



三瑞高材

NEEQ:832446

上海三瑞高分子材料股份有限公司

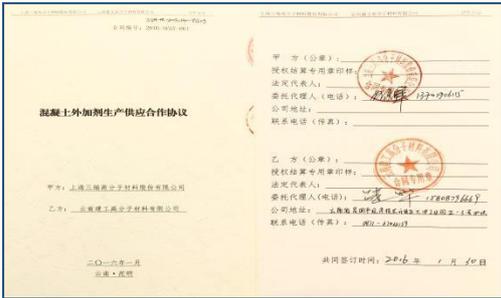
(Shanghai Sunrise Polymer Material Co., Ltd.)



年度报告

— 2016 —

公司年度大事记



2016年3月，三瑞高材与云南建工就重点工程混凝土技术攻关、新技术等方面达成合作共识，双方签署香丽高速项目（香格里拉至丽江高速公路）混凝土外加剂的生产供应合作协议，并成功召开启动大会。



2016年6月，三瑞高材被上海市知识产权局认定为“2016年上海市专利工作示范单位”。一直以来公司始终坚持科技创新及注重知识产权管理体系的建设。公司获得上海市专利工作示范单位之后，将继续努力把公司知识产权工作水平推上新台阶。



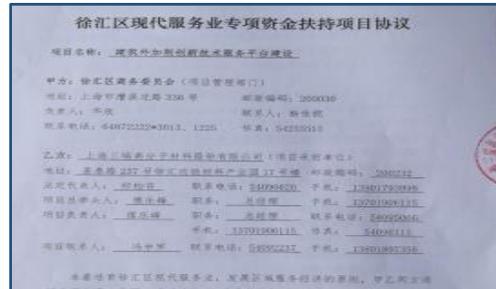
2016年6月，公司与中交路桥华东工程有限公司签署《马普托大桥大吸水率粗骨料高性能混凝土研究》技术开发委托合同，为聚羧酸减水剂与大吸水率粗骨料的适应性、混凝土配合比设计方案和构件的外观控制技术提供支持。



2016年8月，三瑞高材通过北京中大华远认证中心 ISO14001 环境管理体系认证和 OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证。三瑞实施环境管理标准，能有效提高管理水平，节能降耗，降低成本，从而提高了企业产品在国际市场上的竞争力。



2016年，公司获得授权发明专利5项，并申请发明专利8项，至2016年12月31日，公司拥有有效授权专利43项，另有14项发明专利在实审核中。



2016年12月，“建筑外加剂创新技术服务平台”项目获得徐汇区现代服务业重点建设项目支持。该项目依托公司和上海建筑外加剂工程技术研究中心，拟建设一个服务“一带一路”战略的建筑外加剂创新技术服务平台。

目录

第一节 声明与提示.....	2
第二节 公司概况	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 管理层讨论与分析.....	9
第五节 重要事项	20
第六节 股本变动及股东情况.....	23
第七节 融资及分配情况.....	25
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节 公司治理及内部控制.....	32
第十节 财务报告	38

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、三瑞高材、三瑞股份	指	上海三瑞高分子材料股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	上海三瑞高分子材料股份有限公司章程
三瑞化学	指	上海三瑞化学有限公司
三瑞投资	指	上海三瑞投资管理有限公司
南京瑞固	指	南京瑞固聚合物有限公司
葛利旗贸易	指	葛利旗国际贸易（上海）有限公司
奥宝思投资	指	奥宝思投资咨询（上海）有限公司
同济科技园	指	上海同济科技园孵化器有限公司
海通证券	指	海通证券股份有限公司
会计师事务所	指	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
律师事务所	指	上海广发律师事务所
报告期	指	2016年1月1日-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。

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

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

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场风险	随着中国经济进入新常态,特别是基础设施建设和房地产投资规模放缓,市场总体需求量趋于饱和,最终导致聚羧酸减水剂行业以及原料聚醚行业产能均呈现产能过剩的局面。若公司下游行业开工率不足或订单量减少,将会对公司产品销售造成不利影响,会使盈利能力下降、应收账款增加等风险,从而导致公司经营业绩下滑的风险。
技术风险	公司为上海市高新技术企业,目前拥有多项发明专利及自主知识产权,并且形成了比较成熟的技术积累和生产经验,但随着建筑类化学品行业市场竞争的日趋激烈,同行业公司也在不断提升自己的工艺水平和核心技术。新技术的应用与新产品的开发是公司核心竞争力的关键因素,如果公司不能保持持续创新的能力,不能及时准确把握技术、产品和市场发展趋势,将削弱已有的竞争优势,从而对公司产品的市场份额、经济效益及发展前景造成不利影响。
实际控制人不当控制风险	公司实际控制人为郑柏存,报告期末间接持有公司 56.391% 的股份,且同时担任公司董事长职务。若公司实际控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,则会产生公司治理风险及实际控制人不当控制风险,给公司经营和持续发展带来不利影响。
原材料价格波动风险	近年来,随着原油价格的大幅度波动,从而导致公司主要原材料大幅度变动,部分原料已跌倒历史低点,若后期原材料大幅度上升,从而影响公司产品成本波动,若公司对外销售的产品价格或产品结构没有及时调整,将影响公司盈利水平。
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	上海三瑞高分子材料股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Sunrise Polymer Material Co., Ltd
证券简称	三瑞高材
证券代码	832446
法定代表人	郑柏存
注册地址	上海市徐汇区虹漕路 421 号 67 幢 9 层 915 室
办公地址	上海市徐汇区喜泰路 237 号 17 号楼
主办券商	海通证券
主办券商办公地址	上海市广东路 689 号海通证券大厦 25 楼
会计师事务所	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	叶慧、李靖豪
会计师事务所办公地址	上海市浦东新区陆家嘴东路 161 号招商局大厦 35 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张艳
电话	021-54098789
传真	021-54096111
电子邮箱	zhangy@sunrisechem.com.cn
公司网址	www.sunrisechem.com.cn
联系地址及邮政编码	上海市徐汇区喜泰路 237 号 17 号楼
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 5 月 26 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C26 化学原料及化学制品制造业
主要产品与服务项目	混凝土外加剂、砂浆助剂、石膏减水剂、涂料和地面护理领域
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	33,000,000
做市商数量	-
控股股东	上海三瑞高分子材料股份有限公司
实际控制人	郑柏存

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	91310000787867598B	是
税务登记证号码	91310000787867598B	是
组织机构代码	91310000787867598B	是

注：公司于 2016 年 2 月 25 日进行了三证合一。

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	142,782,060.69	138,662,548.02	2.97%
毛利率	24.27%	27.09%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,696,016.31	7,340,674.79	-49.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	323,641.64	3,932,262.01	-91.76%
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）	7.22%	17.11%	-
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）	0.63%	9.17%	-
基本每股收益	0.11	0.22	-49.65%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	163,761,504.99	170,254,258.70	-3.81%
负债总计	103,154,879.30	108,156,614.67	-4.62%
归属于挂牌公司股东的净资产	51,908,333.35	51,512,317.04	0.77%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.57	1.56	0.77%
资产负债率（母公司）	52.95%	53.33%	-
资产负债率（合并）	62.99%	63.53%	-
流动比率	1.15	1.10	-
利息保障倍数	1.65	2.89	-

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	13,470,937.74	1,948,406.91	591.38%
应收账款周转率	1.92	2.18	-11.63%
存货周转率	5.73	5.51	3.9%

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-3.81%	17.48%	-
营业收入增长率	2.97%	13.18%	-
净利润增长率	-70.56%	167.48%	-

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	33,000,000	33,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,074.96
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,997,418.5
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	782.82
非经常性损益合计	3,997,126.36
所得税影响数	588,293.11
少数股东权益影响额(税后)	36,458.58
非经常性损益净额	3,408,833.25

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

不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司聚焦专注于新型高分子功能助剂的研发、制造、销售和技术支持为一体的国家级高新技术企业，企业坚持自主创新、打造精品、塑造品牌的经营理念，形成了以科研开发、规模生产和专业化技术服务为特色的完整经营体系。公司拥有先进的研发中心和制造中心，是上海建筑外加剂工程技术研究中心的依托单位、上海市创新型企业、上海市专利工作示范企业及科技小巨人企业。公司拥有发明专利 43 项，实用新型 2 项。

公司拥有功能型水性聚合物乳液、聚羧酸系高性能减水剂、聚羧酸系超分散剂等核心技术和产品。根据高速铁路工程、路桥工程、水电工程等工程项目及商品混凝土企业生产不同混凝土品种的需求，进行聚羧酸系高性能减水剂和功能助剂产品的研发及生产加工，主要包括 VIVID-500 聚羧酸高性能减水剂系列产品；根据砂浆企业对不同砂浆品种的性能要求，进行聚羧酸系超分散剂粉体和功能助剂产品的研发及生产，主要包括 SD-600P 聚羧酸超分散剂粉体系列产品；根据医院、工厂、办公楼、运动场馆以及轨道车辆等对表面护理清洁的需求，进行水性护理涂层、专业清洗剂等表面护理化学产品的研发及生产加工，具体包括亮丽膜地板蜡、蓝色强力通用清洁剂等系列产品；根据地下地铁隧道等非开挖掘进工程项目对岩土土体改良的需求，开发顶管、盾构施工过程中需要的专业非开挖施工助剂包括制浆剂、泥浆分散剂、泡沫剂、油脂等等产品。公司在提供产品的同时，为客户提供技术咨询、服务及系统技术解决方案。在此基础上，公司的客户范围不断增加，并建立了一批保持长久合作关系的忠诚客户。公司通过直销和分销两种方式开拓业务，收入的主要来源是产品销售、应用技术服务和技术咨询。

公司报告期内及报告期至披露日，护理化学品业务板块已成功推进线上平台，迅速发展终端零售客户，以打造线上+线下+智能物流的新零售模式，使该产品快速推向民用市场。

报告期内公司主要业务板块的商业模式均没有发生变化。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

1、总体经营情况概述

2016年，公司管理层紧扣董事会制定的公司中长期发展战略，深耕区域市场；紧跟国家战略，开拓海外市场；紧紧依靠科技创新能力和技术服务优势，为客户提供技术解决方案、技术支持和服务；不断开拓新的应用领域，并加大市场投入力度，为公司未来的整体的发展奠定基础。

报告期内，公司实现营业收入为142,782.21万元，较去年同期增长2.97%；归属于母公司股东的净利润为369.60万元，较去年同期下降49.65%。整体利润较去年同期下降主要系市场投入加大以及客户结构调整导致利润下降。

2、2016年整体经营计划完成情况

1) 国内市场开拓取得显著进展

混凝土外加剂业务：公司持续优化客户结构，聚焦重大工程项目，以“产品领先+技术服务”为依托，公司获得香丽高速、新鸡高速、蒙华铁路、黔张常铁路、通辽铁路多个公路、铁路等工程项目的供货资格，保证公司在未来2年内重大工程项目的持续供应。报告期内，公司混凝土外加剂内销量较去年同期供货量增加，但受原料成本价格下降，工程项目招投标单价下降影响，整体销售收入增长不明显。

表面护理化学品业务：公司作为行业“地面护理科技的倡导者”，专业为客户提供清洁护理领域的系统性解决方案，企业在行业深耕十余年，在专业市场领域深受客户好评。截止报告期，产品应用已深入扩大到城市轨交系统及运动场馆维保等领域。2016年该业务板块已成功推进线上平台，目前已在迅速发展终端零售客户，未来拟打造线上+线下+智能物流的新零售模式，使该产品快速推向民用市场。

砂浆助剂业务：公司作为粉体聚羧酸超分散剂行业的龙头企业，2016年公司成功推出了SD-新品超分散剂，让压浆料流动更完美，掺量更省，流速更快，给客户使用提供了更好的体验。

2) 海外市场开拓

报告期内，公司通过国际展会不断加大公司产品和公司在国际市场的行业影响力，目前跟随国家一带一路发展战略，公司优势不断显现。截止报告日，公司已在东南亚市场以老挝为中心投资建立了海外制造中心，以辐射周边国家。目前公司已在印度、泰国、菲律宾、俄罗斯、韩国等国家开发了新客户，为公司未来海外市场的进一步市场开拓发展奠定了基础。

3) 创新能力提升

报告期内，公司通过引进行业人才，加强人才培养，参加国内、国际行业技术交流，进一步提高公司的研发创新能力和技术服务能力，并提升了公司在国内外混凝土外加剂行业的影响力。

知识产权：

公司新增授权发明专利5项，新申请发明专利8项；在公司的主营业务聚羧酸外加剂领域，公司已获授权专利21项，在国内同行企业中名列前茅；由于公司坚持科技创新、坚持知识产权管理体系建设，公司被上海市知识产权局认定为“2016年上海市专利工作示范单位”。

国内外项目合作：

依托横贯上海 6 区的“大动脉”北横通道新建大型工程项目，公司与上海隧道工程有限公司组织设立的科研项目（泥水平衡盾构施工参数化、标准化控制技术研究）获得立项；依托莫桑比克马普托大桥项目，公司与中交路桥华东工程有限公司签署《马普托大桥大吸水率粗骨料高性能混凝土研究》技术开发委托合同；依托公司在石膏外加剂及其应用技术开发的成果，公司与香港嘉信工程有限公司签署石膏原材料性能检测&特定石膏制品配方开发技术委托合同；依托公司和上海建筑外加剂工程技术研究中心，公司“建筑外加剂创新技术服务平台建设”项目获得徐汇区现代服务业重点建设项目支持，拟建设一个服务“一带一路”战略的建筑外加剂创新技术服务平台。

产品开发与创新：

在混凝土外加剂领域，公司通过原材料、配方和工艺的优化，改进了聚羧酸系减水剂的性能，大幅提升了产品的性价比，同时加强了聚羧酸系减水剂在混凝土中的应用技术研究；在砂浆助剂领域，完成自流平水泥用粉体超分散剂和低温快速塑化超分散剂产品的产业化，并重新规划砂浆助剂的产品线；在岩土工程助剂领域，进一步完善了用于盾构法和顶管法非开挖施工所需的系列产品，并参与隧道股份下属子公司关于泥水平衡盾构施工的科研项目；在新型建材开发方面，开发丙烯酸网球场涂层，丰富了公司在体育地面涂层领域的产品线。

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	142,782,060.69	2.97%	-	138,662,548.02	13.18%	-
营业成本	108,123,291.38	6.94%	75.73%	101,103,115.17	13.22%	72.91%
毛利率	24.27%	-	-	27.09%	-	-
管理费用	17,573,558.20	3.55%	12.31%	16,970,627.35	7.06%	12.24%
销售费用	14,073,255.91	16.43%	9.86%	12,086,944.00	-6.56%	8.72%
财务费用	3,607,425.71	-18.69%	2.53%	4,436,882.74	18.12%	3.20%
营业利润	-2,068,713.28	-165.13%	-1.45%	3,176,230.13	685.33%	2.29%
营业外收入	4,000,210.50	-1.02%	2.8%	4,041,263.61	195.83%	2.91%
营业外支出	3,084.14	-29.62%	0.00%	4,382.43	-98.46%	0.00%
净利润	1,808,981.66	-70.56%	1.47%	6,144,128.03	324.74%	4.43%

项目重大变动原因：

1、公司合并营业利润较去年同期减少 524.49 万元，下降 165.13%，主要原因：1) 综合毛利润下降 2.82%，影响营业利润 402.65 万元，导致毛利下降因素主要为市场价格下降及客户结构调整 2) 销售费用较去年同期增加 198.64 万元，系主要为销售运量增加导致运输费用上升 124.29 万。

