



伸美股份

NEEQ : 838575

浙江伸美压克力股份有限公司



年度报告

2016

公司年度大事记



2016年3月22日，公司整体变更为浙江伸美压克力股份有限公司，并获得了工商行政管理部门颁发的股份公司营业执照



2016年10月31日，公司参加全国中小企业股份转让系统公司组织的挂牌仪式

全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2016〕5741号

关于同意浙江伸美压克力股份有限公司股票 在全国中小企业股份转让系统挂牌的函

浙江伸美压克力股份有限公司：

你公司报送的《浙江伸美压克力股份有限公司关于股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的申请报告》（伸美股份[2016]第001号）及相关文件收悉。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《国务院关于全国中小企业股份转让系统有关问题的决定》、《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（试行）》等有关法律法规、部门规章及相关业务规则，经审查，现同意你公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。

你公司申请挂牌时股东人数未超过200人，按规定中国证监会豁免核准你公司股票公开转让，你公司挂牌后纳入非上市公众公司监管。请你公司按照有关规定办理挂牌手续。



2016年7月25日，公司收到了全国中小企业股份转让系统公司《关于同意浙江伸美压克力股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》

目录

公 司 年 度 大 事 记.....	2
第一节声明与提示.....	6
第二节公司概况.....	8
第三节会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节管理层讨论与分析.....	12
第五节重要事项.....	22
第六节股本变动及股东情况.....	25
第七节融资及分配情况.....	27
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	28
第九节公司治理及内部控制.....	33
第十节财务报告.....	38

释义

释义项目		释义
伸美股份、公司、本公司	指	浙江伸美压克力股份有限公司
有限公司	指	浙江伸美压克力有限公司，公司的前身
亚克力	指	由英文 Acrylic 音译而来，也可称为压克力，俗称"经过特殊处理的有机玻璃"，在应用行业亚克力的原材料一般以颗粒、板材、管材等形式出现。
PMMA	指	特指由高品质之纯料 MMA 所制成之亚克力板，以和一般之有机玻璃板区隔。
MMA	指	甲基丙烯酸甲酯，是一种无色液体有机化合物，易挥发，易燃，用于制造有机玻璃、涂料、润滑油添加剂、塑料、粘合剂、树脂、木材浸润剂、电机线圈浸透剂、离子交换树脂、纸张上光剂、纺织印染助剂、皮革处理剂、印染助剂和绝缘灌注材料等
有机玻璃	指	有机玻璃俗称亚克力、中宣压克力、亚格力，有机玻璃具有较好的透明性、化学稳定性，力学性能和耐候性，易染色，易加工，外观优美等优点。有机玻璃又叫明胶玻璃、亚克力等。
耐候性	指	指产品在受到阳光照射、温度变化、风吹雨淋等外界条件的影响下，而抵抗褪色、变色、龟裂、粉化和强度下降等一系列老化现象的能力。
发改委	指	国家发展改革委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
挂牌	指	公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
国融证券、主办券商	指	国融证券
会计师事务所、会计师	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

律所	指	上海市海华永泰律师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2016 年 1 月-12 月
报告期末	指	2016 年 12 月 31 日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】

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

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司治理的风险	股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内控体系。但是，由于股份公司成立时间较短，各项管理，控制制度的执行尚未通过一个完整经营期的检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。公司在报告期内，严格按照公司各项内部控制体系进行管理，公司经营合法合规，公司治理结构进一步完善。未来随着公司的发展和经营规模扩大，将对公司治理提出更高要求。
实际控制人控制不当的风险	实际控制人和控股股东贾管浦和贾根芬为兄弟关系，两人合计持有公司 100%的股份，且贾管浦担任公司董事长兼总经理，贾根芬担任公司董事兼副总经理，贾管浦之妻张平平担任公司董事监财务总监；贾根芬之妻王爱雪担任公司董事；贾管浦和贾根芬的外甥虞晓渊担任公司

	<p>董事。因此，贾氏家族在公司决策、监督和日常经营管理上能施加重大影响。若公司实际控制人及家族成员利用在公司的控制地位，对公司公司决策施加不正当控制，将会使得公司决策偏离未来中小股东最佳利益目标的风险。</p>
资金周转困难的风险	<p>公司材料采购付款均为全额预付或当月结算，但公司销售回款通常为 1-3 个月，因此，需要强大的资产周转能力和大量的流动资金，报告期内，公司可选择的融资方式很少，仍然由公司向关联方借款以满足生产上对流动资金的需求。从报告期的情况看，未来，若关联方无法为公司提供流动资金，公司将面临周转困难的风险。</p>
供应商过于集中的风险	<p>在报告期内，公司向前五原材料供应商采购的金额占全年采购总额的比重为 91.15%，供应商集中度仍然较高。未来如果供应商改变销售政策，提升原材料价格或者减少原材料供应，则会对公司的经营产生不利影响，公司存在原材料供应商集中度较高的风险。</p>
原材料价格波动的风险	<p>公司生产所需的主要原材料为聚甲基丙烯酸甲酯单体，即 MMA。在公司的主营业务成本中 MMA 成本占比 90%左右，直接决定了公司的主营业务成本，与公司的盈利能力关系密切。由于 MMA 属于石油化工行业下游产品，其价格受国际原油市场价格变动的影响较大。在报告期内，石油及其下游产品的采购价格出现了一定的波动，但总体采购价格呈现下降的趋势，对公司的利润带来的是正影响。但不排除今后原材料价格的大幅上涨波动，仍会对公司的经营业绩产生重大影响</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江伸美压克力股份有限公司
英文名称及缩写	—
证券简称	伸美股份
证券代码	838575
法定代表人	贾管浦
注册地址	丽水市水阁工业区岑山路 3 号
办公地址	丽水市水阁工业区岑山路 3 号
主办券商	国融证券
主办券商办公地址	北京市西城区闹市口大街 1 号长安兴融中心西楼 11 号
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	宋新军、崔玉强
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼（B2）座 301 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	邵和平
电话	0578-2697997
传真	0578-2697996
电子邮箱	4371379652qq.com
公司网址	www.shen-mei.net
联系地址及邮政编码	浙江丽水市水阁工业区岑山路 3 号 323005
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-09-05
分层情况	基础层

行业（证监会规定的行业大类）	橡胶和塑料制品业（c29）
主要产品与服务项目	压克力板材的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	22,800,000
做市商数量	0
控股股东	贾管浦和贾根芬
实际控制人	贾管浦和贾根芬

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	91331100768680349H	是
税务登记证号码	91331100768680349H	是
组织机构代码	91331100768680349H	是

第三节会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	30,837,375.67	35,357,475.08	-12.78%
毛利率	22.72%	21.41%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	744,846.05	2,865,572.88	-74.01%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	758,983.23	2,937,604.15	-74.16%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.51%	19.56%	-
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）	2.56%	20.05%	-
基本每股收益	0.03	0.30	-90.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	35,316,859.96	36,030,413.86	-1.98%
负债总计	5,305,838.25	6,764,238.20	-21.56%
归属于挂牌公司股东的净资产	30,011,021.71	29,266,175.66	2.55%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.32	1.28	1.56%
资产负债率（母公司）	3.20%	18.77%	-
资产负债率（合并）	15.02%	18.77%	-
流动比率	3.61	3.45	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	3,858,883.65	-12,321,875.08	131.32%
应收账款周转率	5.36	3.84	-
存货周转率	3.38	5.12	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-1.98%	8.34%	-
营业收入增长率	-12.78%	-15.71%	-
净利润增长率	-74.01%	336.84%	-

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	22,800,000	22,800,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-14,137.83
非经常性损益合计	-14,137.83
所得税影响数	-2,120.67
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-12,017.16

第四节管理层讨论与分析

一、 经营分析

(一) 商业模式

公司自成立以来始终致力于生产亚克力板材，亚克力制造属于塑料板、管、型材制造行业。公司目前具有 2 项注册商标和一套完整的生产模式和销售模式，生产工艺成熟，行业知名度较高。公司利用精湛的生产技术和严谨的经营方针为经销商和加工制造企业提供不同规格、不同种类的高质量亚克力板。

公司生产的亚克力板具有一定的竞争优势及定价自主权。公司通过经销和直销两种销售模式拓展市场，开拓业务，主营业务收入主要来自于亚克力板材的销售收入。

报告期内，公司的商业模式和上年度相比较，基本上没有发生较大变化，组成公司商业模式的采购模式、生产模式、销售模式均与上年同期保持不变，实现了持续稳健经营。

年度内变化统计：

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

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，公司营业收入为 30,837,375.67 元，比上年同期下降 12.78%；毛利率 22.72%，比上年同期增长 6.12%；净利润为 744,846.05 元，比上年同期减少 2,120,726.83 元，下降 74.01%；毛利率增加的原因：一是原材料降价，生产成本降低；二是改进生产工艺，单位成本降低。净利润减少主要是报告期营业收入比去年同期减少 12.78%，管理费用比上期增加 1,479,856.66 元，增加的主要是新三板挂牌费用，因此净利润减少幅度较大。

公司在报告期内的商业模式没有发生变化，产品结构和所属行业类别没有发生变化，核心技术团队和关键技术不断加强，销售渠道、客户及供应商保持稳定，公司的经营活动没有受到季节性和周期性市场和环境因素的影响。

总体而言，公司在 2016 年度各项业务拓展比较顺利，供应商渠道稳定，客户粘性较强。

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	30,837,375.67	-12.78%	-	35,357,475.08	-15.71%	-
营业成本	23,829,604.49	-14.25%	77.28%	27,788,539.73	-22.80%	78.59%
毛利率	22.72%	-	-	21.41%	-	-
管理费用	4,988,873.57	42.17%	16.18%	3,509,016.91	-20.06%	9.92%
销售费用	820,560.59	193.16%	2.66%	279,900.88	-19.90%	0.79%
财务费用	-19,259.04	-66.78%	-0.06%	-57,975.44	468.05%	-0.16%
营业利润	950,078.29	-75.85%	3.08%	3,933,722.40	286.51%	11.13%
营业外收入	0.20	-100.00%	0.00%	21,870.54	1,467.30%	0.06%
营业外支出	14,138.03	-88.01%	0.05%	117,911.23	117,911,130.00%	0.33%
净利润	744,846.05	-74.01%	2.42%	2,865,572.88	242.82%	8.10%

