34,875,826.99		34,875,826.99

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

2、 重要的在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期 增加金额	本期转入 固定资产金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累计投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率(%)	资金来源
新厂区建设工程一期		5,639,669.72	7,376,966.35	13,016,636.07				已完工				自有资金
新厂区建设工程二期		12,890,514.13	2,189,320.21	5,663,122.19		9,416,712.15		在建				自有资金
涤纶纺纱生产线		16,345,643.14	4,287,312.51	20,632,955.65				完成				自有资金
合计		34,875,826.99	13,853,599.07	39,312,713.91		9,416,712.15						

3、 期末在建工程无减值迹象。

(十一) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	电脑软件	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	17,138,515.40	436,666.64	17,575,182.04
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	17,138,515.40	436,666.64	17,575,182.04
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	2,011,840.19	218,333.32	2,230,173.51
(2) 本期增加金额	342,769.12	218,333.32	561,102.44
一计提	342,769.12	218,333.32	561,102.44
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	2,354,609.31	436,666.64	2,791,275.95
3. 减值准备			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	14,783,906.09		14,783,906.09
(2) 年初账面价值	15,126,675.21	218,333.32	15,345,008.53

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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	递延所得税	可抵扣暂时性	递延所得税
	差异	资产	差异	资产
资产减值准备	1,226,449.66	183,967.45	858,438.04	128,765.71
递延收益	442,530.06	66,379.51	497,430.06	74,614.51
合计	1,668,979.72	250,346.96	1,355,868.10	203,380.22

2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
资产减值准备	24,527.08	6,396.83
可抵扣亏损	6,756,899.37	6,557,673.14
合计	6,781,426.45	6,564,069.97

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

项目	期末余额	年初余额	备注
2016 年度		322,271.19	
2017 年度	702,934.83	702,934.83	
2018 年度	983,651.94	983,651.94	
2019 年度	1,844,352.28	1,844,352.28	
2020 年度	2,704,462.90	2,704,462.90	
2021 年度	521,497.42		
合计	6,756,899.37	6,557,673.14	

(十三) 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	年初余额
预付设备款	7,609,348.13	875,470.09
合计	7,609,348.13	875,470.09

(十四) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押及保证借款	64,040,000.00	65,250,000.00
合计	64,040,000.00	65,250,000.00

2、本期末无已到期未偿还的短期借款。

(十五) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	15,151,179.00	6,228,400.00
合计	15,151,179.00	6,228,400.00

本期末无已到期未支付的应付票据。

(十六) 应付账款

1、 应付账款明细如下：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	16,006,386.51	10,838,181.43
1-2 年（含 2 年）	576,012.26	310,678.36
2-3 年（含 3 年）		98,329.25
3 年以上		117,829.00
合计	16,582,398.77	11,365,018.04

2、 期末无账龄超过一年的重要应付账款。

(十七) 预收款项

1、 预收款项情况：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	6,308,206.33	5,330,074.24
1-2 年（含 2 年）	231,531.31	499,717.18
2-3 年（含 3 年）	118,302.93	198,904.30
3 年以上	3,059.10	186,725.62
合计	6,661,099.67	6,215,421.34

2、 期末无账龄超过一年的重要预收款项。

(十八) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	909,175.77	14,451,828.42	14,287,829.13	1,073,175.06
设定提存计划	43,868.57	777,518.43	758,159.30	63,227.70
合计	953,044.34	15,229,346.85	15,045,988.43	1,136,402.76

2、 短期薪酬

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	874,935.81	12,422,537.27	12,268,160.09	1,029,312.99
(2) 职工福利费		1,293,109.15	1,293,109.15	

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(3) 社会保险费	24,056.96	449,588.69	436,973.58	36,672.07
其中：医疗保险费	19,811.61	364,227.29	354,532.64	29,506.26
工伤保险费	2,830.23	59,406.51	57,178.52	5,058.22
生育保险费	1,415.12	25,954.89	25,262.42	2,107.59
(4) 住房公积金	10,183.00	39,674.00	42,667.00	7,190.00
(5) 工会经费和职工教育经费		246,919.31	246,919.31	
合计	909,175.77	14,451,828.42	14,287,829.13	1,073,175.06