2、净利润较去年同期相比下降 70.56%，主要原因系综合毛利率下降及销售费用上升等主要原因导致。

(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	142,426,533.35	108,123,291.38	138,089,445.28	101,103,115.17
其他业务收入	355,527.34	0.00	573,102.74	0.00
合计	142,782,060.60	108,123,291.38	138,662,548.02	101,103,115.17

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
混凝土外加剂	109,034,698.66	76.36%	102,907,984.83	74.21%
水性聚合物乳液	10,732,938.13	7.52%	7,832,162.02	5.65%
地面涂层产品系列	8,384,606.21	5.87%	12,976,667.04	9.36%
干粉砂浆助剂	14,274,290.35	10.00%	14,372,631.39	10.37%
小计	142,426,533.35	99.75%	138,089,445.28	99.59%

收入构成变动的原因：

1、报告期内主营业务收入占收入构成变动较去年相比均在 10%以内，整体产品销售结构分类无大的变动。

1) 混凝土外加剂业务报告期内较去年同期增长 5.95%，主要系报告期内公司承接香丽高速、蒙华铁路、黔张常铁路、通辽铁路多个新项目导致整体业务收入稳定上升。

2) 水性聚合物乳液产品较去年同期相比增加 37.04%，主要系出口业务增加导致。

3) 地面涂层业务较去年同期下降 35.39%，主要系 2015 年承接工程项目，而 2016 年无此业务，导致相对数据下降，而剔除该业务影响，地面涂层业务较去年同期业务上涨 23.08%。

2、报告期内其他业务收入构成较去年同期下降 1.64%，无大的变动。

(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	13,470,937.74	1,948,406.91
投资活动产生的现金流量净额	-2,971,041.19	-715,654.92
筹资活动产生的现金流量净额	-18,786,815.78	9,167,799.57

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 1,152.25 万元，系主要原因：1) 公司进行有效库存管理，致使存货较去年同期减少 189.26 万元 2) 应收账款及应收票据净变额较去年同期减少 763 万元，3) 项目上投标保证金收支净额较去年同期增加 61 万等因素所致。

2、筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 2,795.46 万元，系主要原因：1) 2015 年收到定增投资款项 999.00 万元，而 2016 年无；2) 2016 年新增股东分红款支出 330.00 万元 3) 2016 年 12 月归还银行借款 1,500 万元，当年未下款于次年下款。剔除上述主要影响因素后，加上其他因素增减变动影响，导致公司整体经营活动产生的现金流量净额较上年减少和造成净利润及经营活动产生的现金流量净额差距较大的主要原因。

(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 1	11,536,989.63	8.08%	否
2	客户 2	8,726,472.06	6.11%	否
3	INTERPOLYMER LIMITED	6,153,115.10	4.31%	是
4	客户 3	4,201,737.84	2.94%	否
5	客户 4	3,982,861.03	2.79%	否
合计		34,601,175.66	24.23%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

(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 1	24,096,191.23	25.38%	否
2	供应商 2	15,159,304.98	15.96%	否
3	供应商 3	6,498,816.17	6.84%	否
4	供应商 4	5,321,207.95	5.60%	否
5	供应商 5	4,919,042.79	5.18%	否
合计		55,994,563.12	58.96%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

(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	9,181,615.85	7,147,568.64
研发投入占营业收入的比例	6.43%	5.15%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	43
公司拥有的发明专利数量	41

研发情况：

为了提升公司的研发能力，公司加强了研发资金投入，报告期内，公司实际发生的研发投入金额为 918.17 万元，占营业收入比例的 6.43%。公司始终把技术创新作为重点发展，坚持“持续创新”的理念，不断加大科技投入力度。

公司在混凝土外加剂领域，公司通过原材料、配方和工艺的优化，改进了聚羧酸系减水剂的性能，大幅提升了产品的性价比，同时加强了聚羧酸系减水剂在混凝土中的应用技术研究；在砂浆助剂领域，完成自流平水泥用粉体超分散剂和低温快速塑化超分散剂产品的产业化，并重新规划砂浆助剂的产品线；在岩土工程助剂领域，进一步完善了用于盾构法和顶管法非开挖施工所需的系列产品，并参与隧道股份下属子公司关于泥水平衡盾构施工的科研项目；在新型建材开发方面，开发丙烯酸网球场涂层，丰富了公司在体育地面涂层领域的产品线。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	10,700,556.47	-45.09%	6.53%	19,487,349.14	134.86%	11.45%	-4.92%
应收账款	77,203,130.11	8.19%	47.14%	71,356,031.79	27.11%	41.91%	5.23%
存货	18,671,248.83	-2.14%	11.40%	19,079,841.54	8.44%	11.21%	0.19%
长期股权投资	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	0.00%	0.00%
固定资产	31,710,645.19	-11.46%	19.36%	35,815,697.94	-5.39%	21.04%	-1.68%
在建工程	84,905.66	0.00%	0.05%	84,905.66	0.00%	0.05%	0.00%
短期借款	47,000,000.00	-21.67%	28.70%	60,000,000.00	7.14%	35.24%	-6.54%
长期借款	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	0.00%	0.00%
资产总计	163,761,504.99	-3.81%	-	170,254,258.70	17.48%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1) 2016 年期末货币资金较上年末相比变动幅度-45.09%，主要系年底归还 1,500.00 万元贷款资金导致；
- 2) 2016 年短期借款期末余额较上年末下降 1,300.00 万元,变动幅度为-21.67%,主要系公司于 2016 年年底归还的 1,500.00 万元贷款于次年下款导致。公司整体的资产负债率为 0.63，较去年同期比略下降,公司整体负债控制在一个合理水平，不会对公司现金流产生重大影响。

3、投资状况分析**(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

1、南京瑞固聚合物有限公司，注册资本为 515.4640 万美金，注册地址为南京化学工业园区普桥路 169 号，经营范围为助剂、表面活性剂及相关化学品生产及销售自产产品，为公司控股子公司。2016 年其实现主营业务收入为 6,951.47 万元，当年利润亏损 367.81 万元，公司控股子公司南京瑞固因建厂投资总额为 1000 万美金，每年的固定的摊销及折旧较高，同时因生产外方产品的 1 万吨乳液生产线尚未达产，故导致目前仍属于亏损阶段。

2、因泰聚合物贸易（上海）有限公司，注册资本为 30 万欧元，注册地为上海市徐汇区喜泰路 237 号 2 幢 2 楼 201 室，经营范围为助剂、表面活性剂及相关化学品的批发（危险品除外）、进出口；提供相关配套业务。生产及销售自产产品，2016 年其实现主营业务收入为 788.20 万元，实现净利润为 5.66 万元，为公司参股子公司。

3、三瑞投资发展（香港）有限公司，注册资本为 71 万美金，注册地为香港九龙长沙湾青山道 538 号，为公司全资子公司。公司第一届董事会第十二次会议于 2016 年 12 月 30 日审议通过设立该全资子公司的议案，并由其再向老挝万象赛色塔开发区投资设立全资子公司老挝三瑞建材有限公司，上述对外投资议案于 2017 年 1 月 16 日经公司第一次临时股东大会审议通过，并于 2017 年 2 月分别完成注册事宜。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司无委托理财及衍生品投资。

（三）外部环境的分析

- 1) 从宏观环境来看，受房地产行业开工不足影响，2015 年国内水泥产量 23.5 亿吨，较 2014 年下降 4.9%；但在“一带一路”、长江经济带发展等国家战略的引领下，铁路、公路、水利水电、机场和市政工程等对混凝土外加剂的需求持续旺盛。根据国家铁路局《铁路“十三五”发展规划征求意见稿》，“十三五”期间将建设铁路新线 3 万公里，完成铁路固定资产投资规模将达 3.5 至 3.8 万亿元；其中基本建设投资约 3 万亿元，建设新线 3 万公里。至 2020 年，全国铁路营业里程达到 15 万公里，其中高速铁路 3 万公里。“十三五”期间将新建改建高速公路通车里程约 3 万公里，2016 年完成公路投资 1.65 万亿元。
- 2) 从行业发展看，我国已形成完整的混凝土外加剂产业链，混凝土外加剂的产量和质量都在不断提高，应用技术也日趋成熟。尤其是聚羧酸系高性能减水剂，由于其具有绿色环保、低掺量、高减水、高流动性保持等优点，能满足混凝土的泵送施工需要以及特殊混凝土工程的免振需求，已成为现代混凝土外加剂的研究重点和发展方向，其产销量和市场占有率也逐年提高。
- 3) 从市场竞争方面来看，竞争加剧、集中度低是外加剂行业的两大特点。根据中国混凝土与水泥制品协会 2015 年 1 月发布的《外加剂行业发展报告》不完全统计数据，目前我国混凝土外加剂生产厂家接近 2,000 多家，其中化学合成生产企业有 500 多家；年产 3 万吨至 4 万吨的企业有近 50 家。根据中国混凝土网的统计，2015 年我国聚羧酸减水剂销售收入前十名合计销售收入为 32.8 亿元，约占国内聚羧酸市场的 16%，市场集中度较低。与此同时，据中国混凝土网统计，2014 年我国混凝土外加剂行业销售收入前十名企业销售收入合计为 55.3 亿元，与整个混凝土外加剂行业 500 亿左右的产值相比，该行业市场集中度较低。但是，随着近年来水泥、混凝土生产企业的并购整合、以及大型建筑公司和施工单位逐步实施集中采购和战略合作，行业内领先企业将依托自身研发、生产和服务优势，为客户提供高性能混凝土整体解决方案，使得行业内研发和服务能力较弱的中小型外加剂企业的生存空间受到较大挤压。此外，随着国家对安全、环保要求的不断提高以及行业内骨干企业逐步进入资本市场，行业内将会出现更多的上下游产业链的整合与横向兼并扩张机会，混凝土外加剂的市场集中度将不断提高。
- 4) 从原材料供应情况看，2016 年聚羧酸减水剂原料环氧乙烷以及聚醚大单体一直处于产能过剩状态。加上原油价格一直处于低位，从而使得环氧乙烷以及聚醚大单体的价格低位徘徊。生产资料的过剩状态和低价位，造成生产原料的供需严重失衡，也直接导致了聚羧酸减水剂价格大幅下降和恶性竞争。
- 5) 从海外市场情况来看，新兴市场和发展中国家和地区如：南美、东南亚、东欧、中东和非洲，都是推动全球外加剂市场快速发展的动力。在全球范围内，中东和非洲将是除了由中国和印度主导的亚太地区外，高效减水剂的第二大消费区域。这两个地区，预计到 2018 年由于主导市场的竞争，人口的增长，投资和建设的加快，高效减水剂的需求也会迅速增加。特别是“一带一路”的互联互通项目将推动沿线各国发展战略的对接与耦合，发掘区域内市场的潜力，促进投资和消费，创造需求和就业，促进基础设施的建设和发展。“一带一路”主要惠及地区如东南亚、中亚、中东和非洲，高效减水剂的需求具有非常好的市场前景。以东南亚市场为例，东南亚市场据不完全统计，外加剂需求约为 27 亿元，其中 85%为第一代和第二代外加剂，聚羧酸类减水剂仅占不足 15%的份额，成长空间巨大，整体外加剂市场非常可观。

（四）竞争优势分析

作为国内混凝土外加剂行业具有较高知名度的企业，公司始终坚持自主创新、打造精品、塑造品牌的经营理念。公司的核心竞争优势包括：

1) 技术创新平台

为了公司的可持续发展，加强新技术、新产品以及应用技术开发能力，公司成立了技术中心，下设聚合物开发部、新型建材开发部、岩土工程助剂开发部、砂浆助剂开发部和应用技术开发部。从 2008 年开始，公司已经与德国慕尼黑工业大学、华东理工大学、同济大学、武汉理工大学等高校合作，搭建了以技术开发、工程化研究与应用、人才培养与实训为主要内容的产学研合作平台。经上海市科学技术委员会批准于 2012 年筹建上海建筑外加剂工程技术研究中心，并于 2014 年通过验收，2015 年获得工程中心能力提升项目支持。

2) 技术创新人才

人才是技术创新的主要力量。公司自成立以来，从事研发、工程化和应用技术的团队不断壮大，形成了由“上海市优秀学科带头人”和“上海市青年科技启明星”领衔的高层次研发技术队伍。技术团队中，具有博士学位的 3 人，具有硕士学位的 14 人，具有本科学历的 17 人。技术团队中，有享受国家特殊津贴及博士生导师专家 1 人，上海市优秀学科带头人 2 人，上海市科技启明星 3 人。一大批多学科创新人才的协同作战与努力拼搏，为公司的发展提供了源源不断的创新动力。

3) 技术优势

公司专注于水性功能聚合物分子构型调控技术、聚合反应工程技术、水性聚合物粉体化技术、聚合物与胶凝和骨料材料适应性等关键的、共性的、重大的技术研究。参与国家和地方科技攻关项目和产业化项目 20 余项，公司获得授权专利 43 项，其中发明 41 项，实用新型 2 项，公司的主营业务聚羧酸外加剂领域，公司共申请发明专利 35 项，已获授权专利 21 项，专利总数在国内同行企业中名列前茅。

4) 产品制造和质量管理

公司作为一家专业建筑化学品制造商，为客户提供规模化、品质稳定、高性价比的产品是公司的核心价值，公司拥有先进的生产设备和全自动化控制系统，全面引入先进的德国化工产品生产管控系统，是目前国内公认的具有领先水平的聚羧酸系产品制造生产线。

在质量管理方面，公司采用严谨的德国式流程管理，对每个关键步骤进行检测；在质检制度上，原料采购和产品销售均经过检验，以确保客户能得到质量稳定的产品。各批次的原料和成品都按照公司内部要求留样，并保留半年以上以方便质量追溯。

公司在南京瑞固建有研究实验室、质检实验室和砂浆混凝土实验室，除了配备有常规的试验和质检设备外，还配备了凝胶渗透色谱仪和顶空进样气相色谱仪，以加强对原材料的质量管理。同时，公司技术中心定期对质检人员进行关于检验标准、测试方法的培训，每月抽检产品在不同领域的应用性能，已确保产品的质量能够得到有效的控制和管理。

5) 完善的技术服务体系

聚羧酸系高性能减水剂是一种专业化产品，是混凝土、砂浆等水泥基材料的核心原料，在产品使用过程中，需要专业的技术能力相支持，由于国内混凝土、砂浆等水泥基材料的制造和应用领域从业人员的

技术能力参差不齐，因此，客户不仅需要质量稳定、高性价比的减水剂产品，更希望获得专业的技术支持，公司发现了这种客户潜在需求与自身优势的契合，不断建设自身的技术服务体系，以满足客户需求，取得了良好的经济效益和社会美誉度。公司自成立以来经过不断建设，提供的技术服务体系日臻完善，其特色主要包括以下三个方面：

① 提供产品到提供解决方案；

经过多年的技术累积，公司技术服务团队逐步建成了针对不同客户需求的解决方案，如清水混凝土的成套技术方案、大体积混凝土温升控制技术解决方案、预制构件混凝土应用技术解决方案等，对于客户的具体需求，公司会选派专业技术服务人员组成项目组，通过帮助客户解决具体技术问题来实现稳定长久的合作。

② 提供成品到提供母液；

基于能够为客户提供技术解决方案的能力，公司创造性地实践了“复配装置+复配配方+母液产品”的全新模式，公司提供母液储存、复配、计量的成套装置给特定客户无偿使用，仅向客户销售 PCE 母液，同时公司为提供复配配方和技术支持。这个方案系基于完善的技术服务体系而实现的供应链整合，减少物流环节，使技术服务更有针对性，减少最终客户的技术风险，降低最终客户的采购成本，与客户分享了复配环节的利润。