项目重大变动原因：

1、管理费用：本期相比上年同期变动比例 42.17%，因为本期的管理费用中，新三板挂牌费用的支出比较大，影响了管理费用的变动比例。

2、销售费用：本期相比上年同期变动比例 193.16%，主要原因是：第一，本期产品运输的平均距离增大，运输费用支出增加；第二，2016 年度公司加大了市场开拓力度，广告费和展览费等支出有所增加。

3、财务费用：本期相比上年同期变动比例为-66.78%，是由于本期的银行存款减少，导致本期的利息收入减少，从而造成财务费用变动比例较大。

4、营业利润和净利润：本期比上年同期变动比例分别为-75.85%、-74.01%，下降幅度较大，主要原因是：第一，受市场周期性波动的影响，2016年度公司营业收入小幅下降12.78%；第二，因新三板挂牌的需要，公司向中介机构支付了较多的中介费用，导致管理费用明显上升；第三，本期产品运输的平均距离增大，运输费用支出增加，加之2016年度公司加大了市场开拓力度，广告费和展览费等支出有所增加。

5、营业外收入：本期相比上年同期下降约为100%，是因为上期有一笔政府补贴收入2万元，而本期公司没有获得政府补助。

6、营业外支出：本期相比上年同期降低88.01%，变动比例较大，是因为上期有固定资产报损，发生了较大的营业外支出。

(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	30,837,375.67	23,829,604.49	35,272,004.99	27,705,704.68
其他业务收入	-	-	85,470.09	82,835.05
合计	30,837,375.67	23,829,604.49	35,357,475.08	27,788,539.73

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
有色板	19,612,493.91	63.60%	23,727,791.32	67.27%
透明板	11,224,881.76	36.40%	11,544,213.67	32.73%
合计	30,837,375.67	-	35,272,004.99	-

收入构成变动的原因：

公司主营业务是亚克力板材的研发、生产与销售，公司主营业务明确。

报告期内，公司收入构成未发生重大变化，有色亚克力板占比约为65%，透明亚克力板占比约为35%。

2016年度相比2015年度主营业务收入减少443.46万元，同比下降12.57%；主要原因系：第一，2016年度，受国内严峻的经济发展形势影响，亚克力板材整体行情走低，市场需求小幅下降，公司销售价格有所下调；第二，公司2016年全面清理应收账款，对于回款时

间较长的部分客户实行暂停发货政策，如需继续与公司合作，必须全额预付货款，该政策对公司 2016 年销售量有所影响。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	3,858,883.65	-12,321,875.08
投资活动产生的现金流量净额	-5,508,165.41	-1,112,630.82
筹资活动产生的现金流量净额	-	15,820,000.00

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额：2015 年经营活动产生的现金流量净额为负数，主要原因为：公司 2015 年度获得 1,582.00 万元增资后，向关联方归还了大量资金拆借款，导致支付的其他与经营活动有关的现金流高达 1,631.36 万元，明显高于公司 2015 年收到的其他与经营活动有关的现金。2016 年度经营活动产生的现金流量净额为负转正，主要原因为：公司加大了应收账款的管理和催收力度，终止与部分不按时付款客户的合作，2016 年末应收账款余额同比明显下降，导致公司当期销售商品、提供劳务收到的现金达到 38,333,037.86 元，占当期营业收入的比重为 124.31%，高于当期购买商品、接受劳务支付的现金 1,116.05 万元。。

投资活动产生的现金流量净额：2016 年度，公司购置了土地，并开始兴建厂房，因此导致当期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较多，投资活动产生的现金流量净额为负数。

筹资活动产生的现金流量净额：2016 年度，公司没有发生筹资活动，因此筹资活动产生的现金流量净额为 0。

(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	宁波市雄镇工贸有限公司	2,528,716.45	8.21%	否
2	舒华股份有限公司泉州台商投资区分公司	1,672,552.31	5.42%	否
3	泉州安邦展示用品工贸有限公司	1,544,830.80	5.01%	否

4	宁波市鄞州凯凯有机玻璃有限公司	1,206,818.80	3.91%	否
5	华联机械集团有限公司	1,114,039.18	3.61%	否
合计		8,066,957.54	26.16%	-

(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	丰田通商（上海）有限公司	13,221,261.26	67.75%	否
2	江西省正百科技有限公司	1,965,811.97	10.07%	否
3	山东宏旭化学股份有限公司	1,737,859.81	8.91%	否
4	无锡市华英铸造有限公司	456,844.45	2.34%	否
5	温州宝伦塑料制品有限公司	405,735.91	2.08%	否
合计		17,787,513.40	91.15%	-

(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	1,607,622.30	2,008,448.65
研发投入占营业收入的比例	5.21%	5.68%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	10
公司拥有的发明专利数量	0

研发情况：

公司研发中心于 2015 年 3 月建设完成，现有该中心职工共有 15 人，占职工总数 18% 左右，近几年，研发中心自主开发出导光用压克力板、抗老化的有机玻璃板、可变化透明的压克力板、阻燃隔热压克力板等系列新产品 20 余种，其中新产品技术研究 9 个单位品，新技术储备 20 个，共拥有实用新型专利 10 项，其产品技术居国内较为领先的水平。

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	5,693,118.54	-22.46%	16.12%	7,342,400.30	48.12%	20.38%	-4.26%
应收账款	3,655,467.83	-49.16%	10.30%	7,254,055.89	-29.79%	20.13%	-9.83%
存货	7,313,884.72	7.87%	20.70%	6,779,992.92	66.68%	18.82%	1.88%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	9,676,495.75	-10.76%	27.40%	10,717,643.15	-10.55%	29.75%	-2.35%
在建工程	2,282,731.20	100.00%	6.46%	-	0.00%	-	100.00%
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	35,316,859.96	-1.98%	-	36,030,413.86	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

应收帐款：本期相比上年同期减少 49.16%，主要原因为公司加大了应收账款的管理和催收力度，终止与部分不按时付款客户的合作，因此导致 2016 年末应收账款余额同比明显下降。

在建工程：本期相比上年同期变动比例为 100%，主要原因为公司子公司因生产经营需要，于 2016 年开始进行生产设施建设，因而形成在建工程。

3、投资状况分析

（1）主要控股子公司、参股公司情况

公司拥有全资子公司温州宏利工贸有限公司。温州宏利工贸有限公司成立于 2016 年 1 月，注册资金为 100 万元，主要经营范围为：制造、加工、销售：鞋，货物进出口、贸易进出口，目前还在进行生产设施的建设，未进行生产运营工作。

（2）委托理财及衍生品投资情况

无

（三） 外部环境的分析

（1）国家政策促进本行业的发展

塑料以重量轻、可塑性强、制造成本低、功能广泛等特点在现代社会中得到了广泛的应用。目前合成树脂、合成橡胶与合成纤维三大类高分子材料已成为人类不可或缺的新型材料，与钢铁、木材和水泥一起构成现代社会中的四大基础材料，是支撑现代社会发展的基础材料之一，广泛应用于信息、能源、工业、农业、交通运输、宇宙空间和海洋开发等国民经济各领域。《中国制造 2025》、《石化和化学工业“十二五”发展规划》等国家政策将新材料制造作为国家持续发展的重点行业。在国家政策的推动下，PMMA 行业将转变发展结构，步入行业发展的新态势。“十三五”时期是我国经济建设的关键时期，政府扩大内需、改善民生的各项政策，以及对各种公共事业、公共基础的建设、城镇化进程都为塑料制品行业的持续发展注入了强大的动力。

（2）下游行业发展迅速加大本行业市场需求

有机玻璃（PMMA）在建筑方面主要应用于建筑采光体、透明屋顶、棚顶、电话亭、楼梯和房间墙壁护板等方面；在卫生洁具方面有主要用于制造浴缸、洗脸盆、化妆台等产品。近年来，高速公路及高等级道路照明灯罩及汽车灯具方面，应用亚克力的发展速度较快。今后，随着建筑采光体、浴缸、街头广告灯箱和电话亭等方面的市场逐渐成熟，消费者对亚克力产品不断认可，PMMA 材料的应用领域将不断扩张，发展空间逐步扩大，市场前景十分广阔。

（四）竞争优势分析

（1）技术优势

公司重视技术研发，积极推进自主创新，形成了自主关键技术。公司早期引进了台湾的 PMMA 机械设备及生产工艺，经过近二十年的生产经验的积累和市场需求反馈创新，公司在核心工艺“制色浆”方面拥有独特的配方，具有较高的市场价值。

（2）产品性能优势

公司严格把控生产流程，追求高标准、高质量的作业原则，建立了完善的质量管理体系，从原材料选择到产品最终出库质检，每一道工序都经过严格的质量功能品检。公司生产的亚克力板节能环保、高产高效，品质优良，与同行业板材相比均有较强的市场竞争力。

（3）品牌优势

公司内部制度健全，部门分工明确，权责一致，管理机制顺畅。公司规范治理，诚信经营，产品性价比高。公司与华帅特、瑞昌、千色、大崎锦等品牌是台资 PMMA 板的知名品

牌，在业界享有较高的知名度。

（五）持续经营评价

公司是一家有着十多年亚克力（PMMA）板材生产历史的专业生产厂家，拥有一支经验丰富、技术过硬、勇于创新的技术团队和一批严谨踏实、锐意进取、诚信为本的管理人员。公司引进了台湾较为先进的生产设备，结合公司自身工艺特征定制了高效率生产线，为大规模生产奠定了坚实的硬件基础。公司运营规范，人才荟萃，经过多年的经营，“伸美”亚克力板材得到了行业认可，公司在亚克力板材制造行业享有较高的声誉。

报告期内，公司专注于亚克力板材的研发、生产和销售，主营业务明确且未发生重大变化。公司纳税记录完整，诚信合法经营，业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具有良好的独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；公司拥有自己稳定的商业模式，拥有与当前经营紧密相关的要素或资源，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况，也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此，公司在可预见的未来具有持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

公司近几年的良好发展带动了当地经济的繁荣，公司诚信经营、照章纳税、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。报告期内，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

