

天目科佳

科佳新材

NEEQ:834248

杭州科佳新材料股份有限公司
Hangzhou Kejia New Materials Co., Ltd.



年度报告

2016

公 司 年 度 大 事 记

1、公司申报的防紫外抗 UV、防鼠防蚁耐低温环保型聚烯材料，经浙江省经济和信息化委员会委托临安市经信主管部门组织专家鉴定（验收）和审核，技术水平达到国内领先水平，符合《浙江省省级工业新产品（新技术）管理规范》要求，现确认为省级工业新产品（新技术），鉴定（验收）证书编号：20162119。

2、公司申报的 UL150℃耐热低烟无卤电线电缆料，经浙江省经济和信息化委员会委托临安市经信主管部门组织专家鉴定（验收）和审核，技术水平达到国内领先水平，符合《浙江省省级工业新产品（新技术）管理规范》要求，现确认为省级工业新产品（新技术），鉴定（验收）证书编号：20162120。

3、2016 年 6 月，公司被认定为杭州市企业高新技术研发中心，名称：天目科佳高新技术研发中心，发文号：杭科高[2016]124 号。

4、本年度公司被临安市总工会评定为“先进职工之家”。

5、本年度公司的技术团队，经临安市总工会认为“高技能人才创新工作室”。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	19
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	30
第十节	财务报告	34

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、科佳新材	指	杭州科佳新材料股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期、本年度	指	2016年1月1日至2016年12月31日
电缆料	指	高分子聚合物电缆专用料，用于电线电缆的绝缘、护套和屏蔽，主要成分为橡胶、塑料。
EVA	指	乙烯-醋酸乙烯酯共聚物的英文缩写，是公司半导体屏蔽料、低烟无卤料等所用主要基材之一。
聚氯乙烯(PVC)	指	氯乙烯单体在过氧化物、偶氮化合物等引发剂，或在光、热作用下按自由基聚合反应机理聚合而成的聚合物。
聚乙烯 (PE)	指	以乙烯单体聚合而成的聚合物，是乙烯经聚合制得的一种热塑性树脂。
高密度聚乙烯 (HDPE)	指	一种结晶度高、非极性的热塑性树脂。
色母粒	指	由树脂和大量颜料（达 50%）或染料配制成高浓度颜色的混合物。色母又名色种，是一种把超常量的颜料或染料均匀载附于树脂之中而制得的聚集体。加工时用少量色母粒和未着色树脂掺混，就可达到设计颜料浓度的着色树脂或制品。
高分子材料	指	以高分子化合物为基体，再配有其他添加剂（助剂）所构成的材料。高分子材料也称为聚合物材料。
高分子聚合物	指	由许多相同的、简单的结构单元通过共价键重复连接而成的高分子量（通常可达 $10^4 \sim 10^6$ 的 6 次方）化合物。

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。

公司负责人范嘉骏、主管会计工作负责人范嘉骏及会计机构负责人徐云莲保证年度报告中财务报告的真实、完整。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了中审亚太审字【2017】020341号标准无保留审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、原材料价格波动风险	公司目前的主要产品包括高分子聚合物功能色母粒和电缆专用料，产品所需主要最终原材料为乙烯-醋酸乙烯酯共聚物（EVA）、聚氯乙烯（PVC）、聚乙烯（PE）等基础化工材料。目前，国内基础化工材料的价格受国际原油价格的影响较大，报告期内，国际原油价格处于波动趋势，为了保证或锁定公司的合理利润空间，公司与主要客户的销售框架协议均未约定销售价格，具体销售价格在单次的采购订单中约定，即公司存在将原材料价格上浮的风险转嫁至下游客户的可能性。未来期间，如国际原油价格调整或剧烈波动，而公司又无法与下游客户就公司产品电缆料销售价格达成一致，公司存在盈利空间缩小的可能性。
2、偿债能力较弱风险	2016年12月31日，公司流动比率为1.11，资产负债率为64.45%，一方面，公司2016年末短期负债金额较大，且2016年度经营活动产生的现金流量净额为-636.82万元，日常经营活动现金流获取能力偏弱，公司

	<p>短期偿债能力较弱，存在一定的短期偿债风险。未来期间，公司如不能有效加强经营性资金管理，增加融资渠道等，可能会面临一定的流动资金不足及偿债风险。</p>
3、细分行业竞争风险	<p>公司主营业务为高分子聚合物色母粒、电缆专用料的研发、生产和销售，经过多年的发展，虽然公司已具有一定规模，2016 年实现销售收入 1.48 亿元，下游客户主要为中天科技（证券代码：600522）、万马股份（证券代码：002276）等国内大型电缆制造行业上市公司，但公司所处电缆配套行业集中度不高，国内中小型生产企业众多，竞争较激烈。公司目前的经营规模逐渐扩大，但由于自身累积时间较短，资本实力较弱，研发实力还有待提高。如果宏观经济下行等因素导致行业景气度下降，进而导致经营环境发生较大的不利变化，将引发行业竞争进一步加剧，行业的利润空间将受到挤压，对公司生产经营带来不利影响。另外，与国外电缆料生产企业相比，国内电缆料生产企业在技术研发、管理等方面存在一定的差距，国外企业凭借资金及技术优势与国内企业争夺市场份额，进一步降低了国内企业的盈利空间。</p>
4、技术人员流失或技术泄密的风险	<p>公司关键技术人员掌握着公司的核心技术，其研发能力是公司长期保持技术优势的保障，因此对本公司的发展起着重要作用。公司自成立以来一直高度重视技术开发和技术资料保密工作，建立了一套核心技术开发的保密制度，并与关键技术人员签署保密协议，对可能产生的泄密问题严加防范。同时，也形成了良好的人才引入制度和比较完善的约束与激励机制，创建和谐的企业文化。但是随着行业的发展，业内人才需求增大，人才竞争日益激烈，如果发生研发和技术队伍人才流失或技术泄密现象，将对公司持续发展带来不利影响。</p>
5、控股股东及实际控制人不当控制风险	<p>公司控股股东、实际控制人范嘉骏持有公司 1,800.00 万股股份，占公司总股本的 90.00%，且担任公司董事长、总经理，虽然公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织结构和制度体系上对控股股东、实际控制人的行为进行了规范，能够最大程度地保护公司、债权人及其他第三方合法利益。但是，若控股股东、实际控制人利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行控制，则可能对公司、债权人及其他第三方合法利益产生不利的影</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	杭州科佳新材料股份有限公司
英文名称及缩写	Hangzhou Kejia New Materials Co., Ltd
证券简称	科佳新材
证券代码	834248
法定代表人	范嘉骏
注册地址	临安市太湖源镇青云村无门牌 8
办公地址	临安市太湖源镇青云村无门牌 8
主办券商	安信证券股份有限公司
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
会计师事务所	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	吕洪仁、杜明
会计师事务所办公地址	北京市海淀区北三环西路 43 号青云当代大厦 22 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	韩波
电话	0571-63963339
传真	0571-63756101
电子邮箱	hzkejia@163.com
公司网址	www.hzkjsh.com
联系地址及邮政编码	临安市太湖源镇青云村无门牌 8
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	公司会议室

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 11 月 13 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C29 橡胶和塑料制品业
主要产品与服务项目	高分子聚合物功能色母粒、电缆专用料
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	20,000,000
做市商数量	不适用
控股股东	范嘉骏
实际控制人	范嘉骏

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	91330100759543836F	是

税务登记证号码	91330100759543836F	是
组织机构代码	91330100759543836F	是

注：公司于 2016 年 7 月 6 日进行五证合一变更，统一社会信用代码为 91330100759543836F。

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	147,792,033.53	174,111,937.13	-15.12%
毛利率%	14.73%	11.80%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	13,680,721.01	2,194,929.62	523.29%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,079,134.04	3,220,705.96	-4.40%
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）	45.32%	12.37%	-
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）	10.20%	18.14%	-
基本每股收益	0.68	0.14	385.71%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	104,172,216.78	97,921,952.05	6.38%
负债总计	67,143,383.59	74,573,839.87	-9.96%
归属于挂牌公司股东的净资产	37,028,833.19	23,348,112.18	58.59%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.85	1.17	58.12%
资产负债率%	64.45%	76.16%	-
流动比率	1.11	0.91	-
利息保障倍数	8.40	2.36	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-6,368,175.30	-5,921,980.54	-
应收账款周转率	2.73	3.87	-
存货周转率	13.38	14.43	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	6.38%	-1.27%	-
营业收入增长率%	-15.12%	3.07%	-
净利润增长率%	523.29%	-15.56%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	20,000,000	20,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	12,611,022.82
计入当期损益的政府补助	917,500.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	606,926.47
非经常性损益合计	14,135,449.29
所得税影响数	3,533,862.32
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	10,601,586.97

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（如有）

单位：元

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

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

报告期内，公司主营高分子聚合物功能色母粒、电缆专用料的研发、生产与销售，在未来可预料的期间内，公司的主营业务不会发生重大变化。公司通过持续研发投入开发具有耐候、阻燃、环保等各种特性的高分子聚合物电缆料产品，主要供应商为扬子巴斯夫等国内知名石化企业，供货渠道稳定。公司按照客户订单要求组织生产，聚乙烯等基础化工材料经过混炼、挤出、冷却等生产工艺，形成功能色母粒、通用电缆料、环保阻燃电缆料、耐候架空料等 4 大系列数十个品种。研发模式方面，公司坚持自主创新的研发模式。公司专门成立了技术攻关小组，安排技术开发，生产、质检、财务等人员均参与其中；采购模式方面，公司根据销售订单情况制定采购计划。对于聚乙烯（PE）、色母料等主要产品的原材料，公司采用定向采购的方式与扬子巴斯夫有限公司等国内知名石化企业建立良好合作关系，供货渠道稳定；生产模式方面，公司主要采用“以销定产”的生产模式。由于公司主要客户为国内大型电线、电缆生产企业，各客户对公司产品的性能要求存在差异，因此需要根据订单要求组织生产；销售模式方面，公司主要采取直销的模式，并设供销部负责业务的拓展。公司与重要客户签署框架协议，在框架协议约定的范围内，客户根据自身需求情况滚动下单，公司根据客户的订单情况安排生产以满足客户对交货时间和质量的需求。

报告期内,公司的商业模式较上年度无重大变化。

年度内变化统计:

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

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾:

报告期内，公司完成营业收入 14,779.20 万元，较去年同期下降了 15.12%，实现净利润 1,368.07 万元，较去年增长了 523.29%。本报告期末，公司总资产为 10,417.22 万元，净资产为 3702.88 万元，总资产较 2015 年末增长了 6.38%，净资产较 2015 年末增长 58.59%。

