



# 大自然

NEEQ : 834019

杭州大自然科技股份有限公司  
(Hangzhou Nature Technology CO., Ltd)



## 年度报告

——2017——

## 公 司 年 度 大 事 记

◆ 2017年7月10日公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准杭州大自然科技股份有限公司定向发行股票的批复》（证监许可[2017]1116号），核准公司定向发行不超过34,513,200股新股。

◆ 2017年12月27日公司召开第六届董事会第二十二次会议审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》。

◆ 2017年12月27日召开第六届董事会第九次会议审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》。

## 目 录

<b>第一节 声明与提示</b> .....	<b>3</b>
<b>第二节 公司概况</b> .....	<b>6</b>
<b>第三节 会计数据和财务指标摘要</b> .....	<b>8</b>
<b>第四节 管理层讨论与分析</b> .....	<b>10</b>
<b>第五节 重要事项</b> .....	<b>20</b>
<b>第六节 股本变动及股东情况</b> .....	<b>24</b>
<b>第七节 融资及利润分配情况</b> .....	<b>26</b>
<b>第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况</b> .....	<b>28</b>
<b>第九节 行业信息</b> .....	<b>31</b>
<b>第十节 公司治理及内部控制</b> .....	<b>33</b>
<b>第十一节 财务报告</b> .....	<b>39</b>

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、大自然	指	杭州大自然科技股份有限公司
潜阳公司	指	杭州潜阳科技有限公司
N+1	指	苏州恩加壹汽车服务有限公司
诚然膜公司	指	杭州诚然膜材料有限公司
光电公司	指	杭州大自然光电有限公司
乐金电子	指	乐金电子(杭州)有限公司
报告期内	指	2017 年度
报告期末	指	2017 年 12 月 31 日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	杭州大自然科技股份有限公司股东大会
董事会	指	杭州大自然科技股份有限公司董事会
监事会	指	杭州大自然科技股份有限公司监事会
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
股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、民生证券	指	民生证券股份有限公司
《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》
《公司章程》	指	《杭州大自然科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
TOP	指	磷酸三-2-乙基己酯
DMP	指	邻苯二甲酸二甲酯
DEP	指	邻苯二甲酸二乙酯

## 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。

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

瑞华会计师事务所(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。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述,不构成公司对投资者的实质承诺,投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识,并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

## 重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
股权分散不稳定的风险	公司第一大股东苏州市投资有限公司持有公司 27.19% 的股权；公司第二大股东杭州信江科技发展有限公司及其关联方合计持有公司 20.56% 的股权。公司前二大股东持股比例均低于 30%，不存在单一股东对公司决策构成实质性影响。公司股权比较分散，没有实际控制人。由于股权分散，公司存在并购导致股权不稳定的风险。
业务多种经营风险	公司主营业务为有机酯类产品、膜材料产品、信息存储产品的开发、生产与销售及汽车后市场服务。分别属于精细化工行业、光学光电子元器件制造行业、信息行业及汽车后市场行业。因此，公司现有四类业务之间的产业关联度不大，生产经营需要不同的设备、人才、营销渠道和管理经验，故公司存在业务多种经营的风险。
市场过度竞争的风险	有机酯类产品是公司的主要业务收入来源，公司重点发展的 TOP、DMP、DEP 等产品，是细分行业的龙头产品。因工艺优良、市场地位和品牌积累，公司获得略高于同行业平均的利润率。但此类产品是成熟产品，一旦有新的竞争者涌入该细分市场，可能会导致市场竞争加剧，产品价格降低，影响公司的盈利水平。
环境保护的风险	根据环保部公布的《上市公司环境信息披露指南》，公司涉足的精细化工行业是重污染行业，随着社会对环保关注度的不断上升，国家“十三五”对节能减排要求的提高，政府对企业的环保要求将更加严格。公司除为了达标而产生的资本性支出金额和运营成本可能会增加外，还会因出现重大环保事故而造成影响生产的风险。
安全生产的风险	公司有机酯类产品生产过程中，部分原料、半成品和产成品为易燃、易爆、腐蚀性物质。产品生产过程中虽然不涉及高温、高压等工艺，但存在着因设备及工艺不完善、物品保管及操作不当等原因而造成意外安全事故的风险。针对安全隐患，公司内部设置了安环部及专职安全员，并制定了安全生产相关制度。到目前为止，公司从未发生过重大安全事故。
膜材料业务对关联方存在依赖的风险	报告期内，公司膜材料业务主要采用控股子公司诚然膜为关联方乐金电子代加工模式来实现的。报告期内，公司膜材料产品对乐金电子的销售金额为 37,795,207.40 元，占同类交易的 100%。报告期内的公司膜材料产品业务占公司主营业务比重为 9.40%，对公司整体的影响力有限。报告期内，关联销售和关联采购的价格公允。
新增业务的风险	报告期内，公司进入汽车后市场服务行业，开展汽车后市场服务业务，新业务的开展面临市场竞争、业务拓展、人力资源风险。若公司在竞争过程中无法建立、保持和扩大自身的竞争优势，可能会影响公司汽车后市场业务的进一步拓展。

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	杭州大自然科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hangzhou Nature Technology Co.,Ltd.
证券简称	大自然
证券代码	834019
法定代表人	施衍
办公地址	杭州市西湖区华星路 99 号 11 楼东

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	于燕春
职务	董事会秘书
电话	0571-88156030
传真	0571-88156000
电子邮箱	natureyyc@163.com
公司网址	www.nature.net.cn
联系地址及邮政编码	杭州市西湖区华星路 99 号 11 楼东 (310012)
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1992 年 12 月 22 日
挂牌时间	2015 年 11 月 23 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C26 化学原料和化学制品制造业-C266 专用化学产品制造-C2661 化学试剂和助剂制造
主要产品与服务项目	有机酯类产品、膜材料产品、信息存储产品的开发、生产与销售及汽车后市场服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	85,600,600
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人	无

### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913300001431025738	否
注册地址	杭州市西湖区华星路 99 号	否

注册资本	85,600,600.00	否
-		

## 五、中介机构

主办券商	民生证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区世纪大道 1168 号东方金融广场 B 座 2101-2104
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	吴抱军、陈兴冬
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层

## 六、报告期后更新情况

√适用

- 1、根据《全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变更指引》公司股票转让方式自 2018 年 1 月 15 日起由协议转让变更为集合竞价转让方式。
- 2、2018 年 3 月 28 日中国证券登记结算有限责任公司北京分公司出具了《股份登记确认书》，公司总股本从发行前 85,600,600 股变更为 119,780,431 股。

### 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	521,861,196.27	441,007,008.45	18.33%
毛利率%	23.14%	24.06%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	34,297,416.14	22,636,765.27	51.51%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	30,790,340.74	17,484,328.22	76.10%
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）	11.29%	7.64%	-
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）	10.14%	5.90%	-
基本每股收益	0.40	0.26	53.85%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	631,614,543.74	627,358,869.98	0.68%
负债总计	255,829,961.73	298,493,073.09	-14.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	324,130,515.91	283,995,960.18	14.13%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.79	3.32	14.16%
资产负债率（母公司）	20.94%	53.78%	-
资产负债率（合并）	40.50%	47.58%	-
流动比率	207.66%	173.05%	-
利息保障倍数	4.35	9.54	-

#### 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	61,764,406.04	18,065,620.05	241.89%
应收账款周转率	893.97%	752.17%	-
存货周转率	1,708.69%	1,452.98%	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	0.68%	9.93%	-
营业收入增长率%	18.33%	32.35%	-
净利润增长率%	20.97%	56.64%	-

**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	85,600,600	85,600,600	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

**六、非经常性损益**

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-199,633.81
计入当期损益的政府补助, 但与公司业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	3,609,238.08
委托他人投资或管理资产的损益	619,480.62
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	287,461.46
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	264,860.89
<b>非经常性损益合计</b>	<b>4,581,407.24</b>
所得税影响数	975,854.89
少数股东权益影响额 (税后)	98,476.95
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,507,075.40</b>

**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**

√ 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 商业模式

公司采用“母子公司”两级运营方式，形成以有机酯类产品为主导，膜材料产品、信息存储产品为辅的多元化实体经营格局。基于公司战略发展需要，报告期内公司开拓汽车后市场服务产业，培育新的业绩增长点。公司下属各子公司拥有独立的人、财、物管理体系，各自独立开展相关业务。母公司通过预算管理体系的建立，实施以利润为中心的预算目标管理，明确各项经营管理目标，分解、落实责任制，强化各子公司 KPI（关键绩效指标）考核，确保公司整体经营目标的完成。其中，潜阳公司、诚然膜公司、光电公司经过多年努力，拥有了一批“专业加敬业”的优秀人才，专注于各自专业领域的生产经营管理，积累了一批长期紧密合作的优质客户，建立了完整的市场营销网络，实现企业可持续稳健发展。

#### 1、有机酯类产品

潜阳公司以“小产品、大市场，做专、做精、做强，建设具有国际竞争力绿色科技企业”为发展目标，立足于精细化工行业细分市场，依靠技术和人才优势，着力抓好专业制造、基础管理、安全环保三大工作，集中资源优先发展 TOP、DMP、DEP 等产品，把培育优质客户作为经营重点。通过自身几年的积累，公司的客户结构调整取得了成功，既有世界 500 强的龙头企业，又有国内一些大的知名企业，还拥有一批新兴的处在快速成长的企业。公司通过了世界 500 强企业中的中国石化、巴斯夫、PPG、阿克苏·诺贝尔等公司的认证，成为了我们稳定的客户；目前产品销往国内外优质客户的数量占了 50% 以上，良好的客户结构确保了公司拥有世界级的稳定市场以及和我们一起发展的新兴应用领域，使得公司有较强的抗市场风险能力。目前已占居细分行业的龙头地位，能获得高于行业平均利润率的盈利成果。