（七）自愿披露

—

二、 风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、对于原材料价格波动的风险分析和应对措施

公司生产所需的主要原材料为聚甲基丙烯酸甲酯单体，即 MMA。在公司的主营业务成本中 MMA 成本占比 90%左右，直接决定了公司的主营业务成本，与公司的盈利能力关系密切。由于 MMA 属于石油化工行业下游产品，其价格受国际原油市场价格变动的影响较大。在报告期内，石油及其下游产品的采购价格出现了一定的波动，但总体采购价格呈现下降的趋势，对公司的利润带来的是正影响。但不排除今后原材料价格的大幅上涨波动，仍会对公司的经

营业绩产生重大影响。

风险应对措施：一方面，公司产品销售定价可以原材料价格为基础，综合考虑市场竞争、供需导向等因素确定，随原材料供应价格变化等因素适时调整；另一方面，公司可与供应商签订长期合作协议，减少原材料价格波动的幅度。同时，加大产品研发力度，优化生产工艺，也可有效缓冲原材料价格波动的风险。

2、供应商过于集中的风险和应对措施

在报告期内，公司向前五大原材料供应商采购的金额占全年采购总额的比重为 91.15%，供应商集中度仍然较高。未来如果供应商改变销售政策，提升原材料价格或者减少原材料供应，则会对公司的经营产生不利影响，公司存在原材料供应商集中度较高的风险。

风险应对措施：一方面，公司已与现有供应商签订长期采购合同，降低了供应商变动给公司正常经营造成的潜在不利影响；另一方面，公司已在积极开拓其他合格供应商，寻求更多的可替代性，进一步分散采购集中度，避免对个别供应商的重大依赖。

3、资金周转困难的风险和应对措施

公司材料采购付款均为全额预付或当月结算，但公司销售回款通常为 1-3 个月，因此，需要强大的资产周转能力和大量的流动资金，报告期内，公司可选择的融资方式很少，仍然由公司向关联方借款以满足生产上对流动资金的需求。从报告期的情况看，随着公司利润的增加，公司的资金基本能够满足公司生产经营的需要，并有部分资金的结余。

风险管理措施：一方面，公司在接受新订单时增加了预收款的比例，同时进一步加强应收账款回收的管理，加大应收账款的催收力度。另一方面，新三板挂牌后，公司进一步拓宽融资渠道，如定向增发，信用贷款、股权质押贷款等方式，为扩展业务提供足够的营运资金。

4、公司治理风险和应对措施

股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内控体系。但是，由于股份公司成立时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过一个完整经营周期的检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。公司在报告期内，严格按照公司各项内控体系进行管理，公司经营合法合规，公司治理结构进一步完善。未来随着公司的发展和经营规模扩大，将对公司治理提出更高要求。

风险应对措施：公司将进一步建立健全相关内控制度，加强内部管理培训，不断提高公司规范运作水平。

4、实际控制人控制不当风险及应对措施

实际控制人及控股股东贾管浦和贾根芬为兄弟关系，两人合计持有公司 100%的股份，且贾管浦担任公司董事长兼总经理；贾根芬担任公司董事兼副总经理；贾管浦之妻张平平为公司的董事兼财务总监，其子贾方瑞担任公司董事会秘书；贾根芬之妻王爱雪担任公司董事；贾管浦和贾根芬之外甥虞晓渊担任公司董事。因此，贾氏家族在公司决策、监督、日常经营管理上可对公司施予重大影响。若公司实际控制人及家族成员利用在公司的控制地位对重大事项决策施加不当控制，将会使得公司决策存在偏离未来中小股东最佳利益目标的风险。

风险应对措施：公司将在经营期内，严格按照《公司法》、《公司章程》及三会议事规则要求，全面认真履行决策程序和回避制度。同时，公司的经营决策、人事、财务等决策也将按照相关法律法规严格执行。使公司各项决策公开、透明、科学合理，避免管理层不当控制的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

—

三、 董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明：

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

(二) 关键事项审计说明：

—

第五节重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
贾管浦	为公司补充流动资金，借款给公司	4,310,000.00	是
总计	-	4,310,000.00	-

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：

为支持公司的发展，控股股东贾管浦无偿向公司提供借款 431 万元，主要投入到温州宏利工贸有限公司生产设施建设，待建设完成投产后，可以增加子公司的营业收入，提升公司的市场占有率。

（二）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的

企业合并事项

2016年1月4日，公司股东大会一致同意，以0元收购贾管浦、贾根芬持有的温州宏利工贸有限公司100%的股权。该投资事项对公司业务连续性和管理层稳定性及其他方面没有影响。

（三） 承诺事项的履行情况

1、本公司的实际控制人贾管浦和贾根芬分别承诺：在挂牌前持有的公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为本次挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为本次挂牌之日、本次挂牌期满一年和两年。

2、本公司董事、监事和高级管理人员承诺：自股份公司成立之日起一年内，不转让所持有公司股份，也不由公司回购该部分股份。上述锁定期满后，在公司任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司的股份。

3、公司控股股东、实际控制人贾管浦和贾根芬及核心技术人员承诺：（1）本人未投资于任何与浙江伸美压克力股份有限公司从事相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，自身未经营、亦没有为他人经营与浙江伸美压克力股份有限公司相同或类似的业务，与浙江伸美压克力股份有限公司不存在同业竞争的情形；（2）除浙江伸美压克力股份有限公司外，本人自身将不从事与浙江伸美压克力股份有限公司生产经营有相同或类似业务的投资，不会新设或收购与浙江伸美压克力股份有限公司有相同或类似业务的经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与浙江伸美压克力股份有限公司业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免与浙江伸美压克力股份有限公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争；（3）本人不会利用浙江伸美压克力股份有限公司主要股东地位或其他关系进行可能损害兴浙江伸美压克力股份有限公司及其他股东合法权益的经营活动；（4）如浙江伸美压克力股份有限公司进一步拓展业务范围，本人承诺本人及本人控制的企业（如有）将不与浙江伸美压克力股份有限公司拓展后的业务相竞争；若出现可能与浙江伸美压克力股份有限公司拓展后的业务产生竞争的情形，本人将采取停止构成竞争的业务、将相竞争的业务以合法方式置入浙江伸美压克力股份有限公司、将相竞争的业务转让给无关联第三方等方式维护公司利益，消除潜在的同业竞争。

4、公司股东贾管浦和贾根芬承诺：在今后经营活动中，将尽量避免与公司关联方产生关联交易，在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将严格遵守市场规则，本着平等互利、

等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行，并按照相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。

2016 年度，承诺人严格遵守上述承诺，不存在违背承诺的情形。

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	—	—	—	—	—
	其中：控股股东、实际控制人	—	—	—	—	—
	董事、监事、高管	—	—	—	—	—
	核心员工	—	—	—	—	—
有限售 条件股 份	有限售股份总数	22,800,000	100.00%	0	22,800,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	22,800,000	100.00%	0	22,800,000	100.00%
	董事、监事、高管	22,800,000	100.00%	0	22,800,000	100.00%
	核心员工	—	—	—	—	—
总股本		22,800,000	—	0	22,800,000	—
普通股股东人数		2				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	贾管浦	11,628,000	0	11,628,000	51.00%	11,628,000	0
2	贾根芬	11,172,000	0	11,172,000	49.00%	11,172,000	0
合计		22,800,000	0	22,800,000	100.00%	22,800,000	0

前十名股东间相互关系说明：

公司两位自然人股东贾管浦和贾根芬系兄弟关系。

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

股东贾管浦持有公司 51%股份，贾根芬持有公司 49%股份，二人合计持有公司 100%股份，二人系兄弟关系，且贾管浦担任公司的董事长兼总经理，贾根芬担任公司的董事兼副总经理，两人对公司的人事任免、生产经营管理等决策能产生重大影响，故认定贾管浦和贾根芬为公司共同的控股股东和实际控制人。

同时，为保证公司经营决策的科学、高效以及治理机构的稳定，2016 年 3 月 8 日，贾管浦和贾根芬签订了《一致行动协议书》，协议约定：非经双方共同签署，任何一方不单独行使提案及提名权利；在行使表决权时，双方应提前协商，确定共同的意见。

贾管浦，先生，1961 年出生，中国国籍，有境外永久居留权，初中学历。1994 年 4 月至今，任温州稳展电子科技有限公司监事； 2006 年 11 月至 2016 年 2 月，任浙江伸美压克力有限公司执行董事兼总经理； 2015 年 4 月至 2016 年 3 月，任温州合泰工贸有限公司执行董事兼经理；2016 年 1 月至今，任温州宏利工贸有限公司执行董事兼经理；2016 年 3 月至今任本公司董事长兼总经理。

贾根芬，先生，1966 年出生，中国国籍，有境外永久居留权，高中学历。1994 年 4 月至 2016 年 3 月，任温州稳展电子科技有限公司执行董事兼总经理； 2006 年 11 月至 2016 年 2 月，任浙江伸美压克力有限公司监事兼副总经理； 2016 年 1 月至今，任温州宏利工贸有限公司监事； 2016 年 3 月至今，任本公司董事兼副总经理。 报告期内，公司控股股东没有发生变化。

（二） 实际控制人情况

同上。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高核心员工人数	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

募集资金使用情况：

-

二、债券融资情况

单位：元

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

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
合计		-			

四、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

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

(二) 利润分配预案

单位：元/股

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

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
邵和平	董事会秘书	男	52	大专	2016年12月至2019年3月	是
刘伟骏	监事	男	30	大专	2016年3月至2019年3月	是
景永涛	职工监事	男	46	初中	2016年3月至2019年3月	是
林移芬	监事会主席	男	47	高中	2016年3月至2019年3月	是
虞晓渊	董事	男	32	高中	2016年3月至2019年3月	是
王爱雪	董事	女	48	初中	2016年3月至2019年3月	是
张平平	董事、财务总监	女	48	中专	2016年3月至2019年3月	是
贾根芬	董事、副总经理	男	51	高中	2016年3月至2019年3月	是
贾管浦	董事长、总经理	男	56	初中	2016年3月至2019年3月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