2016 年度营业收入较上年下降了 15.12%，净利润较上年增长了 523.29%，收入略有下降，主要原因是公司响应杭州 G20 峰会停工、停产的通知，导致公司收入有所下降，总体来看，公司报告期内客户需求较上期基本保持稳定；2016 年公司净利润增幅较大，主要原因是公司本期管理费用 44.54%，主要原因是本期公司发生的研发支出增加了 366.14 万元，公司为了提高产品的销售毛利率，本期继续投入大额的研发支出。

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	金额	变动比例	占营业

			入的比重			收入的比重
营业收入	147,792,033.53	-15.12%	-	174,111,937.13	3.07%	-
营业成本	126,029,190.24	-17.93%	85.27%	153,565,281.12	0.87%	88.20%
毛利率	14.73%	24.83%	-	11.80%	1.92%	-
管理费用	12,405,520.04	44.45%	8.39%	8,588,301.09	74.70%	4.93%
销售费用	3,051,855.62	-9.51%	2.07%	3,372,567.64	-12.64%	1.94%
财务费用	2,353,388.89	-20.36%	1.59%	2,955,097.82	-31.48%	1.70%
营业利润	3,276,713.45	-39.46%	2.22%	5,412,765.96	91.18%	3.11%
营业外收入	14,170,015.94	11,318.54%	9.59%	124,096.53	42.97%	0.07%
营业外支出	34,566.65	-97.74%	0.02%	1,531,144.98	766.51%	0.88%
净利润	13,680,721.01	523.29%	9.26%	2,194,929.62	12.66%	1.68%

项目重大变动原因:**(1) 管理费用**

公司 2016 年管理费用为 1,240.55 万元，与上期相比增长 44.45%，主要原因系公司加大了研发新型环保材料的力度，研发投入较去年增加 366.14 万元，增幅为 137.01%。

(2) 营业利润

公司 2016 年营业利润为 327.67 万元，与上期相比下降 39.46%，主要原因系本期公司收入下降 15.12%，并且公司为研发新产品而增加研发投入 366.14 万元，增幅为 137.01%。

(3) 营业外收入

公司 2016 年营业外收入为 1,417.00 万元，与上期相比增长 11,318.54%，主要原因系今年公司处置无形资产利得为 1,262.28 万元。

(4) 营业外支出

公司 2016 年营业外支出为 3.46 万元，与上期相比下降-97.74%，主要原因系公司 2015 年处置固定资产损失 142.45 万元。

(5) 净利润

公司 2016 年净利润为 1,368.07 万元，与上期相比增长了 523.29%，主要原因系公司 2016 年处置无形资产利得为 1,262.28 万元。

(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	147,539,394.21	125,783,534.20	171,887,483.45	151,359,580.04
其他业务收入	252,639.32	245,656.04	2,224,453.68	2,205,701.08
合计	147,792,033.53	126,029,190.24	174,111,937.13	153,565,281.12

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%
华东	131,655,254.04	89.08	165,644,134.56	95.14
西南	360,837.61	0.24	875,504.28	0.50
华南	13,746,647.01	9.30	7,592,298.29	4.36
华中	2,029,294.87	1.38	-	-
合计	147,792,033.53	100.00	174,111,937.13	100.00

收入构成变动的的原因:

2016 年公司收入仍主要来源于华东地区，华南地区收入占比有所上升，是因为 2016

年公司逐步开拓华南地区的市场，全年合计收入达 1,374.66 万，较上期增长了 81.06%，华南地区市场开拓取得良好的效果。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-6,368,175.30	-5,921,980.54
投资活动产生的现金流量净额	10,987,214.27	-3,070,073.10
筹资活动产生的现金流量净额	-4,962,493.57	8,770,186.65

现金流量分析：**(1) 投资活动产生的现金流量净额**

2016 年公司投资活动产生的现金流量净额为 1,098.72 万元，主要原因为公司处置无形资产利得为 1,262.28 万元。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额

2016 年公司筹资活动产生的现金流量净额为-496.25 万元，2015 年筹资活动产生的现金流量净额为 877.02 万元，主要原因为公司 2015 年股东增资 1,800.00 万元导致筹资活动产生的现金流量净额变动较大。

(3) 2016 年公司经营活动产生的现金流量净额为-636.82 万元，净利润为 1,368.07 万元，主要原因为公司 2016 年处置无形资产利得为 1,262.28 万元，并且公司本期因杭州 G20 停工停产导致收入规模有所下降。

(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	珠海汉胜科技股份有限公司	14,147,642.74	9.57%	否
2	江苏亨鑫科技有限公司	10,905,102.59	7.38%	否
3	江苏东峰电缆有限公司	15,104,669.06	10.22%	否
4	江苏恒峰线缆有限公司	10,014,657.61	6.78%	否
5	江苏上上电缆集团有限公司	12,735,189.32	8.62%	否
合计		62,907,261.31	42.56%	

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	浙江明日石化有限公司	24,132,650.00	15.69%	否
2	三明市康华塑料科技有限公司	13,927,797.50	9.06%	否
3	扬子石化-巴斯夫有限责任公司	7,055,763.00	5.96%	否
4	沐阳威泰利金属材料有限公司	6,773,796.51	4.59%	否
5	三明华盈塑胶有限公司	6,500,025.00	4.41%	否
合计		58,390,032.01	39.71%	-

(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	6,333,814.04	2,672,434.53
研发投入占营业收入的比例	4.28%	1.53%

专利情况：

项目	数量
----	----

公司拥有的专利数量	12
公司拥有的发明专利数量	3

研发情况:

公司 2016 年研发投入为 633.38 万元，共有研发人员 4 人，报告期内公司致力于对公司产品的性能提升，主要研发项目为防紫外线抗 UV 防鼠蚁环保型特种护套料，防白蚁电缆料，UL150° 耐热电线电缆料，超柔性拖链电缆料，耐强酸强碱电缆料。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	1,364,598.25	-59.17%	1.31%	3,342,232.10	-35.47%	3.41%	-2.10%
应收账款	52,936,866.13	2.11%	50.82%	51,844,549.37	47.64%	52.94%	-2.12%
存货	11,548,367.80	58.67%	11.09%	7,278,438.07	-48.06%	7.43%	3.66%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	16,961,511.60	-0.07%	16.28%	16,972,890.59	-14.24%	17.33%	-1.05%
在建工程	2,045,862.05	206.97%	1.96%	666,462.74		0.68%	1.28%
短期借款	27,700,000.00	-9.77%	26.59%	30,700,000.00	-16.35%	31.35%	-4.76%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	104,172,216.78	6.38%	-	97,921,952.05	-1.27%	-	7.65%

资产负债项目重大变动原因:**(1) 货币资金:**

2016 年期末公司货币资金较上期末下降 59.17%，主要是因为本期公司经营活动产生的现金流量净额为-636.82 万元，并且公司 2015 年有收到股东的增资款。

(2) 存货:

2016 年期末公司存货较上期末增长 58.67%，主要原因为公司预期原材料价格将出现上涨趋势，进行了原材料备货，因此本期末公司进行大额原材料价格备货。

(3) 在建工程:

2016 年期末公司在建工程较上期末增长 206.97%，主要原因是本期公司正在建造 3 号厂房，尚未完工。

3、投资状况分析**(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

2016 年 8 月 12 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过本公司设立全资子公司杭州佳盈创业投资有限公司，注册地为临安市青山湖街道科创大楼 1（1 栋 201），注册资本为人民币 1,000 万元。子公司成立日期为 2016 年 7 月 5 日。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

(1) 公司所处的电缆料制造行业下游主要是电线电缆行业，下游行业的发展拉动着上游行业的发展。电线电缆行业作为最大的配套行业之一，与国民经济各行业特别是基础产业的发展密切相关。“十一五”期间，电线电缆行业的发展增速高于国家经济增长速度，整个中国电线电缆行业正处于快速发展增长期。电线电缆是未来电气化、信息化社会中必要的基

础产品，“十二五”期间将再次迎来新的发展阶段。中国电器工业协会电线电缆分会理事长、上海电缆研究所所长魏东预计，“十二五”期间，电线电缆行业总体发展速度为年增长 6-8%。近年来，中国工业化、城镇化步伐的加快，国民经济中与输配电相关的主要产业，如能源、交通、信息通信、建筑、汽车等产业投资逐步加大，为电线电缆行业的发展提供了广阔的市场空间，从而给电缆料制造行业带来了良好的发展前景。

(2) 实现绿色低碳发展已成为全民共识，环保意识的提高为电缆料制造行业提供了新的市场机遇和未来发展方向。目前，国内生产企业对绿色环保聚氯乙烯电缆料和电线作了大量的研究并实现了商品化，已完全能满足欧盟两指令的要求和出口的需要。电缆料向环保阻燃型发展将是未来发展趋势之一，随着社会环保意识的进一步加强，环保型电缆料将得到更加广泛的应用。

(3) 近年来，电线电缆新材料的迅速发展，推动了电线电缆新产品的研发与制造，电缆料的国产化，降低了我国电线电缆产品的制造成本。目前国产电缆料的品种达到国外品种的 85% 以上，如 35kV 以下的交联聚乙烯绝缘料已完全国产化，产量和质量都得到了保证，配套的内外半导体屏蔽料也实现了国产化。硅烷交联电缆绝缘料不但实现了两步法产品的工业化生产，还开发了一步法新工艺的硅烷交联电绝缘料。低烟无卤阻燃电缆料国内生产已经普及，各项指标和工艺性能都达到或超过了国外同类产品。总体来说，我国电缆料发展水平与先进国家之间差距有所缩短，中低压电缆料基本满足国内电线电缆产品制造的需要。

(四) 竞争优势分析

公司的竞争优势主要包括：

(1) 技术优势

公司拥有较强的技术实力及研究与开发新产品的能力，坚持自主创新的研发模式，专门成立了技术开发部。技术攻关施行项目制，并进行阶段性考核，定期检查，以保证配套资金和自筹资金的合理利用。在自主开发的同时，公司正与多所高校、科研机构洽谈产学研合作杭州科佳新材料股份有限公司 2016 年度报告 17 项目，以支持新产品研发。近两年，公司共组织有关学术与技术交流达 10 余次。公司积极申请专利技术，及时保护研发成果，目前已取得 9 项实用新型专利授权，另有 2 项发明专利申请已获受理。