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

3、 设定提存计划

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	39,623.22	717,354.60	697,965.30	59,012.52
失业保险	4,245.35	60,163.83	60,194.00	4,215.18
合计	43,868.57	777,518.43	758,159.30	63,227.70

(十九) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	294,503.79	460,626.61
企业所得税	161,332.12	
城市维护建设税	84,711.16	14,595.67
教育费附加	50,826.70	6,255.29
地方教育费附加	33,884.46	4,170.19
印花税	12,370.10	7,560.36
代扣代缴个人所得税	4,168.79	6,620.70
土地使用税		600,002.60
水利建设基金		25,201.18
合计	641,797.12	1,125,032.60

(二十) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	92,712.33	
合计	92,712.33	

(二十一) 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
向关联方借款	62,396,228.75	32,944,228.75
借款	696,372.00	680,000.00
保证金		31,000.00
其他	241,123.36	55,722.70
合计	63,333,724.11	33,710,951.45

2、账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还原因
沈顺华	36,314,228.75	向关联方拆入资金账龄超过一年
朱国英	26,082,000.00	向关联方拆入资金账龄超过一年

(二十二) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	497,430.06		54,900.00	442,530.06	与资产相关的政府补助
合计	497,430.06		54,900.00	442,530.06	

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业外 收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
年产 3000 吨的涤纶母丝生产线技改项目	497,430.06		54,900.00		442,530.06	与资产相关
合计	497,430.06		54,900.00		442,530.06	

(二十三) 股本

1、股本变动明细

投资者名称	年初余额		本期	本期	期末金额	
	投资金额	所占比例 (%)	增加	减少	投资金额	所占比例 (%)
沈顺华	52,552,800.00	72.39			52,552,800.00	72.39
朱子香	5,839,200.00	8.04			5,839,200.00	8.04
德清汇隆投资管理合伙企业 (有限合伙)	6,488,000.00	8.94			6,488,000.00	8.94
冯涛	3,560,000.00	4.90			3,560,000.00	4.90

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

投资者名称	年初余额		本期	本期	期末金额	
	投资金额	所占比例（%）	增加	减少	投资金额	所占比例（%）
顾高良	1,600,000.00	2.20			1,600,000.00	2.20
郎敏华	1,300,000.00	1.79			1,300,000.00	1.79
吴炜	660,000.00	0.91			660,000.00	0.91
徐福娣	600,000.00	0.83			600,000.00	0.83
合计	72,600,000.00	100.00			72,600,000.00	100.00

2、 无股本变动情况说明

(二十四)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）				
（1）投资者投入的资本	22,476,553.67			22,476,553.67
（2）同一控制下企业合并的影响	2,525,248.80			2,525,248.80
合计	25,001,802.47			25,001,802.47

2、 无资本公积变动情况说明

(二十五) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加（注 1）	本期减少	期末余额
法定盈余公积	750,576.37	1,472,394.29		2,222,970.66
合计	750,576.37	1,472,394.29		2,222,970.66

盈余公积说明：

注 1：按照母公司 2016 年度净利润的 10%提取法定盈余公积。

(二十六) 未分配利润

项目	本期	上期
年初未分配利润	6,962,252.94	1,301,099.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,491,160.19	6,131,007.01
减：提取法定盈余公积	1,472,394.29	469,853.70
提取任意盈余公积		

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期	上期
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利注	5,808,000.00	
净资产折股		
其他转出		
期末未分配利润	10,173,018.84	6,962,252.94

注：2016 年 11 月 16 日，公司股东会决议按持股比例分配普通股股利 5,808,000.00 元。

(二十七)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	303,821,976.92	260,507,761.50	242,575,333.38	206,077,513.72
其他业务	2,480,369.56	6,585,273.18	2,129,058.46	5,553,846.48
合计	306,302,346.48	267,093,034.68	244,704,391.84	211,631,360.20