贾管浦与贾根芬为兄弟关系；贾管浦与张平平为夫妻关系；贾根芬与王爱雪为夫妻关系；贾管浦与虞晓渊为甥舅关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
贾管浦	董事长、总经理	11,628,000	0	11,628,000	51.00%	0
贾根芬	董事、副总经理	11,172,000	0	11,172,000	49.00%	0
合计		22,800,000	0	22,800,000	100.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			是
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			是
	财务总监是否发生变动			是
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
贾管浦	执行董事兼总经理	新任	董事长、总经理	股份公司成立
贾根芬	监事兼副总经理	新任	董事、副总经理	股份公司成立
张平平	财务经理	新任	财务总监	股份公司成立
王爱雪	销售部职员	新任	董事	股份公司成立
虞晓渊	采购部主管	新任	董事	股份公司成立
林移芬	生产部经理	新任	监事会主席	股份公司成立
景永涛	车间主管	新任	职工监事	股份公司成立
刘伟骏	行政经理	新任	监事	股份公司成立
邵和平	行政部经理	新任	董事会秘书	董事会选举
贾方瑞	董事会秘书	离任	无	个人原因

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

1、贾管浦，先生，1961 年出生，中国国籍，有境外永久居留权，初中学历。1994 年 4 月至今，任温州稳展电子科技有限公司监事；2006 年 11 月至 2016 年 2 月，任浙江伸美压克力有限公司执行董事兼总经理；2015 年 4 月至 2016 年 3 月，任温州合泰工贸有限公司执行董事兼经理；2016 年 1 月至今，任温州宏利工贸有限公司执行董事兼经理；2016 年 3 月至今任本公司董事长兼总经理。

2、贾根芬，先生，1966 年出生，中国国籍，有境外永久居留权，高中学历。1994 年 4 月至 2016 年 3 月，任温州稳展电子科技有限公司执行董事兼总经理；2006 年 11 月至 2016 年 2 月，任浙江伸美压克力有限公司监事兼副总经理；2016 年 1 月至今，任温州宏利工贸有限公司监事；2016 年 3 月至今，任本公司董事兼副总经理。

3、张平平，女士，董事，1969 年出生，中国国籍，有境外永久居留权，中专学历。1994

年4月至2006年10月，任温州伸美有机玻璃有限公司财务主管；2006年11月至2016年2月，任浙江伸美压克力有限公司财务主管；2010年至今，任温州华浦化工贸易有限公司监事；2011年至今，任上海强耐实业有限公司监事；2016年3月至今，任股份公司董事兼财务总监。

4、王爱雪，女士，董事，1969年出生，中国国籍，有境外永久居留权，初中学历。1994年4月至2006年10月，任温州伸美有机玻璃有限公司行政主管；2006年11月至2016年2月，任浙江伸美压克力有限公司销售部职员；2016年3月至今，任股份公司董事。

5、虞晓渊，先生，董事，1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2006年11月至2016年2月，任浙江伸美压克力有限公司采购部主管；2016年3月至今，任股份公司采购部主管兼董事。

6、林移芬，先生，监事会主席，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2006年11月至2016年2月，任浙江伸美压克力有限公司生产部经理；2010年至今，兼任温州华浦化工贸易有限公司执行董事兼总经理；2016年3月至今，任股份公司生产部经理兼监事会主席。

7、景永涛，先生，职工监事，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。2007年6月至2016年2月，任浙江伸美压克力有限公司车间主管；2016年3月至今，任股份公司车间主管兼职工监事。

8、刘伟骏，先生，监事，1987年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2013年11月至2015年7月，任浙江金潮实业有限公司办公室助理；2015年10月至2016年2月，任浙江伸美压克力有限公司行政经理；2016年3月至今，任股份公司行政经理兼监事。

9、邵和平，先生，董事会秘书，1960年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2006年11月至2016年12月，任浙江伸美压克力有限公司行政、人事部主管；2016年12月至今，任股份公司行政、人事部主管兼董秘。

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
生产人员	47	45
销售人员	7	8
管理人员	10	9

行政人员	4	3
财务人员	2	3
采购人员	3	4
其他人员	7	7
员工总计	80	79

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	—	—
硕士	—	—
本科	2	2
专科	4	4
专科以下	74	73
员工总计	80	79

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：

公司人员变动严格依照国家及地方相关法规和政策进行操作。

公司雇员薪酬包括薪金、津贴等，依据相关法规，参与政府机构推行的社会保险计划，按照雇员月薪的一定比例缴纳雇员的社会保险。

公司通过网络自行招聘、外部人才机构推荐、公司内部员工推荐等渠道进行人才招聘。公司制定了系统的培训计划和人才培育项目，多层次、多渠道、多领域地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理者能力培训等，企业文化培训，专业技能培训，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

（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	—	—	—
核心技术人员	2	2	22,800,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司核心技术人员为贾根芬、贾管浦，简历具体情况如下：

贾管浦，先生，1961 年出生，中国国，有境外永久居留权，初中学历。1994 年 4 月至

今，任温州稳展电子科技有限公司监事； 2006 年 11 月至 2016 年 2 月，任浙江伸美压克力有限公司执行董事兼总经理； 2015 年 4 月至 2016 年 3 月，任温州合泰工贸有限公司执行董事兼经理； 2016 年 1 月至今，任温州宏利工贸有限公司执行董事兼经理； 2016 年 3 月至今任本公司董事长兼总经理。

贾根芬，先生，1966 年出生，中国国籍，有境外永久居留权，高中学历。1994 年 4 月至 2016 年 3 月，任温州稳展电子科技有限公司执行董事兼总经理； 2006 年 11 月至 2016 年 2 月，任浙江伸美压克力有限公司监事兼副总经理； 2016 年 1 月至今，任温州宏利工贸有限公司监事； 2016 年 3 月至今，任本公司董事兼副总经理。目前公司 2 位核心技术人员均为公司股东，稳定性高。报告期内，公司核心技术人员未发生变化。

第九节公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	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

公司从有限公司整体变更为股份公司后，按照规范治理的要求，依据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》等有关法律、法规对公司章程进行了修订，并据此制订了“三会议事规则”、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《重大投资决策制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》等公司治理制度和管理办法，以规范公司的管理和运作，逐步建立和完善符合股份公司要求的法人治理结构。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》、《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（试行）》等相关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，对于重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照相关政策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，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了与目前规模及发展战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了职权清晰的分工与报告机制，形成了互相牵制、相互制约和监

督的运作流程及公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。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权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策等均按照《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，公司均依法合规运作，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

2016 年公司改制成为股份制公司，公司创立大会暨第一次临时股东大会审议通过《浙江伸美压克力股份有限公司章程》议案。修改后的《浙江伸美压克力股份有限公司章程》已在全国中小企业股份转让系统网站做了相应披露。

（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	2	第一届董事会第一次会议审议重大事项：选举董事长、聘任高级管理人员；第一届董事会第二次会议：聘任新的董事会秘书
监事会	1	第一届监事会第一次会议审议重大事项：选举监事长；
股东大会	1	2016 年第一次股东大会审议的重大事项：通过股份公司章程，选举新一届董事会和监事会成员

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

（三） 公司治理改进情况

报告期内，公司不断改善规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

报告期内，公司管理层没有引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司专门制定了《投资者关系管理制度》，加强与投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司的治理水平，具体内容包括了投资者关系管理工作中投资者关系管理的基本原则、主要职责、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。公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系、事务处理等。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会在监督过程中未发现公司重大的风险事项，对本年度监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。具体情况如下：

1、业务独立

公司主要业务为压克力板材的研发、生产与销售，主营业务明确，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易和依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。

2、资产独立

公司通过整体变更设立，所有经营性资产在整体变更过程中已全部进入股份公司，并已

办理或正在办理相关资产权属的变更和转移手续。公司未以自身资产、权益或信誉为股东提供担保，公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。公司具备完整的与经营有关的业务系统及相关资产。

3、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司高级管理人员总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中领取薪酬；公司的劳动、人事及工资管理与股东、共同控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司遵守相关法律法规，及时建立了规范、健全的劳动、人事、工资及社保等人事管理制度，与员工均签订了劳动合同，员工工资单独造册、单独发放。

4、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了健全独立的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司财务负责人及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬。公司取得了《开户许可证》，开立了独立的银行账号，不存在与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业共用银行账户的情形。公司办理了代码为 91331100768680349H 的《统一社会信用代码证》，独立申报纳税、缴纳税款。

5、机构独立

按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司完全拥有机构设置自主权，公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开且独立运作，不存在合署办公、混合经营的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。在公司运营过程中，内部控制制度都能够得到贯彻执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，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。

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

报告期内，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。报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司建立了年度报告差错责任追究制度，在报告期内公司未出现重大差错和需要追究的责任情况。

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	亚会 B 审（2017）1111 号
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼（B2）座 301 室
审计报告日期	2017-04-14
注册会计师姓名	宋新军、崔玉强
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

亚会 B 审字（2017）1111 号

审 计 报 告

浙江伸美压克力股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江伸美压克力股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）在所有重大方面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职业道德守则，计划和实施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，浙江伸美压克力股份有限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 日财务状况以及 2016 年度经营成果和现金流量。

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国 北京

中国注册会计师

二〇一七年四月十四日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	—		
货币资金	八、1	5,693,118.54	7,342,400.30
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	八、2	1,950,720.00	1,300,000.00
应收账款	八、3	3,655,467.83	7,254,055.89
预付款项	八、4	195,840.00	629,895.95
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	八、5	19,939.00	28,215.00
买入返售金融资产	—	—	—
存货	八、6	7,313,884.72	6,779,992.92
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	八、7	304,237.63	—
流动资产合计	—	19,133,207.72	23,334,560.06
非流动资产：	—		

发放贷款及垫款	—	—	—
可供出售金融资产	—	—	—
持有至到期投资	—	—	—
长期应收款	—	—	—
长期股权投资	—	—	—
投资性房地产	—	—	—
固定资产	八、8	9,676,495.75	10,717,643.15
在建工程	八、9	2,282,731.20	—
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	八、10	3,728,530.16	1,320,404.72
开发支出	—	—	—
商誉	—	—	—
长期待摊费用	八、11	465,599.42	557,301.24
递延所得税资产	八、12	30,295.71	100,504.69
其他非流动资产	—	—	—
非流动资产合计	—	16,183,652.24	12,695,853.80
资产总计	—	35,316,859.96	36,030,413.86
流动负债：	—		
短期借款	—	—	—
向中央银行借款	—	—	—
吸收存款及同业存放	—	—	—
拆入资金	—	—	—
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	—	—	—
衍生金融负债	—	—	—
应付票据	—	—	—