(2) 制造和质量控制优势

产品制造方面，公司不断改进生产工艺，提高了生产效率。报告期内，公司毛利率稳中有升，产品单位变动成本相应下降，具有一定的成本优势。此外，针对各客户对产品的差异化需求，公司能够科学地组织协调生产能力，采用“以销定产”的模式，生产出符合客户要求的产品。同时，考虑到设备运行的经济性及客户的稳定性，公司对部分产品也进行少量的备货生产，一方面可以节约设备运行的经济性及产品稳定性，另一方面可以缩短交货期，保证供货的及时性。

公司拥有业内领先的生产流水线、配备齐全的国内外塑料检验设备。公司生产管理实施制度化、标准化的作业模式，保证了产品质量可靠性、稳定性，通过了质量管理体系认证(B/T19001-2008/ISO 9001:2008 标准)。

(3) 客户资源优势

公司向客户提供船用电缆料、通信光缆护套料、无卤低烟聚乙烯阻燃料、硅烷交联电缆料和塑料着色母粒等产品，主要客户为国内大型电缆制造商和塑料管道制造商。凭借可靠的产品质量，优质的售后服务，公司与中天日立射频电缆有限公司、江苏亨鑫科技有限公司、珠海汉胜科技股份有限公司等重要客户保持了稳定的供货关系，为本公司业务稳定发展奠定了基础。

除了维护好原有重要客户外，公司也积极开拓新的客户，大力拓展华东市场，特别是江苏市场，如向无锡市新阳光电缆有限公司、江苏旭丰电缆有限公司、无锡新苏能复合材料有

限公司等供货。在维护好现有客户的基础上,公司将加大开拓新客户力度,有利于不断降低客户集中度风险。

(4) 产品服务地域优势

公司专注于聚乙烯塑料粒子研发、生产和销售,产品性能指标优良,深受广大用户欢迎,主要品牌“天目科佳”已在业内拥有一定知名度,产品具有一定的品牌效应。公司主要采取直销的模式,在框架协议约定的范围内,客户根据自身需求情况滚动下单,公司根据客户的订单情况安排生产以满足客户对交货时间和质量的需求。供销部有专业的销售售后服务团队,跟踪服务产品使用情况,及时取得反馈,并保证客户使用及货款顺利回收,进而完成整个销售过程。

另外,由于公司地处杭州,系国内电线电缆企业较为集中区域,有利于产生产业集群效应。此外,长江三角洲经济持续快速发展,依托国家政策的大力扶持,该地区内的电网建设、城市建设等基础产业发展迅速,电线电缆市场需求旺盛。公司实施集中化市场战略,以区域细分市场为核心,大部分产品集中在华东地区。与非本区域生产企业相比,具有运输成本低、服务及时、与目标客户长期合作的优势,可以在竞争中处有利位置。

(五) 持续经营评价

报告期内,公司建立并完善了公司的各项规章制度,在资产、人员、业务、财务等方面完全独立,公司主要产品为电线电缆的配套产品,符合国家倡导环保、节能的要求,主要应用于国民经济各个部门,为各产业、国防建设和重大建设工程等提供重要配套,是现代经济和社会正常运转的基础保障,公司有较好的持续经营能力。

公司在经营过程中,始终重视研发能力建设,多项产品在国内同类产品中处于领先水平,新产品、新技术的应用不断推出,保证公司产品的竞争优势。此外,公司在经营过程中合法合规,不存在重大违法违规经营的情形。管理规范,财务核算健全,不存在债务违约和无法继续履行重大借款合同相关条款的情形;不存在因对外巨额担保等引发的负债,不存在导致破产清算的情形;不存在大量长期未作处理的不良资产。公司计划通过股权激励措施,使公司关键管理人员和核心技术人员持有公司股份,公司不存在关键管理人员离职且无人替代和人力资源短缺等情形。

综上所述,公司管理层认为公司具备持续经营的能力。

(六) 扶贫与社会责任

报告期内,公司主要通过缴纳税金和吸收人员来履行社会责任。

二、未来展望(自愿披露)

(一) 行业发展趋势

电线电缆产品广泛应用于国民经济各个部门,为各产业、国防建设和重大建设工程等提供重要的配套,是现代经济和社会正常运转的基础保障,被喻为国民经济的“血管”与“神经”。随着我国电力工业、数据通信、城市轨道交通、汽车以及造船等行业规模的不断扩大,对电线电缆的需求也将迅速增长,带动了电线电缆相关材料生产行业具有很好的发展潜力。公司所处行业属于电线电缆配套产业,针对公司所处及其相关行业,国家已出台多项相关支持性产业政策。近年来,电线电缆新材料的迅速发展,推动了电线电缆新产品的研发与制造,电缆料的国产化,降低了我国电线电缆产品的制造成本。目前国产电缆料的品种达到国外品种的85%以上,各项指标和工艺性能都达到或超过了国外同类产品。我国电缆料发展水平与先进国家之间差距有所缩短,能够满足国内电线电缆产品制造的需要。

(二) 公司发展战略

- 1、围绕已有客户,提供多层次产品,形成对电缆的整体解决方案;
- 2、加快新产品的开发速度和推广速度,形成创新优势;

- 3、持续提高市场占有率，培育品牌；
- 4、通过新产品研发和规模增长，不断提高产品利润率和公司利润。

（三）经营计划或目标

经营目标：

- 1、公司经营业绩保持稳步的增长。
- 2、市场占有率：提高华东、华南、西南的市场占有率，积极开拓新市场。

（四）不确定性因素

对公司经营计划造成不确定的因素包括：

- 1、宏观经济继续下行的风险，未来期间，如中国整体经济增长速度继续放缓，公司面临的营商环境将有所恶化，会导致公司的收入增长不如预期，盈利将有所下滑。
- 2、出现替代新产品风险，公司所在行业属于新材料行业，近年来，随着行业整体对环保、节能等理念的重视，行业企业创新层出不穷，不断出现各种新型环保材料，如公司所在的电缆配套行业出现革命性的替代材料，将导致公司的经营业绩受到较大影响。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

（1）原材料价格波动风险

公司目前的主要产品包括高分子聚合物功能色母粒和电缆专用料，产品所需主要最终原材料为乙烯-醋酸乙烯酯共聚物（EVA）、聚氯乙烯（PVC）、聚乙烯（PE）等基础化工材料。目前，国内基础化工材料的价格受国际原油价格的影响较大，报告期内，国际原油价格处于波动下降趋势，为了保证或锁定公司的合理利润空间，公司与主要客户的销售框架协议均未约定销售价格，具体销售价格在单次的采购订单中约定，即公司存在将原材料价格上浮的风险转嫁至下游客户的可能性。未来期间，如国际原油价格调整或剧烈波动，而公司又无法与下游客户就公司产品电缆料销售价格达成一致，公司存在盈利空间缩小的可能性。

应对措施：公司逐步建立与大客户的联动机制，通过以销定产来解决销售价格随着原材料的价格波动而产生的波动风险。此外，在出现原材料的供应无法获得满足时，公司可以提前预定进口料，保证生产，降低成本。

（2）偿债能力较弱风险

2016年12月31日，公司流动比率为1.11，资产负债率为64.45%，一方面，公司2016年末短期负债金额较大，且2016年度经营活动产生的现金流量净额为-636.82万元，日常经营活动现金流获取能力偏弱，公司短期偿债能力较弱，存在一定的短期偿债风险。未来期间，公司如不能有效加强经营性资金管理，增加融资渠道等，可能会面临一定的流动资金不足及偿债风险。未来期间，公司如不能有效加强经营性资金管理，增加融资渠道等，可能会面临一定的流动资金不足及偿债风险。

应对措施：加强经营性资产的有效管理，提高资金使用效率；加强存货库存管理，降低原材料的采购成本；加大应收账款的回款力度，降低经营风险。

（3）细分行业竞争风险

公司主营业务为高分子聚合物色母粒、电缆专用料的研发、生产和销售，经过多年的发展，虽然公司已具有一定规模，2016年实现销售收入1.48亿元，下游客户主要为中天科技（证券代码：600522）、万马股份（证券代码：002276）等国内大型电缆制造行业上市公司，但公司所处电缆配套行业集中度不高，国内中小型生产企业众多，竞争较激烈。公司目前的经营规模逐渐扩大，但由于自身累积时间较短，资本实力较弱，研发实力还有待提高。如果宏观经济下行等因素导致行业景气度下降，进而导致经营环境发生较大的不利变化，将引发行业竞争进一步加剧，行业的利润空间将受到挤压，对公司生产经营带来不利影响。另外，

与国外电缆料生产企业相比,国内电缆料生产企业在技术研发、管理等方面存在一定的差距,国外企业凭借资金及技术优势与国内企业争夺市场份额,进一步降低了国内企业的盈利空间。

应对措施:针对公司目前的竞争环境,应及时调整战略,开拓新市场,降低生产成本,提高竞争力;公司应当加大新产品的研发推广力度,重点开发国家产业支持、应用前景广、具有行业前瞻性的产品。

(4) 技术人员流失或技术泄密的风险

公司关键技术人员掌握着公司的核心技术,其研发能力是公司长期保持技术优势的保障,因此对本公司的发展起着重要作用。公司自成立以来一直高度重视技术开发和技术资料保密工作,建立了一套核心技术开发的保密制度,并与关键技术人员签署保密协议,对可能产生的泄密问题严加防范。同时,也形成了良好的人才引入制度和比较完善的约束与激励机制,创建和谐的企业文化。但是随着行业的发展,业内人才需求增大,人才竞争日益激烈,如果发生研发和技术队伍人才流失或技术泄密现象,将对公司持续发展带来不利影响。

应对措施:加强核心技术人员的管理和激励,通过提高工资福利、股权激励等合理的绩效管理方式与优秀技术人员保持持久的合作关系,推动技术创新工作快速发展;通过与高校和专业机构的合作,获得专利技术。

(5) 控股股东及实际控制人不当控制风险

公司控股股东、实际控制人范嘉骏持有公司 1,800.00 万股股份,占公司总股本的 90.00%,且担任公司董事长、总经理,虽然公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系,在组织结构和制度体系上对控股股东、实际控制人的行为进行了规范,能够最大程度地保护公司、债权人及其他第三方合法利益。但是,若控股股东、实际控制人利用其特殊地位,通过行使表决权或其他方式对公司经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行控制,则可能对公司、债权人及其他第三方合法利益产生不利的影响。

应对措施:管理层须加强公司内部控制制度的学习,提高自我规范管理的意识,并在主办券商及其他机构的协助与督导下,严格按相关规则运作,以提高公司规范化水平。

(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:	无

(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	是	第五节（二）一
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	是	第五节（二）二
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节（二）三
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节（二）四
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	第五节（二）五
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）六
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）七
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）公司发生的对外担保事项：