#### 2、膜材料产品

诚然膜公司通过引入 LG 电子功能性膜材料技术，借鉴其精细化管理体系，建立健全了生产、质量、管理及服务体系，培养出一支适应先进制造业要求的运营管理团队，与 LG 电子建立了稳定合作关系，加入高端供应链。按照“消化、吸收、再创新”工作方针，快速推进功能性膜材料产业发展。公司顺应液晶显示市场发展趋势，积极开发大尺寸复合型光学膜生产工艺，为客户提供更低成本的光学膜组解决方案。

#### 3、信息存储产品

光电公司在信息存储产品加工基础上，拓展以文化为内涵的创意策划增值服务；以儿童教育为载体，走专业化定制服务发展之路，以“一站式”服务整体设计开发为经营模式，实现轻资产运行，逐步成为儿童教育综合服务商。

#### 4、汽车后市场服务

N+1 以线下服务为核心，以互联网为载体，通过优质的线上+线下服务体验，在获取增量客户资源的同时收获交易及其衍生的大数据资源，进而通过优质的汽车维修服务门店的覆盖，向包含二手车交易过户、车辆检测、维修、汽配销售、保养等全产业链的汽车后市场服务产业的渗透，形成完整的汽车后市场服务产业链。

#### 报告期内变化情况：

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、经营情况回顾

### (一) 经营计划

2017 年公司以“稳增长、调结构、促发展”为指导方针，坚持先进制造业和现代服务业两轮驱动，在做专做精有机酯类产品的同时，着力培育汽车后市场服务产业平台。公司加强以利润为中心的全面预算目标管理体系和绩效考核评价体系建设，突出利润目标管理，提高盈利能力。

有机酯类产品作为公司的主导产品，占公司主营业务收入的 78.48%，2017 年在主要原材料价格上涨的情况下，公司本着自身品牌、技术、质量、管理等行业优势，积极开拓国际市场，产品出口有较大增长，各产品销量均创历史新高。在做好原有产品市场开拓的同时，加强新产品的市场推广和应用。

报告期内，公司实现营业收入 52,186.12 万元，较上年同期增长 18.33%；实现净利润 3,694.27 万元，较上年同期增长 20.97%；归属于挂牌公司股东的净利润 3,429.74 万元，较上年同期增长 51.51%。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司总资产 63,161.45 万元，较上年同期增长 0.68%；净资产为 37,578.46 万元，较上年同期增 14.27%；归属于挂牌公司股东的净资产 32,413.05 万元，较上年同期增长 14.13%。

报告期内，公司基于战略发展需要，创造公司新的业绩增长点，拟定向发行股票，利用募集资金进行汽车后市场服务的业务拓展。2017 年 7 月 10 日公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准杭州大自然科技股份有限公司定向发行股票的批复》(证监许可[2017]1116 号)，核准公司定向发行不超过 34,513,200 股新股。

### (二) 行业情况

公司有机酯类产品属精细化工行业，2017 年受宏观经济下行的影响，精细化工系列产品在全球范围内的消费需求也相应受到了一些影响，但是精细化工是国民经济的关键组成部分，它的发展程度与我国现代化建设和人民生活水平紧密相关。随着供给侧结构性改革的深入推进，安全环保要求的持续高压，经济结构不断优化，工业以及制造业的回暖带动企业经济效益的整体上升，中国经济将在新常态下保持稳中向好的发展态势。供给端随着国内高压环保态势持续，产业集中度会进一步提高，行业供需有望好转，行业竞争格局有望进一步改善，未来新增生产企业有限，行业供给格局基本稳定。公司有机酯类产品市场占有率达 50%以上，受宏观环境的影响不大，部分产品由于下游产品产能的扩充，需求量稳步增长，这些都有助于进一步提升公司的经济效益。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	58,779,510.29	9.31%	106,917,252.11	17.04%	-45.02%
应收账款	33,781,566.89	5.35%	31,928,728.61	5.09%	5.80%
存货	19,778,195.66	3.13%	25,414,524.46	4.05%	-22.18%
长期股权投资	42,887,582.48	6.79%	53,596,893.02	8.54%	-19.98%

固定资产	129,579,354.82	20.52%	137,695,676.89	21.95%	-5.89%
在建工程	2,755,889.28	0.44%	386,270.28	0.06%	613.46%
短期借款	20,000,000.00	3.17%	44,000,000.00	7.01%	-54.55%
长期借款	64,000,000.00	10.13%	84,000,000.00	13.39%	-23.81%
投资性房地产	152,518,633.60	24.15%	156,842,277.82	25.00%	-2.76%
资产总计	631,614,543.74	-	627,358,869.98	-	0.68%

#### 资产负债项目重大变动原因:

1、投资性房地产：截至 2017 年 12 月 31 日，投资性房地产净值为 152,518,633.60 元，较上年同期减少 4,323,644.22 元，减少的主要原因是计提折旧所致。

2、货币资金：截至 2017 年 12 月 31 日，货币资金余额为 58,779,510.29 元，较上年同期减少 48,137,741.82 元，减少比例为 45.02%，减少的主要原因是归还银行借款 44,000,000.00 元。

3、在建工程：截至 2017 年 12 月 31 日，在建工程余额为 2,755,889.28 元，较上年同期增加 2,369,619.00 元，增加比例为 613.46%，增加的主要原因是潜阳公司二工段技改投入增加所致。

4、短期借款：截至 2017 年 12 月 31 日，短期借款余额为 20,000,000.00 元，较上年同期减少 24,000,000.00 元，减少比例为 54.55%，减少的主要原因是归还银行短期借款所致。

5、固定资产：截至 2017 年 12 月 31 日，固定资产余额为 129,579,354.82 元，较上年同期减少 8,116,322.07 元，减少的主要原因是计提折旧所致。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	521,861,196.27	-	441,007,008.45	-	18.33%
营业成本	401,098,236.43	76.86%	334,922,578.39	75.94%	19.76%
毛利率	23.14%	-	24.06%	-	-
管理费用	39,376,461.31	7.55%	41,925,571.22	9.51%	-6.08%
销售费用	25,717,936.88	4.93%	17,900,127.48	4.06%	43.67%
财务费用	6,963,884.08	1.33%	4,898,882.07	1.11%	42.15%
营业利润	47,794,503.52	9.16%	36,066,714.65	8.18%	32.52%
营业外收入	604,103.82	0.12%	5,169,004.38	1.17%	-88.31%
营业外支出	40,360.38	0.01%	598,669.87	0.14%	-93.26%
净利润	36,942,725.82	7.08%	30,539,389.18	6.92%	20.97%

#### 项目重大变动原因:

1、报告期内，公司营业成本为 401,098,236.43 元，较上年同期增加 66,175,658.04 元，增加比例为 19.76%，增加的主要原因是有机酯类产品产销量增加、原材料价格上涨所致。

2、报告期内，公司销售费用为 25,717,936.88 元，较上年同期增加 7,817,809.40 元，增加比例为 43.67%；增加的主要原因是有机酯类产品产量增加，产品运费、包装费相应增加所致。

3、报告期内，公司财务费用为 6,963,884.08 元，较上年同期增加 2,065,002.01 元，增加比例为 42.15%，增加的主要原因是支付借款利息增加所致。

4、报告期内，公司营业利润为 47,794,503.52 元，较上年同期增加 11,727,788.87 元，增加比

例为 32.52%，增加的主要原因是公司营业收入的增加所致。

5、报告期内，公司营业外收入为 604,103.82 元，较上年同期减少 4,564,900.56 元，减少比例为 -88.31%，减少的主要原因是会计政策变更，公司从 2017 年 1 月 1 日起将搬迁收入和与生产经营有关的政府补助计入“其他收益”不再计入“营业外收入”所致。

6、报告期内，公司营业外支出为 40,360.38 元，较上年同期减少 558,309.49 元，减少比例为 93.26%，减少的主要原因是根据浙财综（2016）年 43 号文规定，从 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基金所致。

7、报告期内，公司净利润为 36,942,725.82 元，较上年同期增加 6,403,336.64 元，增加比例为 20.97%，增加的主要原因是公司营业收入增加所致。

## （2）收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	401,889,313.99	311,615,520.48	28.97%
其他业务收入	119,971,882.28	129,391,487.97	-7.28%
主营业务成本	<b>304,081,097.76</b>	<b>229,638,835.87</b>	<b>32.42%</b>
其他业务成本	97,017,138.67	105,283,742.52	-7.85%

## 按产品分类分析：

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%
有机酯	315,383,731.80	60.43%	250,565,034.92	56.82%
增光膜	37,768,207.40	7.24%	32,891,516.71	7.46%
水处理膜	27,000.00	0.01%	1,975,316.46	0.45%
3D 眼镜	437,985.00	0.08%	1,735,334.35	0.39%
汽车服务费	14,628,031.35	2.80%	496,310.39	0.11%
光盘产品	33,644,358.44	6.45%	23,952,007.65	5.43%
合计	401,889,313.99	77.01%	311,615,520.48	70.66%

## 按区域分类分析：

√ 不适用

## 收入构成变动的的原因：

报告期内公司有机酯产品营业收入 315,383,731.80 元，较上年增加 64,818,696.88 元，增长比例为 25.87%，增长的主要原因是产品产销量增加。

## （3）主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	乐金电子(杭州)有限公司	114,682,707.18	21.98%	是
2	上海祥源化工有限公司	47,328,358.71	9.07%	否
3	上海宁宣贸易有限公司	15,682,837.60	3.01%	否

4	天津金井阿克苏诺贝尔化学有限公司	13,816,918.51	2.65%	否
5	杭州大华塑业有限公司	10,719,056.21	2.05%	是
合计		202,229,878.21	38.75%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	利华益利津炼化有限公司	54,007,686.00	16.40%	否
2	常宝新材料(苏州)有限公司	53,199,251.51	16.16%	否
3	上海华谊新能源化工销售有限公司	49,203,500.00	14.94%	否
4	浙江伟博化工科技有限公司	44,509,300.00	13.52%	否
5	苏州晶银新材料股份有限公司	23,282,325.18	7.07%	否
合计		224,202,062.69	68.10%	-