(二十八)税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	444,179.28	113,227.94
教育费附加	269,009.67	65,434.65
地方教育费附加	179,339.78	43,623.09
房产税	115,046.23	
印花税	74,107.91	
土地使用税	34,979.32	
合计	1,116,662.19	222,285.68

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

(二十九)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
出口费用	1,320,476.23	823,620.22
工资	926,824.60	1,104,591.40
广告宣传费	758,649.72	697,183.88
差旅费	351,541.33	
其他	328,784.14	209,205.02
合计	3,686,276.02	2,834,600.52

(三十)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	11,024,384.92	9,832,730.44
工资	1,771,434.41	2,181,179.94
福利费	1,319,881.55	723,528.16
业务招待费	1,300,971.32	1,010,742.21
折旧费	699,699.16	1,286,160.98
无形资产摊销	561,102.44	561,102.44
中介机构服务费	486,045.23	745,756.89
办公费	403,196.71	359,400.64
差旅费	385,486.40	367,261.47
保险费	253,494.63	553,587.92
税金	193,535.04	878,530.90
其他	1,617,908.95	2,835,215.94
合计	20,017,140.76	21,335,197.93

(三十一)财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,338,198.44	4,235,190.43
减：利息收入	80,532.71	101,206.25
汇兑损益	-537,489.23	-493,810.77
其他	188,122.59	229,841.84
合计	2,908,299.09	3,870,015.25

(三十二)资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	386,141.87	-104,206.58
合计	386,141.87	-104,206.58

(三十三)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	724,477.20	2,935,708.94	724,477.20
违约金、罚款收入		1,487.14	
合计	724,477.20	2,937,196.08	724,477.20

计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
德清县财政局第二批中小企业提升国际化经营能力	9,400.00		与收益相关
德清县财政局重点创新技改项目新产品研发补助	245,000.00		与收益相关
德清县机关财务结算中心德清县政府质量奖	200,000.00		与收益相关
德清县科学局科技项目资金补助	5,000.00		与收益相关
2015 年科学技术合作项目资金补助	20,000.00		与收益相关
2015 年度节能减排技改和发展循环经济奖励	50,000.00		与收益相关
2015 年度外贸奖励	55,300.00		与收益相关
德清县交通运输局 2015 年度 ETC 补助	5,000.00		与收益相关
德清县财政局工业和信息补贴	54,900.00		与收益相关
土地使用税退回	79,877.20		与收益相关
金融创新财政扶持项目补助		2,100,000.00	与收益相关
技术改造及新产品开发奖励		724,339.00	与收益相关
工业 36 条奖励		30,000.00	与收益相关
科技局项目资金补助		10,000.00	与收益相关
工业和信息补贴		51,569.94	与收益相关
2015 外经贸发展资金奖励		18,000.00	与收益相关
安全生产标准化评审补助		1,800.00	与收益相关
合计	724,477.20	2,935,708.94	与收益相关

(三十四)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		47,649.53	
其中：固定资产处置损失		47,649.53	
对外捐赠	40,000.00	30,000.00	40,000.00
罚款、违约金赔款支出	550.00	10,569.54	550.00
水利建设基金	182,979.99	243,743.79	
合计	223,529.99	331,962.86	40,550.00

(三十五)所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,151,545.63	1,446,258.53
递延所得税费用	-46,966.74	-56,893.48
合计	1,104,578.89	1,389,365.05

(三十六)现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	166,201.48	781,135.50
财政补助	724,477.20	2,884,139.00
利息收入	80,532.71	101,206.25
合计	971,211.39	3,766,480.75

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付暂付款及偿还暂收款	67,723.01	663,600.58
技术开发费	8,217,531.37	8,067,824.43
出口费用	1,320,476.23	823,620.22
业务招待费	1,300,971.32	1,010,742.21
广告宣传费	758,649.72	697,183.88
差旅费	737,027.73	359,400.64
中介机构服务费	486,045.23	367,261.47
办公费	403,196.71	553,587.92