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 （保证、抵押、质押）	责任类型 （一般或者连带）	是否履行必要决策程序	是否关联担保
杭州惠尔线缆有限公司	2,000,000.00	2016年8月16日-2017年8月16日	保证	连带责任	是	是
总计	2,000,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	-
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	2,000,000.00
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	-
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	-

清偿情况：

公司为杭州惠尔线缆有限公司提供关联担保，担保金额为 200.00 万元，担保期限为 2016 年 8 月 16 日-2017 年 8 月 16 日，目前仍在担保过程中。

（二）控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	占用性质 (借款、 垫支、其他)	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归还	是否为挂牌前已清理事项
杭州惠尔线缆有限公司	资金	借款	-	2,600,000.00	-	是	否
杭州临安李伟装饰材料有限公司	资金	借款	-	10,300,000.00	-	是	否
毛建伟	资金	借款	-	550,000.00	-	是	否
总计	-	-	-	13,450,000.00	-	-	-

占用原因、归还及整改情况：

2016 年杭州惠尔线缆有限公司由于公司运营资金周转原因，累计向本公司借款 2,600,000.00 元，累计偿还 2,600,000.00 元，截至 2016 年 12 月 31 日，杭州惠尔线缆有限公司对本公司的欠款余额为 0。以上借款均未约定利息。

2016 年杭州临安李伟装饰材料有限公司由于公司运营资金周转原因，累计向本公司借款 10,300,000.00 元，累计偿还 10,300,000.00 元，截至 2016 年 12 月 31 日，杭州临安李伟装饰材料有限公司对本公司的欠款余额为 0。以上借款均未约定利息。

2016 年公司关联方毛建伟由于个人资金周转原因，累计向本公司借款 550,000.00 元，累计偿还 550,000.00 元，截至 2016 年 12 月 31 日，毛建伟对本公司的欠款余额为 0。以上借款均未约定利息。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	52,922.20
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		
总计	-	52,922.20

(四) 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
杭州惠尔线缆有限公司	向公司拆出资金	2,600,000.00	是
杭州临安李伟装饰材料有限公司	向公司拆出资金	10,300,000.00	是

毛建伟	向公司拆出资金	550,000.00	是
范嘉骏	向公司拆入资金	21,451,500.00	是
李云	向公司拆入资金	1,000,000.00	是
范嘉骏、李云	为公司提供担保	21,000,000.00	是
杭州惠尔线缆有限公司	为公司提供担保	2,500,000.00	是
杭州惠尔线缆有限公司	本公司对外担保	2,000,000.00	是
总计	-	61,401,500.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响:

(1) 2016 年度, 杭州惠尔线缆有限公司、杭州临安李伟装饰材料有限公司、李云、毛建伟因资金周转原因向公司拆出资金累计 1,345.00 万元, 未约定借款利息, 截止 2016 年 12 月 31 日, 以上关联方对公司的欠款余额为 0。公司为关联方提供周转资金, 系因为一直以来在公司面临银行贷款到期转贷前, 关联方会为公司提供短期周转资金; 作为互惠互利的习惯, 公司也会为关联方提供转贷前临时周转资金。公司管理层已意识到未经股东大会决策而发生关联交易属不规范行为, 后续将尽可能避免关联交易; 在无法避免的情形下, 严格履行内部审批程序, 及时信息披露。

(2) 2016 年度, 公司因资金周转等原因向范嘉骏、李云拆入资金 2,245.15 万元, 关联方免息为公司提供短期拆借资金, 为公司单方面受益行为, 符合公司及全体股东的利益。

(3) 杭州惠尔线缆有限公司、范嘉骏、李云在 2016 年度累计为公司提供银行贷款担保 2,350.00 万元, 关联方免息为公司提供银行贷款担保, 为公司单方面受益行为, 不会对公司的生产经营产生影响。

(4) 2016 年度, 公司向杭州惠尔线缆有限公司提供 200.00 万元的担保, 占公司 2016 年末净资产的 5.40%, 目前仍在担保期间, 总体而言不会对公司的生产经营产生较大的影响。公司管理层已意识到未经股东大会决策而发生关联交易属不规范行为, 后续将尽可能避免关联交易; 在无法避免的情形下, 严格履行内部审批程序, 及时信息披露。

(五) 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 8 月 12 日, 公司召开 2016 年第一次临时股东大会, 审议通过本公司设立全资子公司杭州佳盈创业投资有限公司, 注册地为临安市青山湖街道科创大楼 1 (1 栋 201), 注册资本为人民币 1,000 万元。子公司成立日期为 2016 年 7 月 5 日。

(六) 承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、实际控制人范嘉骏承诺避免同业竞争, 在报告期内严格履行上述承诺, 未有违背承诺事项。

2、公司控股股东、实际控制人范嘉骏承诺不利用自身股东权利或者实际控制能力, 通过关联交易、垫付费用、提供担保及其他方式直接或者间接侵占公司资金、资产, 损害公司及其他股东的利益, 在报告期内严格履行上述承诺, 未有违背承诺事项。

3、公司控股股东、实际控制人、主要股东及董事、监事、高级管理人员和其他核心技术人员均对未来规范并减少可能出现的关联交易出具了承诺函, 报告期内, 上述机构与人员严格履行承诺, 未有违背承诺事项。

(七) 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
货币资金	冻结	865,820.75	0.83%	银行承兑汇票保证金
投资性房地产	抵押	4,059,802.54	3.90%	金融机构借款抵押

固定资产	抵押	10,950,022.05	10.51%	金融机构借款抵押
无形资产	抵押	5,016,524.88	4.82%	金融机构借款抵押
总计	-	20,892,170.22	20.06%	-

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	-	-	-	-	-
	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	20,000,000	100.00%	-	20,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	18,000,000	90.00%	-	18,000,000	90.00%
	董事、监事、高管	2,000,000	10.00%	-	2,000,000	10.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		20,000,000	20,000,000	-	20,000,000	100.00%
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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	范嘉骏	18,000,000	-	18,000,000	90.00%	18,000,000	-
2	范金伟	2,000,000	-	2,000,000	10.00%	2,000,000	-
合计		20,000,000	-	20,000,000	100.00%	20,000,000	-

前十名股东间相互关系说明：

范嘉骏和范金伟系兄弟关系。

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

自然人范嘉骏为公司控股股东。

范嘉骏，1973年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，拥有浙江大学EMBA(高级管理人员工商管理硕士)学位。1991年1月至2001年8月，担任

中宇集团有限公司质量与技术管理专员;2001 年 9 月至 2004 年 3 月,待业;2004 年 4 月至 2015 年 7 月,担任科佳塑化执行董事、总经理;2015 年 7 月至今,担任科佳新材董事长、总经理。

公司控股股东和实际控制人本期未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司的实际控制人为范嘉骏,情况同上。

报告期内,公司实际控制人未发生变更。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	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
不适用										

募集资金使用情况：

不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况（如有）

（一）基本情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	发行价格	发行数量	募集资金额	票面股息率%	转让起始日	转让终止日
不适用							

三、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
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
银行借款	兴业银行股份有限公司杭州临安支行	9,000,000.00	5.00	2016.11.21-2017.11.20	否
银行借款	兴业银行股份有限公司杭州临安支行	12,000,000.00	5.00	2016.11.17-2017.11.16	否
银行借款	浙江南浔农村商业银行股份有限公司临安支行	2,500,000.00	5.60	2016.07.20-2017.07.18	否
银行借款	浙江南浔农村商业银行股份有限公司临安支行南浔银行	4,200,000.00	5.50	2016.10.12-2017.09.01	否

		27,700,000.00			
--	--	---------------	--	--	--

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
不适用			
合计			

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
范嘉骏	董事长、总经理	男	44	本科	2015 年 7 月至 2018 年 7 月	是
范金伟	董事、副总经理	男	44	专科	2015 年 7 月至 2018 年 7 月	是
李云	董事	女	42	高中	2015 年 7 月至 2018 年 7 月	是
张俊	董事、车间副主任	男	45	专科	2015 年 7 月至 2018 年 7 月	是
毛建伟	董事、业务经理	男	45	专科	2015 年 7 月至 2018 年 7 月	是
徐云莲	监事会主席、财务主管	女	53	专科	2015 年 7 月至 2018 年 7 月	是
李盛祥	监事、综合办公室主任	男	41	本科	2015 年 7 月至 2018 年 7 月	是
蓝立宇	监事、业务经理	男	44	高中	2015 年 7 月至 2018 年 7 月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

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:

公司股东、实际控制人范嘉骏与公司股东范金伟系兄弟关系，范嘉骏与李云系夫妻关系。

(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
范嘉骏	董事长、总经理	18,000,000	-	18,000,000	90.00	-
范金伟	董事、副总经理	2,000,000	-	2,000,000	10.00	-
李云	董事	-	-	-	-	-
张俊	董事、车间副主任	-	-	-	-	-
毛建伟	董事、业务经理	-	-	-	-	-
徐云莲	监事会主席、财务主管	-	-	-	-	-
李盛祥	监事、综合办公室主任	-	-	-	-	-
蓝立宇	监事、业务经理	-	-	-	-	-
合计		20,000,000	-	20,000,000	100.00	-

(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
不适用				

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

本年公司董事、监事、高级管理人员未发生变化。

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
管理人员	4	4
财务人员	5	5
销售人员	3	4
研发人员	4	4
生产人员	37	37
员工总计	53	54

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	3	3
专科	15	15
专科以下	35	36
员工总计	53	54

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

- 1、人员变化：本期人员比上期增加 1 人，销售人员增加 1 人，员工人数有变化较小。
- 2、人员培训：公司重视员工的培训和发展，为员工提供可持续发展的机会，充分让员工有展示自己的平台，制定了年度培训计划，进行员工入职培训、岗位技能培训，管理人员技能培训，利用内部培训和外部培训的方式，不断提升员工素质和能力，提升员工和部门的工作效率，为公司实现经营目标提供坚实的基础，实现员工和公司共发展。
- 3、薪酬政策情况：公司员工薪酬包括基本薪酬、岗位薪酬、职称（技能）补贴、加班薪、绩效薪酬和其他补贴等。全员实现劳动合同制，在员工入职之日签订《劳动合同书》，公司按国家法律、法规及地方相关社会保障政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保障，缴纳住房公积金。

（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	20,000,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，公司未任命核心员工；核心技术人员未发生变化。

公司核心技术人员为范嘉骏、范金伟。

范嘉骏，1973 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，拥有浙江大学 EMBA（高级管理人员工商管理硕士）学位。1991 年 1 月至 2001 年 8 月，担任中宇集团有