应付账款	八、13	397,118.50	1,760.00
预收款项	八、14	154,347.30	848,906.80
卖出回购金融资产款	—	—	—
应付手续费及佣金	—	—	—
应付职工薪酬	八、15	301,329.66	289,197.37
应交税费	八、16	143,042.79	950,374.03
应付利息	—	—	—
应付股利	—	—	—
其他应付款	八、17	4,310,000.00	4,674,000.00
应付分保账款	—	—	—
保险合同准备金	—	—	—
代理买卖证券款	—	—	—
代理承销证券款	—	—	—
划分为持有待售的负债	—	—	—
一年内到期的非流动负债	—	—	—
其他流动负债	—	—	—
流动负债合计	—	—	—
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	—	5,305,838.25	6,764,238.20
所有者权益(或股东权益)：	—		
股本	八、18	22,800,000.00	22,800,000.00
其他权益工具	—	—	—
其中：优先股	—	—	—
永续债	—	—	—
资本公积	八、19	6,466,175.66	6,466,175.66
减：库存股	—	—	—
其他综合收益	—	—	—
专项储备	—	—	—
盈余公积	八、20	74,415.99	—
一般风险准备	—	—	—
未分配利润	八、21	670,430.06	—
归属于母公司所有者权益合计	—	30,011,021.71	29,266,175.66
少数股东权益	—	—	—
所有者权益合计	—	30,011,021.71	29,266,175.66
负债和所有者权益总计	—	35,316,859.96	36,030,413.86

法定代表人：贾管浦 主管会计工作负责人：张平平 会计机构负责人：贾管浦

(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	—	5,105,134.80	7,342,400.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	—	—	—
衍生金融资产	—	—	—

应收票据	—	1,950,720.00	1,300,000.00
应收账款	十六、1	3,655,467.83	7,254,055.89
预付款项	—	195,840.00	629,895.95
应收利息	—	—	—
应收股利	—	—	—
其他应收款	十六、2	19,939.00	28,215.00
存货	—	7,313,884.72	6,779,992.92
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	—	304,466.37	—
流动资产合计	—	18,545,452.72	23,334,560.06
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	—	1,000,000.00	—
投资性房地产	—	—	—
固定资产	—	9,676,495.75	10,717,643.15
在建工程	—	—	—
工程物资	—	—	—
固定资产清理	—	—	—
生产性生物资产	—	—	—
油气资产	—	—	—
无形资产	—	1,288,330.16	1,320,404.72
开发支出	—	—	—
商誉	—	—	—
长期待摊费用	—	465,599.42	557,301.24
递延所得税资产	—	30,295.71	100,504.69
其他非流动资产	—	—	—

非流动资产合计	—	12,460,721.04	12,695,853.80
资产总计	—	31,006,173.76	36,030,413.86
流动负债：	—		
短期借款	—	—	—
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	—	—	—
衍生金融负债	—	—	—
应付票据	—	—	—
应付账款	—	397,118.50	1,760.00
预收款项	—	154,347.30	848,906.80
应付职工薪酬	—	301,329.66	289,197.37
应交税费	—	143,042.79	950,374.03
应付利息	—	—	—
应付股利	—	—	—
其他应付款	—	—	4,674,000.00
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	—	995,838.25	6,764,238.20
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	-	995,838.25	6,764,238.20
所有者权益：	-		
股本	-	22,800,000.00	22,800,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	6,466,175.66	6,466,175.66
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	74,415.99	-
未分配利润	-	669,743.86	-
所有者权益合计	-	30,010,335.51	29,266,175.66
负债和所有者权益合计	-	31,006,173.76	36,030,413.86

法定代表人：贾管浦主管会计工作负责人：张平平会计机构负责人：贾管浦

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	30,837,375.67	35,357,475.08
其中：营业收入	八、22	30,837,375.67	35,357,475.08
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	29,887,297.38	31,423,752.68
其中：营业成本	八、22	23,829,604.49	27,788,539.73

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	八、23	467,565.12	119,825.18
销售费用	八、24	820,560.59	279,900.88
管理费用	八、25	4,988,873.57	3,509,016.91
财务费用	八、26	-19,259.04	-57,975.44
资产减值损失	八、27	-200,047.35	-215,554.58
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	950,078.29	3,933,722.40
加：营业外收入	八、28	0.20	21,870.54
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	八、29	14,138.03	117,911.23
其中：非流动资产处置损失	-	-	117,911.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	935,940.46	3,837,681.71
减：所得税费用	八、30	191,094.41	972,108.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	744,846.05	2,865,572.88
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	-	744,846.05	2,865,572.88

少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	744,846.05	2,865,572.88
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	744,846.05	2,865,572.88
（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	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	744,846.05	2,865,572.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.03	0.13

(二) 稀释每股收益	-	0.03	0.13
------------	---	------	------

法定代表人：贾管浦主管会计工作负责人：张平平会计机构负责人：贾管浦

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十六、4	30,837,375.67	35,357,475.08
减：营业成本	十六、4	23,829,604.49	27,788,539.73
税金及附加	-	467,565.12	119,825.18
销售费用	-	820,560.59	279,900.88
管理费用	-	4,988,811.11	3,509,016.91
财务费用	-	-18,281.64	-57,975.44
资产减值损失	-	-200,047.35	-215,554.58
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	949,163.35	3,933,722.40
加：营业外收入	-	0.20	21,870.54
其中：非流动资产处置利得	-	-	0.00
减：营业外支出	-	14,138.03	117,911.23
其中：非流动资产处置损失	-	-	117,911.23
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	935,025.52	3,837,681.71
减：所得税费用	-	190,865.67	972,108.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	744,159.85	2,865,572.88
五、其他综合收益的税后净额	-	744,159.85	2,865,572.88
（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	-	744,159.85	2,865,572.88
七、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	0.03	0.13
(二) 稀释每股收益	-	0.03	0.13

法定代表人：贾管浦 主管会计工作负责人：张平平 会计机构负责人：贾管浦

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	38,333,037.86	43,377,086.68
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	-	-	167,445.51
收到其他与经营活动有关的现金	八、31	6,159,498.90	1,289,674.55
经营活动现金流入小计	-	44,492,536.76	44,834,206.74
购买商品、接受劳务支付的现金	-	27,172,490.09	36,320,161.29
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	-	3,324,944.91	3,301,969.69
支付的各项税费	-	3,178,610.40	1,220,339.28
支付其他与经营活动有关的现金	八、31	6,957,607.71	16,313,611.56
经营活动现金流出小计	-	40,633,653.11	57,156,081.82
经营活动产生的现金流量净额	-	3,858,883.65	-12,321,875.08
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	-	-	4,800.00
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	-	-	4,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	5,508,165.41	1,117,430.82
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	-	5,508,165.41	1,117,430.82
投资活动产生的现金流量净额	-	-5,508,165.41	-1,112,630.82
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	15,820,000.00
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	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	15,820,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	15,820,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-1,649,281.76	2,385,494.10
加：期初现金及现金等价物余额	-	7,342,400.30	4,956,906.20
六、期末现金及现金等价物余额	-	5,693,118.54	7,342,400.30

法定代表人：贾管浦 主管会计工作负责人：张平平 会计机构负责人：贾管浦

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	—		
销售商品、提供劳务收到的现金	—	38,333,037.86	43,377,086.68
收到的税费返还	—	—	167,445.51
收到其他与经营活动有关的现金	—	1,847,966.50	1,289,674.55
经营活动现金流入小计	—	40,181,004.36	44,834,206.74
购买商品、接受劳务支付的现金	—	27,172,490.09	36,320,161.29
支付给职工以及为职工支付的现金	—	3,324,944.91	3,301,969.69
支付的各项税费	—	3,178,610.40	1,220,339.28
支付其他与经营活动有关的现金	—	6,956,990.25	16,313,611.56
经营活动现金流出小计	—	40,633,035.65	57,156,081.82
经营活动产生的现金流量净额	—	-452,031.29	-12,321,875.08
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	—	—	4,800.00
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	—	—	4,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	—	785,234.21	1,117,430.82
投资支付的现金	—	1,000,000.00	—
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	-	1,785,234.21	1,117,430.82
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,785,234.21	-1,112,630.82
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	15,820,000.00
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	15,820,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	15,820,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-2,237,265.50	2,385,494.10
加：期初现金及现金等价物余额	-	7,342,400.30	4,956,906.20
六、期末现金及现金等价物余额	-	5,105,134.80	7,342,400.30

法定代表人：贾管浦主管会计工作负责人：张平平会计机构负责人：贾管浦

(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：其 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	22,800,000.00	-	-	-	6,466,175.66	-	-	-	-	-	-	-	29,266,175.66
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	22,800,000.00	-	-	-	6,466,175.66	-	-	-	-	-	-	-	29,266,175.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”	-	-	-	-	-	-	-	-	74,415.99	-	670,430.06	-	744,846.05

[illegible]

[illegible]

3. 对所有者（或股东） 的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部 结转	-	-	-	-	6,466,175.66	-	-	-	-697,577.92	-	-5,768,597.74	-	-	-
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	-	-	-	-	6,466,175.66	-	-	-	-697,577.92	-	-5,768,597.74	-	-	-
（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	22,800,000.00	-	-	-	6,466,175.66	-	-	-	-	-	-	-	-	29,266,175.66

法定代表人：贾管浦 主管会计工作负责人：张平平 会计机构负责人：贾管浦

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	-	-	-	-		-	-	-	-	74,415.99	-74,415.99		-
1．提取盈余公积	-	-	-	-		-	-	-	-	74,415.99	-74,415.99		-
2．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-		-	-	-	-	0.00	-		-
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、本年期末余额	22,800,000.00	-	-	-	6,466,175.66	-	-	-	74,415.99	669,743.86	30,010,335.51	

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	6,980,000.00	-	-	-	-	-	-	-	411,020.69	3,189,582.09	10,580,602.78
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	6,980,000.00	-	-	-	-	-	-	-	411,020.69	3,189,582.09	10,580,602.78

三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	15,820,000.00	—	—	—	6,466,175.66	—	—	—	—411,020.69	—3,189,582.09	18,685,572.88
(一) 综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	2,865,572.88	2,865,572.88
(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	—	—	—	—	—	—	—	—	286,557.29	—286,557.29	—
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	286,557.29	—286,557.29	—
2. 对所有者(或股东)的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(四) 所有者权益内部	—	—	—	—	6,466,175.66	—	—	—	—697,577.98	—5,768,597.68	—