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
保险费	253,494.63	745,756.89
其他	1,706,085.32	2,568,981.17
合计	15,251,201.27	15,857,959.41

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助		549,000.00
资金往来款	29,552,000.00	11,130,000.00
合计	29,552,000.00	11,679,000.00

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金往来款		12,960,000.00
合计		12,960,000.00

(三十七)现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	10,491,160.19	6,131,007.01
加：资产减值准备	386,141.87	-104,206.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,210,517.00	7,822,593.06
无形资产摊销	561,102.44	561,102.44
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“－”号填列）		47,649.53
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	2,959,655.98	4,076,791.05
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）	-46,966.74	-56,893.48
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,698,387.41	4,300,619.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,585,620.53	4,876,478.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,579,426.58	-1,817,105.15
其他	-54,900.00	-51,569.94
经营活动产生的现金流量净额	11,802,129.38	25,786,465.93
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	11,043,001.41	9,496,734.72
减：现金的期初余额	9,496,734.72	6,727,281.58
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	1,546,266.69	2,769,453.14

2、 现金和现金等价物的构成：

项目	期末余额	年初余额
一、现金	11,043,001.41	9,496,734.72
其中：库存现金	23,550.98	3,406.20
可随时用于支付的银行存款	11,019,450.43	9,493,328.52
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	11,043,001.41	9,496,734.72
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(三十八)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	5,441,353.70	银行承兑汇票保证金
货币资金	200,000.00	保证金
固定资产	23,390,030.36	短期借款、银行承兑汇票抵押
无形资产	14,481,771.33	短期借款、银行承兑汇票抵押
合计	43,513,155.39	

(三十九)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	887,187.46	6.9370	6,154,419.41
其中：欧元			
应收账款			
其中：美元	417,854.32	6.9370	2,898,655.42

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

(五) 本期未发生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	
浙江汇隆合纤科技有限公司	德清	德清	工业	100.00		股权收购

(二) 本期对子公司的所有者权益份额未发生变化

(三) 本期无在合营安排或联营企业中的权益

(四) 本期无共同经营情况

(五) 本期无在结构化主体中的权益

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要与应收款项有关。

(1) 应收账款

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。为降低信用风险，本公司严格控制信用额度、进行信用逐级审批，公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。由于本公司的客户较为分散，因此在本公司不存在重大信用风险集中。截至本期末，本公司的应收账款中前五名客户的款项占余额的 13.63%，本公司不存在重大信用风险。

(二) 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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 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。本公司面临的利率风险主要来源于以浮动利率计息的借款。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司以同期同档次国家基准利率计息的银行借款共计人民币 64,040,000.00 元，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的 50% 基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

(2) 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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约以达到规避汇率风险的目的。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	欧元	合计	美元	欧元	合计
货币资金	6,154,419.41		6,154,419.41	6,111,644.18	0.28	6,111,644.46
应收账款	2,898,655.42		2,898,655.42	1,220,227.31		1,220,227.31
合计	9,053,074.83		9,053,074.83	7,331,871.49	0.28	7,331,871.77

截止 2016 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 10%，则公司将减少或增加净利润 905,307.48 元。管理层认为 10% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

(3) 其他价格风险：无

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。

截止本期末，公司主要流动负债项目列示如下：

流动负债项目	期末余额	6 个月（含）以内到期	6 个月以上至 1 年内到期
短期借款	64,040,000.00	19,200,000.00	44,840,000.00
应付票据	15,151,179.00	15,151,179.00	
应付账款	16,582,398.77	14,258,762.03	2,323,636.74
其他应付款	63,333,724.11(注)	28,139,346.43	35,194,377.68
合计	159,107,301.88	76,749,287.46	82,358,014.42

注：其中 62,396,228.75 元其他应付款系关联方借款，见本附注“九、关联方及关联交易”。

公司财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。公司未来将通过加强资金周转、以资产抵押获取银行长期借款等多样化方式补充流动性。