③ 从提供配方到提供培训；

公司为满足客户对技术资源的需求，同时也为降低自身技术服务的成本，充分发挥自身与科研院所的良好合作优势，充分与重点客户互动交流。公司通过委派培养、联合招聘、定期交流以及联合申报科研项目等方式，为客户提供人员培训，将仅为客户提供技术配方的模式，进一步深化到人员交流，技术培训和战略合作伙伴的新高度。

6) 品牌优势

公司是国家火炬计划重点高新技术企业、上海市高新技术企业、上海市创新型企业、上海市科技小巨人企业和上海市专利工作试点企业，是上海建筑外加剂工程技术研究中心的依托单位。在中国混凝土外加剂行业具有较高的知名度：企业通过 CRCC 铁路产品认证，拥有铁路工程供货资格；企业先后被认定为中国建材联合会混凝土外加剂分会重点联系企业、全国混凝土外加剂行业“20 强”、“2009 年度优秀民营科技企业”、“2012-2013 混凝土行业技术创新优秀企业”、“2016 上海市混凝土行业‘诚信杯’五星级外加剂企业”、“2014 中国混凝土年会优秀企业”。

公司产品 VIVID-500 聚羧酸高性能减水剂和 SD-600P 聚羧酸超分散剂两个产品被评为上海市名牌产品；公司 VIVID-100 混凝土养护剂、VIVID-500 聚羧酸超塑化剂（高效减水剂）、超分散剂 SD-600P 被科技部分别认定为 2005 年度、2006 年度、2012 年度国家重点新产品。公司产品以其优异的性能、稳定的质量、专业的技术服务，赢得了用户的信赖，在京沪高铁、昆明新机场、锦屏水电站、上海世博会中国馆、北京奥运会主新闻发布会中心等一批国家重点项目建设中获得广泛应用。

综上所述，公司始终坚持自主创新，通过不断完善产品体系、制造体系和技术服务体系，来增强企业核心竞争力。

（五）持续经营评价

公司拥有完善的公司治理机制与独立经营所需的各种资源，所属行业并未发生重大变化，报告期内，并未发生对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

（六）扶贫与社会责任

公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等的责任。截止报告期末，公司参与了云南地区多条公路的建设，长期派驻员工在项目建设地有 8 人。同时，公司为大学生提供志愿者实践、实习、勤工俭学平台，并成为高级院校的教学实践基地。公司今后将根据自身的经营情况，加强参与国家的扶贫工作，为社会发展做出自己相应的贡献。

（七）自愿披露

不适用

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

不适用

（二）公司发展战略

不适用

（三）经营计划或目标

不适用

（四）不确定性因素

不适用

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、市场风险

随着中国经济进入新常态，特别是基础设施建设和房地产投资规模放缓，市场总体需求量趋于饱和，最终导致聚羧酸减水剂行业以及原料聚醚行业产能均呈现产能过剩的局面。若公司下游行业开工率不足或订单量减少，将会对公司产品销售造成不利影响公司，会使盈利能力下降、应收账款增加等风险，从而导致公司经营业绩下滑的风险。

应对措施：公司通过开拓新市场来应对市场下降导致的风险。紧紧依靠科技创新能力和技术服务优势，不断推出附加值高的功能性产品和差异化产品，为客户提供技术解决方案、技术支持和服务。通过走差异化竞争道路，保证业务和产品毛利的稳定性，在竞争中趋于有利地位。

2、技术风险

公司为上海市高新技术企业，目前拥有多项发明专利及自主知识产权，并且形成了比较成熟的技术积累和生产经验，但随着建筑类化学品行业市场竞争的日趋激烈，同行业公司也在不断提升自己的工艺水平和核心技术。新技术的应用与新产品的开发是公司核心竞争力的关键因素，如果公司不能保持持续创新的能力，不能及时准确把握技术、产品和市场发展趋势，将削弱已有的竞争优势，从而对公司产品的市场份额、经济效益及发展前景造成不利影响。

应对措施：公司依据市场和客户需求的变化，在产品研发、技术创新和客户技术服务方面增强实力，不断开拓新产品新技术；重点发挥技术服务优势，树立行业影响力。

3、实际控制人不当控制风险

公司实际控制人为郑柏存，报告期末间接持有公司 56.391% 的股份，且同时担任公司董事长职务。若公司实际控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则会产生公司治理风险及实际控制人不当控制风险，给公司经营和持续发展带来不利影响。

应对措施：针对上述风险，公司将进一步完善重大投资与经营决策机制、关联交易决策机制、内控制度等方面都做了适应股份公司的规范安排，对减少大股东控制、保护中小股东利益起到制度保障作用。严格执行三会管理制度，同时加强规避风险，加强制度的执行力，降低实际控制人控制不当的风险发生的可能性。

4、原料价格波动的风险

报告期内，随着原油价格的大幅度波动，从而导致公司主要原材料大幅度变动，部分原料已跌至历史低点，若后期原材料大幅度上升，从而影响公司产品成本波动，若公司对外销售的产品价格或产品结构没有及时调整，将影响公司盈利水平。

应对措施：针对上述风险，公司制订及时的价格相应机制，销售价格随原料成本的变化及时调整，避免因公司产品销售价格变化导致盈利能力的大幅度波动的风险。与国内外主要原材料供应商建立战略合作伙伴关系，签订年度采购框架协议，确保原材料供应和价格的稳定性。

（二）报告期内新增的风险因素

无

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

不适用

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节(二)一
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节(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	第五节(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	第五节(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	2,000,000.00	2,209,841.97
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	18,000,000.00	11,186,117.90
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	70,000,000.00	54,000,000.00
6. 其他	-	-
总计	90,000,000.00	67,395,959.87

上述 5. 日常关联交易主要是指公司控股股东、公司董事及监事为公司提供贷款担保，报告期担保总额预计为人民币 7,000 万元，实际发生为 5400 万元，其中有 2 笔贷款，分别向上海银行漕河泾支行和农商银行龙华支行，贷款期限为 6 个月，金额均为 500 万元的融资为同一授信期内的保证担保，故统计一次交易金额。上述日常性关联交易，公司在 2016 年度通过全国中小企业股份转让系统发布了编号为 2016-004 的公告。

(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
INTERPOLYMER LIMITED	材料采购	176,097.577	是

INTERPOLYMER Sarl	材料采购	33,744.40	是
总计	-	209,841.97	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司上述偶发性关联交易，主要系超出年初预计的关联交易，上述关联交易于2017年4月25日经公司第一届董事会第十五次会议进行补充确认并提请2016年年度股东大会审议。上述关联方采购定价方式：采用成本加成法。

上述向关联方采购行为属于公司利用关联方的资源，帮助企业进一步发展的行为，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

（三）承诺事项的履行情况

公司控股股东	<p>公司挂牌时，出具关于避免同业竞争的承诺：</p> <p>1) 本企业不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。</p> <p>2) 本企业违反上述承诺所获得的权益，归公司所有，同时本企业愿意向股份公司支付相当于该获得的权益一倍的违约金。</p>	<p>报告期内，公司控股股东严格履行承诺，未有任何违背承诺的事项。</p>
董事、监事和高级管理人员	<p>公司挂牌时，出具关于避免同业竞争的承诺：</p> <p>1) 本人不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。</p> <p>2) 本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。</p> <p>3) 本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。</p>	<p>报告期内，上述人员严格履行承诺，未有任何违背承诺的事项。</p>
公司股东上海三瑞投资管理有限公司	<p>公司挂牌时，出具关于避免同业竞争的承诺：</p> <p>1) 本企业不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。</p> <p>2) 本企业违反上述承诺所获得的权益，归公司所有，同时本企业愿意向股份公司支付相当于该获得的权益一倍的违约金</p>	<p>报告期内，公司股东严格履行承诺，未有任何违背承诺的事项。</p>

（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
房屋建筑物	抵押	19,446,642.89	11.88%	因公司控股子公司向银行融资
股权	质押	10,000,000.00	6.11%	因公司向银行申请借款,控股股东以其占公司的股权质押作为提供第三方的反担保
总计	-	29,446,642.89	17.99%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	2,955,000	8.95%	13,000,000	15,955,000	48.35%
	其中：控股股东、实际控制人	640,000	1.93%	8,500,000	8,940,000	27.09%
	董事、监事、高管	15,000	0.05%	-	15,000	0.05%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	30,045,000	91.05%	-13,000,000	17,045,000	51.65%
	其中：控股股东、实际控制人	25,500,000	77.27%	-8,500,000	1,700,000	51.51%
	董事、监事、高管	45,000	0.14%	-	45,000	0.14%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		33,000,000	100%	0	33,000,000	100%
普通股股东人数		13				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	上海三瑞化学有限公司	26,140,000	-200,000	25,940,000	78.61%	17,000,000	8,940,000
2	上海三瑞投资管理有限公司	4,500,000	0	4,500,000	13.64%	0	4,500,000
3	葛利旗国际贸易(上海)有限公司	600,000	200,000	800,000	2.42%	0	800,000
4	奥宝思投资咨询(上海)有限公司	600,000	0	600,000	1.82%	0	600,000
5	上海同济科技园孵化器有限公司	300,000	0	300,000	0.91%	0	300,000
6	彭国华	600,000	0	600,000	1.82%	0	600,000
7	王雅莉	100,000	0	100,000	0.30%	0	100,000
8	谢滨	100,000	0	100,000	0.30%	0	100,000
9	王鑫平	12,000	0	12,000	0.04%	0	12,000
10	傅乐峰	12,000	0	12,000	0.04%	0	12,000
合计		32,964,000	0	32,964,000	99.90%	17,000,000	15,964,000

前十名股东间相互关系说明：

前十名股东间相互关系说明：王鑫平、傅乐峰为上海三瑞化学有限公司及上海三瑞投资管理有限公司股东，同时上海三瑞化学有限公司为上海三瑞投资管理有限公司股东，其他股东之间无任何关系。

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

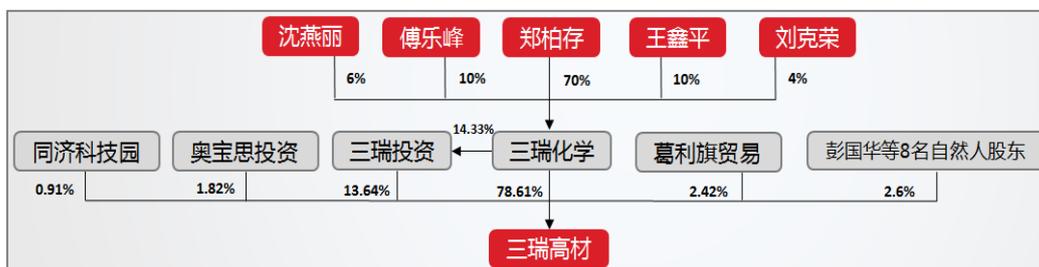
（一）控股股东情况

三瑞化学成立于1998年3月5日，现持有上海市普陀区市场监督管理局颁发的社会统一信用证号为913101076073857950的《营业执照》，住所为上海市曹杨路500号510-5室，注册资本1,000.00万元，公司类型为有限责任公司（国内合资），法定代表人为郑柏存，经营范围为“化工原料（除危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、监控化学品、易制毒化学品）、矿产品的销售及上述领域的技术咨询、技术服务、技术转让；实业投资（除股权投资和股权投资管理）”。报告期内无任何变化。

（二）实际控制人情况

郑柏存先生，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，华东理工大学工业催化专业，博士研究生学历。2003年获得上海市高新技术成果转化优秀奖。2010年获上海市科技进步三等奖（排名第三）。2012年获得上海市科技进步一等奖。工作经历：1991年7月至1998年1月任华东理工大学教师职务；1998年2月至今担任三瑞高材董事长、三瑞化学有限公司董事长、南京瑞固董事长、因泰聚合物董事长、华东理工大学体育新材料研发中心主任、华东理工大学材料科学与工程专业博士生导师、上海市科技启明星联谊会副理事长、上海市纳米技术协会理事、上海研发公共服务平台政府咨询专家、上海市优秀学科带头人，享受国务院特殊津贴专家。现任公司的董事长职务，本届任期自2014年11月17日至2017年11月16日。

公司实际控制人在报告期内未发生变化。公司与实际控制人产权与控制关系的图表：



第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2015年6月12日	2015年8月12日	3.33	3000000	9,990,000	5	0	1	1	0	否

募集资金使用情况：

企业募集资金主要用于补充流动资金，不存在用于其他理财及投资等情形，与公开披露的募集资金用途一致。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
信用贷款	南京银行	1,000,000.00	5.65%	2016/5/27-2017/5/27	否
信用贷款	南京银行	2,000,000.00	4.35%	2016/5/30-2017/5/30	否
担保贷款	南京银行	5,000,000.00	4.35%	2016/7/28-2017/7/28	否
抵押贷款	南京银行	4,800,000.00	5.66%	2015/11/18-2017/09/23	否
抵押贷款	南京银行	4,500,000.00	5.66%	2015/11/18-2017/10/01	否
抵押贷款	南京银行	4,700,000.00	5.66%	2015/11/17-2017/10/10	否
信用贷款	江苏银行	4,000,000.00	6.31%	2016/11/8-2017/11/18	否
担保贷款	上海银行	4,000,000.00	5.22%	2016/05/27-2017/03/09	否

抵押贷款	中国银行	2,000,000.00	5.22%	2016/08/02-2017/08/02	否
担保贷款	上海银行	5,000,000.00	5.22%	2016/10/13-2017/10/13	否
信用贷款	交通银行	5,000,000.00	4.79%	2016/12/09-2017/06/08	否
信用贷款	农商银行	5,000,000.00	4.79%	2016/12/01-2017/12/01	否
合计	-	47,000,000.00	-	-	-

说明：报告期，上述间接融资中归属于挂牌公司的当年期末融资余额为 2,100 万元，属于公司控股子公司南京瑞固的期末融资金额为 2,600 万元。

违约情况：

未存在违约情况。

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016 年 5 月 24 日	1.00	0.00	0.00
合计	1.00	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	0.00	0.00	0.00

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
郑柏存	董事长	男	53	博士研究生	2014/11/17-2017/11/16	是
王鑫平	董事	男	43	本科	2014/11/17-2017/11/16	否
傅乐峰	董事、总经理	男	41	博士研究生	2014/11/17-2017/11/16	是
沈燕丽	董事、财务总监	女	41	硕士	2014/11/17-2017/11/16	是
冯中军	董事	男	36	硕士	2014/11/17-2017/11/16	是
刘克荣	监事长	男	54	大专	2014/11/17-2017/11/16	否
张垚俊	监事	男	39	本科	2014/11/17-2017/11/16	是
沈军	监事	男	43	硕士	2014/11/17-2017/11/16	是
李树军	副总经理	男	49	本科	2014/11/17-2017/11/16	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在任何关联关系；公司董事长郑柏存、公司董事王鑫平、傅乐峰、沈燕丽及监事刘克荣为公司控股股东上海三瑞化学有限公司的股东；公司董事长郑柏存为公司实际控制人。

(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
郑柏存	董事长	-	0	-	-	-
王鑫平	董事	12,000	0	12,000	0.04%	-
傅乐峰	董事	12,000	0	12,000	0.04%	-
沈燕丽	董事	12,000	0	12,000	0.04%	-
冯中军	董事	-	0	-	-	-
刘克荣	监事长	-	0	-	-	-
沈军	监事	12,000	0	12,000	0.04%	-
张垚俊	监事	-	0	-	-	-
李树军	副总经理	12,000	0	12,000	0.04%	-
合计	-	60,000	0	60,000	0.20%	-