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	-	-	-	-	6,466,175.66	-	-	-	-697,577.98	-5,768,597.68	-	-
(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	22,800,000.00	-	-	-	6,466,175.66	-	-	-	-	-	-	29,266,175.66

法定代表人：贾管浦 主管会计工作负责人：张平平 会计机构负责人：贾管浦

浙江伸美压克力有限公司

(2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日)

财务报表附注

除特别说明外，金额以人民币元表述

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

浙江伸美压克力股份有限公司（以下简称“本公司”）系浙江伸美压克力有限公司整体变更设立，由中国籍自然人贾管浦、贾根芬于 2006 年 11 月 25 日共同出资组建，2016 年 3 月 22 日，公司整体变更时取得丽水市市场监督管理局核发的《营业执照》，注册号 91331100768680349H，注册资本 2,280.00 万元。

(二) 公司所处行业、经营范围

1. 公司所处行业：制造业/有机玻璃（压克力）板材
2. 公司注册地址：浙江丽水市水阁工业区岑山路 3 号
3. 营业期限：自 2006 年 11 月 25 日至长期。法定代表人：贾管浦
4. 报告期合并范围变更：2016 年 1 月 11 日本公司全资新设子公司-温州宏利工贸有限公司，其主要经营制造、加工、销售：鞋；货物进出口、技术进出口。
5. 经营范围：有机玻璃（压克力）板材、有机玻璃制品制造、加工。（法律法规规定须审批的审批后经营，法律法规禁止的不得经营）（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）

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相

关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

（二）持续经营

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

三、 遵循企业会计准则的声明

公司编制2016年财务报表符合《企业会计准则》及其后续规定的要求，真实、完整地反映了本公司2016年12月31日的财务状况、2016年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、 主要会计政策、会计估计和前期差错更正

（一）会计年度

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

（二）营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（三）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（四）企业合并

1、 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。

购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

(五) 合并财务报表的编制方法

合并范围的确定原则：

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围，但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。

本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

- 1、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- 2、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- 3、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- 4、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

本公司在确定能否控制被投资单位时，同时考虑企业和其他企业持有的被投资单位的当期可转换的可转换公司债券、当期可执行的认股权证等潜在表决权因素。

合并会计报表编制方法：

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资并进行合并抵销后编制而成。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部交易事项、内部债权债务等进行抵销。

子公司会计政策、会计期间均与本公司一致。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(七) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本

化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(八) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；

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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中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。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

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

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃

	市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

(九) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

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	应收款项余额占应收款项合计30%以上且金额500万以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

2、按组合计提坏账准备的应收款项

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
无风险组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括股东、关联方、职工、物业押金等。

按组合计提坏账准备的计提方法：

账龄组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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）	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	30.00	30.00
3至4年	50.00	50.00
4至5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

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	应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(十) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取月末一次加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十一）划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

（十二）长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十三） 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。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。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（十四） 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备及其他、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	5-10	5.00	19.00-9.50
电子设备及其他	4-6	5.00	23.75-15.83
运输设备	5-8	5.00	19.00-11.88
工器具及家具	4-5 年		23.75-19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十五） 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十六） 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十七） 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

无形资产类别	摊销年限
土地使用权	50 年

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

（十八） 资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十九） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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） 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

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

3、辞退福利

企业向职工提供辞退福利时，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：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

（二十一） 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十二） 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；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。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

（二十三） 优先股、永续债等其他金融工具

1、金融负债和权益工具的划分

本公司发行的优先股、永续债（例如长期含权中期票据）、认股权、可转换公司债券等，按照以下原则划分为金融负债或权益工具：

（1）通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果企业不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

（2）通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用企业自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是发行方的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是发行方的权益工具。

(3) 对于将来须用或可用企业自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果发行方未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果发行方只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果发行方以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

2、优先股、永续债的会计处理

发行方对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。发行方对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的利息）的，作为利润分配处理。

(二十四) 收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2、提供劳务收入的确认方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应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。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十五） 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

（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，确定该计税基础为其差额），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、递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十七） 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

报告期内无主要会计政策变更、会计估计变更事项。

五、 会计政策和会计估计变更及前期差错更正

(一) 会计政策变更

无

(二) 会计估计变更

无

(三) 前期差错更正

无

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司基本情况

1、报告期通过设立或投资等方式取得的子公司

被投资单位名称	注册地	业务性质	持股比例（%）	2016 年 1-12 月	2015 年度
温州宏利工贸有限公司	温州市龙湾区	制造、加工、销售：鞋、货物进出口、技术进出口	100.00	是	否

2016 年 1 月投资设立全资子公司温州宏利工贸有限公司

2、同一控制下企业合并取得的子公司

无

3、非同一控制下企业合并取得的子公司

无

(二) 子公司会计政策、会计期间差异的说明及处理

子公司会计政策、会计期间均与本公司一致。

(三) 合并范围的变化

报告期内增加全资子公司温州宏利工贸有限公司

（四）报告期内持股 50%以上未纳入合并的子公司情况

无

七、 税项

主要税种及税（费）率

1、浙江伸美压克力股份有限公司

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
印花税	应税收入的 80%	0.03%
水利建设资金	应税收入	0.10%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、温州宏利工贸有限公司

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
印花税	应税收入的 80%	0.03%
水利建设资金	应税收入	0.1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

注：（1）由于温州宏利工贸有限公司尚在建设期，增值税暂按 3%申报，建设期后，申请一般纳税人认定。

（2）2016 年 4 月根据《浙江省人民政府办公厅关于进一步降低企业成本优化发展环境的若干意见》（浙政办发〔2016〕39 号）有关规定自：（一）4 月凡有销售收入或营业收入的企事业单位及个体经营者，按销售收入或营业收入的 0.7%计征地方水利建设基金……

（3）2016 年 11 月根据《浙江省财政厅浙江省地方税务局关于暂停向企事业单位和个体经营者征收地方水利建设资金的通知》【浙财综（2016）43 号】的规定，自 2016 年 11 月 1 日起，暂停向企事业单位和个体经营者征收地方水利建设资金。

（4）根据《关于浙江省 2016 年第一批高新技术企业备案的复函》【国科火（2016）149 号】的通知，本公司自 2016 年 11 月 21 日获得“高新技术企业”，证书编号：GR201633000049，并可

在 2016 年享受高新技术企业企业所得税按 15%的税率计缴优惠, 2016 年企业所得税暂按 25%计缴, 2017 年 4 月汇算清缴时办理退税。

八、 合并财务报表主要项目注释

1、 货币资金

类 别	年末数	年初数
现金	1,183.65	490.87
银行存款	5,691,934.89	7,341,909.43
合 计	5,693,118.54	7,342,400.30

注 1: 本公司不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、 应收票据

类 别	年末数	年初数
银行承兑汇票	1,950,720.00	1,300,000.00
商业承兑汇票		
合 计	1,950,720.00	1,300,000.00

3、 应收账款

(1) 风险分析

类 别	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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	3,857,439.24	100.00	201,971.41	5.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计				

类 别	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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	7,655,374.65	100.00	401,318.76	5.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	7,655,374.65	100.00	401,318.76	5.24

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	3,675,450.24	5.00	183,772.51	7,284,374.05	5.00	364,218.70
1 至 2 年	181,989.00	10.00	18,198.90	371,000.60	10.00	37,100.06
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合 计	3,857,439.24	5.45	201,971.41	7,655,374.65	5.24	401,318.76

(2) 坏账准备

项目	年初数	本期增加	本期减少		年末数
			转回	转销	
应收账款坏账准备	401,318.76		199,347.35		201,971.41

(3) 2016 年 12 月 31 日，应收账款中应收无持有本公司 5.00%（含 5.00%）以上表决权股权的股东的款项

(4) 截止 2016 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	账龄
宁波市雄镇工贸有限公司	1,138,706.90	29.52	1 年以内
石狮市盛世唯红广告标识有限公司	320,000.00	8.30	1 年以内
浙江兴红标识有限公司	263,475.25	6.83	1 年以内
泉州市亮点工贸有限公司	200,000.00	5.18	1-2 年 3 万元，余款为 1 年以内
宁波市鄞州凯凯有机玻璃有限公司	184,814.50	4.79	1 年以内
合 计	2,106,996.65	54.62	

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末数	年初数
	金额	金额
1 年以内	195,840.00	629,895.95
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
合 计	195,840.00	629,895.95

(2) 截止 2016 年 12 月 31 日, 期末预付账款情况

单位名称	期末余额	占预付账款总额的比例 (%)	账龄
山东宏旭化学股份有限公司	25,760.00	13.15	1 年以内
上海登首机械设备有限公司	137,750.00	70.34	1 年以内
上海新格雷展览服务有限公司	30,000.00	15.32	1 年以内
泰兴市旗升造纸机械厂	2,330.00	1.19	1 年以内
合 计	195,840.00	100.00	

5、其他应收款

(1) 风险分析

类 别	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	19,939.00	100.00	-	-
其中：用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款				
采用无风险组合方法计提坏账准备的其他应收款	19,939.00	100.00		
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	19,939.00	100.00	-	-

类 别	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	28,915.00	100.00	700.00	2.42
其中：用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	14,000.00	48.42	700.00	5%
采用无风险组合方法计提坏账准备的其他应收款	14,915.00	51.58		
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	28,915.00	100.00	700.00	2.42

按组合计提坏账准备的其他应收款

① 用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末数	年初数
----	-----	-----

	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内				14,000.00	5.00	700.00
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合 计	-	-	-	14,000.00	5.00	700.00

②采用无风险组合方法计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末数			
	账面余额	占其他应收款总额比例（%）	账龄	款项性质
方春仙	17,939.00	89.97	1 年以内	内部往来
丽水市美泰物业管理有限公司	2,000.00	10.03	五年以上	物业押金
合 计	19,939.00	100.00		

(2) 坏账准备

项 目	年初数	本期增加	本期减少		年末数
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	700.00		700.00		-

(3) 2016 年 12 月 31 日，其他应收款中无应收持有本公司 5.00%（含 5.00%）以上表决权股份的股东的款项

(4) 报告期无实际核销的重要其他应收款情况

(5) 其他应收款期末单位情况：

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司其他应收款欠款单位披露：

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额	是否为关联方
方春仙	内部往来	17,939.00	1 年以内	89.97	-	否
丽水市美泰物业管理有限公司	物业押金	2,000.00	五年以上	10.03	-	否
合 计		19,939.00		100.00		