## 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	61,764,406.04	18,065,620.05	241.89%
投资活动产生的现金流量净额	-82,266,957.24	42,985,311.58	-
筹资活动产生的现金流量净额	-35,227,425.75	1,240,425.19	-

## 现金流量分析：

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 61,764,406.04 元，较上年同期增加 43,698,785.99 元，增加比例为 241.89%，增加的主要原因是营业收入增加，销售商品收到现金相应增加所致。

2、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-82,266,957.24 元，较上年减少 125,252,268.82 元，减少的主要原因是本年末未到期的银行理财产品余额增加所致。

3、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为-35,227,425.75 元，较上年减少 36,467,850.94 元，减少的主要原因是归还银行借款所致。

## (四) 投资状况分析

## 1、主要控股子公司、参股公司情况

潜阳公司注册资本为 1.2 亿人民币，公司持有其 83.33% 的股权。潜阳公司主营业务为有机酯类产品的开发、生产与销售。报告期内，实现营业收入 319,200,216.07 元，占公司营业收入的 61.17%，实现净利润 26,111,388.99 元，占公司净利润的 70.68%。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

1、经公司第六届董事会第十四次会议、2016 年第三次临时股东大会审议通过《关于购买基金类理财产品暨关联交易的议案》，公司参与认购苏州苏投股权投资管理有限公司管理发行的苏州苏投金睿一号基金管理计划，认购金额不超过 5000 万元；报告期内，公司实际投资金额为人民币 2910 万元，该基金为契约型基金，期限为三年。

2、经公司第六届董事会第二十一次会议、2017 年第二次临时股东大会审议通过《关于授权使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》，截至 2017 年 12 月 31 日，公司购买银行理财产品的金额为 6750 万元。

上述投资是在不影响公司主营业务正常发展，并确保公司正常经营需求的前提下，公司使用自

有闲置资金进行的投资，目的是为了<sup>1</sup>提高公司资金的使用效率，增加投资效益。

#### （五）非标准审计意见说明

√ 不适用

#### （六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√ 适用

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

1、财政部 2017 年 4 月 28 日发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》【财会（2017）13 号】，自 2017 年 5 月 28 日起实施。

2、财政部 2017 年 5 月 10 日发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》【财会（2017）15 号】，自 2017 年 6 月 12 日起实施。经公司第六届董事会第二十一次会议审议通过，公司对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

3、财政部 2017 年 12 月 25 日发布了《财政部关于修订印发 一般企业财务报表格式的通知》【财会（2017）30 号】，针对 2017 年施行的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》和《企业会计准则第 16 号——政府补助》的相关规定，对一般企业财务报表格式进行了修订，新增了“其他收益”、“资产处置收益”、“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”等报表项目，并对经营外收支的核算范围进行了调整。适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

#### （七）合并报表范围的变化情况

√ 适用

报告期内，根据公司整体战略布局需要，注销了两家子公司，合并报表范围发生了变化。

1、经公司第六届董事会第十四次会议审议通过，注销控股子公司杭州大自然环保科技有限公司。2017 年 3 月 20 日杭州市市场监督管理局出具了《准予注销登记的通知》。

2、根据《公司章程》、《对外投资管理制度》和《总经理工作细则》的规定，经总经理批准，注销全资子公司威海自然环保新材料有限公司。2017 年 6 月 13 日乳山市市场监督管理局出具了《公司注销情况》。

#### （八）企业社会责任

公司始终把社会责任放在发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极履行社会责任，诚信经营、按时纳税、环保生产，努力增加就业机会，保障员工的合法权益，建立健全员工关爱机制。积极参与“送温暖、献爱心”扶贫帮困活动，回馈社会。

### 三、持续经营评价

#### 1、有机酯类产品

潜阳公司坚持发展循环经济，以技术创新为突破口，发挥科学技术促进企业科学发展的强大作用，积极推广应用新技术、新工艺、新材料，提升企业综合竞争力。

潜阳公司主要产品 TOP、DMP、DEP 销量现占居细分行业的龙头地位，随着建筑地产领域增长，电线电缆、建筑涂料等行业需求提升，TOP、DEP 的盈利能力将会改善；现国内建筑涂料向环保型发展，公司环保型助剂 Q246、Q456 的开发将更进一步提升公司的盈利能力。

潜阳公司产品通过国际大公司（例如美国 FMC、阿克苏诺贝尔等）的审核及欧盟的准入认证。良

好的客户结构确保了公司拥有稳定市场需求，有较强的抗风险能力。

潜阳公司在行业里率先通过 ISO9001 国际质量体系认证、ISO14001 环境体系认证和 OHSMS18000 职业健康安全管理体系；导入 TS16949、VDA6.1 精益管理体系，着力打造精益生产的示范工程；建立 SHE 体系，安全管理制度化和规范化水平进一步提高；

潜阳公司十分注重环境保护和企业绿色发展，积极开展清洁生产工作，把节能减排工作列入经济责任制考核目标。目前环保设施及制度运行有序高效，“三废”污染物排放稳定、达标，并逐步减少。

## 2、膜材料产品

诚然膜公司通过引进国际高端人才和管理体系，与国际大公司相适应的管理体系初步建立。一支高素质的员工队伍基本建设成形，特别是核心团队团结一心，忠诚企业，为企业健康发展打下坚实基础。

诚然膜与 LG、SBK 等国际光学膜大厂的合作，引入国际先进水平的复合型增光膜、扩散膜产品，开发独特的核心技术，确保开发的产品性能处于国际领先水平。

## 3、信息存储产品

光电公司通过转型升级，走专业定制化服务发展道路，在信息存储产品加工基础上，拓展以文化为内涵的增值服务，以儿童教育领域综合服务为目标，以“一站式服务”整体设计开发运营管理模式打造文化创意服务品牌。虽然光盘复制行业还将进一步萎缩，但随着公司综合服务业务的持续拓展，综合服务公司经营业绩将稳步上升，报告期内综合服务收入同比增长 9.38%。

## 4、汽车后市场服务

报告期内，公司为加快汽车后市场服务产业的发展，拟定向发行股票【2018 年 2 月 8 日全国中小企业股份转让系统出具了《关于杭州大自然科技股份有限公司股票发行股份登记函》】，利用募集资金通过收购等方式拓展汽车后市场服务业务。N+1 经过一年多的运作，已储备了一批行业从业经验丰富的专业人才，为汽车后市场服务产业拓展打下了良好的基础。

## 四、未来展望

√适用

### （一）行业发展趋势

#### 1、有机酯类产品：

有机酯类产品属精细化工行业，精细化工产品覆盖了社会经济生活的各个方面，从电子材料、涂料、医药、食品添加剂到汽车、建筑新材料、新能源汽车等高新技术方面都有广泛的应用。近年来，我国十分重视精细化工的发展，把精细化工、特别是新领域精细化工作为化学工业发展的战略重点之一和新材料的重要组成部分，列入多项国家计划中，从政策和资金上予以重点支持，精细化工已成为我国化学工业中一个重要的独立分支和新的经济效益增长点。

目前精细化工新材料系列产品行业呈现出了较快的发展速度，技术和相关设备向高效、节能、环保方向发展，产品呈现多元化、高档化和功能化的发展趋势。公司主要产品被广泛应用于新型环保涂料、新材料助剂、双氧水、塑料加工等多个领域，畅销全球三十多个国家和地区，国际知名度和市场占有率稳步提升。TOP 应用于双氧水、塑料助剂行业；DMP 产品应用于建筑涂料、荧光棒行业；DEP 应用于香料香精行业。符合国家产业政策和行业发展趋势，预计近几年产品市场需求将进一步扩大。

随着国内高压环保态势持续，双氧水在环保处理上的用量将大幅度增长，国内双氧水行业在 2018-2020 间每年新增加 20-30%产能，带动 TOP 的销售增加，产品的盈利也将增加。

#### 2、汽车后市场：

作为汽车产业发展过程中的产物，我国汽车后市场的起步相对较晚，随着我国汽车保有量的增加，汽车后市场规模不断扩大，行业发展迅速，据中国汽车流通协会数据显示，2016 年全国二手车总交易规模为 1039 万辆，同比增长 10.4%，增速比上年多 8.01 个百分点。国家政策的支持和互联网的快速

发展也助推了汽车后市场的进步。

随着国家《关于促进汽车维修业转型升级提升服务质量的指导意见》、《关于促进汽车平行进口试点的若干意见》、《关于促进二手车便利交易的若干意见》等政策的出台，促进二手车便利交易、活跃二手车市场，特别是针对各地实行的限迁，取缔长期以来困扰着二手车市场发展的第一大障碍从国家最高层面发力清除。

国家经济运行进入了新常态，汽车后市场也迎来了新的机遇和挑战，已进入了崭新的发展阶段，传统交易模式在互联网信息与大数据的助力下，焕发新的活力；市场规模正呈现爆发式增长、互联网以及移动互联网在向后市场加速渗透、借助互联网的后市场连锁将挑战传统连锁体系、企业后市场业务从 B2B 转向 B2C。

汽车后市场与汽车保有量成正比，未来空间巨大。

目前，汽车后市场依旧处于发展初期，尚无国际有影响力的企业出现，未来的中国汽车后市场将围绕“满足用户需求”而展开。每个细分行业都将爆发巨大的发展潜力，汽车后市场品牌联合化趋势明显，中国车主对品牌件的青睐使得品牌商的重要性更加凸显，供应链成为各家企业“兵家必争之地”，后市场服务商越来越注重为车主提供价格合理、品质保证的品牌服务。