(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
-	-	-	-	-

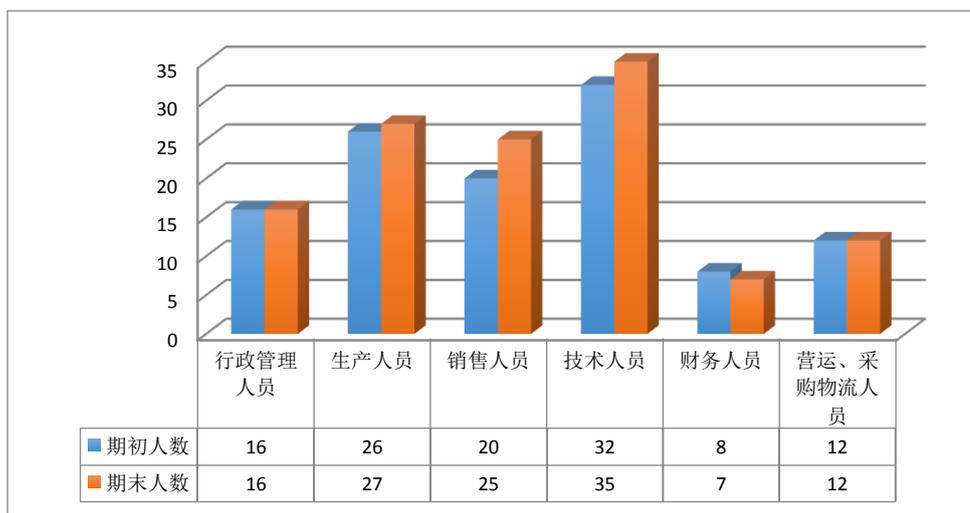
本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

本年度内无新任董事、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	16	16
生产人员	26	27
销售人员	20	25
技术人员	32	35
财务人员	8	7
营运、采购物流人员	12	12
员工总计	114	122

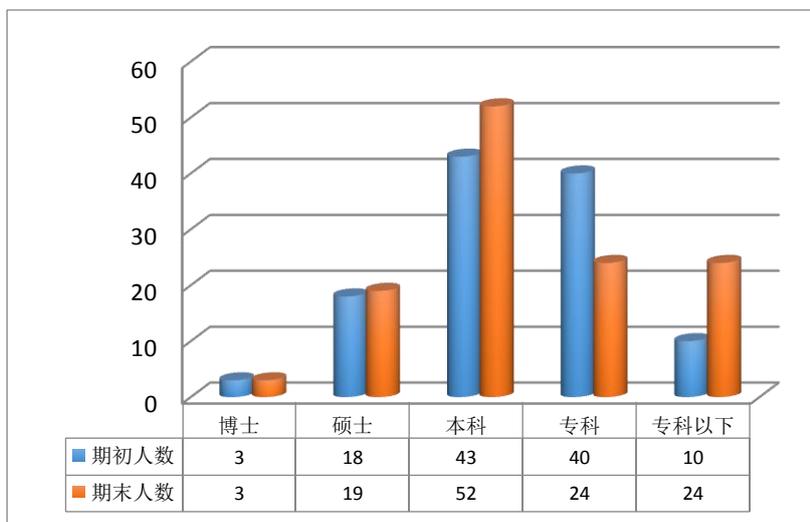
注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。



期初、期末员工人数统计表（按工作性质分类）

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	3
硕士	18	19
本科	43	52

专科	40	24
专科以下	10	24
员工总计	114	122



期初、期末员工人数统计表（按教育程度分类）

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：

截止报告期末，公司员工总人数较去年同期增加 8 名，增加 7.01%，无重大岗位人员变动，无需公司承担费用的离退休员工。公司人力资源管理、员工培训、薪酬福利政策等方面不断完善，确保人才建设的有序管理和发展。

招聘：培养和建设一支数量充足、结构优化、专业性强、素质优良的创新型的人才队伍，着重加强技术岗位和业务岗位力量的储备。

培训：三瑞研修学院除组织常规性岗位技能培训以外，报告期内为员工提供项目管理、大数据挖掘、财务培训、沟通管理等系列的专题培训，不断提升员工素质和能力，提高工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

薪酬：进一步完善公司现行的薪资结构及人才评价体系，坚持客观、公平、公正的考核原则，通过员工业绩考核和中高层管理人员述职考核结果确定晋升，对人才实施有效激励。并持续加强对绩优员工的激励，对自主创新成果显著，取得显著经济效益的人才给予奖励。

（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	0
核心技术人员	6	6	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司成立至今没有认定核心员工，未发生变动。

报告期内，公司核心技术员工未发生变动。公司有核心技术人员 6 人，包括郑柏存、傅乐峰、冯中军、沈军、邓最亮、王伟山。其中郑柏存、傅乐峰、冯中军为公司董事，沈军为公司监事，具体情况如

下：

郑柏存先生，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，华东理工大学工业催化专业，博士研究生学历。1997年获得上海市科技进步一等奖，2010年获上海市科技进步三等奖，2012年获得上海市科技进步一等奖，2015年获得云南省科技进步二等奖。工作经历：1991年7月至1998年1月任华东理工大学教师职务；1998年2月至今担任三瑞有限董事长、三瑞化学有限公司董事长、南京瑞固董事长、因泰聚合物董事长、华东理工大学体育新材料研发中心主任、华东理工大学材料科学与工程专业博士生导师、上海市科技启明星联谊会副理事长、上海市纳米技术协会理事、上海研发公共服务平台政府咨询专家、上海市优秀学科带头人，享受国务院特殊津贴专家。现任公司的董事长职务，本届任期自2014年11月17日至2017年11月16日。主要研究方向为固/液界面科学及聚合物分散剂、体育运动材料的设计及制备、无机纳米颗粒的合成及应用、建筑外加剂的合成及应用。在从事科研期间，先后承担国家及上海市科技攻关项目三十余项，发表研究论文120余篇，申请国家发明专利90余项，其中已获得授权47项。

傅乐峰先生，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，华东理工大学化学工程专业，博士研究生学历，高级工程师。上海市青年科技启明星（2002年），上海市优秀学科带头人（2008年），江苏省第四期“333高层次人才培养工程”培养对象（2011年）。2015年获得云南省科技进步二等奖。工作经历：1999年7月至1999年12月任北京宝洁技术有限公司技术员职务；2000年1月至2010年3月历任三瑞化学研发工程师、研究开发部经理、研发中心主任等职务；2010年4月至2014年6月任三瑞有限副总经理职务；2010年4月至2014年3月兼任南京瑞固总经理职务；2014年7月至2014年10月任三瑞有限总经理职务。现任公司董事、总经理等职务，本届任期自2014年11月17日至2017年11月16日。主要研究方向为固/液界面化学、聚合物分散剂、建筑外加剂的合成及应用。在从事科研期间，先后承担国家及上海市科技攻关项目三十余项，发表研究论文50余篇，申请国家发明专利60余项，其中已获得授权30多项。

冯中军先生，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，华东理工大学材料工程专业硕士，高级工程师，上海市青年科技启明星（2009年）。2003年7月至2006年5月任三瑞化学研发工程师职务；2006年6月起历任三瑞有限首席研发工程师、研发中心主任、合成技术部经理等职务。现任公司董事、技术中心主任兼合成技术部经理等职务，本届任期自2014年11月17日至2017年11月16日。研究方向为水性功能聚合物分子构型调控技术、聚合反应工程技术、聚合物的应用技术。历年来主持/参与国家和上海市科技攻关项目20余项，发表研究论文30余篇，申请国家发明专利50余项，其中已获得授权26项。

沈军先生，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，华东理工大学材料工程专业硕士。1996年9月至2000年7月任宜兴精密钢管厂技术员职务；2000年9月至2001年4月任上海维来现代科技发展有限公司研发工程师职务；2001年4月至2001年7月任上海博纳科技发展有限公司研发工程师职务；2001年8月至2012年3月历任三瑞化学研发工程师、首席研发工程师、工程技术部经理等职务；2012年4月起任三瑞有限工程技术部经理职务。现任公司监事、工程技术部经理等职务，本届任期自2014年11月17日至2017年11月16日。研究方向为化工工程放大、聚合物粉体化技术、新型建材开发，历年来主持/参与了省部级科研项目10余项，发表论文10余篇，申请专利10余项，其中已获得授权5项。

邓最亮女士，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，华东理工大学环境工程专业，硕士研究

生学历，博士研究生在读，徐汇区学科带头人（2015年）。2008年3月至2010年5月历任三瑞化学技术服务工程师、高级研发工程师、首席研发工程师职务；2010年5月起历任三瑞有限首席研发工程师、应用技术部经理职务。现任公司应用技术部经理职务，本届任期自2017年2月13日至2020年2月14日。研究方向为水泥水化反应机理研究、聚羧酸减水剂与胶凝材料和骨料适应性研究以及其在重大、重点工程中的应用技术开发等。历年来主持/参与了省部级科研项目10余项，发表论文20余篇，申请专利10余项，其中已获得授权7项。

王伟山先生，1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权，华东理工大学材料科学与工程专业，博士研究生学历，高级工程师。2009年4月至2010年8月任上海三瑞化学有限公司研发工程师职务；2010年9月至2013年5月攻读华东理工大学博士学位；2013年6月起任上海三瑞高分子材料股份有限公司技术中心岩土工程助剂开发部门经理职务，本届任期自2016年6月3日至2019年6月2日。研究方向为岩土工程助剂开发应用、纳米材料制备、表/界面化学、流变学等。2014年入选上海市青年科技英才扬帆计划。历年来主持/参与了省部级科研项目10余项，发表论文20余篇，申请专利10余项。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司已按照《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（实行）》等有关法律、法规和《公司章程》的要求，建立了规范的公司治理结构。股东大会、董事会、监事会和高级管理层均能组成的治理结构，按照法律及法规要求，履行各自权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员均依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理符合相关法规的要求。

本年度内公司建立了制度。

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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》中设立了投资者关系管理、纠纷解决等条款能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法的权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司发生的股票发行、银行融资、关联交易等重要决策事项，均按照相关法律法规及《公司章程》要求之规定程序进行。截至报告期末，公司及公司股东、董事、监事和高级管理人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

公司报告期内尚未对公司章程做任何修订。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>报告期内,公司共召开 5 次董事会,先后审议通过或向股东大会提交了《关于上海三瑞高分子材料股份有限公司受让子公司发明专利的议案》、《关于预计 2016 年度日常关联交易的议案》、《关于公司及控股子公司向银行申请贷款的议案》、《关于关联方为上海三瑞高分子材料股份有限公司及其控股子公司提供贷款担保的议案》、《关于提请召开公司 2016 年第一次临时股东大会的议案》、《关于公司 2015 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2015 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2015 年年度报告及年报摘要的议案》、《关于公司 2015 年财务决算报告的议案》、《关于公司 2015 年度利润分配预案的议案》、《关于公司 2016 年度财务预算报告的议案》、《关于 2016 年度公司研发项目立项及预算议案》、《关于制定公司年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》、《2015 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况专项意见的议案》、《关于公司聘请 2016 年度审计机构的议案》、《关于提请召开公司 2015 年度股东大会的议案》、《关于〈上海三瑞高分子材料股份有限公司为控股子公司南京瑞固聚合物有限公司提供贷款担保〉的议案》、《召开上海三瑞高分子材料股份有限公司 2016 年第二次临时股东大会》、《关于公司 2016 年半年度报告的议案》、《关于制定公司〈承诺管理制度〉的议案》、《关于制定公司〈利润分配管理制度〉的议案》、《关于募集资金存放及使用情况的专项报告的议案》、《关于制定公司〈募集资金管理制度〉的议案》、《关于提请召开公司 2016 年第三次临时股东大会的议案》、《关于〈上海三瑞高分子材料股份有限公司对外投资全资子公司〉的议案》、《关于上海三瑞高分子材料股份有限公司购买办公房的议案》、《关于提请召开上海三瑞高分子材料股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会的议案》等 27 个议案。</p>
监事会	2	<p>报告期内,公司共召开 2 次监事会,共审议通过《关于公司 2015 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2015 年年度报告及年报摘要的议案》、《关于公司 2015 年财务决算报告的议案》、《关于公司 2015 年度利润分配预案的议案》、《关于公司 2016 年度财务预算报告的议案》、《关于公司聘请 2016 年度审计机构的议案》、《2015 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情</p>

		况专项意见的议案》、《关于公司 2016 年半年度报告的议案》等 8 个议案。
股东大会	4	<p>报告期内,公司共召开 4 次股东大会,共审议通过了 16 个议案:</p> <p>(1)第一次临时股东大会,审议通过《关于 2016 年度日常性关联交易的议案》、《关于公司及控股子公司向银行申请贷款的议案》、《关于关联方为上海三瑞高分子材料股份有限公司及其控股子公司提供贷款担保的议案》等 3 个议案;</p> <p>(2)第二次临时股东大会,审议通过《关于〈上海三瑞高分子材料股份有限公司为控股子公司南京瑞固聚合物有限公司提供贷款担保〉的议案》1 个议案;</p> <p>(3)2015 年年度股东大会,审议通过《关于公司 2015 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2015 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2015 年年度报告及年报摘要的议案》、《关于公司 2015 年财务决算报告的议案》、《关于公司 2015 年度利润分配预案的议案》、《关于公司 2016 年度财务预算报告的议案》、《2015 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况专项意见的议案》、《关于公司聘请 2016 年度审计机构的议案》、《关于制定公司年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》等 9 个议案;</p> <p>(3)第三次临时股东大会,审议通过《关于制定〈公司承诺管理制度〉的议案》、《关于制定〈公司利润分配管理制度〉的议案》、《关于制定〈公司募集资金管理制度〉的议案》等 3 个议案。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定,历次股东大会、董事会和监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规要求。

(三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求,并结合公司实际情况,建立了规范的公司治理结构,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,公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。报告期内,公司治理已进入有效运行阶段,三会均按照现行法律法规及公司章程的规定依法运行,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化运作。报告期内公司管理层未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露,切实有效地保护投资者权益。公司投资者关系管理工作严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关业务规则的规定。

公司制定的《投资者关系管理制度》对投资者关系管理的目的及原则、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内容进行了详细规定，主要如下：

1) 投资者关系工作中公司与投资者沟通的内容主要包括：

- ①公司的发展战略，包括公司的发展方向、发展规划、竞争战略和经营方针等；
- ②法定信息披露及其说明，包括定期报告和临时公告等；
- ③公司依法可以披露的经营管理信息，包括生产经营状况、财务状况、新产品或新技术的研究开发、经营业绩、股利分配等；
- ④公司依法可以披露的重大事项，包括公司的重大投资及其变化、资产重组、收购兼并、对外合作、对外担保、重大合同、关联交易、重大诉讼或仲裁、管理层变动以及大股东变化等信息；
- ⑤企业文化建设；
- ⑥公司的其他相关信息。

2) 公司与投资者沟通的具体方式

公司利用股东大会、网站、邮箱、电话咨询等形式，做好投资者关系活动。

①公司根据法律法规的要求认真做好股东大会的安排组织工作。公司努力为中小股东参加股东大会创造条件，在召开时间和地点等方面充分考虑便于股东参加。

②公司网站中设立投资者关系专栏，通过电子信箱或论坛接受投资者提出的问题和建议，并及时答复。

③公司应设立专门的投资者咨询电话和传真，投资者可利用咨询电话向公司询问、了解其关心的问题。

公司设置专业人员负责投资者关系管理工作的有序进行，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效沟通。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立完成运作，对本年度内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面具有完全的独立性，并拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1) 业务独立