限公司质量与技术管理专员；2001年9月至2004年3月，待业；2004年4月至2015年8月，担任科佳塑化执行董事、总经理；2015年8月至今，担任科佳新材董事长、总经理。

范金伟，1973年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，毕业于浙江理工大学高分子材料与工程专业。1991年3月至2004年9月，担任中宇集团有限公司质检与配方管理专员；2004年10月至2015年8月，担任科佳塑化副总经理；2015年8月至今，担任科佳新材董事、副总经理。

第九节公司治理及内部控制

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

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

公司能够根据《公司法》、《公司章程》等规定召开股东大会、董事会、监事会；“三会”决议文件基本完整、文件内容要件基本齐备、文件均能正常签署、决议均能得到有效执行。公司“三会”相关人员均符合当时有效的《公司法》的任职资格，并能够依照法律法规等要求履行义务、行使权利。自股份公司成立以来，公司管理层注重“三会”规范运作，并加强公司内部管理制度的建设、健全和有效执行，期间未给股东、债权人及其他第三方合法权益造成损害。

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

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规履行了规定的程序。

4、公司章程的修改情况

2016年7月，公司在有限公司整体变更股份公司时，按照相关法律法规修改了公司章程。

2016年8月12日，公司2016年第一次临时股东大会审议通过《关于公司经营范围变更的议案》，同意增加经营范围“生产：环保阻燃聚烯烃材料，高分子新材料。批发、零售：环保阻燃聚烯烃材料、交联聚乙烯材料、功能色母料、电线电缆、塑料制品、装饰材料。服务：聚乙烯塑料粒子、环保阻燃聚烯烃材料的技术开发”。

(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	审议《关于公司2015年度董事会工作报

		告的议案》、《关于公司 2015 年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2015 年度总经理工作报告的议案》、《关于实际控制人范嘉骏为公司提供不超过 2,000.00 万元无息借款的议案》、《补充确认 2016 年上半年度偶发性关联交易》、《补充确认对外投资设立全资子公司》、《关于公司经营范围变更的议案》等
监事会	2	《关于公司 2015 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2015 年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2015 年度财务决算的议案》、《关于公司 2016 年半年度报告的议案》等
股东大会	5	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 年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2015 年度总经理工作报告的议案》、《关于实际控制人范嘉骏为公司提供不超过 2,000.00 万元无息借款的议案》、《补充确认 2016 年上半年度偶发性关联交易》、《补充确认对外投资设立全资子公司》、《关于公司经营范围变更的议案》等

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

(1) 股东大会

公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东，特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

(2) 董事会

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

(3) 监事会

目前公司监事会为 3 人，股份公司监事会严格按照《公司章程》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(三) 公司治理改进情况

公司现任董事 5 名，监事 3 名，公司管理层未引入职业经理人。报告期内，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。未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司治理更加规范。

（四）投资者关系管理情况

公司指定信息披露负责人具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，严格按照有关法律法规以及《信息披露事务管理制度》、《信息披露制度》、《重大信息内部报告制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息，借助电话、网络平台回答投资者咨询。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会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

（一）业务独立性

公司专业从事高分子聚合物电缆料的研发、生产和销售。公司拥有独立完整的研发、采购、生产和销售系统，拥有与上述经营相适应的研发、生产和管理人员及组织机构，拥有与其经营相适应的技术、场所、机器设备等。公司控股股东、实际控制人投资控股或参股其他企业与本公司主营业务不存在同业竞争或显失公平的关联交易；控股股东、实际控制人、其他持有公司 5%以上股份的股东、董事、高级管理人员及核心技术人员均出具了避免同业竞争的承诺。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制或投资的其他企业。因此，公司业务独立。

（二）资产独立性

自成立以来，公司的历次出资、增资均由中介机构出具了《验资报告》；历次股权转让均履行了相关审批程序，交易双方签订了股权转让协议，并及时向工商行政管理部门办理了变更登记。公司合法拥有与生产经营有关的资产所有权或使用权，主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用。公司不存在主要资产被控股股东占用的情形。因此，公司资产独立。

（三）人员独立性

公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，董事、应由股东大会选举的监事由公司股东大会选举产生，职工代表监事由公司职工代表大会选举产生，董事长由公司董事会选举产生，总理由公司董事会聘任，不存在股东越权任命的情形。公司已与全体员工签订了《劳动合同》，独立发放员工工资；公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合当时有效的《公司法》、《公司章程》的规定，合法、有效；截至本年度报告公告之日，公司总经理范嘉骏无在外兼职情况；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。因此，公司人员独立。

（四）财务独立性

公司拥有独立的财务部门，专门处理公司相关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东违法违规干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系。因此，公司财务独立。

（五）机构独立性

公司已经建立了独立、完整的组织结构，并设立了职能部门。公司各职能部门均制定了部门管理制度和部门岗位职责说明书。公司具有独立的办公机构、场所，不存在与股东单位

合署办公、混合经营的情形。因此，公司机构独立。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要求，建立了适应公司管理的要求内部控制体系，体系涵盖了研发、销售、综合（人力资源、行政办公）、财务等各业务及管理环节。从公司经营过程和成果看，公司的内部控制体系能够适应公司业务和管理的特点，是完整、合理和有效的。内部控制制度已基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司产品研发、项目执行提供保证，能够对公司内部运营与管理提供保证。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，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，公司结合实际情况，制定了《信息披露管理制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

公司目前尚未单独建立《年度报告重大差错责任追究制度》，公司计划于 2017 年制定《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	中审亚太审字【2017】020341号
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区北三环西路43号青云当代大厦22层
审计报告日期	2017年4月15日
注册会计师姓名	吕洪仁、杜明
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文：

审计报告

中审亚太审字【2017】020341号

杭州科佳新材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的杭州科佳新材料股份有限公司（以下简称“杭州科佳新材料公司”）的财务报表，包括2016年12月31日的资产负债表，2016年度的利润表、现金流量表和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杭州科佳新材料公司管理层的责任。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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了杭州科佳新材料公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：吕洪仁

中国注册会计师：杜明

中国·北京

二〇一七年四月十五日

二、财务报表

(一) 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	6.1	1,364,598.25	3,342,232.10
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	6.2	5,795,426.90	4,000,000.00
应收账款	6.3	52,936,866.13	51,844,549.37
预付款项	6.4	2,052,126.02	571,605.95
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	6.5	595,400.32	864,720.37
买入返售金融资产			
存货	6.6	11,548,367.80	7,278,438.07
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	6.7		117,144.54
流动资产合计		74,292,785.42	68,018,690.40
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	6.8	4,059,802.54	6,261,739.25
固定资产	6.9	16,961,511.60	16,972,890.59
在建工程	6.10	2,045,862.05	666,462.74
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	6.11	5,950,672.13	5,132,252.04
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	6.12	414,351.93	267,776.97
递延所得税资产	6.13	447,231.11	470,100.06
其他非流动资产	6.14		132,040.00
非流动资产合计		29,879,431.36	29,903,261.65
资产总计		104,172,216.78	97,921,952.05
流动负债：			
短期借款	6.15	27,700,000.00	30,700,000.00
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	6.16	1,731,641.50	5,000,000.00
应付账款	6.17	29,669,883.45	28,615,293.65
预收款项	6.18	150,300.00	32,720.01
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	6.19	973,287.15	1,611,126.16
应交税费	6.20	3,645,295.56	2,248,938.24
应付利息			
应付股利			
其他应付款	6.21	3,234,995.21	6,277,140.13
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	6.22	37,980.72	
其他流动负债			
流动负债合计		67,143,383.59	74,485,218.19
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	6.23		88,621.68
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			88,621.68
负债合计		67,143,383.59	74,573,839.87
所有者权益（或股东权益）：			
股本	6.24	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6.25	944,366.80	944,366.80
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6.26	1,608,446.64	240,374.54
一般风险准备			
未分配利润	6.27	14,476,019.75	2,163,370.84
归属于母公司所有者权益合计			
少数股东权益			
所有者权益合计		37,028,833.19	23,348,112.18
负债和所有者权益总计		104,172,216.78	97,921,952.05

法定代表人：范嘉骏 主管会计工作负责人：范嘉骏 会计机构负责人：徐云莲

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		147,792,033.53	174,111,937.13
其中：营业收入	6.28	147,792,033.53	174,111,937.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		144,515,320.08	168,699,171.17
其中：营业成本	6.28	126,029,190.24	153,565,281.12
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	6.29	766,741.09	253,124.89
销售费用	6.30	3,051,955.62	3,372,567.64
管理费用	6.31	12,405,520.04	8,588,301.09
财务费用	6.32	2,353,388.89	2,955,097.82

资产减值损失	6.33	-91,475.80	-35,201.39
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）		3,276,713.45	5,412,765.96
加：营业外收入	6.34	14,170,015.94	124,096.53
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	6.35	34,566.65	1,531,144.98
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		17,412,162.74	4,005,717.51
减：所得税费用	6.36	3,731,441.73	1,810,787.89
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		13,680,721.01	2,194,929.62
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			
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
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		13,680,721.01	2,194,929.62
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		0.68	0.14

(二) 稀释每股收益		0.68	0.14
------------	--	------	------

法定代表人：范嘉骏 主管会计工作负责人：范嘉骏 会计机构负责人：徐云莲

(三) 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		170,980,667.12	134,882,519.87
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		1,142,393.71	
收到其他与经营活动有关的现金	6.37.1	6,356,522.17	231,508.55
经营活动现金流入小计		178,479,583.00	135,114,028.42
购买商品、接受劳务支付的现金		153,456,225.42	109,508,636.26
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,174,693.99	3,183,599.34
支付的各项税费		7,283,048.03	4,571,404.01
支付其他与经营活动有关的现金	6.37.2	18,933,790.86	23,772,369.35
经营活动现金流出小计		184,847,758.30	141,036,008.96
经营活动产生的现金流量净额		-6,368,175.30	-5,921,980.54
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		14,842,493.51	28,390.00
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		14,842,493.51	28,390.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,855,279.24	3,098,463.10
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		3,855,279.24	3,098,463.10
投资活动产生的现金流量净额		10,987,214.27	-3,070,073.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			18,000,000.00
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		27,700,000.00	35,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		27,700,000.00	53,700,000.00
偿还债务支付的现金		30,662,019.28	41,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,000,474.29	3,229,813.35
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		32,662,493.57	44,929,813.35
筹资活动产生的现金流量净额		-4,962,493.57	8,770,186.65
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		-343,454.60	-221,866.99
加：期初现金及现金等价物余额		842,232.10	1,064,099.09
六、期末现金及现金等价物余额		498,777.50	842,232.10