## （二）公司发展战略

公司精细化工环保新材料产业，以“做专、做精、做强，建设具有国际竞争力绿色科技企业”为发展目标，坚持“小产品、大市场”和“低价、优质、良好服务”的经营思路，依托研发和创新能力，个性化、定制化解决方案，立足于精细化工行业细分市场，在进一步拓展 TOP、DMP、DEP 等产品销售的同时，加强新产品环保型助剂 Q246、Q456 的开发和应用，提升公司的盈利能力。坚持将产品结构调整与市场营销紧密结合，把培育优质客户作为经营重点，在巩固 TOP、DMP 国内市场地位的基础上，进一步拓展国际市场。公司在做强精细化工环保新材料产业的同时，着力培育汽车后市场服务产业平台，利用募集资金拓展汽车后市场服务业务，实现先进制造业和现代服务两轮驱动。

## （三）经营计划或目标

根据董事会“做专、做精、做强”环保新材料产业发展的战略布局，公司控股子公司潜阳公司拟在海盐县经济开发区设立全资子公司，建设“8 万吨环保新材料生产研发基地”，确保公司持续高效发展。

利用募集资金通过产业并购、对苏锡常地区优秀二手车市场及汽车检测企业进行收购兼并。针对汽车后市场“互联网+汽车”的发展趋势，建设互联网服务平台，实现线下线上服务产业链。上述经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

## （四）不确定性因素

有机酯类产品大客户对主要产品的需求增量存在不确定性，可能对公司产品规划及新项目开展存在一定的影响。

汽车后市场服务行业现处于行业上升和爆发前期，但面临激烈的市场竞争，存在业务拓展、人力资源等不确定性的因素。

## 五、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、股权分散不稳定的风险

公司第一大股东苏州市投资有限公司持有公司 27.19%的股权；公司第二大股东杭州信江科技发展有限公司及其关联方合计持有公司 20.56%的股权。公司前二大股东持股比例均低于 30%，不存在单

一股东对公司决策构成实质性影响。公司股权比较分散,没有实际控制人。由于股权分散,公司存在并购导致股权不稳定的风险。

应对措施:公司根据《公司法》的规定,参照非上市公司规范要求,建立了规范、完善的公司治理结构和健全的内部控制制度,提高决策效率。现已经形成了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、经理层为执行机构、监事会为监督机构,各司其职、互相协调的企业法人治理结构。

### 2、业务多种经营风险

公司主营业务为有机酯类产品、膜材料产品、信息存储产品的开发、生产与销售及汽车后市场服务。分别属于精细化工行业、光学光电子元器件制造行业、信息行业及汽车后市场行业。因此,公司现有四类业务之间的产业关联度不大,生产经营需要不同的设备、人才、营销渠道和管理经验,故公司存在业务多种经营的风险。

应对措施:公司的四类产品分别由不同的法人主体负责经营,公司控股子公司潜阳科技负责有机酯类产品的生产经营;控股子公司诚然膜负责膜材料产品的生产经营;控股子公司光电负责信息存储产品的生产经营;全资孙公司 N+1 负责汽车后市场服务。各公司分别专注于各自领域的生产经营,积累了丰富的经验,集聚了大量优秀的管理、技术和营销人才,建立了较为完善的市场营销网络。报告期内,公司的有机酯类产品生产经营呈稳定增长态势,膜材料产品、信息存储产品生产经营保持稳定。

目前,公司主营业务利润主要来源于有机酯产品。此外,公司法人治理结构的不断完善亦将有效地减少业务多种经营的风险。

### 3、市场过度竞争的风险

有机酯类产品是公司的主要业务收入来源,公司重点发展的 TOP、DMP、DEP 等产品,是细分行业的龙头产品。因工艺优良、市场地位和品牌积累,公司获得略高于同行业平均的利润率。但此类产品是成熟产品,一旦有新的竞争者涌入该细分市场,可能会导致市场竞争加剧,产品价格降低,影响公司的盈利水平。

应对措施:公司始终坚持“小产品、大市场”和“低价、优质、良好服务”的经营思路,坚持公司产品结构调整,市场培育和顾客优化必须走在前面的工作方法,营销部门把巩固主要产品 TOP、DMP 国内龙头地位,开拓国际市场作为重点,根据市场的变化和客户的不同,采取差异化营销策略,既保证了公司的近期利益,确保了客户的利益,又有效地限制了竞争对手。公司依托技术优势和生产管理优势,努力满足各类客户提出不同质量要求的产品,产品国内市场占有率持续保持在 50%以上。

### 4、环境保护的风险

根据环保部公布的《上市公司环境信息披露指南》,公司涉足的精细化工行业是重污染行业,随着社会对环保关注度的不断上升,国家“十三五”对节能减排要求的提高,政府对企业的环保要求将更加严格。公司除了为了达标而产生的资本性支出金额和运营成本可能会增加外,还会因出现重大环保事故而造成影响生产的风险。

应对措施:建立了标准化三废处理设施及标准化环保管理体系,实行环保 ISO14000 体系管理,并通过了认证;环保审批、试生产、三同时验收等均按照国家规定执行。

### 5、安全生产的风险

公司有机酯类产品生产过程中,部分原料、半成品和产成品为易燃、易爆、腐蚀性物质。产品生产过程中虽然不涉及高温、高压等工艺,但存在着因设备及工艺不完善、物品保管及操作不当等原因而造成意外安全事故的风险。针对安全隐患,公司内部设置了安环部及专职安全员,并制定了安全生产相关制度。到目前为止,公司从未发生过重大安全事故。

应对措施:公司与员工层层签订安全目标责任书,并加强员工安全培训,员工持证上岗率 100%;持续深入开展应急演练活动和安全隐患排查活动,并全部整改完成;开展安全标准化工作,通过了安全标准化国二级达标考核;做好各类安全设施委外年检工作(消防设施、防雷防静电设施、可燃有毒气体现场报警器年检调试、易制毒品换证工作)等。

### 6、膜材料业务对关联方存在依赖的风险

报告期内,公司膜材料业务主要采用控股子公司诚然膜为关联方乐金电子代加工模式来实现的。报告期内,公司膜材料产品对乐金电子的销售金额为 37,795,207.40 元,占同类交易的 100%。报告期内的公司膜材料产品业务占公司主营业务比重为 9.40%,对公司整体的影响力有限。报告期内,关联销售和关联采购的价格公允。

应对措施:公司未来计划提高该业务领域的人力、技术和资本投入,提高产品附加值,开拓客户和供应商资源,降低对关联方的依赖。

#### 7、新增业务的风险

报告期内,公司进入汽车后市场服务行业,开展汽车后市场服务业务,新业务的开展面临市场竞争、业务拓展、人力资源风险。若公司在竞争过程中无法建立、保持和扩大自身的竞争优势,可能会影响公司汽车后市场业务的进一步拓展。

应对措施:随着行业市场的发展与分化,公司将密切注意行业发展趋势及竞争对手发展情况,加快“诚信、高效、务实”的汽车后市场平台的搭建,加大研发投入,不断进行产品创新,以推出更具有市场竞争力的产品抢占优质客户,为客户提供更好更快地优质服务。同时,加强人力资源管理体系建立,加快人才队伍的建设,通过绩效考核、人才培育和引进等提高公司竞争力。

## (二) 报告期内新增的风险因素

报告期内不存在新增的风险因素。

## 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)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二(二)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二(三)
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(四)
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(五)
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(六)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	是	第五节二(七)

### 二、重要事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

#### (一) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√适用

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
购车人	161,488,472.58	三年	保证	连带	是	否
总计	161,488,472.58	-	-	-	-	-

#### 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)	161,488,472.58
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
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	0.00
公司担保总额超过净资产 50% (不含本数) 部分的金额	0.00

#### 清偿和违规担保情况：

无

## (二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	17,640,000.00	2,491,346.46
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	161,700,000.00	121,876,506.21
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	13,800,000.00	3,525,257.18
<b>总计</b>	<b>193,140,000.00</b>	<b>127,893,109.85</b>

其他：(1)诚然膜向杭州大华塑业有限公司出租房屋预计金额 3,800,000.00 元，报告期内实际发生 3,525,257.18 元；(2)N+1 向苏州春知秋融资租赁有限公司提供服务金额 10,000,000.00 元，报告期内未发生。

## (三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
苏州苏投股权投资管理有限公司	认购苏州苏投金睿一号基金管理计划	29,100,000.00	是	2016年9月23日	2016-041
<b>总计</b>	-	<b>29,100,000.00</b>	-	-	-

**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：**

为提高公司自有资金使用效率，增加资金经公司第六届董事会第十四次会议、第三次临时股东大会审议通过《关于购买基金类理财产品暨关联交易的议案》，公司参与认购苏州苏投股权投资管理有限公司管理发行的苏州苏投金睿一号基金管理计划，认购金额不超过 5,000 万元；报告期内，公司实际投资金额为人民币 2,910 万元，该基金为契约型基金，期限为三年。

## (四) 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

为提高公司自有闲置资金的使用效率，提高公司资金收益。经公司第六届董事会第二十一次会议、2017 年第二次临时股东大会审议通过《关于授权使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》，授权公司拟利用自有闲置资金购买银行发行的理财产品，授权金额合计不超过人民币 8,500 万元，在前述额度内，资金可以滚动使用，期限为一年。截至 2017 年 12 月 31 日，公司购买银行理财产品的金额为 6,750 万元。

## (五) 承诺事项的履行情况

## 1、避免同业竞争的承诺：

(1)公司第一大股东苏州市投资有限公司承诺：①在本公司作为大自然第一大股东期间本公司将不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营、直接持有或通过他人代持另一公司或企业

的股份及其他权益等)从事可能与大自然经营业务构成直接或间接竞争的业务或活动,也不会以任何方式为竞争企业提供业务上的帮助,保证将采取合法、有效的措施保证本公司不以任何方式直接或间接从事与大自然的经营运作相竞争的任何业务或活动。②如大自然进一步拓展其业务范围,本公司将不与大自然拓展后的业务相竞争;可能与大自然拓展后的业务产生竞争的,本公司将按照如下方式退出与大自然的竞争:A、停止与大自然构成竞争或可能构成竞争的业务;B、限期将相竞争的业务通过合法合规的方式纳入到大自然来经营;C、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。③如本公司有任何从事、参与可能与大自然的经营运作构成竞争活动的商业机会,本公司应立即将上述商业机会通知大自然,在通知所指定的合理期间内,大自然作出愿意利用该商业机会的肯定答复的,则尽力将该商业机会按照不差于提供给本公司或任何独立第三方的条件给予大自然。④如违反以上承诺,本公司愿意承担由此产生的全部责任,充分赔偿或补偿由此给大自然造成的所有直接或间接损失。⑤本承诺函在本公司作为大自然第一大股东期间持续有效且不可变更或撤销。