公司专注于建筑用水性功能聚合物的研发、制造和销售，业务主要涉及混凝土外加剂、砂浆助剂、石膏减水剂、涂料和地面护理领域。公司具有完整的业务体系，所有业务均独立于控股股东、实际控制人及其控制的

其他企业。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

2) 资产独立

公司对其资产均拥有完整的所有权，与实际控制人及其控制的其他企业在资产产权上有明确的界定与划分，公司的各项资产权利不存在产权纠纷或潜在的相关纠纷。截至本公开转让说明书签署日，公司不存在实际控制人及其控制的其他企业或其他关联方以无偿占用或有偿使用的形式违规占用公司的资金、资产及其他资源的情况。

3) 人员独立

经过多年的规范运作，公司逐步建立、健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员的任免严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定执行，程序合法有效；公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，也没有在与本公司业务相同或相似或存在其他利益冲突的企业任职或领取薪酬。

4) 财务独立

公司在银行独立开设账户，对所发生的经济业务进行独立结算。公司成立后办理了税务登记证并依法独立进行纳税申报和缴纳。公司设有独立的财务部门，配备专职财务管理人员，并根据现行的会计准则及相关法规，结合公司实际情况制定了财务管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。

5) 机构独立

公司设置了独立的、符合股份公司要求和适应公司业务发展需要的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制管理制度均按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司的实际情况制定而成。管理制度涵盖了公司人力资源管理、财务管理、研发管理、销售管理、采购物流管理、行政管理、安全环保等生产经营过程和各个具体环节，确保公司各项工作平稳有序的运行。公司的财务管理和风险控制及内部管理制度完整、有效、合理，不存在重大缺陷。

内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

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

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

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

报告期内，公司已建立《年度报告差错责任追究制度》，报告期内，公司未出现过重大差错。

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	天职业字[2017]8868号
审计机构名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	上海市浦东新区陆家嘴东路161号招商局大厦35层
审计报告日期	2017年4月19日
注册会计师姓名	叶慧、李靖豪
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：

天职业字[2017]8868号

上海三瑞高分子材料股份有限公司：

我们审计了后附的上海三瑞高分子材料股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2016年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2016年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表和股东权益变动表及合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是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 日的财务状况及合并财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

中国注册会计师：叶慧

中国·北京

二〇一七年四月十九日

中国注册会计师：李靖豪

二、 财务报表**（一）合并资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	10,700,556.47	19,487,349.14
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	六、2	179,480.00	-
应收账款	六、3	77,203,130.11	71,356,031.79
预付款项	六、4	2,432,808.07	1,616,798.72
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	六、5	6,352,373.26	5,242,734.39
买入返售金融资产		-	-
存货	六、6	18,671,248.83	19,079,841.54
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	六、7	130,172.96	233,614.72
流动资产合计		115,669,769.70	117,016,370.30
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	六、8	-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	六、9	31,710,645.19	35,815,697.94
在建工程	六、10	84,905.66	84,905.66
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	六、11	16,027,273.73	16,933,587.11
开发支出		-	-
商誉	六、12	221,072.82	221,072.82
长期待摊费用	六、13	47,837.89	182,624.87
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		48,091,735.29	53,237,888.40
资产总计		163,761,504.99	170,254,258.70
流动负债：			
短期借款	六、15	47,000,000.00	60,000,000.00
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	六、16	16,440,000.00	9,600,000.00
应付账款	六、17	32,244,198.64	29,894,206.25
预收款项	六、18	906,092.01	2,142.89
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、19	1,013,873.05	1,156,133.59
应交税费	六、20	135,765.40	565,228.47
应付利息	六、21	45,430.13	49,781.11
应付股利		-	-
其他应付款	六、22	3,209,353.57	4,634,921.71
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		100,994,712.80	105,902,414.02
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债	六、14	2,160,166.50	2,254,200.65
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		2,160,166.50	2,254,200.65
负债合计		103,154,879.30	108,156,614.67
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、23	33,000,000.00	33,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、24	9,605,056.93	9,605,056.93
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、25	1,471,018.68	878,838.23
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、26	7,832,257.74	8,028,421.88
归属于母公司所有者权益合计		51,908,333.35	51,512,317.04
少数股东权益		8,698,292.34	10,585,326.99
所有者权益总计		60,606,625.69	62,097,644.03
负债和所有者权益总计		163,761,504.99	170,254,258.70

法定代表人：郑柏存

主管会计工作负责人：王芳

会计机构负责人：沈燕丽

(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		6,321,055.03	8,029,332.57
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		179,480.00	-
应收账款	十六、(一)	72,662,540.25	66,595,360.23
预付款项		2,373,464.41	1,036,910.91
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十六、(二)	5,720,743.71	4,565,506.86
存货		9,463,969.97	11,071,535.57
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		-	105,220.00
流动资产合计		96,721,253.37	91,403,866.14
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十六、(三)	11,564,314.26	11,564,314.26
投资性房地产		-	-
固定资产		2,619,214.03	2,601,225.99
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		3,839,488.78	4,339,479.44
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		47,837.89	182,624.87
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		18,070,854.96	18,687,644.56
资产总计		114,792,108.33	110,091,510.70
流动负债：			
短期借款		21,000,000.00	31,000,000.00
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		12,640,000.00	5,000,000.00
应付账款		22,570,265.84	17,176,566.93
预收款项		906,092.01	-
应付职工薪酬		749,814.19	862,326.18
应交税费		-14,468.12	385,093.69
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		2,925,160.67	4,274,084.64
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		60,776,864.59	58,698,071.44
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		60,776,864.59	58,698,071.44
所有者权益：			
股本		33,000,000.00	33,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		9,605,056.93	9,605,056.93
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		1,471,018.68	878,838.23
未分配利润		9,939,168.13	7,909,544.10
所有者权益合计		54,015,243.74	51,393,439.26
负债和所有者权益总计		114,792,108.33	110,091,510.70

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		142,782,060.69	138,662,548.02
其中：营业收入	六、27	142,782,060.69	138,662,548.02
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		144,850,773.97	135,486,317.89
其中：营业成本	六、27	108,123,291.38	101,103,115.17
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		-	-
税金及附加	六、28	988,542.35	727,389.99
销售费用	六、29	14,073,255.91	12,086,944.00
管理费用	六、30	17,573,558.20	16,970,627.35
财务费用	六、31	3,607,425.71	4,436,882.74
资产减值损失	六、32	484,700.42	161,358.64
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）		-2,068,713.28	3,176,230.13
加：营业外收入	六、33	4,000,210.50	4,041,263.61
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	六、34	3,084.14	4,382.43
其中：非流动资产处置损失	六、34	1,074.96	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,928,413.08	7,213,111.31
减：所得税费用	六、35	119,431.42	1,068,983.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,808,981.66	6,144,128.03
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		3,696,016.31	7,340,674.79
少数股东损益		-1,887,034.65	-1,196,546.76
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		1,808,981.66	6,144,128.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,696,016.31	7,340,674.79
归属于少数股东的综合收益总额		-1,887,034.65	-1,196,546.76
八、每股收益：			
(一)基本每股收益	十七、(一)	0.11	0.22
(二)稀释每股收益	十七、(一)	0.11	0.22

法定代表人：郑柏存

主管会计工作负责人：王芳

会计机构负责人：沈燕丽

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十六、（四）	131,817,280.81	130,424,711.72
减：营业成本	十六、（四）	99,098,939.44	96,779,168.43
税金及附加		531,404.12	492,548.78
销售费用		13,277,314.04	11,347,706.98
管理费用		14,522,962.52	13,638,133.99
财务费用		1,688,644.26	2,401,716.64
资产减值损失		484,700.42	161,358.64
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）		2,213,316.01	5,604,078.26
加：营业外收入		3,923,029.00	3,987,423.01
其中：非流动资产处置利 得		-	-
减：营业外支出		1,074.96	-
其中：非流动资产处置损 失		1,074.96	-
三、利润总额（亏损总额 以“-”号填列）		6,135,270.05	9,591,501.27
减：所得税费用		213,465.57	1,163,017.43
四、净利润（净亏损以 “-”号填列）		5,921,804.48	8,428,483.84
五、其他综合收益的税后 净额		-	-
（一）以后不能重分类进 损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计 划净负债或净资产的变 动		-	-
2. 权益法下在被投资单 位不能重分类进损益的 其他综合收益中享有的 份额		-	-
（二）以后将重分类进损 益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单 位以后将重分类进损益		-	-

的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		5,921,804.48	8,428,483.84
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		167,676,111.41	154,844,948.30
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		216,290.99	103,939.76
收到其他与经营活动有关的现金	六、36（1）	5,293,840.99	4,163,999.50
经营活动现金流入小计		173,186,243.39	159,112,887.56
购买商品、接受劳务支付的现金		118,016,023.58	117,104,227.20
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		16,833,483.63	15,545,828.65
支付的各项税费		6,483,145.74	7,152,800.29

支付其他与经营活动有关的现金	六、36(2)	18,382,652.70	17,361,624.51
经营活动现金流出小计		159,715,305.65	157,164,480.65
经营活动产生的现金流量净额	六、37	13,470,937.74	1,948,406.91
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		2,991.45	-
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		2,991.45	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,974,032.64	715,654.92
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		2,974,032.64	715,654.92
投资活动产生的现金流量净额		-2,971,041.19	-715,654.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	9,990,000.00
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		45,000,000.00	72,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、36(3)	6,136,390.43	-
筹资活动现金流入小计		51,136,390.43	81,990,000.00
偿还债务支付的现金		58,000,000.00	68,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,273,108.99	3,819,820.18
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	六、36(4)	5,650,097.22	1,002,380.25
筹资活动现金流出小计		69,923,206.21	72,822,200.43
筹资活动产生的现金流量净额		-18,786,815.78	9,167,799.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-13,580.23	-58,435.33
五、现金及现金等价物净增加额	六、37	-8,300,499.46	10,342,116.23
加：期初现金及现金等价物余额	六、37	10,497,372.67	155,256.44
六、期末现金及现金等价物余额	六、37	2,196,873.21	10,497,372.67

法定代表人：郑柏存

主管会计工作负责人：王芳

会计机构负责人：沈燕丽

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		146,070,696.81	135,579,092.84
收到的税费返还		35,625.83	-
收到其他与经营活动有关的现金		5,130,378.32	4,019,380.02
经营活动现金流入小计		151,236,700.96	139,598,472.86
购买商品、接受劳务支付的现金		101,292,993.89	112,358,851.64
支付给职工以及为职工支付的现金		12,429,384.58	10,932,951.72
支付的各项税费		5,246,077.94	5,368,528.43
支付其他与经营活动有关的现金		16,464,429.24	15,011,486.31
经营活动现金流出小计		135,432,885.65	143,671,818.10
经营活动产生的现金流量净额		15,803,815.31	-4,073,345.24
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		2,991.45	-
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		2,991.45	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,871,682.22	468,140.41
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		2,871,682.22	468,140.41
投资活动产生的现金流量净额		-2,868,690.77	-468,140.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	9,990,000.00
取得借款收到的现金		31,000,000.00	39,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		2,170,314.40	-
筹资活动现金流入小计		33,170,314.40	48,990,000.00
偿还债务支付的现金		41,000,000.00	36,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,793,099.06	2,016,212.18
支付其他与筹资活动有关的现金		5,275,000.00	165,501.38
筹资活动现金流出小计		51,068,099.06	38,181,713.56
筹资活动产生的现金流量净额		-17,897,784.66	10,808,286.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的		149,696.98	240,911.59

影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-4,812,963.14	6,507,712.38
加：期初现金及现金等价物余额		6,559,018.17	51,305.79
六、期末现金及现金等价物余额		1,746,055.03	6,559,018.17

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	33,000,000.00	-	-	-	9,605,056.93	-	-	-	878,838.23	-8,028,421.88	10,585,326.99	62,097,644.03
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	33,000,000.00	-	-	-	9,605,056.93	-	-	-	878,838.23	-8,028,421.88	10,585,326.99	62,097,644.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	592,180.45	-	-196,164.14	-1,887,034.65	-1,491,018.34
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,696,016.31	-1,887,034.65	1,808,981.66
（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	-	-	-	-	-	-	-	592,180.45	-	-3,892,180.45	-	-3,300,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	592,180.45	-	-592,180.45	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,300,000.00	-	-3,300,000.00
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	33,000,000.00	-	-	-	9,605,056.93	-	-	-1,471,018.68	-7,832,257.74	8,698,292.34	-	60,606,625.69	-

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	2,722,604.10	-	-	35,989.85	-	-1,530,595.47	11,781,873.75	46,071,063.17	-
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	30,000,000.00	-	-	-	2,722,604.10	-	-	35,989.85	-	-1,530,595.47	11,781,873.75	46,071,063.17	-
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,000,000.00	-	-	-	6,882,452.83	-	-	842,848.38	-	-6,497,826.41	-1,196,546.76	16,026,580.86	-
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-7,340,674.79	-1,196,546.76	6,144,128.03	-
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00	-	-	-	6,882,452.83	-	-	-	-	-	-	9,882,452.83	-
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00	-	-	-	6,990,000.00	-	-	-	-	-	-	9,990,000.00	-
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					-107,547.17								-107,547.17
(三) 利润分配									842,848.38		-842,848.38		
1. 提取盈余公积									842,848.38		-842,848.38		
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	33,000,000.00				9,605,056.93				878,838.23		-8,028,421.88	10,585,326.99	62,097,644.03

法定代表人：郑柏存

主管会计工作负责人：王芳

会计机构负责人：沈燕丽

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	33,000,000.00	-	-	-	9,605,056.93	-	-	-	878,838.23	7,909,544.10	51,393,439.26
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	33,000,000.00	-	-	-	9,605,056.93	-	-	878,838.23	7,909,544.10	-	51,393,439.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	592,180.45	2,029,624.03	-	2,621,804.48
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	5,921,804.48	-	5,921,804.48
（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	-	-	-	-	-	-	-	592,180.45	-3,892,180.45	-	-3,300,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	592,180.45	-592,180.45	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,300,000.00	-	-3,300,000.00
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、本期末余额	33,000,000.00	-	-	-	9,605,056.93	-	-	1,471,018.68	9,939,168.13	-	54,015,243.74

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	2,722,604.10	-	-	-	35,989.85	323,908.64	33,082,502.59
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	30,000,000.00	-	-	-	2,722,604.10	-	-	-	35,989.85	323,908.64	33,082,502.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,000,000.00	-	-	-	6,882,452.83	-	-	-	842,848.38	7,585,635.46	18,310,936.67
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,428,483.84	8,428,483.84
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00	-	-	-	6,882,452.83	-	-	-	-	-	9,882,452.83
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00	-	-	-	6,990,000.00	-	-	-	-	-	9,990,000.00
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	-	-	-	-	-107,547.17	-	-	-	-	-	-107,547.17
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	842,848.38	-842,848.38	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	842,848.38	-842,848.38	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年末余额	33,000,000.00	-	-	-	9,605,056.93	-	-	-	878,838.23	7,909,544.10	51,393,439.26

财务报表附注

上海三瑞高分子材料股份有限公司

2016 年度财务报表附注

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

(一) 公司概况

公司名称：上海三瑞高分子材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）。

注册资本：人民币 3, 300.00 万元。

法定代表人：郑柏存。

注册号/统一社会信用代码：91310000787867598B。

注册地址：上海市徐汇区虹漕路 421 号 67 幢 9 层 915 室。

公司类型：股份有限公司（非上市）。

经营范围：化工产品（除危险化学品，监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）的生产、加工、销售，从事货物进出口业务，化工专业领域内的技术咨询、技术开发、技术转让、技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