法定代表人：范嘉骏 主管会计工作负责人：范嘉骏 会计机构负责人：徐云莲

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	20,000,000				944,366.80				240,74.54	2,163,370.84	23,348,112.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	20,000,000				944,366.80				240,374.54	2,163,370.84	23,348,112.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,368,072.10	12,312,648.91	13,680,721.01
（一）综合收益总额										13,680,721.01	13,680,721.01
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									1,368,072.10	-1,368,072.10	

1. 提取盈余公积								1,368,071.10	-1,368,072.10	
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本年期末余额	20,000,000			944,366.80				1,608,446.64	14,476,019.75	37,028,833.19

法定代表人：范嘉骏 主管会计工作负责人：范嘉骏 会计机构负责人：徐云莲

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	2,000,000							115,318.26	1,037,864.30	3,153,182.56	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,000,000							115,318.26	1,037,864.30	3,153,182.56	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	18,000,000				944,366.80			125,056.28	1,125,506.54	20,194,929.62	
（一）综合收益总额									2,194,929.62	2,194,929.62	
（二）所有者投入和减少资本	18,000,000				944,366.80				-829,048.54	18,115,318.26	
1. 股东投入的普通股	18,000,000									18,000,000	
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					944,366.80				-829,048.5	115,318.26	

杭州科佳新材料股份有限公司

2016 年度财务报表附注

1、公司基本情况

杭州科佳新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2015 年 8 月 7 日经浙江省杭州市工商行政管理局批准，由范嘉骏、范金伟共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：330185000036789，并于 2015 年 11 月 13 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。2016 年 07 月 06 日，本公司取得杭州市市场监督管理局重新核发的统一社会信用代码为 91330100759543836F 的《营业执照》。截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司注册资本为 2000 万元。

公司现住所为临安市太湖源镇青云村无门牌 8 号。实际控制人：范嘉骏。

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 04 月 15 日批准报出。

本公司经营范围主要包括：生产：聚乙烯塑料粒子；服务：高分子材料的研发；批发、零售：聚乙烯塑料粒子，高分子材料；货物进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）；其他无需报经审批的一切合法项目。（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）

本公司属制造行业，主要产品有通用电缆料、功能色母料、耐候架空料、环保阻燃料等；公司产品主要供应华东地区规模较大的电缆制造企业，用于电力电缆、通讯电缆的外护套和填充料。

2、财务报表的编制基础

2.1 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。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2.2 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

3、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

4、重要会计政策和会计估计

4.1 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4.2 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4.3 记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4.4 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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。

4.5 金融工具

在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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

4.5.1 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

4.5.2 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

4.5.2.1 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公

司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明,对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

4.5.2.2 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失,计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量,折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时,本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失),同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

4.5.2.3 贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失,计入当期损益。

4.5.2.4 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,以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定,即初始确认金额扣

除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

4.5.3 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司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，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

4.5.3.1 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

4.5.3.2 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价

值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为为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。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

4.5.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4.5.5 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

4.5.5.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

4.5.5.2 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

4.5.5.3 财务担保合同及贷款承诺

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损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

4.5.6 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4.5.7 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

4.5.8 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

4.5.9 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

4.6 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

4.6.1 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的,计提减值准备:①债务人发生严重的财务困难;②债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等);③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

4.6.2 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 200 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,单独测试未发生减值的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项,不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项,按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力,并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
关联方组合	信用风险
账龄分析法组合	账龄状态

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时,坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法:

项目	计提方法
关联方组合	经测试后,未发生减值的,不计提坏账准备
账龄分析法组合	账龄分析法

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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，下同）	3.00	3.00
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

b. 关联方款项，不计提坏账

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对于单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，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

4.6.3 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

4.7 存货

4.7.1 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或商品、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、周转材料、委托加工材料、在产品、产成品（库存商品）、发出商品等。

4.7.2 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

4.7.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的

影响。

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

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

4.7.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

4.7.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按分次摊销法摊销;包装物于领用时按分次摊销法摊销。

4.8 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产,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、已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值,外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出;自行建造投资性房地产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量,按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下:

类 别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧(摊销)率
土地使用权	50	—	2.00%

类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧(摊销)率
房屋建筑物	20	5.00%	4.75%

投资性房地产的用途改变为自用时,自改变之日起,本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,自改变之日起,本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“4.14 长期资产减值”。

当投资性房地产被处置,或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4.9 固定资产

4.9.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司,且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

4.9.2 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起,采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	4.75
机器设备	年限平均法	10	9.50
电子设备	年限平均法	3	31.67
运输设备	年限平均法	4	23.75
工器具或家具	年限平均法	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态,本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

4.9.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.14 长期资产减值”。

4.9.4 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

4.9.5 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

4.10 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“4.14 长期资产减值”。

4.11 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得

的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

4.12 无形资产

4.12.1 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

4.12.2 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4.12.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.14 长期资产减值”。

4.13 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

项目	摊销年限
绿化费	3-5年
装潢费	5年

4.14 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资

产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

4.15 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处

理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

4.16 收入

4.16.1 商品销售收入

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

4.16.2 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

4.16.3 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

4.16.4 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

4.16.5 收入确认的具体方法

本公司主要采取直销的模式，并设供销部负责业务的拓展。公司与重要客户签署框架协议，在框架协议约定的范围内，客户根据自身需求情况滚动下单，产品价格由公司与客户根据原材料价格的波动，以公司保持合理的利润空间为基础谈判确定。公司根据客户的订单情况安排生产以满足客户对交货时间和质量的需求。供销部有专业的销售售后服务团队，跟踪服务产品使用情况，及时取得反馈，并保证客户使用及货款顺利回收，进而完成整个销售过程。

公司产品销售收入确认方法即根据客户订单、出库单、运输回单或客户签收确认函核对无误后确认当期收入。

4.17 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的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和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

4.18 递延所得税资产/递延所得税负债

4.18.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

4.18.2 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产

和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关,以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异,不予确认有关的递延所得税负债。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回,也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况,本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异,不予确认有关的递延所得税资产。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回,或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额,不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况,本公司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,确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日,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,减记的金额予以转回。

4.18.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4.18.4 所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

4.19 租赁

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

4.19.1 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.19.2 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.19.3 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.19.4 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.20 重要会计政策、会计估计的变更

4.20.1 会计政策变更

本公司本期无会计政策变更。

4.20.2 会计估计变更

本公司本期无会计估计变更。

4.21 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

4.21.1 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

4.21.2 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

4.21.3 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

4.21.4 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

4.21.5 递延所得税资产

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

4.21.6 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

5、税项

5.1 主要税种及税率

税(费)种	具体税(费)率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。
房产税	按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基础，税率为12%。

6、财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，年初指 2016 年 1 月 1 日，年末指 2016 年 12 月 31 日。

6.1 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	85,549.13	162,769.41
银行存款	413,228.37	679,462.69
其他货币资金	865,820.75	2,500,000.00
合计	1,364,598.25	3,342,232.10

注：受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	865,820.75	2,500,000.00

项目	年末余额	年初余额
合计	865,820.75	2,500,000.00

6.2 应收票据

6.2.1 分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	5,795,426.90	
商业承兑汇票		4,000,000.00
合计	5,795,426.90	4,000,000.00

6.2.2 年末公司无已质押的应收票据

6.2.3 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	33,707,692.29	
合计	33,707,692.29	

6.2.4 年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

6.3 应收账款

6.3.1 分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	54,658,245.15	100.00	1,721,379.02	3.15	52,936,866.13
其中：账龄分析法组合	54,560,836.04	99.82	1,721,379.02	3.15	52,839,457.02
应收关联方款项	97,409.11	0.18			97,409.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	54,658,245.15	100.00	1,721,379.02	3.15	52,936,866.13

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	53,663,498.66	100.00	1,818,949.29	3.39	51,844,549.37
其中：账龄分析法组合	53,589,011.75	99.86	1,818,949.29	3.39	51,770,062.46

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
应收关联方款项	74,486.91	0.14			74,486.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	53,663,498.66	100.00	1,818,949.29	3.39	51,844,549.37

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	53,585,520.79	1,607,565.62	3.00
1至2年	906,854.72	90,685.47	10.00
2至3年	55,511.68	16,653.50	30.00
3年以上	12,948.85	6,474.43	50.00
合计	54,560,836.04	1,721,379.02	3.15

注：确定该组合依据为企业非关联方应收账款组合，根据账龄计提减值。。

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	97,409.11	0.00	0.00
合计	97,409.11	0.00	0.00

注：确定该组合依据为企业关联方应收款项。

6.3.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 204,244.56 元。

6.3.3 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
江苏恒峰线缆有限公司	6,042,717.60	11.06	181,281.53
浙江万马天屹通信线缆有限公司	5,858,924.63	10.72	175,767.74
浙江万马股份有限公司	3,866,431.54	7.07	115,992.95
珠海汉胜科技股份有限公司	3,085,060.63	5.64	92,551.82
无锡新苏能电力科技有限公司	3,053,351.92	5.59	91,600.56
合计	21,906,486.32	40.08	657,194.59

6.4 预付款项

6.4.1 账龄

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,052,126.02	100.00	571,605.95	100.00
合计	2,052,126.02	100.00	571,605.95	100.00

6.4.2 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)
青阳县浙富矿业有限责任公司	519,983.42	25.34
江苏鸿云翔橡塑机械有限公司	286,418.00	13.96
杭州元魁化工有限公司	200,000.00	9.75
李临海	200,000.00	9.75
袁崇顺	177,802.00	8.66
合计	1,384,203.42	67.45

6.5 其他应收款

6.5.1 分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	662,945.73	100.00	67,545.41	10.19	595,400.32
其中：账龄分析法组合	662,945.73	100.00	67,545.41	10.19	595,400.32
应收关联方款项					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	662,945.73	100.00	67,545.41	10.19	595,400.32

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	926,171.31	100.00	61,450.94	6.63	864,720.37
其中：账龄分析法组合	926,171.31	100.00	61,450.94	6.63	864,720.37
应收关联方款项					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	926,171.31	100.00	61,450.94	6.63	864,720.37

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	201,993.73	6,059.81	3.00
1至2年	384,000.00	38,400.00	10.00
2至3年	76,952.00	23,085.60	30.00
合计	662,945.73	67,545.41	—

注：确定该组合为企业非关联方其他应收款，依据账龄提取坏账。

6.5.2 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 6,094.47 元。

6.5.3 截止 2016 年 12 月 31 日，本年无实际核销的其他应收款。

6.5.4 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	160,000.00	60,000.00
资金拆借	462,452.00	839,940.00
其他	40,493.73	26,231.31
合计	662,945.73	926,171.31