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的控制方情况

(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
沈顺华	控股股东	5,255.28	72.39	72.39	沈顺华

(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
朱国英	公司股东关系密切的家庭成员
沈永毛	公司股东关系密切的家庭成员
朱嘉豪	公司股东关系密切的家庭成员
杭州比胜多实业投资有限公司	公司股东关系密切家庭成员控制的企业
杭州余杭区经济开发区连根纸管经营部	公司股东关系密切家庭成员控制的企业

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州余杭区经济开发区连根纸管经营部	采购包装物	106,321.29	377,300.68

无出售商品/提供劳务情况。

2、 无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

3、 无关联租赁情况。

4、 关联担保情况

无本公司作为担保方情况。

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
沈顺华、朱国英	公司	5,000,000.00	2016-1-13	2017-1-12	否
沈顺华、朱国英	公司	5,000,000.00	2016-3-3	2017-3-1	否
沈顺华、朱国英	公司	5,000,000.00	2016-4-12	2017-4-7	否
沈顺华、朱国英	公司	4,000,000.00	2016-11-11	2017-11-10	否
沈顺华、朱国英	公司	2,000,000.00	2016-11-18	2017-11-17	否
沈顺华、朱国英	公司	5,000,000.00	2016-11-28	2017-11-25	否
沈顺华、朱国英	公司	5,000,000.00	2016-12-7	2017-12-7	否
沈顺华、朱国英	公司	5,000,000.00	2016-12-14	2017-12-14	否
沈顺华、朱国英	公司	5,000,000.00	2016-12-23	2017-12-22	否
杭州比胜多实业投资有限公司	公司	5,000,000.00	2016-1-13	2017-1-12	否
杭州比胜多实业投资有限公司	公司	5,000,000.00	2016-4-12	2017-4-7	否
杭州比胜多实业投资有限公司	公司	5,000,000.00	2016-12-23	2017-12-22	否

5、 关联方资金拆借情况

(1) 向关联方拆入资金

项目名称	期末余额	年初余额
沈顺华	36,314,228.75	21,664,228.75
朱国英	26,082,000.00	11,280,000.00

关联方拆入资金说明：

公司分别与沈顺华、朱国英协商确定资金拆借不计算利息。

(2) 无向关联方拆出资金。

6、 无关联方资产转让、债务重组情况。

7、 关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	374,416.03	308,123.16

(六)关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	沈永毛	16,800.00	5,040.00	16,800.00	1,680.00

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	杭州余杭区经济开发区连根纸管经营部	65,975.15	46,414.25
其他应付款			
	沈顺华	36,314,228.75	21,664,228.75
	朱国英	26,082,000.00	11,280,000.00

(七) 关联方承诺

无关联方承诺事项。

十、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产负债表日存在的重要承诺

- (1) 无已签订的正在或准备履行的大额发包合同。
- (2) 无已签订的正在或准备履行的重大租赁合同。
- (3) 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。
- (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。

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

(6) 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
公司	中国银行股份有限公司杭州市余杭支行	抵押	26,000,000.00	公司	短期借款	以账面原值为 32,494,247.86 元，累计折旧为 9,104,217.50 元的房产抵押，账面原值为 2,031,773.20 元，累计摊销为 541,800.27 元的土地使用权做抵押
汇隆合纤科技	中国工商股份有限公司德清县新市支行	抵押	23,040,000.00	公司	短期借款	以账面原值为 15,106,742.20 元，累计摊销为 2,114,943.80 元的土地使用权做抵押
公司	中国银行股份有限公司杭州市余杭支行	抵押、票据 保证金	13,871,179.00	公司	应付票据	以账面原值为 32,494,247.86 元，累计折旧为 9,104,217.50 元的房产抵押，账面原值为 2,031,773.20 元，累计摊销为 541,800.27 元的土地使用权做抵押，并支付票据保证金 4,161,353.70 元
公司	中国工商股份有限公司德清县新市支行	票据保证金	1,280,000.00	公司	应付票据	支付票据保证金 1,280,000.00 元