经营期限：2006 年 5 月 12 日至不约定期限。

本公司的母公司名称：上海三瑞化学有限公司。

本公司的母公司注册地址：上海市曹杨路 500 号 510-5 室。

本公司最终控制方：郑柏存。

(二) 历史沿革

本公司由上海三瑞化学有限公司、上海徐汇科技创业投资有限公司（原名为上海徐汇科技投资有限公司）和王鑫平共同出资设立的有限责任公司（国内合资），于 2006 年 5 月 12 日在上海市徐汇区工商行政管理局核准注册成立，原注册资本为人民币 500.00 万元，法定代表人：郑柏存。

2007 年 11 月 30 日，由上海三瑞化学有限公司以现金及无形资产的方式向本公司增加注册资本人民币 725.00 万元；上海徐汇科技创业投资有限公司以现金的方式向本公司增加注册资本人民币 600.00 万元；王鑫平以无形资产的方式向本公司增加注册资本人民币

175.00 万元。公司新增注册资本人民币 1,500.00 万元,变更后的注册资本为人民币 2,000.00 万元。

2012 年 1 月 4 日经公司股东会决议,同意股东上海徐汇科技创业投资有限公司将其持有本公司的 40.00%股权转让给上海三瑞化学有限公司。

2012 年 10 月,上海三瑞化学有限公司以 1,650.00 万元受让上海徐汇科技创业投资有限公司持有的本公司 40.00%股权。上述转让手续通过上海联合产权交易所进行挂牌交易。

2013 年 11 月 28 日,公司股权结构变更,上海三瑞投资管理有限公司分别与上海三瑞化学有限公司及王鑫平签订股权转让协议,原股东上海三瑞化学有限公司将所持公司 5.00%的股权和王鑫平将所持公司 10.00% 的股权转让给上海三瑞投资管理有限公司。并于 2013 年 12 月完成工商登记备案手续。

根据 2014 年 11 月 17 日的股东会决议:1、公司名称由“上海三瑞高分子材料有限公司”整体变更为“上海三瑞高分子材料股份有限公司”;2、根据天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)于 2014 年 10 月 15 日出具的天职业字[2014]12102 号审计报告,公司以截至 2014 年 9 月 30 日的净资产 32,722,604.10 元为基准,按 1:0.9168 的比例折为 30,000,000.00 股,作为公司发起人股份,其余 2,722,604.10 元净资产作为公司的资本公积;3、本次变更后公司注册资本为人民币 30,000,000.00 元,经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具天职业字[2014]13211 号验资报告验证。

根据 2015 年修改后的章程规定,公司以非公开定向发行方式进行新增注册资本,本次发行 3,000,000.00 股人民币普通股,募集资金人民币 9,990,000.00 元,由奥宝思投资咨询(上海)有限公司、上海同济科技园孵化器有限公司、葛利旗国际贸易(上海)有限公司、上海三瑞化学有限公司、上海三瑞投资管理有限公司、彭国华、王鑫平、傅乐峰、沈燕丽、沈军、王雅莉、谢滨以及李树军认缴,变更后的注册资本为人民币 33,000,000.00 元。

经上述历次增资及股权转让,股东名单及股权结构如下:

投资方	认缴资本额	出资比例(%)
上海三瑞化学有限公司	26,140,000.00	79.21
上海三瑞投资管理有限公司	4,500,000.00	13.64
奥宝思投资咨询(上海)有限公司	600,000.00	1.82
上海同济科技园孵化器有限公司	300,000.00	0.91
葛利旗国际贸易(上海)有限公司	600,000.00	1.82
彭国华	600,000.00	1.82

投资方	认缴资本额	出资比例（%）
王雅莉	100,000.00	0.29
谢滨	100,000.00	0.29
王鑫平	12,000.00	0.04
傅乐峰	12,000.00	0.04
沈燕丽	12,000.00	0.04
沈军	12,000.00	0.04
李树军	12,000.00	0.04
合计	<u>33,000,000.00</u>	<u>100</u>

2016年1月，上海三瑞化学有限公司将其持有的200,000.00股在二级市场以每股5.70元的价格转让给葛利旗国际贸易（上海）有限公司，股权交割日为2016年1月8日。截至2016年12月31日，股东名单及股权结构如下：

投资方	认缴资本额	出资比例（%）
上海三瑞化学有限公司	25,940,000.00	78.61
上海三瑞投资管理有限公司	4,500,000.00	13.64
奥宝思投资咨询（上海）有限公司	600,000.00	1.82
上海同济科技园孵化器有限公司	300,000.00	0.91
葛利旗国际贸易（上海）有限公司	800,000.00	2.42
彭国华	600,000.00	1.82
王雅莉	100,000.00	0.29
谢滨	100,000.00	0.29
王鑫平	12,000.00	0.04
傅乐峰	12,000.00	0.04
沈燕丽	12,000.00	0.04
沈军	12,000.00	0.04
李树军	12,000.00	0.04
合计	<u>33,000,000.00</u>	<u>100</u>

（三）各会计期间财务报表主体及其确定方法

财务报表涉及的会计主体的确定方式为：母公司财务报表以法人主体为会计主体，合并财务报表以包括母公司及控股子公司的合并主体为会计主体。

本公司的财务报表编制期间为2016年1月1日至2016年12月31日。

会计期间	财务报表编制主体
2016 年度	上海三瑞高分子材料股份有限公司

（四）合并财务报表范围及其变化情况

报告期内合并财务报表范围及其变化情况见附注七、合并范围的变动及附注八、在其他主体中的权益。

（五）实际控制人

公司的实际控制人为郑柏存。

（六）财务报表报出

本财务报告于二〇一七年四月十九日经本公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司评价了自报告期末起 12 个月的持续经营能力。

本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本公司以 12 个月作为一个经营周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特

征：1)各参与方均受到该安排的约束；2)两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1)确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2)确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5)确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投

资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资

产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（十一）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准 以金额 100 万元以上（含 100 万元）。

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，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。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

账龄分析法组合 依据应收账款的账龄

关联方组合 本公司合并范围内的成员企业以及合并范围外的关联公司

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合 账龄分析法

关联方组合 本公司的关联方不计提坏账

（2）账龄分析法

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）	20	20
3年以上	100	100

（3）其他方法

组合名称	方法说明
押金、备用金及保证金组合	除非确定无法收回，否则对员工备用金、押金及保证金性质的款项不计提坏账准备

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 不具有类似的信用风险特征组合

坏账准备的计提方法 单项认定

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

（十二）存货

1. 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、包装物、发出商品。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

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

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十三）划分为持有待售资产及终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1. 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
2. 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
3. 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

4. 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
3. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

（十四）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本

法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20	10	4.50
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	10	5	9.50
电子及办公设备	年限平均法	5	5	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开

始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上(含90%)];

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十七) 在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

(十八) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十九）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及软件使用权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
专利-水基液膜	18
专利-生物柴油	18.58
专利-砂浆	18.58
ERP 软件	5
土地使用权	50
软件	20
专利数据库	3

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

（二十）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- (1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- (2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十二) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十三) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流

量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十四）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

收入确认风险转移时点：三瑞高分子的收入类型主要化学原料和化学制品销售收入。其以客户的收货签回单作为本公司商品的风险报酬已转移的依据，相应确认收入，结转成本。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十五）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项

目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在股东权益中确认的交易或者事项。

（二十七）经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十八）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向

其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
房产税	按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴	1.2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
土地使用税	实际占用土地面积	4 元/平方米
河道管理费	应缴流转税税额	1%

（二）重要税收优惠政策及其依据

注1：公司2014年10月23日取得GF201431001211号高新技术企业证书，公司从2014年10月23日至2017年10月23日按15%税率征收企业所得税，因此公司自2014年度起暂按15%税率征收企业所得税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

（一）会计政策的变更

（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
将合并利润表及母公司利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
将自 2016 年 5 月 1 日起本公司经营活动发生的房产税、土地使用税、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。	调增合并利润表税金及附加本年金额 302, 610.85 元，调减合并利润表管理费用本年金额 302, 610.85 元。调增母公司利润表税金及附加本年金额 37, 885.47 元，调减母公司利润表管理费用本年金额 37, 885.47 元。

（二）会计估计的变更

报告期内，本公司无重大会计估计的变更。

（三）前期会计差错更正

报告期内，本公司无前期会计差错更正事项。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2016年1月1日，期末指2016年12月31日，上期指2015年度，本期指2016年度。

1. 货币资金

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
库存现金	104,648.20	172,308.40
银行存款	1,692,225.01	10,325,064.27
其他货币资金	8,903,683.26	8,989,976.47
合计	<u>10,700,556.47</u>	<u>19,487,349.14</u>

（2）其他货币资金期末余额中，定期存款为400,000.00元，及票据保证金为8,375,097.22元，信用保证金128,586.04元。

（3）期末使用有限制的款项见附注六、38。

（4）期末无存放在境外的款项。

2. 应收票据

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	179,480.00	
合计	<u>179,480.00</u>	

（2）期末无质押的应收票据。

（3）期末无已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

（4）期末不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

3. 应收账款

（1）分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
关联方组合	6,105,200.23	7.50			6,475,281.93	8.62		
账龄组合	57,851,150.57	71.03	4,246,092.63	7.34	62,851,111.17	83.67	3,761,392.21	5.98
组合小计	<u>63,956,350.80</u>	<u>78.53</u>	<u>4,246,092.63</u>		<u>69,326,393.10</u>	<u>92.29</u>	<u>3,761,392.21</u>	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	17,492,871.94	21.47			5,791,030.90	7.71		
合计	<u>81,449,222.74</u>	<u>100</u>	<u>4,246,092.63</u>		<u>75,117,424.00</u>	<u>100</u>	<u>3,761,392.21</u>	

(2) 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	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	49,343,581.08	2,467,179.05	5.00
1-2年(含2年)	6,534,012.28	653,401.23	10.00
2-3年(含3年)	1,060,056.07	212,011.21	20.00
3-4年	913,501.14	913,501.14	100.00
合计	<u>57,851,150.57</u>	<u>4,246,092.63</u>	

(3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
关联方组合	6,105,200.23		
合计	<u>6,105,200.23</u>		

(4) 本期计提应收账款坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	484,700.42

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
因泰聚合物贸易（上海）有限公司	关联方	4, 373, 824.38	1年以内、1-2年	5.37	
江西华建高新材料有限公司	非关联方	2, 795, 260.00	1年以内、1-2年	3.43	164, 611.00
重庆市巴南区宾天建材厂	非关联方	2, 626, 620.00	1-2年	3.22	262, 662.00
中铁隧道集团有限公司杭黄铁路站前I标项目经理部	非关联方	2, 403, 430.72	1年以内	2.95	120, 171.54
云南建工集团香丽高速公路项目部	非关联方	2, 398, 278.00	1年以内	2.94	119, 913.90
合计		<u>14, 597, 413.10</u>		<u>17.91</u>	<u>667, 358.44</u>

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况

无。

4. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1年以内（含1年）	2, 419, 730.31	99.46	1, 071, 162.21	66.25
1-2年（含2年）	13, 077.76	0.54		
2-3年（含3年）			545, 636.51	33.75
合计	<u>2, 432, 808.07</u>	<u>100.00</u>	<u>1, 616, 798.72</u>	<u>100</u>

注：期末不存在账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付款项总额的比例 (%)
云南建工高分子材料有限公司	非关联方	1, 290, 427.81	1年以内	53.04
上海德柏森涂布功能材料有限公司	非关联方	629, 704.33	1年以内	25.88
南京扬子奥克化学有限公司	非关联方	339, 498.00	1年以内	13.95
东方先导（湛江）糖酒有限公司	非关联方	36, 250.00	1年以内	1.49
BRUNO BOCK THIOCHEMICALS	非关联方	25, 471.49	1年以内	1.05
合计		<u>2, 321, 351.63</u>		<u>95.41</u>

5. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末余额			期初余额		
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	金额	占总额比例 (%)	坏账准备
			计提比例 (%)			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						
按组合计提坏账准备的其他应收款						
关联方组合						
其他组合	6,352,373.26	100.00		5,242,734.39	100.00	
组合小计	<u>6,352,373.26</u>	<u>100.00</u>		<u>5,242,734.39</u>	<u>100.00</u>	
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	<u>6,352,373.26</u>	<u>100</u>		<u>5,242,734.39</u>	<u>100</u>	

(2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
押金、备用金及保证金组合	4,001,064.71			
定金及其他组合	2,351,308.55			
合计	<u>6,352,373.26</u>			

(3) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
房屋定金	2,322,044.00	
押金	677,927.00	711,027.00
备用金	1,001,958.49	1,642,567.95
保证金	2,321,179.22	2,852,800.00
其他	29,264.55	36,339.44
合计	<u>6,352,373.26</u>	<u>5,242,734.39</u>

(4) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
上海恺康房地产开发有限公司	非关联方	购房定金	2,322,044.00	1年以内	36.55	
南京市科技创新投资担保管理有限公司	非关联方	押金	500,000.00	1年以内	7.87	
中铁隧道集团有限公司物资分公司	非关联方	保证金	260,000.00	1年以内	4.09	
张艳	非关联方	备用金	200,548.20	1年以内	3.16	
江苏中铁奥莱特新材料股份有限公司	非关联方	保证金	200,000.00	1年以内	3.15	
合计			<u>3,482,592.20</u>		<u>54.82</u>	

(5) 本期转回或收回情况

无。

(6) 本期度实际核销的其他应收款情况

无。

(7) 终止确认的其他应收款情况

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况

无。

(9) 应收政府补助情况

无。

6. 存货

项目	期末余额			期初余额		
	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	5,092,983.32		5,092,983.32	5,785,495.91		5,785,495.91
在产品				25,275.81		25,275.81
库存商品	6,253,181.38		6,253,181.38	9,484,436.40		9,484,436.40
包装物	182,675.93		182,675.93	192,263.77		192,263.77
发出商品	7,142,408.20		7,142,408.20	3,592,369.65		3,592,369.65
合计	<u>18,671,248.83</u>		<u>18,671,248.83</u>	<u>19,079,841.54</u>		<u>19,079,841.54</u>

7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊费用-担保费	130, 172.96	116, 162.25
待摊费用-保险费		117, 452.47
合计	<u>130, 172.96</u>	<u>233, 614.72</u>

8. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
因泰聚合物贸易（上海）有限公司			
合计			

接上表：

权益法下确认的投资损益	本期增减变动			现金红利
	其他综合收益调整	其他权益变动		

接上表：

本期增减变动		期末余额	资产减值准备
本期计提减值准备	其他		

注：截至2014年底公司对因泰聚合物贸易（上海）有限公司投资损失已超过其原账面投资成本1,606,710.00元，投资成本扣减为零后，超额投资亏损金额为2,524,891.30元在2014年底作为备抵亏损。在2015年、2016年按持股比例确认的投资收益183,996.07元及27,716.58元用于冲回备抵亏损，但仍不足弥补超额亏损，故本期不确认投资收益，截至2016年12月31日对因泰聚合物贸易（上海）有限公司长期股权投资账面价值仍为零。