(2)公司股东杭州信江科技发展有限公司承诺:①本公司将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动,或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益,或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。②本公司在作为股份公司股东期间,本承诺持续有效。③本公司愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

(3)董事、监事、高级管理人员及核心技术人员承诺:①不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动,或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益,或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权,或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。②在担任股份公司董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内,本承诺为有效之承诺。③愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

报告期内,上述股东及人员均遵守承诺,未出现违反承诺事项。

#### 2、保持公众公司独立性的承诺:

公司第一大股东苏州市投资有限公司承诺:在完成收购后,作为公司第一大股东期间,将按照《公司法》、《证券法》和其他有关法律法规对公众公司的要求,对公司实施规范化管理,合法合规地行使股东权利并履行相应的义务,并保证大自然在业务、资产、财务、人员、机构等方面的独立性,不以任何方式影响公司的独立经营。报告期内,第一大股东遵守承诺,未出现违反承诺事项。

#### 3、规范关联交易的承诺:

公司第一大股东苏州市投资有限公司承诺:将充分尊重大自然的独立法人地位,以避免、减少不必要的关联交易;严格控制与大自然之间发生的关联交易;如与大自然在今后的经营活动中发生不可避免的关联交易,将促使此等交易按照国家有关法律法规的要求,严格执行大自然《公司章程》和关联交易管理制度中所规定的决策权限、决策程序、回避制度等内容,认真履行信息披露义务,保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易,保护大自然及其股东的利益不受损害。报告期内,第一大股东遵守承诺,未出现违反承诺事项。

## (六) 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	质押	9,000,000.00	1.42%	质押担保保证金
投资性房地产	抵押	120,475,384.39	19.07%	抵押借款
固定资产	抵押	28,565,910.86	4.52%	抵押借款

无形资产	抵押	14,019,734.21	2.22%	抵押借款
总计	-	172,061,029.46	27.23%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

### （七）自愿披露其他重要事项

1、公司于2016年12月28日召开2016年第五次临时股东大会审议通过《杭州大自然科技股份有限公司股票发行方案》，并授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜。2017年7月4日中国证券监督管理委员会出具了《关于核准杭州大自然科技股份有限公司定向发行股票的批复》（证监许可〔2017〕1116号），核准了公司本次定向发行股票事宜。2018年2月8日全国中小企业股份转让系统出具了《关于杭州大自然科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函〔2018〕581号），确认了公司本次股票发行34,179,831股，其中限售7,513,200股，不予限售26,666,631股。2018年3月28日中国证券登记结算有限责任公司北京分公司出具了《股份登记确认书》，公司总股本从发行前85,600,600股变更为119,780,431股。

公司本次股票发行34,179,831股，其中非现金认购7,513,200股，现金认购26,666,631股；发行价格为6.00元/股。非现金认购部分用于购买苏州市长三角旧机动车交易市场有限责任公司和苏州市长三角机动车检测服务有限公司的股权。募集资金159,999,786元。

2、公司于2017年5月12日召开第六届董事会第十九次会议，会议审议通过了《关于减少参股公司注册资本的议案》，浙江浙中信息产业园有限公司注册资本由原本人民币3,000万元减少至人民币1,000万元，各股东持股比例保持不变。

3、公司于2017年12月27日召开第六届董事会第二十二次会议审议通过了《关于控股子公司对外投资设立全资子公司的议案》，同意公司控股子公司潜阳公司拟在海盐县经济技术开发区设立全资子公司浙江新潜阳化工科技有限公司（以市场监督管理局核准登记的名称为准），注册地为嘉兴市海盐县，注册资本为人民币300,000,000.00元。

## 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	68,718,250	80.28%	0	68,718,250	80.28%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	1,500	0.00%	750	2,250	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	16,882,350	19.72%	0	16,882,350	19.72%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	4,500	0.01%	2,250	6,750	0.01%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		85,600,600	-	0	85,600,600	-	
普通股股东人数						5,184	

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	苏州市投资有限公司	19,778,476	3,500,000	23,278,476	27.19%	0	23,278,476
2	杭州信江科技发展有限公司	16,875,600	525,000	17,400,600	20.33%	16,875,600	525,000
3	苏州市住房置业担保有限公司	2,237,648	0	2,237,648	2.61%	0	2,237,648
4	杭州市金融投资集团有限公司	1,548,389	0	1,548,389	1.81%	0	1,548,389
5	陈建平	742,070	0	742,070	0.87%	0	742,070
合计		41,182,183	4,025,000	45,207,183	52.81%	16,875,600	28,331,583
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 前五名股东间不存在关联关系。							

## 二、优先股股本基本情况

√ 不适用

## 三、控股股东、实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

公司无控股股东。

### (二) 实际控制人情况

公司无实际控制人。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√ 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

√ 不适用

### 三、债券融资情况

√ 不适用

债券违约情况：

√ 不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√ 不适用

### 三、间接融资情况

√ 适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利率%	存续时间	是否违约
抵押借款	杭州大自然科技股份有限公司	16,000,000.00	5.94%	20150604-20190525	否
抵押借款	杭州大自然科技股份有限公司	16,000,000.00	5.94%	20150604-20190525	否
抵押借款	杭州大自然科技股份有限公司	2,000,000.00	5.94%	20150604-20180525	否
抵押借款	杭州大自然科技股份有限公司	8,000,000.00	4.75%	20160929-20180527	否
抵押借款	杭州大自然科技股份有限公司	10,000,000.00	4.75%	20160929-20181127	否
抵押借款	杭州大自然科技股份有限公司	4,000,000.00	4.75%	20160929-20191127	否
抵押借款	杭州大自然科技股份有限公司	4,000,000.00	4.75%	20160929-20201127	否
抵押借款	杭州大自然科技股份有限公司	14,000,000.00	4.75%	20160929-20210527	否
抵押借款	杭州大自然科技股份有限公司	7,000,000.00	4.75%	20160929-20210917	否
抵押借款	杭州大自然科技股份有限公司	3,000,000.00	4.75%	20161010-20211009	否
抵押借款	杭州潜阳科技有限公司	10,000,000.00	4.57%	20170808-20180807	否
抵押借款	杭州潜阳科技有限公司	10,000,000.00	4.57%	20170901-20180814	否
合计	-	104,000,000.00	-	-	-

违约情况:

√ 不适用

#### **四、利润分配情况**

(一) 报告期内的利润分配情况

√ 不适用

(二) 利润分配预案

√ 不适用

## 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
王渝涵	董事长	男	44	本科	2014年12月至2017年12月	否
方晓龙	董事	男	41	本科	2014年12月至2017年12月	否
葛敏	董事	女	48	博士后	2014年12月至2017年12月	否
李斌	董事	男	36	本科	2016年04月至2017年12月	否
施衍	董事、总经理	男	56	研究生	2014年12月至2017年12月	是
于燕春	董事、副总经理、董事会秘书	女	54	大专	2014年12月至2017年12月	是
钱尔卓	监事会主席	男	38	本科	2016年05月至2017年12月	否
吴家明	监事	男	53	本科	2014年12月至2017年12月	否
孙连法	职工监事	男	54	本科	2017年12月至2021年01月	是
陆俊	财务总监	女	46	本科	2014年12月至2017年12月	是
董事会人数:						6
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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

董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系。

#### (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
施衍	董事、总经理	3,000	0	3,000	0.00%	0
于燕春	董事、副总经理、董事会秘书	1,500	0	1,500	0.00%	0
吴家明	监事	1,500	0	1,500	0.00%	0
孙连法	职工监事	3,000	0	3,000	0.00%	0
合计	-	9,000	0	9,000	0.00%	0

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
边江	董事	离任	-	工作原因离职
孙云波	职工监事	离任	-	工作原因离职

**本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**

职工监事孙连法先生，1963年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。现任杭州诚然膜材料有限公司总经理。2013年6月至2016年4月任公司第五届、第六届监事会监事。

**二、员工情况****（一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理类	16	15
技术类	31	35
财务类	18	17
营销类	21	20
生产类	147	145
综合类	52	81
<b>员工总计</b>	<b>285</b>	<b>313</b>

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	6
本科	51	70
专科	71	75
专科以下	158	162
<b>员工总计</b>	<b>285</b>	<b>313</b>

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

公司依据现有的组织结构和管理模式，为更好地激发员工的工作积极性，在公正、激励与保障兼顾的基础上，建立完善了薪酬管理体系和绩效考核评价体系，按员工承担的职责和工作绩效来支付报酬。公司实施全员劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》与员工签订劳动合同，为员工缴纳“五险一金”（养老、医疗、工伤、失业、生育保险及住房公积金），并为员工代扣代缴个人所得税。

公司坚持以人为本，优化人力资源，打造学习型组织，培养“敬业加专业”职业化团队，已建立了员工培训体系，以内部学习与外部培训相结合的方式开展员工培训工作。根据公司发展及年度经营目标，制订员工培训与人才培育计划，通过新员工入职培训、岗位技能培训、专业技术培训等不断提高员工素质和能力，提升公司整体工作绩效。

**（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况****核心员工：**

√ 不适用

其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员):

√ 适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
陈勤勇	杭州潜阳科技有限公司总工程师	0
黄阳伟	杭州潜阳科技有限公司研发中心主任	0
吴周华	杭州潜阳科技有限公司技术管理部副经理	0
陶伟民	杭州潜阳科技有限公司制造部经理	0
邱光辉	杭州大自然科技股份有限公司产业开发部部长	3,000
陈建鑫	杭州大自然科技股份有限公司物业管理部部长	3,000
金弘根	杭州诚然膜材料有限公司首席运营官	0
王栋斐	杭州大自然光电有限公司总经理助理	3,000