6.5.5 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
杭州临安雪祥塑料粒子有限公司	其他往来	322,952.00	2-3 年	48.71	36,885.60
远东买卖宝网络科技有限公司	其他往来	160,000.00	1-2 年	24.13	9,000.00
范雪明	借款	49,000.00	2-3 年	7.39	12,700.00
中石化加油 IC 卡充值	其他往来	31,252.03	1 年以内	4.71	937.56
毛建伟	备用金	30,000.00	1 年以内	4.53	900.00
合计	—	593,204.03	—	89.48	60,423.16

6.6 存货

6.6.1 分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,740,232.37		8,740,232.37
在产品	259,466.74		259,466.74
库存商品	2,446,758.52		2,446,758.52
周转材料	101,910.17		101,910.17
合计	11,548,367.80		11,548,367.80

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,099,326.10		5,099,326.10
在产品	482,943.18		482,943.18
库存商品	1,367,169.24		1,367,169.24
周转材料	328,999.55		328,999.55
合 计	7,278,438.07		7,278,438.07

6.6.2 存货年末余额中无借款费用资本化金额。

6.7 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税		117,144.54
合计		117,144.54

6.8 投资性房地产

6.8.1 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	土地使用权	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	7,182,353.34	7,182,353.34
2、本年增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3、本年减少金额	2,653,449.00	2,653,449.00
(1) 处置	2,653,449.00	2,653,449.00
(2) 其他转出		
4、年末余额	4,528,904.34	4,528,904.34
二、累计折旧和累计摊销		
1、年初余额	920,614.09	920,614.09
2、本年增加金额	90,578.04	90,578.04
(1) 计提或摊销	90,578.04	90,578.04
3、本年减少金额	542,090.33	542,090.33
(1) 处置	542,090.33	542,090.33
(2) 其他转出		
4、年末余额	469,101.80	469,101.80
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		

项 目	土地使用权	合 计
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	4,059,802.54	4,059,802.54
2、年初账面价值	6,261,739.25	6,261,739.25

注：被抵押、质押等所有权受到限制的投资性房地产情况详见附注 6.39 所有权和使用权受到限制的资产。

6.9 固定资产

6.9.1 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	工器具或家具	合 计
一、账面原值						
1、年初余额	13,497,478.64	7,798,136.68	3,572,652.71	479,470.52	273,812.63	25,621,551.18
2、本年增加金额	63,000.00	1,457,948.71		66,541.88	41,524.79	1,629,015.38
(1) 购置	63,000.00	1,457,948.71		66,541.88	41,524.79	1,629,015.38
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3、本年减少金额	105,241.51	34,660.41				139,901.92
(1) 处置或报废	105,241.51	34,660.41				139,901.92
4、年末余额	13,455,237.13	9,221,424.98	3,572,652.71	546,012.40	315,337.42	27,110,664.64
二、累计折旧						
1、年初余额	1,987,496.42	2,931,199.41	3,252,911.64	363,387.28	113,665.84	8,648,660.59
2、本年增加金额	638,861.40	702,796.16	50,463.97	77,243.34	50,917.50	1,520,282.37
(1) 计提	638,861.40	702,796.16	50,463.97	77,243.34	50,917.50	1,520,282.37
3、本年减少金额	19,593.67	196.25				19,789.92
(1) 处置或报废	19,593.67	196.25				19,789.92
4、年末余额	2,606,764.15	3,633,799.32	3,303,375.61	440,630.62	164,583.34	10,149,153.04
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、年末账面价值	10,848,472.98	5,587,625.66	269,277.10	105,381.78	150,754.08	16,961,511.60
2、年初账面价值	11,509,982.22	4,866,937.27	319,741.07	116,083.24	160,146.79	16,972,890.59

6.9.2 期末无暂时闲置的固定资产

6.9.3 期末无未办妥产权证书的固定资产。

注：被抵押、质押等所有权受到限制的固定资产情况详见附注 6.39 所有权和使用权受到限制的资产。

6.10 在建工程

6.10.1 在建工程情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂房	2,045,862.05		2,045,862.05	666,462.74		666,462.74
合 计	2,045,862.05		2,045,862.05	666,462.74		666,462.74

6.10.2 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
新厂房	2,040,413.61	666,462.74	1,379,399.31			2,045,862.05
合 计	2,040,413.61	666,462.74	1,379,399.31			2,045,862.05

6.11 无形资产

6.11.1 无形资产情况

项 目	土地使用权	知识产权	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	5,678,358.95		5,678,358.95
2、本年增加金额		943,396.23	943,396.23
(1) 购置		943,396.23	943,396.23
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额	5,678,358.95	943,396.23	6,621,755.18
二、累计摊销			
1、年初余额	546,106.91		546,106.91
2、本年增加金额	115,727.16	9,248.98	124,976.14
(1) 计提	115,727.16	9,248.98	124,976.14
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额	661,834.07	9,248.98	671,083.05
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			

项 目	土地使用权	知识产权	合 计
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	5,016,524.88	934,147.25	5,950,672.13
2、年初账面价值	5,132,252.04		5,132,252.04

注：本年末,公司不存在通过公司内部研究开发形成的无形资产。

6.11.2 年末，无未办妥产权证书的土地使用权。

注:被抵押、质押等所有权受到限制的无形资产情况详见附注 6.39 所有权和使用权受到限制的资产。

6.12 长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末数
绿化费	267,776.97	87,000.00	158,070.64		196,706.33
装潢费		239,320.39	21,674.79		217,645.60
合 计	267,776.97	326,320.39	179,745.43		414,351.93

6.13 递延所得税资产/递延所得税负债

6.13.1 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,788,924.44	447,231.11	1,880,400.23	470,100.06
合 计	1,788,924.44	447,231.11	1,880,400.23	470,100.06

6.14 其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
预付购买长期资产的款项		132,040.00
合 计		132,040.00

6.15 短期借款

6.15.1 短期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
抵押借款	25,200,000.00	28,200,000.00
保证借款	2,500,000.00	2,500,000.00
合 计	27,700,000.00	30,700,000.00

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注[1.1]、[1.2]及[1.3]；
保证借款的抵押资产类别以及金额，参见附注[1.4]。

1.1、贷款银行：兴业银行股份有限公司杭州临安支行，于 2016 年 11 月 16 日借款本金 12,000,000.00,月利率 5.00%，为抵押和保证借款。担保方式为抵押，担保人为杭州科佳新材料股份有限公司，抵押物为名下房地产；担保方式为抵押，担保人为李云、范嘉骏，抵押物为所有人李云自有房地产；担保方式为抵押，担保人为董清、赵亚萍；抵押物名称自有房产，所有人董清、赵亚萍；担保方式为保证，担保人为李云、范嘉骏；

1.2、贷款银行：兴业银行股份有限公司杭州临安支行，于 2016 年 11 月 18 日借款本金 9,000,000.00,月利率 5.00%，为抵押和保证借款。担保方式为抵押，担保人为杭州科佳新材料股份有限公司，抵押物为名下房地产；担保方式为抵押，担保人为李云、范嘉骏，抵押物为所有人李云自有房地产；担保方式为抵押，担保人为董清、赵亚萍；抵押物名称自有房产，所有人董清、赵亚萍；担保方式为保证，担保人为李云、范嘉骏；

1.3、贷款银行：浙江南浔农村商业银行股份有限公司临安支行，于 2016 年 10 月 12 日借款本金 4,200,000.00,月利率 5.50%，为抵押借款。担保人为杭州科佳新材料股份有限公司，抵押物为权证号临国用（2015）第 06697 号、权证号临国用（2015）第 06694 号、权证号临国用（2015）第 06696 号三处土地使用权；

1.4、贷款银行：浙江南浔农村商业银行股份有限公司临安支行，于 2016 年 7 月 20 日借款本金 2,500,000.00,月利率 5.60%，为保证借款。担保方式为保证，担保人为杭州惠尔线缆有限公司。

6.15.2 期末无已逾期未偿还的短期借款。

6.16 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,731,641.50	5,000,000.00
合 计	1,731,641.50	5,000,000.00

6.17 应付账款

6.17.1 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
应付货款	28,314,332.06	27,801,832.6
应付运费	1,355,551.39	813,461.04
合 计	29,669,883.45	28,615,293.65

6.17.2 公司无账龄超过一年以上的应付款项。

6.18 预收款项

6.18.1 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
预收货款	300.00	32,720.01
土地租赁	150,000.00	
合计	150,300.00	32,720.01

6.18.2 公司无账龄超过一年以上的预收款项。

6.19 应付职工薪酬

6.19.1 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	1,607,475.55	4,152,922.44	4,802,615.14	957,782.85
二、离职后福利-设定提存计划	3,650.61	191,307.92	179,454.23	15,504.30
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,611,126.16	4,344,230.36	4,982,069.37	973,287.15

6.19.2 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,601,971.09	4,015,997.68	4,672,557.15	945,411.62
2、职工福利费				
3、社会保险费	4,504.46	88,914.68	85,607.43	7,811.71
其中：医疗保险费	3,368.13	67,733.33	64,899.74	6,201.72
工伤保险费	1,047.65	14,756.83	14,711.30	1,093.18
生育保险费	88.68	6,424.52	5,996.39	516.81
4、住房公积金		28,824.00	28,824.00	
5、工会经费和职工教育经费	1,000.00	19,186.08	15,626.56	4,559.52
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	1,607,475.55	4,152,922.44	4,802,615.14	957,782.85

6.19.3 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	2,849.63	177,069.83	165,448.78	14,470.68
2、失业保险费	800.98	14,238.09	14,005.45	1,033.62
3、企业年金缴费				
合计	3,650.61	191,307.92	179,454.23	15,504.30

6.20 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	710,048.32	1,388,607.60
企业所得税	2,393,422.09	432,341.15
个人所得税		-5,976.94
城市维护建设税	30,376.44	14,587.84
房产税	355,341.96	67,048.64
土地使用税	116,509.64	314,658.27
教育费附加	18,225.86	14,587.85
地方教育费附加	12,150.58	
印花税	4,665.20	4,274.29
水利基金		17,809.54
残保金	4,555.47	1,000.00
合计	3,645,295.56	2,248,938.24

6.21 其他应付款

6.21.1 款项性质

项目	年末余额	年初余额
关联方资金		4,098,769.88
代收款	152,669.08	153,101.54
其他往来	3,082,326.13	2,025,268.71
合计	3,234,995.21	6,277,140.13

6.21.2 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
临安市绿润土地勘测规划设计有限公司	1,000,000.00	对方未催收
合计	1,000,000.00	—