9. 固定资产

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>68,959,571.61</u>	<u>623,664.87</u>	<u>8,700.95</u>	<u>69,574,535.53</u>
其中：房屋建筑物	27,617,800.00			27,617,800.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备	36,527,770.88	503,456.34	8,700.95	37,022,526.27
运输工具	1,500,003.55	19,658.12		1,519,661.67
电子及办公设备	3,313,997.18	100,550.41		3,414,547.59
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计	<u>33,143,873.67</u>	<u>4,721,232.41</u>	<u>1,215.74</u>	<u>37,863,890.34</u>
其中：房屋建筑物	6,819,229.68	1,351,927.43		8,171,157.11
机器设备	22,913,256.26	3,065,283.60	1,215.74	25,977,324.12
运输工具	740,829.30	171,357.79		912,187.09
电子及办公设备	2,670,558.43	132,663.59		2,803,222.02
三、固定资产减值准备累计金额合计				
其中：房屋建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子及办公设备				
四、固定资产账面价值合计	<u>35,815,697.94</u>			<u>31,710,645.19</u>
其中：房屋建筑物	20,798,570.32			19,446,642.89
机器设备	13,614,514.62			11,045,202.15
运输工具	759,174.25			607,474.58
电子及办公设备	643,438.75			611,325.57

(2) 期末无闲置的固定资产。

(3) 期末无融资租赁租入的固定资产。

(4) 期末无经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

(6) 本期固定资产折旧费用为4,721,232.41元。

(7) 期末抵押固定资产情况详见附注六、38。

10. 在建工程

(1) 按项目列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
2000t/a 水性聚合物粉体项目	84,905.66		84,905.66	84,905.66		84,905.66

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
合计	<u>84,905.66</u>		<u>84,905.66</u>	<u>84,905.66</u>		<u>84,905.66</u>

(2) 重要在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产额	其他 减少额	工程累计投入占 预算的比例 (%)
2000t/a 水性聚合物粉体项目	16,606,400.00	84,905.66				0.51

接上表：

项目名称	工程进度 (%)	累计利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末余额
2000t/a 水性聚合物粉体项目	0.51					84,905.66

11. 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>22,734,919.02</u>	<u>28,323.77</u>		<u>22,763,242.79</u>
1、专利-水基液膜	1,500,000.00			1,500,000.00
2、专利-生物柴油	4,500,000.00			4,500,000.00
3、专利-砂浆	1,750,000.00			1,750,000.00
4、ERP 软件	336,593.30	28,323.77		364,917.07
5、土地使用权	11,444,116.76			11,444,116.76
6、软件	3,160,519.64			3,160,519.64
7、专利数据库	43,689.32			43,689.32
二、累计摊销额合计	<u>5,801,331.91</u>	<u>934,637.15</u>		<u>6,735,969.06</u>
1、专利-水基液膜	798,610.60	83,333.28		881,943.88
2、专利-生物柴油	1,957,398.89	242,152.44		2,199,551.33
3、专利-砂浆	761,210.41	94,170.36		855,380.77
4、ERP 软件	259,020.20	94,095.27		353,115.47
5、土地使用权	1,046,970.94	248,296.76		1,295,267.70
6、软件	963,557.79	158,025.96		1,121,583.75
7、专利数据库	14,563.08	14,563.08		29,126.16
三、无形资产减值准备累计金额合计				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、专利-水基液膜				
2、专利-生物柴油				
3、专利-砂浆				
4、ERP 软件				
5、土地使用权				
6、软件				
7、专利数据库				
四、无形资产账面价值合计	<u>16,933,587.11</u>			<u>16,027,273.73</u>
1、专利-水基液膜	701,389.40			618,056.12
2、专利-生物柴油	2,542,601.11			2,300,448.67
3、专利-砂浆	988,789.59			894,619.23
4、ERP 软件	77,573.10			11,801.60
5、土地使用权	10,397,145.82			10,148,849.06
6、软件	2,196,961.85			2,038,935.89
7、专利数据库	29,126.24			14,563.16

注：期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

12. 商誉

（1）商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南京瑞固聚合物有限公司				
（注）	221,072.82			221,072.82
合计	<u>221,072.82</u>			<u>221,072.82</u>

注：本公司2014年度非同一控制下合并取得南京瑞固聚合物有限公司（以下简称“南京瑞固”）51.50%股权，原投资成本公允价值12,858,639.50元与新增投资成本1,251,200.00元之和与合并中取得南京瑞固可辨认净资产公允价值13,888,766.68元的差额221,072.82元确认为商誉。

（2）商誉减值准备

截至本期期末，对南京瑞固的商誉未发生减值。

（3）商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

本次商誉减值测试，通过南京瑞固在未来预期的净现金流量和采用适宜的折现率折算成

现时价值，与其期末账面净资产、合并层面商誉之和作比较。经测试，未来预期的净现金流量现值超过其期末账面净资产、合并层面商誉之和，因此本期期末对南京瑞固的商誉不计提减值。

13. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公房装修	182,624.87		134,786.98		47,837.89
合计	<u>182,624.87</u>		<u>134,786.98</u>		<u>47,837.89</u>

14. 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	报告期末互抵后的 递延所得税负债	报告期末互抵后的 应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税负债	报告期初互抵后的 应纳税暂时性差异
递延所得税负债				
非同一控制下企业合并导致 账面价值与计税基础的差异	2,160,166.50	8,640,666.00	2,254,200.65	9,016,802.60
小计	<u>2,160,166.50</u>	<u>8,640,666.00</u>	<u>2,254,200.65</u>	<u>9,016,802.60</u>

(2) 未确认递延所得税资产情况

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	4,246,092.63	3,761,392.21
可抵扣亏损	7,789,326.78	7,888,224.51
合计	<u>12,035,419.41</u>	<u>11,649,616.72</u>

(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	期初余额	备注
2017	905,249.59	905,249.59	
2018	772,703.04	772,703.04	
2019	3,954,499.05	3,954,499.05	
2020	2,156,875.10	2,255,772.83	
合计	<u>7,789,326.78</u>	<u>7,888,224.51</u>	

15. 短期借款

(1) 按借款条件分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款（注）	14,000,000.00	14,000,000.00
保证借款	33,000,000.00	46,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
合计	<u>47,000,000.00</u>	<u>60,000,000.00</u>

注：本公司子公司南京瑞固聚合物有限公司以权证号为宁房权证六初字第 251029 号、第 251033 号、第 251038 号第 251039 号和第 251040 号的六合区大厂普桥路 169 号作抵押和以郑柏存为担保人向南京银行珠江支行取得抵押借款 1400 万元，借款利率为年利率 5.655%，预计还款期为 2017 年。

(2) 重要的已到期未偿还的短期借款情况

无。

16. 应付票据

(1) 分类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	16,440,000.00	9,600,000.00
合计	<u>16,440,000.00</u>	<u>9,600,000.00</u>

(2) 期末无已到期未支付的应付票据。

17. 应付账款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	31,996,578.64	29,770,126.25
物料采购款	247,620.00	124,080.00
合计	<u>32,244,198.64</u>	<u>29,894,206.25</u>

(2) 期末无超过1年且金额重要的应付账款。

18. 预收款项

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	906,092.01	2,142.89
合计	<u>906,092.01</u>	<u>2,142.89</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要预收款项。

19. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	1, 156, 133.59	15, 192, 048.54	15, 334, 309.08	1, 013, 873.05
离职后福利中的设定提存计划负债		1, 474, 474.10	1, 474, 474.10	
合计	<u>1, 156, 133.59</u>	<u>16, 666, 522.64</u>	<u>16, 808, 783.18</u>	<u>1, 013, 873.05</u>

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1, 064, 379.57	13, 414, 975.23	13, 525, 037.77	954, 317.03
二、职工福利费	59, 872.00	496, 820.50	532, 928.50	23, 764.00
三、社会保险费		<u>798, 524.40</u>	<u>798, 524.40</u>	
其中：1. 医疗保险费		695, 165.13	695, 165.13	
2. 生育保险费		75, 270.31	75, 270.31	
3. 工伤保险费		28, 088.96	28, 088.96	
四、住房公积金		456, 631.00	456, 631.00	
五、工会经费和职工教育经费	31, 882.02	8, 910.00	5, 000.00	35, 792.02
六、残疾人保障金				
七、失业保障金		16, 187.41	16, 187.41	
八、其他短期薪酬				
合计	<u>1, 156, 133.59</u>	<u>15, 192, 048.54</u>	<u>15, 334, 309.08</u>	<u>1, 013, 873.05</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	1, 398, 927.97	
失业保险	75, 546.13	
合计	<u>1, 474, 474.10</u>	

20. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	-680, 807.15	15, 355.54
2. 增值税	598, 041.24	344, 163.07
3. 河道管理费	5, 424.63	2, 581.25
4. 城市维护建设税	37, 972.39	18, 068.77
5. 教育费附加	27, 123.13	12, 906.27
6. 代扣代缴个人所得税	53, 356.11	78, 056.56
7. 房产税	56, 486.30	55, 928.25

税费项目	期末余额	期初余额
8. 土地使用税	38, 168.75	38, 168.76
合计	<u>135, 765.40</u>	<u>565, 228.47</u>

21. 应付利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	45, 430.13	49, 781.11
合计	<u>45, 430.13</u>	<u>49, 781.11</u>

(2) 重要的已逾期未支付利息情况

无。

22. 其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
预提运费、加工费	2, 740, 176.95	4, 404, 530.73
预提蒸汽费、电费	166, 459.40	161, 324.08
预提券商督导费	200, 000.00	
其他	102, 717.22	69, 066.90
合计	<u>3, 209, 353.57</u>	<u>4, 634, 921.71</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

23. 股本

投资者名称	期初余额		本期 增加	本期 减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
上海三瑞化学有限公司	26, 140, 000.00	79.21		200, 000.00	25, 940, 000.00	78.61
上海三瑞投资管理有限公司	4, 500, 000.00	13.64			4, 500, 000.00	13.64
奥宝思投资咨询(上海)有限公司	600, 000.00	1.82			600, 000.00	1.82
上海同济科技园孵化器有限公司	300, 000.00	0.91			300, 000.00	0.91
葛利旗国际贸易(上海)有限公司	600, 000.00	1.82	200, 000.00		800, 000.00	2.42

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
彭国华	600,000.00	1.82			600,000.00	1.82
王雅莉	100,000.00	0.29			100,000.00	0.29
谢滨	100,000.00	0.29			100,000.00	0.29
王鑫平	12,000.00	0.04			12,000.00	0.04
傅乐峰	12,000.00	0.04			12,000.00	0.04
沈燕丽	12,000.00	0.04			12,000.00	0.04
沈军	12,000.00	0.04			12,000.00	0.04
李树军	12,000.00	0.04			12,000.00	0.04
合计	<u>33,000,000.00</u>	<u>100</u>	<u>200,000.00</u>	<u>200,000.00</u>	<u>33,000,000.00</u>	<u>100</u>

注：本期股本变动详见一、公司的基本情况

24. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	9,605,056.93			9,605,056.93
合计	<u>9,605,056.93</u>			<u>9,605,056.93</u>

25. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积 (注)	878,838.23	592,180.45		1,471,018.68
合计	<u>878,838.23</u>	<u>592,180.45</u>		<u>1,471,018.68</u>

注：本期企业按母公司本年净利润金额的10%提取法定盈余公积金。

26. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	8,028,421.88	1,530,595.47
期初未分配利润调整合计数		
调整后期初未分配利润	<u>8,028,421.88</u>	<u>1,530,595.47</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,696,016.31	7,340,674.79

项目	本期金额	上期金额
减：提取法定盈余公积	592, 180.45	842, 848.38
应付普通股股利	3, 300, 000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>7, 832, 257.74</u>	<u>8, 028, 421.88</u>

27. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	142, 426, 533.35	130, 375, 150.40
其他业务收入	355, 527.34	8, 287, 397.62
合计	<u>142, 782, 060.69</u>	<u>138, 662, 548.02</u>
主营业务成本	108, 123, 291.38	93, 481, 109.33
其他业务成本		7, 622, 005.84
合计	<u>108, 123, 291.38</u>	<u>101, 103, 115.17</u>

28. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	400, 126.73	439, 722.76	流转税额的 7%
教育费附加	171, 482.86	162, 032.15	流转税额的 3%
地方教育费附加	114, 321.91	125, 635.08	流转税额的 2%
印花税	19, 822.10		
土地使用税	101, 783.34		4 元/平方米
房产税	150, 630.14		按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2%计缴
河道管理费	29, 655.27		流转税额的 1%
车船使用费	720.00		
合计	<u>988, 542.35</u>	<u>727, 389.99</u>	

29. 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3, 908, 190.60	3, 939, 838.58
房租	22, 263.80	85, 671.83
折旧费用	16, 447.98	8, 519.84

费用性质	本期发生额	上期发生额
差旅费	1, 318, 754.60	1, 149, 271.19
业务招待费	777, 713.95	571, 640.80
车辆费用	231, 947.74	131, 255.30
办公费用	383, 539.46	426, 610.57
中介机构费	181, 488.67	252, 281.70
物料消耗	160, 304.88	12, 325.67
市场开拓费	428, 756.25	144, 821.33
广告设计费		427.35
运输费	6, 551, 478.59	5, 308, 587.25
其他	92, 369.39	55, 692.59
合计	<u>14, 073, 255.91</u>	<u>12, 086, 944.00</u>

30. 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4, 347, 015.19	4, 372, 271.89
折旧费	498, 818.19	490, 677.62
招待费	253, 336.57	149, 606.45
研发费用	9, 181, 615.85	7, 147, 568.64
摊销	130, 098.42	447, 538.11
税金	162, 856.08	429, 553.96
车辆费	339, 535.30	374, 871.89
差旅费	386, 175.74	327, 476.65
办公费	450, 723.28	450, 352.65
租赁费	744, 482.10	647, 283.56
中介机构费	612, 312.22	1, 450, 483.53
其他	466, 589.26	682, 942.40
合计	<u>17, 573, 558.20</u>	<u>16, 970, 627.35</u>

31. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息收入	-81, 225.36	-122, 735.89
利息支出	2, 968, 758.01	3, 815, 336.86
手续费	69, 584.54	53, 019.77

费用性质	本期发生额	上期发生额
担保费	636, 728. 29	632, 326. 67
汇兑损益	13, 580. 23	58, 435. 33
其他		500. 00
合计	<u>3, 607, 425. 71</u>	<u>4, 436, 882. 74</u>

32. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	484, 700. 42	161, 358. 64
合计	<u>484, 700. 42</u>	<u>161, 358. 64</u>

33. 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
1. 政府补助	3, 997, 418. 50	4, 018, 206. 50	3, 997, 418. 50
2. 其他	2, 792. 00	23, 057. 11	2, 792. 00
合计	<u>4, 000, 210. 50</u>	<u>4, 041, 263. 61</u>	<u>4, 000, 210. 50</u>

34. 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
1. 非流动资产处置损失	<u>1, 074. 96</u>		<u>1, 074. 96</u>
其中：固定资产处置损失	1, 074. 96		1, 074. 96
2. 其他（注）	2, 009. 18	4, 382. 43	2, 009. 18
合计	<u>3, 084. 14</u>	<u>4, 382. 43</u>	<u>3, 084. 14</u>

注：其他系货物运输途中发生的损耗。

35. 所得税费用

(1) 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>119, 431. 42</u>	<u>1, 068, 983. 28</u>
其中：当期所得税	649, 863. 02	1, 026, 185. 63
递延所得税	-94, 034. 15	-94, 034. 15
以前年度所得税	-436, 397. 45	136, 831. 80

(2) 所得税费用与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	1, 928, 413.08	7, 213, 111.31
按适用税率计算的所得税费用	289, 261.96	1, 081, 966.69
某些子公司适用不同税率的影响	-419, 310.02	-256, 114.09
对以前期间当期所得税的调整	-436, 397.45	136, 831.80
归属于合营企业和联营企业的损益		
无须纳税的收入		
不可抵扣的费用	144, 949.50	86, 675.64
研发费用加计扣除	-479, 137.06	-523, 418.99
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-94, 034.15	-94, 034.15
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	1, 114, 098.64	637, 076.38
所得税费用合计	<u>119, 431.42</u>	<u>1, 068, 983.28</u>