核心人员变动情况:

报告期内，核心人员无变化。

## 第九节 行业信息

√适用

公司属化学原料和化学制品制造业。化学原料和化学制品制造业是国民经济的重要组成部分，作为国民经济的基础行业，近年来我国化学原料和化学制品制造业发展迅速。精细化学工业是生产精细化学品工业的通称，简称“精细化工”。精细化工行业属于技术密集型行业，行业附加值较高，能够体现一个国家综合技术水平。我国十分重视精细化工行业的发展，目前精细化工行业已经成为化工产业的重要发展方向之一，近年来我国精细化工行业已取得较大的发展。

1、精细化工是当今化学工业中最具活力的新兴领域之一，直接服务于国民经济的诸多行业和高精技术的各个领域，是国民经济不可缺少的工业部门。精细化工与一般化工的区别在于，后者的生产工艺主要是从石油、煤炭等资源中提取原料，经过加工制成半成品或材料，其优势在于生产量大、市场需求稳定；而精细化工所生产出来的产品针对性更强、科技含量更高、附加值更高、更注重对技术的创新。纵观几十年来世界化工发展历程，各国、尤其是美国、欧洲、日本等化学工业发达国家及其著名的跨国化工公司，都十分重视发展精细化工，把精细化工作为调整化工产业结构、提高产品附加值、增强国际竞争力的有效举措，世界精细化工呈现快速发展态势，产业集中度进一步提高。

精细化工发展的显著特征是：产业集群化、工艺清洁化、节能化、产品多样化、专用化、高性能化。

### 2、国内精细化工行业发展及现状

我国十分重视精细化工的发展，把精细化工、特别是新领域精细化工作为化学工业发展的战略重点之一和新材料的重要组成部分，列入多项国家计划中，从政策和资金上予以重点支持，精细化工已成为我国化学工业中一个重要的独立分支和新的经济效益增长点，呈现出快速发展的趋势。根据万得行业经济数据库，2005 年到 2015 年，我国化学原料及化学品制品业的主营业务收入由 1.6 万亿元增长至 8.4 万亿元，业务规模扩大到近 5 倍。其中，专用化学品制造的主营业务收入从 3,169 亿元增长到 2 万亿元，业务规模扩大到近 7 倍。

近年来，精细化工的发展在中国愈来愈得到重视，已经变成化工行业的战略要点，同时也是新材料的关键构成成分。我国部分精细化工产品已具有一定的国际竞争能力，已逐渐成为世界上重要的精细化工原料及中间体的加工地与出口地。精细化工占化工总产值的比例，即精细化率的高低现已成为衡量一个国家或地区科技水平高低与经济发展程度的重要标志。目前我国总体精细化率为 45%左右，但与北美、西欧和日本等发达经济体 60-70% 的精细化率相比，我国精细化率的提升仍有很大的空间。此外，我国精细化工行业在传统产品竞争力提升的同时，高端化工类产品严重短缺，部分高科技产品还处于空白状态。因此，提升行业整体自主研发能力和产业竞争力将成为国家实施可持续发展战略的重要组成部分。

### 3、精细化工行业特征及未来发展趋势

精细化工行业的特点具有多品种、多功能、商品性强和高技术密集度的技术特性及具有投资效率高、利润率高和附加价值高等经济特性。从制剂到商品化需要一个复杂的加工过程，外加的复配物愈多，产品的性能也愈复杂。因此，精细化工技术密集程度高、保密性和商品性强、市场需求多元化。必须要根据市场变化的需要及时更新产品，做到多品种生产，使产品质量稳定，同时做好应用和技术服务。加强技术创新，调整和优化精细化工产品结构，重点开发高性能化、专用化、复合化、绿色化产品，已成为当前世界精细化工发展的重要特征，也是今后世界精细化工发展的重点方向。随着国家对精细化工行业重视程度的逐步提高，我国精细化工行业将迎来大发展。

全球精细化工产品需求量在未来长期增长的可能性较大，锐减的可能性很小。全球精细化工产品需求量的上升趋势必然带动国内精细化工产品需求量的增长，必然会进一步促进国内精细化工行业发

展，国内精细化工行业未来发展空间较大。

## 第十节 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
董事会是否设置专门委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	是
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

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及中国证监会和全国中小企业股份转让系统有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立有效的内部管理制度，确保公司规范运作，提高公司治理水平。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决等程序均符合有关法律法规的规定要求，且严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按《公司章程》及有关内部管理制度规定的程序和规则执行。

公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，除制定和通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》外，同时制定和通过了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》等重要制度，对关联交易、对外担保、资产的购买和出售等事项均作了相应的制度规定。

报告期内，为加强公司实际控制人、股东、关联方、收购人、其他承诺人以及公司的承诺及履行承诺行为的规范性和规范公司利润分配行为制定了《承诺管理制度》和《利润分配管理制度》。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 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

公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会。公司现有的治理机制注重保护股东权益，平等对待所有股东，尤其是中小股东，确保全体股东能充分行使自己的合法权益。

公司董事会评估认为，目前公司的治理机制健全，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利；公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按相关法律法规履行各自的权利和义务。公司的重大人事变动、对外投资融资、对外担保、关联交易等重大决策均按《公司章程》及有关内部管理制度程序和规则进行。

#### 4、公司章程的修改情况

报告期内，经公司董事会、股东大会审议，对《公司章程》进行了一次修改，修改情况如下：

经公司第六届董事会第二十次会议及 2017 年第一次临时股东大会审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》；《公司章程》第十一条修改为：经营范围：光存储材料、电子计算机及外部设备、工业自动化控制设备的技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让；电子产品及通信设备、音像制品、电子计算机及配件的销售；经营进出口业务（范围详见外经贸部门批文）；房屋租赁，物业管理，停车服务，含下属分支机构的经营范围。

### （二）三会运作情况

#### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>第六届董事会第十八次会议：审议通过《2016 年度总经理工作报告》、《2016 年度董事会工作报告》、《2016 年年度报告及其摘要》、《2016 年度财务决算报告》、《2016 年度利润分配方案》、《2017 年度财务预算报告》、《关于预计 2017 年度公司日常性关联交易的议案》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》、《关于公司全资子公司申请银行授信的议案》、《关于对外担保的议案》、《关于提议召开公司 2016 年年度股东大会的议案》。</p> <p>第六届董事会第十九次会议：审议通过《关于减少参股公司注册资本的议案》、《关于对全资子公司浙江恩嘉壹汽车服务有限公司增资的议案》。</p> <p>第六届董事会第二十次会议：审议通过《公司全资孙公司苏州恩加壹汽车服务有限公司关于对外担保的议案》、《关于拟增加经营范围并修改〈公司章程〉的议案》、《关于续聘 2017 年度审计机构的议案》、《关于制订〈利润分配管理制度〉的议案》、《关于制订〈承诺管理制度〉的议案》、《关于提议召开 2017 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>第六届董事会第二十一次会议：审议通过《公司 2017 年半年度报告》、《关于会计政策变更的议案》、《关于增加杭州潜阳科技有限公司注册资本暨偶发性关联交易的议案》、《关于授权使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》、《关于提议召开 2017 年第二次临时股东大会的议案》。</p>

		<p>第六届董事会第二十二次会议:审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于控股子公司对外投资设立全资子公司的议案》、《关于偶发性关联交易的议案》、《关于提议召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	3	<p>第六届监事会第七次会议:审议通过《2016 年度监事会工作报告》、《2016 年年度报告及摘要》、《关于会计政策变更的议案》。</p> <p>第六届监事会第八次会议:审议通过《2017 年半年度报告》、《关于会计政策变更的议案》。</p> <p>第六届监事会第九次会议:审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》。</p>
股东大会	3	<p>2016 年年度股东大会:审议通过《2016 年度董事会工作报告》、《2016 年度监事会工作报告》、《2016 年年度报告及其摘要》、《2016 年度财务决算报告》、《2016 年度利润分配方案》、《2017 年度财务预算报告》、《关于预计 2017 年度公司日常性关联交易的议案》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》、《关于公司全资子公司申请银行授信的议案》、《关于对外担保的议案》。</p> <p>2017 年第一次临时股东大会:审议通过《公司全资孙公司苏州恩加壹汽车服务有限公司关于对外担保的议案》、《关于拟增加经营范围并修改〈公司章程〉的议案》、《关于续聘 2017 年度审计机构的议案》、《关于制订〈利润分配管理制度〉的议案》、《关于制订〈承诺管理制度〉的议案》。</p> <p>2017 年第二次临时股东大会:审议通过《关于增加杭州潜阳科技有限公司注册资本暨偶发性关联交易的议案》、《关于授权使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》。</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内,公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开和议案审议表决程序符合《公司法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求;董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务;公司重大决策均按照《公司章程》及内部控制制度的程序和规则进行。截至报告期末,公司三会依法运作,未出现违法违规现象和重大缺陷,董监高能切实履行应尽的职责和义务。

1、股东大会:公司严格按照《公司法》等有关法律、法规和《公司章程》、《股东大会议事规则》

的规定，规范股东大会的召集、召开、议案审议和表决程序，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 6 人，董事会的人数及结构符合《公司法》及法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会依法召集、召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能按照《公司法》等有关法律、法规和《公司章程》、《董事会议事规则》等的规定，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，公司监事会严格按照《公司法》等有关法律、法规和《公司章程》的规定选举产生，监事会的人数及结构符合《公司法》等法律、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。公司监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》的要求认真履行职责，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。

截至报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。公司将进一步强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等法律、法规和《公司章程》的要求，认真履行各自的权利和义务。公司重大生产经营、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》和“三会”议事规则的规定程序和规则进行。