6、 存货

(1) 存货明细

存货项目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,190,058.25		4,190,058.25
生产成本	193,386.54		193,386.54
库存商品	2,930,439.93		2,930,439.93

存货项目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合 计	7,313,884.72		7,313,884.72

存货项目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,760,634.64		3,760,634.64
生产成本	156,011.77		156,011.77
库存商品	2,863,346.51		2,863,346.51
合 计	6,779,992.92		6,779,992.92

(2) 报告期末存货不存在减值情况

(3) 报告期末无用于抵押、担保的存货

7、其他流动资产

类 别	年末数	年初数
预交所得税	304,237.63	-
合 计	304,237.63	-

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	工器具及家具	运输设备	电子设备及其他	合 计
一、账面原值						
1、年初余额	10,191,871.41	6,030,609.72	2,069,152.36	399,920.25	537,245.80	19,228,799.54
2、本年增加金额		107,692.30	435,048.14		91,923.26	634,663.70
(1) 购置		107,692.30	435,048.14		91,923.26	634,663.70
3、本年减少金额						-
(1) 处置或报废						-
4、年末余额	10,191,871.41	6,138,302.02	2,504,200.50	399,920.25	629,169.06	19,863,463.24
二、累计折旧						-
1、年初余额	3,534,113.05	3,080,679.66	1,372,779.12	284,797.58	238,786.98	8,511,156.39
2、本年增加金额	484,113.84	702,126.95	336,171.78	48,006.54	105,391.99	1,675,811.10
(1) 计提	484,113.84	702,126.95	336,171.78	48,006.54	105,391.99	1,675,811.10
3、本年减少金额						-

项 目	房屋及建筑物	机器设备	工器具及家具	运输设备	电子设备及其他	合 计
(1) 处置或报废						-
4、年末余额	4,018,226.89	3,782,806.61	1,708,950.90	332,804.12	344,178.97	10,186,967.49
三、减值准备						-
1、年初余额						-
2、本年增加金额						-
(1) 计提						-
3、本年减少金额						-
(1) 处置或报废						-
4、年末余额						-
四、账面价值						-
1、期末账面价值	6,173,644.52	2,355,495.41	795,249.60	67,116.13	284,990.09	9,676,495.75
2、年初账面价值	6,657,758.36	2,949,930.06	696,373.24	115,122.67	298,458.82	10,717,643.15

(2) 报告期末用于抵押、担保的固定资产情况：无

(3) 暂时闲置的固定资产情况：无

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无

(5) 通过经营租赁租出的固定资产情况：无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况：无

9、 在建工程

工程名称	年初数	本期增加	本期减少	年末数
宏利工贸公司基建	-	2,282,731.20		2,282,731.20
合 计	-	2,282,731.20		2,282,731.20

注：本期增加金额含土地摊销 49,800.00 元。

10、 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	1,603,730.00	1,603,730.00

项 目	土地使用权	合 计
2、本年增加金额	2,490,000.00	2,490,000.00
（1）购置	2,490,000.00	2,490,000.00
3、本年减少金额		
（1）处置或报废		
4、年末余额	4,093,730.00	4,093,730.00
二、累计摊销		
1、年初余额	283,325.28	283,325.28
2、本年增加金额	81,874.56	81,874.56
（1）计提	81,874.56	81,874.56
3、本年减少金额		
（1）处置或报废		
4、年末余额	365,199.84	365,199.84
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
（1）计提		
3、本年减少金额		
（1）处置或报废		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	3,728,530.16	3,728,530.16
2、年初账面价值	1,320,404.72	1,320,404.72

（2） 报告期末用于抵押、担保的无形资产情况：无

（3） 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

11、 长期待摊费用

工程名称	年初数	本期增加	本期减少	年末数
固定资产装修	557,301.24	12,820.51	104,522.33	465,599.42
合 计	557,301.24	12,820.51	104,522.33	465,599.42

12、 递延所得税资产

项 目	年末数	年初数
坏账准备	30,295.71	100,504.69
可抵扣亏损		
合 计	30,295.71	100,504.69

13、 应付账款

（1）应付账款按账龄列示

项目	年末数	年初数
1 年以内（含 1 年）	397,118.50	1,760.00
1-2 年		
2-3 年		
3 年以上		
合 计	397,118.50	1,760.00

（2）期末应付账款情况

截止 2016 年 12 月 31 日，期末应付账款情况

单位名称	期末余额	占应付账款总额的比例 (%)	账龄
江西省正百科技有限公司	300,000.00	75.54	1 年以内
无锡达美新材料有限公司	78,642.50	19.80	1 年以内
湖北鑫盛华泰玻璃建材有限公司	18,476.00	4.66	1 年以内
合 计	397,118.50	100.00	

14、 预收款项

（1）预收款项按账龄列示

账 龄	年末数	年初数
1 年以内	154,347.30	848,906.80
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
合 计	154,347.30	848,906.80

（2） 期末预收账款情况

截止 2016 年 12 月 31 日，期末预收账款情况

单位名称	期末余额	占预收账款总额的比例 (%)	账龄
宁波市富朗特压克力有限公司	154,347.30	100.00	1 年以内
合 计	154,347.30	100.00	

15、 应付职工薪酬

项目	年初数	本期计提	本期支付	年末数
一、短期薪酬	274,638.81	3,204,562.56	3,189,598.73	289,602.64
1. 工资、奖金、津贴和补贴	255,107.00	2,975,216.00	2,962,501.40	267,821.60
其中：(1) 工资	255,107.00	2,975,216.00	2,962,501.40	267,821.60
(2) 奖金				
(3) 津贴				

(4) 补贴				
2. 职工福利费		95,627.54	95,627.54	
其中：外商投资企业职工奖福基金				
3. 社会保险费	4,335.49	72,064.69	70,497.94	5,902.24
其中：(1) 医疗保险费	1,379.23	46,217.98	43,453.66	4,143.55
(2) 工伤保险费	2,496.52	20,494.92	21,701.83	1,289.61
(3) 生育保险费	459.74	5,351.79	5,342.45	469.08
4. 住房公积金				
5. 工会经费和职工教育经费	15,196.32	61,654.33	60,971.85	15,878.80
6. 短期带薪缺勤				
7. 短期利润分享计划				
8. 非货币性福利				
9. 其他短期薪酬				
二、设定提存计划	14,558.56	132,514.64	135,346.18	11,727.02
其中：(1) 基本养老保险费	10,727.36	124,875.08	124,657.22	10,945.22
(2) 失业保险	3,831.20	7,639.56	10,688.96	781.80
(3) 企业年金缴费				
三、设定收益计划				
四、辞退福利				
五、以现金结算的股份支付				
六、其他长期福利				
合 计	289,197.37	3,337,077.20	3,324,944.91	301,329.66

16、 应交税费

税种	年末数	年初数
增值税	127,092.10	129,373.83
企业所得税	-	801,078.13
城市维护建设税	8,896.45	9,056.17
教育费附加	3,812.76	3,882.82
地方教育费附加	2,541.84	2,585.87
水利建设资金	-	3,695.65
个人所得税	699.64	701.56
合计	143,042.79	950,374.03

17、 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示

账龄	年末数	年初数
1 年以内	4,310,000.00	49,600.00
1-2 年		
2-3 年		4,624,400.00
3-4 年		
合 计	4,310,000.00	4,674,000.00

(2) 其他应付款前五名的情况

截止 2016 年 12 月 31 日，期末余额前五的其他应付款情况

单位名称	期末余额	占其他应付款总额的比例 (%)	账龄
贾管浦	4,310,000.00	100.00	1 年以内
合 计	4,310,000.00	100.00	

18、 股本

投资方名称	年末数	年初数
贾管浦	11,628,000.00	11,628,000.00
贾根芬	11,172,000.00	11,172,000.00
合计	22,800,000.00	22,800,000.00

19、 资本公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
一般资本公积	6,466,175.66			6,466,175.66
合计	6,466,175.66			6,466,175.66

20、 盈余公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
法定盈余公积		74,415.99		74,415.99
合计		74,415.99		74,415.99

21、 未分配利润

项目	年末数	提取或分配比例
期初未分配利润	0.00	
加：本期净利润	744,846.05	
减：提取法定盈余公积	74,415.99	10%
减：改制转入资本公积		
减：转增资本		

期末未分配利润	670,430.06	
---------	------------	--

项目	年初数	提取或分配比例
期初未分配利润	3,189,582.09	
加：本期净利润	2,865,572.88	
减：提取法定盈余公积	286,557.29	10%
减：改制转入资本公积	5,768,597.68	
减：转增资本		
期末未分配利润	0.00	

22、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本年数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	30,837,375.67	23,829,604.49	35,272,004.99	27,705,704.68
其他业务			85,470.09	82,835.05
合 计	30,837,375.67	23,829,604.49	35,357,475.08	27,788,539.73

(2) 前五名客户销售收入情况

2016 年前五名客户销售收入情况：

客户名称	与本公司关系	本期营业收入	占营业收入比例（%）
宁波市雄镇工贸有限公司	非关联方	2,528,716.45	8.21
舒华股份有限公司泉州台商投资区分公司	非关联方	1,672,552.31	5.42
泉州安邦展示用品工贸有限公司	非关联方	1,544,830.80	5.01
宁波市鄞州凯凯有机玻璃有限公司	非关联方	1,206,818.80	3.91
华联机械集团有限公司	非关联方	1,114,039.18	3.61
合 计		8,066,957.54	26.16

23、 税金及附加

项 目	本年数	上年数
城市维护建设税	102,913.66	49,272.82
教育费附加	44,105.85	21,116.93
地方教育费附加	29,403.90	14,077.95
水利建设资金	19,140.64	35,357.48
房产税	99,083.05	
土地使用税	165,570.16	

印花税	7,347.86	
合 计	467,565.12	119,825.18

24、 销售费用

项 目	本年数	上年数
运输费	691,424.67	265,100.88
广告费和业务宣传费	34,135.92	11,000.00
展览费	95,000.00	3,800.00
合 计	820,560.59	279,900.88