36. 合并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
利息收入	81, 225.36	122, 735.89
政府补助	3, 997, 418.50	4, 018, 206.50
收回的押金、保证金、备用金	1, 212, 405.13	
其他	2, 792.00	23, 057.11
合计	<u>5, 293, 840.99</u>	<u>4, 163, 999.50</u>

(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
手续费	285, 863.79	241, 519.77
期间费用	17, 767, 549.16	14, 318, 986.56
其他支出		248, 497.60
待摊费用	329, 239.75	487, 884.47
投标保证金		2, 064, 736.11
合计	<u>18, 382, 652.70</u>	<u>17, 361, 624.51</u>

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回的银行保证金	6, 136, 390.43	
合计	<u>6, 136, 390.43</u>	

(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
支付的银行保证金	5, 650, 097.22	847, 663.27
上海市广发律师事务所		47, 169.81
财务顾问费用		100, 000.00
验资费用		7, 547.17
合计	<u>5, 650, 097.22</u>	<u>1, 002, 380.25</u>

37. 合并现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1, 808, 981.66	6, 144, 128.03
加：资产减值准备	484, 700.42	161, 358.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4, 721, 232.41	4, 688, 763.80
无形资产摊销	934, 637.15	934, 637.06
长期待摊费用摊销	134, 786.98	134, 786.88
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）	1, 074.96	
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, 982, 338.24	3, 873, 772.19
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）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-94, 034.15	-94, 034.15
存货的减少（增加以“-”号填列）	408, 592.71	-1, 484, 639.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6, 011, 441.20	-15, 859, 869.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8, 100, 068.56	3, 449, 503.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>13, 470, 937.74</u>	<u>1, 948, 406.91</u>

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

项目	本期发生额	上期发生额
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		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	2, 196, 873.21	10, 497, 372.67
减：现金的期初余额	10, 497, 372.67	155, 256.44
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	<u>-8, 300, 499.46</u>	<u>10, 342, 116.23</u>

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>2, 196, 873.21</u>	<u>10, 497, 372.67</u>
其中：1. 库存现金	104, 648.20	172, 308.40
2. 可随时用于支付的银行存款	1, 692, 225.01	10, 325, 064.27
3. 可随时用于支付的其他货币资金	400, 000.00	
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>2, 196, 873.21</u>	<u>10, 497, 372.67</u>

38. 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（注1）	8, 503, 683.26	银行保证金
固定资产（注2）	19, 446, 642.89	抵押担保
合计	<u>27, 950, 326.15</u>	

资产所有权受到限制的原因：

抵押/担保单位	被担保单位	抵押/担保额	抵押资产账面净值	备注
南京瑞固聚合物有限公司	南京瑞固聚合物有限公司	14, 000, 000.00	19, 446, 642.89	注2
合计		<u>14, 000, 000.00</u>	<u>19, 446, 642.89</u>	

注1：期末其他货币资金系信用证保证金128, 586.04元，受限期不固定；及票据保证金8, 375, 097.22元，受限期为6个月。

注2：本公司子公司南京瑞固聚合物有限公司以权证号为宁房权证六初字第251029号、第251033号、第251038号、第251039号和第251040号的六合区大厂普桥路169号作抵押和以郑柏存为担保人向南京银行珠江支行取得抵押借款1400万元，借款利率为年利率5.655%，

预计还款期为2017年10月。

七、合并范围的变动

无。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

（1）本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
南京瑞固聚合物有限公司	南京市	南京市	化学品生产及销售	51.50		51.50	非同一控制下企业合并

（2）重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例（%）	少数股东的表决权比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
南京瑞固聚合物有限公司	48.50	48.50	-1,887,034.65		8,698,292.34

（3）重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	
	南京瑞固聚合物有限公司	
流动资产	30,808,708.66	
非流动资产	41,364,121.77	
资产合计	<u>72,172,830.43</u>	
流动负债	51,932,660.85	
非流动负债	2,160,166.50	
负债合计	<u>54,092,827.35</u>	
营业收入	69,514,734.80	
净利润（净亏损）	-4,099,066.05	
综合收益总额	-4,099,066.05	
经营活动现金流量	-1,366,898.76	

接上表：

项目	期初余额或上期发生额	
	南京瑞固聚合物有限公司	
流动资产	34,327,887.73	

项目	期初余额或上期发生额	
	南京瑞固聚合物有限公司	
非流动资产	45,893,485.28	
资产合计	<u>80,221,373.01</u>	
流动负债	55,788,103.23	
非流动负债	2,254,200.65	
负债合计	<u>58,042,303.88</u>	
营业收入	70,721,776.62	
净利润（净亏损）	-2,467,106.72	
综合收益总额	-2,467,106.72	
经营活动现金流量	5,774,237.64	

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要联营企业

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		本公司在被投资单位表决权比例（%）	对公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
一、联营企业							
1. 因泰聚合物贸易（上海）有限公司	上海市	上海市	化学品生产及销售	49.00		49.00	是

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	
	因泰聚合物贸易（上海）有限公司	
流动资产	818,998.85	
其中：现金和现金等价物	560,636.76	
非流动资产	276,938.55	
资产合计	<u>1,095,937.40</u>	
流动负债	5,816,710.15	
非流动负债		
负债合计	<u>5,816,710.15</u>	
净资产	-4,720,772.75	
按持股比例计算的净资产份额	-2,313,178.65	
调整事项	2,313,178.65	
对合营企业权益投资的账面价值		

项目	期末余额或本期发生额
因泰聚合物贸易（上海）有限公司	
其中：因泰聚合物贸易（上海）有限公司	
存在公开报价的权益投资的公允价值	
营业收入	7, 882, 005.81
财务费用	66, 687.42
所得税费用	
净利润	56, 564.46
其他综合收益	
综合收益总额	<u>56, 564.46</u>
收到的来自合营企业的股利	
接上表：	

项目	期初余额或上期期发生额
因泰聚合物贸易（上海）有限公司	
流动资产	1, 056, 647.20
其中：现金和现金等价物	288, 816.84
非流动资产	406, 874.44
资产合计	<u>1, 463, 521.64</u>
流动负债	6, 240, 858.85
非流动负债	
负债合计	<u>6, 240, 858.85</u>
净资产	-4, 777, 337.21
按持股比例计算的净资产份额	-2, 340, 895.23
调整事项	2, 340, 895.23
对合营企业权益投资的账面价值	
其中：因泰聚合物贸易（上海）有限公司	
存在公开报价的权益投资的公允价值	
营业收入	8, 194, 133.22
财务费用	-12, 316.60
所得税费用	
净利润	375, 502.18
其他综合收益	
综合收益总额	<u>375, 502.18</u>
收到的来自合营企业的股利	

九、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
上海三瑞化学有限公司	有限责任公司(国内合资)	上海市	郑柏存	化学品生产及销售	1,000万元

接上表：

母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
78.61	78.61	郑柏存	60738579-5

(三) 本公司的子公司情况详见附注八、(一)。

(四) 本公司的合营和联营企业情况详见附注八、(二)。

(五) 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关系
INTERPOLYMER LIMITED	子公司的参股股东
INTERPOLYMERSARL	子公司参股股东的股东

(六) 关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
INTERPOLYMER LIMITED	采购商品	2,176,097.57	1,534,530.69
INTERPOLYMER SARL	采购商品	33,744.40	196,312.93

(2) 出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
因泰聚合物贸易(上海)有限公司	销售商品	2,981,360.44	3,129,793.97
INTERPOLYMER SARL	销售商品	2,051,642.36	993,519.92
INTERPOLYMER LIMITED	销售商品	6,153,115.10	4,979,383.00

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
郑柏存	南京瑞固聚合物有限公司	5,000,000.00	2016-7-28	2017-7-28	否
上海三瑞高分子材料股份有限公司、郑柏存	南京瑞固聚合物有限公司	4,000,000.00	2016-11-8	2017-11-8	否
上海三瑞高分子材料股份有限公司、郑柏存	南京瑞固聚合物有限公司	1,000,000.00	2016-5-27	2017-5-27	否
郑柏存	南京瑞固聚合物有限公司	2,000,000.00	2016-5-30	2017-5-30	否
郑柏存	南京瑞固聚合物有限公司	4,500,000.00	2015-11-18	2017-10-1	否
郑柏存	南京瑞固聚合物有限公司	4,800,000.00	2016-10-24	2017-9-23	否
郑柏存	南京瑞固聚合物有限公司	4,700,000.00	2015-11-17	2017-10-10	否
上海三瑞化学有限公司、郑柏存、王鑫平	上海三瑞高分子材料股份有限公司	7,000,000.00	2015-7-9	2018-7-8	否
郑柏存	上海三瑞高分子材料股份有限公司	5,000,000.00	2016-12-1	2017-12-1	否
上海三瑞化学有限公司	上海三瑞高分子材料股份有限公司	5,000,000.00	2016-12-9	2017-6-8	否
上海三瑞化学有限公司、郑柏存	上海三瑞高分子材料股份有限公司	5,000,000.00	2016-10-13	2017-10-13	否
上海三瑞化学有限公司、郑柏存	上海三瑞高分子材料股份有限公司	4,000,000.00	2016-5-27	2017-3-9	否
王鑫平、上海三瑞化学有限公司、郑柏存	上海三瑞高分子材料股份有限公司	2,000,000.00	2016-8-2	2017-8-2	否

(七) 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	因泰聚合物贸易(上海)有限公司	4,373,824.38		4,383,512.17	
应收账款	上海三瑞化学有限公司	1,564,610.37		1,714,610.37	
应收账款	INTERPOLYMERLIMITED			377,159.39	
应收账款	INTERPOLYMER SARL	166,765.48			

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	INTERPOLYMERLIMITED	863,593.45	5,096,720.73

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预收款项	INTERPOLYMER SARL		2, 142.89

（八）关联方承诺事项

无。

十、股份支付

无。

十一、承诺及或有事项

无。

十二、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十三、其他重要事项

1. 债务重组

无。

2. 资产置换

无。

3. 年金计划

无。

4. 终止经营

无。

5. 分部报告

无。

6. 借款费用

无。

7. 外币折算

计入当期损益的汇兑损失13, 580.23元。

8. 租赁

无。

十四、母公司财务报表项目注释

1. 应收账款

(1) 分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
关联方组合	1, 564, 610.37	2.03			1, 714, 610.37	2.44		
账龄组合	57, 851, 150.57	75.22	4, 246, 092.63	7.34	62, 851, 111.17	89.33	3, 761, 392.21	5.98
组合小计	<u>59, 415, 760.94</u>	<u>77.25</u>	<u>4, 246, 092.63</u>		<u>64, 565, 721.54</u>	<u>91.77</u>	<u>3, 761, 392.21</u>	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	17, 492, 871.94	22.75			5, 791, 030.90	8.23		
合计	<u>76, 908, 632.88</u>	<u>100</u>	<u>4, 246, 092.63</u>		<u>70, 356, 752.44</u>	<u>100</u>	<u>3, 761, 392.21</u>	

(2) 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	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	49, 343, 581.08	2, 467, 179.05	5.00
1-2年(含2年)	6, 534, 012.28	653, 401.23	10.00
2-3年(含3年)	1, 060, 056.07	212, 011.21	20.00
3-4年	913, 501.14	913, 501.14	100.00
合计	<u>57, 851, 150.57</u>	<u>4, 246, 092.63</u>	

(3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
关联方组合	1, 564, 610.37		
合计	<u>1, 564, 610.37</u>		

(4) 本期转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	484, 700.42

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比 例 (%)	坏账准备期 末余额
江西华建高新材料有限公司	非关联方	2, 795, 260.00	1年以内、1-2年	3.63	164, 611.00
重庆市巴南区宾天建材厂	非关联方	2, 626, 620.00	1-2年	3.42	262, 662.00
中铁隧道集团有限公司杭黄铁路站前I标项目经理部	非关联方	2, 403, 430.72	1年以内	3.13	120, 171.54
云南建工集团香丽高速公路项目部	非关联方	2, 398, 278.00	1年以内	3.12	119, 913.90
黔张常铁路中交三航局项目部	非关联方	2, 295, 722.11	1年以内	2.98	114, 786.11
合计		<u>12, 519, 310.83</u>		<u>16.28</u>	<u>782, 144.55</u>

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况

无。

2. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	金额	期末余额			金额	期初余额		
		占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账 准备 计提 比例 (%)		占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账 准备 计提 比例 (%)

类别	期末余额			期初余额		
	金额	占总 额 比例 (%)	坏账 准备 计提 比例 (%)	金额	占总 额 比例 (%)	坏账 准备 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						
按组合计提坏账准备的 其他应收款						
关联方组合						
其他组合	5,720,743.71	100.00		4,565,506.86	100.00	
组合小计	<u>5,720,743.71</u>	<u>100.00</u>		<u>4,565,506.86</u>	<u>100.00</u>	
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	<u>5,720,743.71</u>	<u>100</u>		<u>4,565,506.86</u>	<u>100</u>	

(2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
押金、备用金及保证金组合	3,387,564.71			
定金及其他组合	2,333,179.00			
合计	<u>5,720,743.71</u>			

(3) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
押金	64,427.00	90,027.00
保证金	2,321,179.22	2,852,800.00
购房定金	2,322,044.00	
备用金	1,001,958.49	1,614,374.46
其他	11,135.00	8,305.40
合计	<u>5,720,743.71</u>	<u>4,565,506.86</u>

(4) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
上海恺康房地产开发有限公司	非关联方	购房定金	2,322,044.00	1年以内	40.59	

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款坏账准备 总额的比例(%)期末余额
中铁隧道集团有限公司物资分公司	非关联方	保证金	260,000.00	1年以内	4.54
张艳	非关联方	备用金	200,548.20	1年以内	3.51
江苏中铁奥莱特新材料股份有限公司	非关联方	保证金	200,000.00	1年以内	3.50
中交第二公路工程局有限公司荔榕高速项目总承包部	非关联方	保证金	200,000.00	1年以内	3.50
合计			<u>3,182,592.20</u>		<u>55.64</u>

(5) 本期转回或收回情况

无。

(6) 本期度实际核销的其他应收款情况

无。

(7) 终止确认的其他应收款情况

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(9) 应收政府补助情况

无。

3. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
南京瑞固聚合物有限公司	11,564,314.26		
因泰聚合物贸易(上海)有限公司			
合计	<u>11,564,314.26</u>		

接上表：

权益法下确认的投资损益	本期增减变动		
	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利

接上表：

本期增减变动		期末余额	资产减值准备
本期计提减值准备	其他		
		11, 564, 314.26	
		<u>11, 564, 314.26</u>	

注：因泰聚合物贸易（上海）有限公司长期股权投资账面价值仍为零，原因详见六、8

4. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	131, 461, 753.47	122, 137, 314.10
其他业务收入	355, 527.34	8, 287, 397.62
合计	<u>131, 817, 280.81</u>	<u>130, 424, 711.72</u>
主营业务成本	99, 098, 939.44	89, 157, 162.59
其他业务成本		7, 622, 005.84
合计	<u>99, 098, 939.44</u>	<u>96, 779, 168.43</u>

十五、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.22%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.63%	0.01	0.01

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

(1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	本期发生额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1, 074.96	
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3, 997, 418.50	

非经常性损益明细	本期发生额	说明
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	782.82	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	<u>3,997,126.36</u>	
减：所得税影响金额	588,293.11	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>3,408,833.25</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	3,372,374.67	
归属于少数股东的非经常性损益	36,458.58	

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：

公司董事会办公室