报告期内，为规范公司的利润分配行为，建立持续、稳定、科学的分配制度及为加强公司实际控制人、股东、关联方、收购人、其他承诺人和公司的承诺及履行承诺行为的规范性，切实保护中小投资者的利益，公司根据《公司法》等法律、法规和《公司章程》的规定，公司制定了《利润分配管理制度》和《承诺管理制度》。

公司将严格按照相关要求不断完善公司治理机制，严格执行相关制度，切实有效地保证全体股东的利益，使其能够更好地行使权力。

报告期内，公司未引入职业经理人。

### （四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《公司章程》的规定召开股东大会、董事会、监事会，并通过全国中小企业股份转让信息披露平台及时、准确、完整地进行信息披露。按照《投资者关系管理制度》，本着公平、公正、公开的原则，平等对待全体投资者，保障所有投资者享有的知情权及其合法权益。同时，在日常工作中，公司通过电话、电子邮件、现场接待等方式进行投资者互动交流关系管理，以确保和公司投资者与潜在投资者之间形成有效地沟通，增进其对公司的了解和认同。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

#### 1、监事会对公司依法运作情况的独立意见

本着对全体股东负责的精神，公司监事会根据《公司法》等有关法律、法规和《公司章程》的规定，对公司的决策程序、内部控制制度和公司董事、总经理及公司其他高级管理人员执行公司职务的行为，进行了相应地检查与监督。公司监事会认为：公司董事会决策程序严格遵循《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的规定，认真执行股东大会的各项决议，运作规范，勤勉尽职；公司内部控制制度较为完善；信息披露及时、准确；公司董事和高级管理人员履行职务时，无违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

## 2、监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司报告期内的财务状况、财务管理等进行了认真地检查和审核，公司监事会认为：公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2017 年度的财务进行了审计，其所出具的标准无保留意见的审计报告真实、客观地反映了公司 2017 年度的财务状况和经营成果。

## 3、监事会对公司募集资金使用情况的独立意见

报告期内公司没有募集资金。

## 4、监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内公司未收购出售资产。

## 5、监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内公司发生的关联交易事项均履行了相应的决策和审批程序，符合有关法律、法规和《公司章程》、《关联交易管理制度》以及相关规范性文件的规定，交易价格公允、合理；在审议关联交易事项的董事会或股东大会上，关联董事或关联股东在表决时均进行了回避，表决程序合法有效，未发生有损公司及全体股东，尤其是中小股东利益的情况。

## 6、监事会对公司对外担保情况的独立意见

报告期内公司发生的对外担保事项均履行了相应的决策和审批程序，符合有关法律、法规、《公司章程》和《对外担保管理制度》的规定。

报告期内公司董事会、监事会和高级管理人员进行了换届选举和聘任。选举和聘任程序符合《公司法》等法律、法规和《公司章程》的相关规定。

## （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司按照《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，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与现有股东相互独立，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

• 业务独立：公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所，具有直接面向市场独立经营的能力，各项经营业务均不构成对大股东及其控制的其他企业的依赖关系，与大股东及其控制的其他企业之间也不存在同业竞争关系或业务上依赖其他关联方的情况。

• 资产独立：公司拥有独立完整的资产，与经营相关的固定资产、无形资产均为公司合法拥有，公司取得了相关资产、权利的权属证书或证明文件。公司的资产独立于大股东及其控制的其他企业，资产产权界定清晰。

• 人员独立：公司具有独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍，员工工资发放、福利支出与股东及其关联人严格分离。公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司高级管理人员不存在在大股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或在大股东及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员不存在在大股东及其控制的其他企业中兼职的情形。

• 财务独立：公司设立独立的财务部门，设财务总监一名并配备了专业财务人员，建立了独立的会计核算体系，能够独立作出财务决策。公司独立开设银行账户，不存在与大股东及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人，在杭州市国家税务局及地方税务局进行税务登记，公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与大股东或其控制的其他企业混合纳税的情况。

• 机构独立：公司设立了股东大会、董事会和监事会，聘请了总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，建立了较为完善的公司治理结构。公司建立健全组织结构，目前设综合管理部、项目开发部、财务部、技术开发中心、资产管理部等部门，制定了较为完备的内部管理制度，不存在股东和其他单位、个人干预公司机构设置的情况。

公司各机构和各职能部门均按《公司章程》及内部管理制度规定的职责独立运作，与公司大股东及其

控制的其他企业不存在混合经营、合署办公等机构混同的情形。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司实际制定的，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，能适应公司现行的管理要求，并能够得到有效的实施，对公司经营风险的控制起到了保障作用。

- 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，从公司实际出发，制订会计核算的具体制度，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。报告期内，公司根据《企业会计准则》的相关规定并结合公司实际对公司部分固定资产的折旧年限和应收账款坏账准备计提比例等会计估计事项进行了会计估计变更，这将更加客观、公允地反映公司的资产质量和经营成果。

- 关于财务管理体系：报告期内，公司建立了以利润为中心的预算目标管理体系，在日常工作中严格执行各项财务管理制度。

- 关于风险控制体系：报告期内，公司在有效分析公司存在的各种风险因素的前提下，采取事前防范、事中控制、事后分析与评估等措施，从公司规范角度不断完善风险控制体系。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格执行《年报信息披露重大差错责任追究制度》，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司严格按照《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》的要求，认真履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时地进行信息披露，提高年度报告信息披露的质量和透明度。公司信息披露责任人、会计机构负责人及公司管理层等严格遵守《信息披露管理制度》，执行情况良好。

## 第十一节 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
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	瑞华审字【2018】32110028 号
审计机构名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
审计报告日期	2018 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	吴抱军、陈兴冬
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

## 审 计 报 告

瑞华审字【2018】32110028 号

杭州大自然科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了杭州大自然科技股份有限公司财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了杭州大自然科技股份有限公司 2017 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2017 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于杭州大自然科技股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、其他信息

杭州大自然科技股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括杭州大自然科技股份有限公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

杭州大自然科技股份有限公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估杭州大自然科技股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算杭州大自然科技股份有限公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督杭州大自然科技股份有限公司的财务报告过程。

### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程

序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，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。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对杭州大自然科技股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致杭州大自然科技股份有限公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就杭州大自然科技股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

\_\_\_\_\_  
吴抱军

中国·北京

中国注册会计师：

\_\_\_\_\_  
陈兴冬

2018 年 4 月 24 日

## 二、财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	58,779,510.29	106,917,252.11
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	六、2	24,150,688.46	41,077,465.42
应收账款	六、3	33,781,566.89	31,928,728.61
预付款项	六、4	6,278,141.50	14,330,274.14
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	六、5	10,068,434.30	2,914,881.63
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、6	19,778,195.66	25,414,524.46
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	六、7	69,037,358.08	5,486,250.25
<b>流动资产合计</b>	-	<b>221,873,895.18</b>	<b>228,069,376.62</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	六、8	55,517,700.00	23,800,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	六、9	42,887,582.48	53,596,893.02
投资性房地产	六、10	152,518,633.60	156,842,277.82
固定资产	六、11	129,579,354.82	137,695,676.89
在建工程	六、12	2,755,889.28	386,270.28
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	六、13	17,846,256.71	18,257,975.48
开发支出	-	-	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	六、14	177,373.13	209,430.73
递延所得税资产	六、15	<b>6,821,407.30</b>	<b>7,860,746.96</b>
其他非流动资产	六、16	<b>1,636,451.24</b>	640,222.18
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>409,740,648.56</b>	<b>399,289,493.36</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>631,614,543.74</b>	<b>627,358,869.98</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、17	20,000,000.00	44,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	六、18	<b>15,390,537.88</b>	<b>15,876,673.54</b>
预收款项	六、19	6,263,760.71	8,645,800.47
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、20	<b>6,982,538.55</b>	<b>7,752,218.03</b>
应交税费	六、21	<b>7,173,737.31</b>	<b>5,656,742.75</b>
应付利息	六、22	159,641.46	179,897.57
应付股利	六、23	85,323.60	85,323.60
其他应付款	六、24	<b>13,662,734.34</b>	<b>9,870,308.52</b>
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	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	六、25	20,000,000.00	24,089,388.58
其他流动负债	-	<b>17,127,375.63</b>	<b>15,640,515.55</b>
<b>流动负债合计</b>		<b>106,845,649.48</b>	<b>131,796,868.61</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六、26	64,000,000.00	84,000,000.00
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	六、27	13,736,306.88	11,548,199.11
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	六、29	<b>71,248,005.37</b>	71,148,005.37
递延所得税负债	-	-	-

其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>148,984,312.25</b>	166,696,204.48
<b>负债合计</b>	-	<b>255,829,961.73</b>	<b>298,493,073.09</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-	-	-
股本	六、30	85,600,600.00	85,600,600.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、31	<b>33,967,312.51</b>	31,846,247.36
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	六、32	1,963,275.00	
专项储备	六、33	<b>3,973,387.78</b>	<b>2,220,588.34</b>
盈余公积	六、34	34,858,271.70	18,249,405.72
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、33	<b>163,767,668.92</b>	<b>146,079,118.76</b>
归属于母公司所有者权益合计	-	<b>324,130,515.91</b>	<b>283,995,960.18</b>
少数股东权益	-	<b>51,654,066.10</b>	44,869,836.71
<b>所有者权益总计</b>	-	<b>375,784,582.01</b>	<b>328,865,796.89</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>631,614,543.74</b>	<b>627,358,869.98</b>