25、 管理费用

项 目	本年数	上年数
职工工资	472,167.58	411,337.80
福利费	95,627.54	138,835.90
职工教育经费	2,190.00	2,086.00
低值易耗品摊销	-	9,028.23
办公费	223,219.08	290,775.34
差旅费	72,218.77	77,849.20
工会经费	17,703.00	28,577.70
折旧	170,360.36	114,744.42
中介机构服务费	1,810,923.85	-
长期费用摊销	136,596.89	33,007.84
劳动保险费	32,864.40	17,484.45
业务招待费	138,161.32	126,884.00
汽车费用	96,230.23	87,426.20
土地使用税		108,989.56
印花税		3,751.97
修理费	2,558.18	943.40
水电费	4,676.21	4,996.25
研发支出	1,607,622.30	2,008,448.65
其他	80,753.86	43,850.00
咨询费	25,000.00	
合计	4,988,873.57	3,509,016.91

26、 财务费用

项 目	本年数	上年数
利息支出	-	-
减：利息收入	23,269.50	62,214.22

项 目	本年数	上年数
手续费	4,010.46	4,238.78
合 计	-19,259.04	-57,975.44

27、 资产减值损失

项 目	本年数	上年数
坏账损失	-200,047.35	-215,554.58
合 计	-200,047.35	-215,554.58

28、 营业外收入

项 目	本年数		上年数	
	金额	计入当期非经常性损益	金额	计入当期非经常性损益
处置非流动资产利得			940.54	940.54
政府补助			20,000.00	20,000.00
其他	0.20	0.20	930.00	930.00
合 计	0.20	0.20	21,870.54	21,870.54

29、 营业外支出

项 目	本年数		上年数	
	金额	计入当期非经常性损益	金额	计入当期非经常性损益
处置非流动资产损失			117,911.23	117,911.23
其他	14,138.03	14,138.03		
合 计	14,138.03	14,138.03	117,911.23	117,911.23

30、 所得税费用

项 目	本年数	上年数
当期所得税	120,885.43	918,220.18
递延所得税	70,208.98	53,888.65
合 计	191,094.41	972,108.83

31、 现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金流量主要项目

项 目	本年数	上年数
利息收入	23,269.50	62,214.22
营业外收入	-	20,000.00

往来款项	6,136,229.40	1,207,460.33
合 计	6,159,498.90	1,289,674.55

(2) 支付其他与经营活动有关的现金流量主要项目

项 目	本年数	上年数
销售费用、管理费用等	3,378,824.42	2,571,501.90
银行手续费	4,010.46	4,238.78
营业外支出	14,135.23	
往来款项	3,560,637.60	13,737,870.88
合 计	6,957,607.71	16,313,611.56

32、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料表

项 目	本年数	上年数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	744,846.05	2,865,572.88
加：资产减值准备	-200,047.35	-215,554.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,675,811.10	1,704,705.88
无形资产摊销	32,074.56	32074.56
长期待摊费用摊销	104,522.33	933.28
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）		117,911.23
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		-940.54
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
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）	70,208.98	53,888.65
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-533,891.80	-2,712,329.54
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	3,727,997.36	1,742,613.73
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,762,637.58	-15,910,750.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,858,883.65	-12,321,875.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,693,118.54	7,342,400.30
减：现金的期初余额	7,342,400.30	4,956,906.20
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,649,281.76	2,385,494.10

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本年数	上年数
一、现金	5,693,118.54	7,342,400.30
其中：库存现金	1,183.65	490.87
可随时用于支付的银行存款	5,691,934.89	7,341,909.43
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,693,118.54	7,342,400.30

33、 所有权或使用权受到限制的资产：无

34、 合并范围的变更

(1) 新设子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
温州宏利工贸有限公司	浙江温州	浙江温州	制造、加工、销售：鞋、货物进出口、技术进出口	100%	-	设立

九、与金融工具相关的风险

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无应披露的与金融工具相关的风险。

十、公允价值的披露

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无应披露的重大的以公允价值计量的资产和负债。

十一、关联方关系及其交易

1、本公司子公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
温州宏利工贸有限公司	浙江温州	浙江温州	制造、加工、销售：鞋、货物进出口、技术进出口	100%	-	设立

2、本公司的合营企业及联营企业情况

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无合营企业和联营企业。

3、本公司其他关联方情况

关联方名称	关联方与本企业关系
贾管浦	公司股东
贾根芬	公司股东
张平平	董事

王爱雪	董事
虞晓渊	董事
张运平	监事
林移芬	监事
景永涛	监事

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

(2) 关联方往来余额

①关联方其他应收款余额

关联方名称	年末数	年初数
刘蓓蓓	-	10,000.00

②关联方其他应付款余额

关联方名称	年末数	年初数
贾管浦	4,310,000.00	4,624,400.00

(3) 关联方担保情况

无

十二、 股份支付

本公司不存在需披露的股份支付。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 风险分析

类 别	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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	3,857,439.24	100.00	201,971.41	5.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计				

类 别	年初数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	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	7,655,374.65	100.00	401,318.76	5.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	7,655,374.65	100.00	401,318.76	5.24

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	3,675,450.24	5.00	183,772.51	7,284,374.05	5.00	364,218.70
1 至 2 年	181,989.00	10.00	18,198.90	371,000.60	10.00	37,100.06
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	3,857,439.24	5.45	201,971.41	7,655,374.65	5.24	401,318.76

(2) 坏账准备

项目	年初数	本期增加	本期减少		年末数
			转回	转销	
应收账款坏账准备	401,318.76		199,347.35		201,971.41

(3) 2016 年 12 月 31 日, 应收账款中无应收持有本公司 5.00% (含 5.00%) 以上表决权股权的股东的款项。

(4) 报告期内无实际核销的应收账款

(5) 截止 2016 年 12 月 31 日, 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	账龄
宁波市雄镇工贸有限公司	1,138,706.90	29.52	1 年以内
石狮市盛世唯红广告标识有限公司	320,000.00	8.30	1 年以内
浙江兴红标识有限公司	263,475.25	6.83	1 年以内
泉州市亮点工贸有限公司	200,000.00	5.18	1-2 年 3 万元, 余款为 1 年以内
宁波市鄞州凯凯有机玻璃有限公司	184,814.50	4.79	1 年以内
合 计	2,106,996.65	54.62	

2、其他应收款

(1) 风险分析

类 别	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	19,939.00	100.00		
其中：用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款				
采用无风险组合方法计提坏账准备的其他应收款	19,939.00	100.00		
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	19,939.00	100.00		

类 别	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	28,915.00	100.00	700.00	2.42
其中：用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	14,000.00	48.42	700.00	5%
采用无风险组合方法计提坏账准备的其他应收款	14,915.00	51.58		
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	28,915.00	100.00	700.00	2.42

按组合计提坏账准备的其他应收款

① 用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内				14,000.00	5.00	700.00
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计				14,000.00	5.00	700.00

②采用无风险组合方法计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末数		
	账面余额	账龄	款项性质
方春仙	17,939.00	1 年以内	内部往来
丽水市美泰物业管理有限公司	2,000.00	五年以上	物业押金
合计	19,939.00		

(2) 坏账准备

项 目	年初数	本期增加	本期减少		年末数
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	700.00		700.00		-

(3) 报告期无实际核销的重要其他应收款情况

(4) 其他应收款期末余额情况:

截至 2016 年 12 月 31 日, 本公司其他应收款欠款单位披露:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
方春仙	内部往来	17,939.00	1 年以内	89.97	-
丽水市美泰物业管理有限公司	物业押金	2,000.00	五年以上	10.03	-
合 计		19,939.00		100.00	

3、长期股权投资

项目	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,000,000.00		1,000,000.00			-
对联营企业投资	-		-			-
合 计	1,000,000.00		1,000,000.00	-		-

(1) 对子公司的投资

被投资单位	年初数	本期增加	本期减少	年末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
温州宏利工贸有限公司	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00		
合 计	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-

4、营业收入及成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项 目	本年数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	30,837,375.67	23,829,604.49	35,272,004.99	27,705,704.68
其他业务			85,470.09	82,835.05

合 计	30,837,375.67	23,829,604.49	35,357,475.08	27,788,539.73
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

(2) 前五名客户销售收入情况

2016 年前五名客户销售收入情况

客户名称	与本公司关系	本期营业收入	占营业收入比例 (%)
宁波市雄镇工贸有限公司	非关联方	2,528,716.45	8.21
舒华股份有限公司泉州台商投资区分公司	非关联方	1,672,552.31	5.42
泉州安邦展示用品工贸有限公司	非关联方	1,544,830.80	5.01
宁波市鄞州凯凯有机玻璃有限公司	非关联方	1,206,818.80	3.91
华联机械集团有限公司	非关联方	1,114,039.18	3.61
合 计		8,066,957.54	26.16

5、现金流量表补充资料

项 目	本年数	上年数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	——	——
净利润	744,159.85	2,865,572.88
加: 资产减值准备	-200,047.35	-215,554.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,675,811.10	1,704,705.88
无形资产摊销	32,074.56	32074.56
长期待摊费用摊销	104,522.33	933.28
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)		117,911.23
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		-940.54
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)		
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)	50,011.84	53,888.65
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-533,891.80	-2,712,329.54
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	3,727,997.36	1,742,613.73
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-6,072,866.32	-15,910,750.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-452,031.29	-12,321,875.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	5,105,134.80	7,342,400.30
减: 现金的期初余额	7,342,400.30	4,956,906.20
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额		2,385,494.10

项 目	本年数	上年数
	-2,237,265.50	

十四、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

项目	本年数	上年数
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		-116,970.69
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，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		20,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益；		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司主营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的收益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-14,137.83	930.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经营性损益总额	-14,137.83	-96,040.69
减：非经常性损益的所得税影响数	-2,120.67	-24,010.17
非经营性损益净额	-12,017.16	-72,030.52
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-12,017.16	-72,030.52

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	本年数		
	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	2.51%	0.0327	0.0327

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.56%	0.0333	0.0333
-------------------------	-------	--------	--------

报告期利润	上年数		
	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	14.38	0.1257	0.1257
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.74	0.1288	0.1288

十五、或有事项

报告期内本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十六、承诺事项

报告期内本公司不存在应披露的承诺事项。

十七、资产负债表日后事项

本公司本期不存在重要的资产负债表日后事项。

十八、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 1 月 20 日批准报出。

浙江伸美压克力股份有限公司

2017 年 4 月 14 日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室