2、 公司不存在其他需要披露的承诺事项

(二) 或有事项

- 1、 无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。
- 2、 无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。
- 3、 无其他或有负债。

十一、资产负债表日后事项

(一) 无重要的非调整事项说明。

(二) 无利润分配情况说明。

(三) 无其他资产负债表日后事项说明。

十二、其他重要事项说明

无其他重要事项说明。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款								
组合 2	12,633,608.45	100.00	1,119,187.02	8.86	8,531,753.82	100.00	759,243.95	8.90
组合小计	12,633,608.45	100.00	1,119,187.02	8.86	8,531,753.82	100.00	759,243.95	8.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	12,633,608.45	100.00	1,119,187.02	8.86	8,531,753.82	100.00	759,243.95	8.90

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）	11,325,201.05	566,260.05	5.00
1—2 年（含 2 年）	268,475.95	26,847.60	10.00
2—3 年（含 3 年）	432,931.69	129,879.51	30.00
3—5 年（含 5 年）	526,999.76	316,199.86	60.00
5 年以上	80,000.00	80,000.00	100.00
合计	12,633,608.45	1,119,187.02	

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、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 359,943.07 元。

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
第一名	859,137.32	6.80	42,956.87
第二名	578,666.02	4.58	28,933.30
第三名	393,265.48	3.11	19,663.27
第四名	377,917.05	2.99	18,895.85
第五名	362,133.53	2.87	18,106.68
合计	2,571,119.40	20.35	128,555.97

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。

(二) 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		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项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	71,065,139.91	100.00	3,570,898.27	5.02	69,665,341.08	100.00	7,906,980.98	11.35
组合小计	71,065,139.91	100.00	3,570,898.27	5.02	69,665,341.08	100.00	7,906,980.98	11.35
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	71,065,139.91	100.00	3,570,898.27	5.02	69,665,341.08	100.00	7,906,980.98	11.35

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	70,997,938.43	3,549,896.92	5.00
1—2 年 (含 2 年)	11,195.48	1,119.55	10.00
2—3 年 (含 3 年)	55,751.00	16,725.30	30.00
3—4 年 (含 4 年)	6,000.00	3,600.00	60.00
合计	71,065,139.91	3,570,898.27	

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、转回或收回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 4,336,082.71 元。

3、 本期无实际核销的其他应收款。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
------	--------	--------

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

子公司借款	70,917,054.90	69,416,672.60
保证金押金	43,532.00	162,748.48
备用金	87,321.48	85,920.00
其他	17,231.53	
合计	71,065,139.91	69,665,341.08

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
第一名	借款	70,917,054.90	1 年以内	99.80	3,545,852.75
第二名	押金	43,532.00	1 年以内	0.06	2,176.60
第三名	备用金	20,000.00	2-3 年	0.03	6,000.00
第四名	备用金	16,800.00	2-3 年	0.02	5,040.00
第五名	备用金	16,153.39	1 年以内	0.02	807.67
合计		71,013,540.29		99.93	3,559,877.02

6、本期无涉及政府补助的应收款项。

7、本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

8、本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

(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	12,474,751.20		12,474,751.20	12,474,751.20		12,474,751.20
合计	12,474,751.20		12,474,751.20	12,474,751.20		12,474,751.20

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

1、 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
浙江汇隆合纤科技有限公司	12,474,751.20			12,474,751.20		
合计	12,474,751.20			12,474,751.20		

(四) 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	303,821,976.92	261,138,389.78	242,575,333.38	206,077,513.72
其他业务	2,282,256.34	6,585,273.19	2,129,058.46	5,553,846.48
合计	306,104,233.26	267,723,662.97	244,704,391.84	211,631,360.20

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	724,477.20	
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		
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		

浙江汇隆新材料股份有限公司
2016 年度报告

项目	金额	说明
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	-40,550.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-102,671.58	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	581,255.62	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（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	9.49	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.96	0.14	0.14

浙江汇隆新材料股份有限公司
二〇一七年四月二十一日

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：

董事会办公室