6.22 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期应付款	37,980.72	
合计	37,980.72	

6.23 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
车辆按揭贷款		88,621.68
合计		88,621.68

6.24 股本

项目	年初余额	本年增减变动 (+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,000,000.00						20,000,000.00

6.25 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	944,366.80			944,366.80
合计	944,366.80			944,366.80

6.26 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	240,374.54	1,368,072.10		1,608,446.64
合计	240,374.54	1,368,072.10		1,608,446.64

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

6.27 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	2,163,370.84	1,037,864.30
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	2,163,370.84	1,037,864.30
加：本年归属于母公司股东的净利润	13,680,721.01	2,194,929.62
减：提取法定盈余公积	1,368,072.10	240,374.54
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		829,048.54
年末未分配利润	14,476,019.75	2,163,370.84

6.28 营业收入和营业成本**6.28.1 营业收入和营业成本**

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	147,539,394.21	125,783,534.20	171,887,483.45	151,359,580.04
其他业务	252,639.32	245,656.04	2,224,453.68	2,205,701.08
合计	147,792,033.53	126,029,190.24	174,111,937.13	153,565,281.12

6.28.2 销售收入金额前 5 名客户单位情况

单位名称	2016 年 12 月 31 日	占营业收入比例(%)
珠海汉胜科技股份有限公司	14,147,642.74	0.10
江苏亨鑫科技有限公司	10,905,102.59	0.07
江苏东峰电缆有限公司	15,104,669.06	0.10
江苏恒峰线缆有限公司	10,014,657.61	0.07

江苏上上电缆集团有限公司	12,735,189.32	0.09
合 计	62,907,261.31	0.43

6.29 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	182,895.76	126,562.45
教育费附加	109,737.44	75,937.47
地方教育附加	73,158.32	50,624.97
水利建设基金	23,521.93	
房产税	349,246.63	
印花税	28,181.01	
合 计	766,741.09	253,124.89

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注“5、税项”。

6.30 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	658,732.72	803,611.16
运输费	2,357,000.90	2,548,262.74
广告费	36,222.00	
其他费用		20,693.74
合 计	3,051,955.62	3,372,567.64

6.31 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,580,088.53	788,944.40
研发支出	6,333,814.04	2,672,434.53
折旧摊销费	909,497.39	983,305.53
咨询服务费	1,072,027.76	888,555.67
税费	216,632.30	793,026.20
业务招待费	713,645.16	754,472.91
水电办公费	191,763.97	443,463.70
汽车费	110,212.29	111,188.79
差旅费	454,645.96	143,721.51
修理费	173,794.78	83,728.14
财产保险费	116,292.56	50,792.75
绿化费	211,688.64	210,354.55
装潢费	51,301.73	
技术开发费		2,697.08

项目	本年发生额	上年发生额
其他	270,114.93	661,615.33
合计	12,405,520.04	8,588,301.09

6.32 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	1,976,257.79	2,309,316.88
减：利息收入	27,732.37	107,412.02
票据贴现息	385,787.60	741,537.10
手续费	19,075.87	11,655.86
合计	2,353,388.89	2,955,097.82

6.33 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-91,475.80	-35,201.39
合计	-91,475.80	-35,201.39

6.34 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	12,622,792.40		12,622,792.40
其中：无形资产处置利得	12,622,792.40		12,622,792.40
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	917,500.00	118,040.00	917,500.00
其他	629,723.54	6,056.53	629,723.54
合计	14,170,015.94	124,096.53	14,170,015.94

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/ 与收益相关
收财政局发改局新三板奖励	700,000.00		与收益相关
收财政局工业发展基金		113,040.00	与收益相关
科技局专利补助	52,000.00	5,000.00	与收益相关
收环保局环境保护专项补助	10,500.00		与收益相关
收经济和信息化局清洁生产奖励	30,000.00		与收益相关
收财政局股改挂牌补助	125,000.00		与收益相关
合计	917,500.00	118,040.00	—

6.35 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		1,424,487.05	
其中：固定资产处置损失	11,769.58	1,424,487.05	11,769.58

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	1,927.31	678.44	1,927.31
赔偿、违约金	10,161.88	105,479.49	10,161.88
其他	10,707.88	500.00	10,707.88
合计	34,566.65	1,531,144.98	34,566.65

6.36 所得税费用

6.36.1 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	3,761,106.67	1,801,987.54
递延所得税费用	-29,664.94	8,800.35
合计	3,731,441.73	1,810,787.89

6.36.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	17,412,162.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,353,040.69
子公司适用不同税率的影响	25%
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-621,598.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	3,731,441.73

6.37 现金流量表项目

6.37.1 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助收入	917,500.00	118,040.00
银行存款利息收入	27,732.37	107,412.02
其他往来款	411,289.80	6,056.53
银行承兑汇票保证金	5,000,000.00	
合计	6,356,522.17	231,508.55

6.37.2 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
银行承兑汇票保证金	3,365,820.75	
管理费用	9,427,060.52	2,470,207.82

项目	本年发生额	上年发生额
销售费用	2,393,222.90	3,180,239.81
银行手续费	380,646.97	11,655.86
其他往来	3,367,039.72	18,110,265.86
合计	18,933,790.86	23,772,369.35

6.38 现金流量表补充资料

6.38.1 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	13,680,721.01	2,194,929.62
加：资产减值准备	-91,475.80	-35,201.39
固定资产折旧	1,520,282.37	2,086,861.22
无形资产摊销	124,976.14	262,568.95
长期待摊费用摊销	179,745.43	203,972.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-12,611,022.82	1,424,487.05
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	2,362,045.39	3,229,813.35
投资损失		
递延所得税资产减少	22,868.95	8,800.35
递延所得税负债增加		
存货的减少	-4,269,929.73	6,733,964.05
经营性应收项目的减少	-1,894,939.09	-9,471,937.05
经营性应付项目的增加	-5,391,447.15	-12,560,239.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,368,175.30	-5,921,980.54
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	498,777.50	842,232.10
减：现金的期初余额	842,232.10	1,064,099.09
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	-343,454.60	-221,866.99

6.38.2 现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	498,777.50	842,232.10
其中：库存现金	85,549.13	162,769.41
可随时用于支付的银行存款	413,228.37	679,462.69
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	498,777.50	842,232.10

6.39 所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	865,820.75	银行承兑汇票保证金
投资性房地产	4,059,802.54	金融机构借款抵押
固定资产	10,950,022.05	金融机构借款抵押
无形资产	5,016,524.88	金融机构借款抵押
合计	20,892,170.22	—

7、关联方及关联交易

7.1 本企业的实际控制人情况

股东名称	与本公司关系	对本公司的持股比例 (%)
范嘉骏	实际控制人	90.00

7.2 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
范金伟	持股 5%以上股东
杭州惠尔线缆有限公司	公司董事李云兄妹的配偶控制的企业
杭州临安三一房地产开发有限公司	公司董事李云的叔叔控制的企业
杭州临安李伟装饰材料有限公司	公司董事李云的堂弟控制的企业
临安柏毅包装材料有限公司	公司董事李云兄妹的配偶控制的企业
临安市通成塑化有限公司	公司董事范金伟的配偶控制的企业
李云	实际控制人直系亲属、公司董事
毛建伟	公司董事
黄红梅	公司董事的直系亲属
蓝立宇	公司监事

7.3 关联方交易情况

7.3.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
临安市通成塑化有限公司	购买商品	0.00	948,800.00
合计		0.00	948,800.00

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
杭州惠尔线缆有限公司	销售商品	52,922.20	11,880.00
合计		52,922.20	11,880.00

7.3.2 关联担保情况

①本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杭州惠尔线缆有限公司	2,000,000.00	2016年8月16日	2017年8月16日	尚未完毕
合计	2,000,000.00			

②本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
范嘉骏 李云	12,000,000.00	2016年11月16日	2017年11月15日	尚未完毕
范嘉骏 李云	9,000,000.00	2016年11月18日	2017年11月17日	尚未完毕
杭州惠尔线缆有限公司	2,500,000.00	2016年7月20日	2017年7月18日	尚未完毕
合计	23,500,000.00			

7.3.3 关联方资金拆借

7.3.3.1 向关联方拆入资金

关联方	期初金额	本期拆入金额	起始日	到期日	本期偿还金额	期末金额	说明
杭州惠尔线缆有限公司	500,000.00	0.00	2016-1-1	2016-12-31	500,000.00	0.00	
范嘉骏	718,769.88	21,451,500.00	2016-1-1	2016-12-31	20,270,269.88	1,900,000.00	
李云	2,880,000.00	1,000,000.00	2016-1-1	2016-12-31	3,880,000.00	0.00	
合计	4,098,769.88	22,451,500.00			24,650,269.88	1,900,000.00	

7.3.3.2 向关联方拆出资金

关联方	期初金额	拆出金额	起始日	到期日	本期收回金额	期末金额	说明
杭州惠尔线缆有限公司	0.00	2,600,000.00	2016-1-1	2016-12-31	2,600,000.00	0.00	
杭州临安李伟装饰材料有限公司	0.00	10,300,000.00	2016-1-1	2016-12-31	10,300,000.00	0.00	
毛建伟	0.00	550,000.00	2016-1-1	2016-12-31	550,000.00	0.00	
合计	0.00	13,450,000.00			13,450,000.00	0.00	

7.4 关联方应收应付款项

7.4.1 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	所占余额比例 (%)	账面余额	所占余额比例 (%)
应收账款:				
杭州惠尔线缆有限公司	97,409.11	0.01	74,486.91	0.01
合计	97,409.11	0.01	74,486.91	0.01
其他应收款				
毛建伟	30,000.00	4.53	0.00	0.00
合计	30,000.00	4.53	0.00	0.00

7.4.2 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
其他应付款:		
杭州惠尔线缆有限公司	0.00	500,000.00
范嘉骏	1,900,000.00	718,769.88
蓝立宇	51,686.31	0.00
李云	0.00	2,880,000.00
毛建伟	23,603.00	0.00
范金伟	7,172.00	0.00
合计	1,982,461.31	4,098,769.88

7.5 关联方承诺

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的关联方承诺事项。

8、承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

9、或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

10、资产负债表日后事项

截至财务报告报出日，公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

11、补充资料

11.1 本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	12,611,022.82	
计入当期损益的政府补助，但与企业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	917,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	606,926.47	
所得税影响额	3,533,862.32	
合计	10,601,586.97	

11.2 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		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	45.32	0.68	0.68
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	10.20	0.15	0.15

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：

杭州科佳新材料股份有限公司会议室。