法定代表人：施行

主管会计工作负责人：陆俊

会计机构负责人：陆俊

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-	-	-
货币资金	-	18,398,649.40	9,404,412.34
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	-	-	-
应收账款	十四、1	25,169.41	3,176.46
预付款项	-	1,547,169.81	478,000.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十四、2	36,624.48	20,683,210.79
存货	-	2,759.73	2,711.56
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	26,961,825.21	1,155,423.00
<b>流动资产合计</b>		<b>46,972,198.04</b>	<b>31,726,934.15</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	-	55,517,700.00	23,800,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十四、2	259,096,997.98	289,415,327.52
投资性房地产	-	121,123,408.10	124,602,513.28
固定资产	-	6,027,376.93	5,757,185.90
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	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	2,143,187.60	3,148,491.53
其他非流动资产	-	1,351,925.24	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>445,260,595.85</b>	<b>446,723,518.23</b>
<b>资产总计</b>		<b>492,232,793.89</b>	<b>478,450,452.38</b>
<b>流动负债：</b>			
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	-	186,285.06	186,285.06
预收款项	-	3,742,492.84	3,308,230.00
应付职工薪酬	-	1,273,498.20	1,418,444.65
应交税费	-	506,106.77	428,517.84
应付利息	-	134,252.57	136,736.46
应付股利	-	85,323.60	85,323.60
其他应付款	-	5,687,596.95	141,815,226.74
持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	20,000,000.00	21,000,000.00
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>31,615,555.99</b>	<b>168,378,764.35</b>
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	64,000,000.00	84,000,000.00
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	-	7,441,543.43	4,947,928.38
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>71,441,543.43</b>	<b>88,947,928.38</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>103,057,099.42</b>	<b>257,326,692.73</b>
<b>所有者权益：</b>	-	-	-
股本	-	85,600,600.00	85,600,600.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	56,365,972.82	56,365,972.82
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	1,963,275.00	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	34,858,271.70	18,249,405.72
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	210,387,574.95	60,907,781.11
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>389,175,694.47</b>	<b>221,123,759.65</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>492,232,793.89</b>	<b>478,450,452.38</b>

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	六、36	521,861,196.27	441,007,008.45
其中：营业收入	六、36	521,861,196.27	441,007,008.45
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>		<b>482,307,106.26</b>	<b>406,299,624.18</b>
其中：营业成本	六、36	<b>401,098,236.43</b>	<b>334,922,578.39</b>
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	六、37	<b>6,362,254.40</b>	<b>4,749,989.17</b>
销售费用	六、38	<b>25,717,936.88</b>	<b>17,900,127.48</b>
管理费用	六、39	<b>39,376,461.31</b>	<b>41,925,571.22</b>
财务费用	六、40	6,963,884.08	4,898,882.07
资产减值损失	六、41	<b>2,788,333.16</b>	<b>1,902,475.85</b>
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）	六、42	5,118,198.34	3,651,684.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	1,754,689.46	2,382,323.28
汇兑收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“－”号填列）	六、43	-199,633.81	-2,292,354.45
其他收益	六、44	<b>3,321,848.98</b>	-
<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		<b>47,794,503.52</b>	<b>36,066,714.65</b>
加：营业外收入	六、45	604,103.82	5,169,004.38
减：营业外支出	六、46	40,360.38	598,669.87
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>	-	<b>48,358,246.96</b>	<b>40,637,049.16</b>
减：所得税费用	六、47	<b>11,415,521.14</b>	<b>10,097,659.98</b>
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>	-	<b>36,942,725.82</b>	<b>30,539,389.18</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-

(一) 按经营持续性分类:			-
1. 持续经营净利润	-	36,942,725.82	30,539,389.18
2. 终止经营净利润	-	-	-
(二) 按所有权归属分类:	-	-	-
少数股东损益	-	2,645,309.68	7,902,623.91
归属于母公司所有者的净利润	-	34,297,416.14	22,636,765.27
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	1,963,275.00	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	1,963,275.00	-
(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	-	1,963,275.00	
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	-	1,963,275.00	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	38,906,000.82	30,539,389.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	36,260,691.14	22,636,765.27
归属于少数股东的综合收益总额	-	2,645,309.68	7,902,623.91
<b>八、每股收益:</b>	-	-	-
(一) 基本每股收益	十五、2	0.40	0.26
(二) 稀释每股收益	十五、2	0.40	0.26

法定代表人：施衍

主管会计工作负责人：陆俊

会计机构负责人：陆俊

## (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十四、4	28,504,525.67	26,749,078.23
减：营业成本	十四、4	9,527,581.59	8,461,989.71
税金及附加	-	3,075,176.42	3,768,192.86
销售费用	-	-	-
管理费用	-	11,756,647.16	11,365,470.96
财务费用	-	4,932,059.23	5,911,983.04
资产减值损失	-	-45,225.81	2,696,121.80
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）	十四、5	166,820,702.50	3,028,662.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	1,754,689.46	2,382,323.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-19,590.30	-
其他收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	166,059,399.28	-2,426,017.24
加：营业外收入	-	368,646.02	70,143.75
减：营业外支出	-	-11,493.45	26,587.11
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	166,439,538.75	-2,382,460.60
减：所得税费用	-	350,878.93	-674,030.45
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	166,088,659.82	-1,708,430.15
（一）持续经营净利润	-	166,088,659.82	-1,708,430.15
（二）终止经营净利润	-	-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	1,963,275.00	-
（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	-	1,963,275.00	-
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	-	1,963,275.00	-

动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	168,051,934.82	-1,708,430.15
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	474,561,926.04	450,755,409.85
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、48	39,545,045.77	35,433,470.20
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>514,106,971.81</b>	<b>486,188,880.05</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	329,241,733.56	351,151,732.79
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	-	48,233,617.31	41,783,284.59
支付的各项税费	-	32,702,882.57	40,976,344.69
支付其他与经营活动有关的现金	六、49	42,164,332.33	34,211,897.93
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>452,342,565.77</b>	<b>468,123,260.00</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>61,764,406.04</b>	<b>18,065,620.05</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
收回投资收到的现金	-	<b>477,914,000.00</b>	125,665,548.99
取得投资收益收到的现金	-	3,363,508.88	1,899,125.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	116,112.69	1,793,129.56
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	六、50	-	56,446,416.87
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>481,393,621.57</b>	<b>185,804,221.05</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	5,110,578.81	4,823,961.31
投资支付的现金	-	<b>558,550,000.00</b>	137,994,948.16
质押贷款净增加额	-	-	-

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>563,660,578.81</b>	142,818,909.47
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-82,266,957.24</b>	42,985,311.58
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	24,200,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	24,200,000.00	-
取得借款收到的现金	-	30,000,000.00	94,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	54,200,000.00	94,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	75,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	14,427,425.75	54,759,574.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	50,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	六、51	-	8,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	89,427,425.75	92,759,574.81
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-35,227,425.75</b>	1,240,425.19
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	<b>-407,764.87</b>	200,839.78
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、52	<b>-56,137,741.82</b>	62,492,196.60
加：期初现金及现金等价物余额	六、52	105,917,252.11	43,425,055.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、52	<b>49,779,510.29</b>	105,917,252.11

法定代表人：施衍

主管会计工作负责人：陆俊

会计机构负责人：陆俊

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	32,089,048.44	53,065,128.32
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	32,089,048.44	53,065,128.32
购买商品、接受劳务支付的现金	-	6,484,717.78	5,462,875.22
支付给职工以及为职工支付的现金	-	6,108,377.50	4,732,017.01
支付的各项税费	-	4,201,520.42	4,706,282.21
支付其他与经营活动有关的现金	-	4,509,064.86	6,857,939.40
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	21,303,680.56	21,759,113.84
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	10,785,367.88	31,306,014.48
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
收回投资收到的现金	-	50,973,353.59	-
取得投资收益收到的现金	-	28,744,028.26	646,339.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	854.70	-
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	-	20,000,000.00	25,921,108.83
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	99,718,236.55	26,567,448.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	197,895.64	5,988,505.42
投资支付的现金	-	75,100,000.00	50,800,000.00
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	-	-	20,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	75,297,895.64	76,788,505.42
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	24,420,340.91	-50,221,056.97
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	50,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	21,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	5,211,471.73	5,070,307.01
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	8,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	26,211,471.73	33,070,307.01
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-26,211,471.73	16,929,692.99
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-

五、现金及现金等价物净增加额	十四、6	8,994,237.06	-1,985,349.50
加：期初现金及现金等价物余额	十四、6	9,404,412.34	11,389,761.84
六、期末现金及现金等价物余额	十四、6	18,398,649.40	9,404,412.34

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	85,600,600.00				31,846,247.36			2,220,588.34	18,249,405.72		146,079,118.76	44,869,836.71	328,865,796.89
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	85,600,600.00				31,846,247.36			2,220,588.34	18,249,405.72		146,079,118.76	44,869,836.71	328,865,796.89
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					2,121,065.15		1,963,275.00	1,752,799.44	16,608,865.98		17,688,550.16	6,784,229.39	46,918,785.12
(一) 综合收益总额							1,963,275.00				34,297,416.14	2,645,309.68	38,906,000.82
(二) 所有者投入和减少资本					2,121,065.15							24,624,314.85	26,745,380.00
1. 股东投入的普通股												24,200,000.00	24,200,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,121,065.15							424,314.85	2,545,380.00
4. 其他													
(三) 利润分配									16,608,865.98		-16,608,865.98	-21,280,263.43	-21,280,263.43
1. 提取盈余公积									16,608,865.98		-16,608,865.98		
2. 提取一般风险准备													



项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	85,600,600.00				56,600,550.13				18,249,405.72		123,442,353.49	62,212,910.03	346,105,819.37
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	85,600,600.00				56,600,550.13				18,249,405.72		123,442,353.49	62,212,910.03	346,105,819.37
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-24,754,302.77			2,220,588.34			22,636,765.27	-17,343,073.32	-17,240,022.48
(一) 综合收益总额											22,636,765.27	7,902,623.91	30,539,389.18
(二) 所有者投入和减少资本					-24,754,302.77							24,754,302.77	
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					-24,754,302.77							24,754,302.77	
(三) 利润分配												-50,000,000.00	-50,000,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)												-50,000,000.00	-50,000,000.00

的分配														
4. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备		-	-	-	-	-	-	2,220,588.34	-	-	-	-	-	2,220,588.34
1. 本期提取								2,220,588.34						2,220,588.34
2. 本期使用								-						-
(六) 其他														
<b>四、本年期末余额</b>	85,600,600.00				31,846,247.36			<b>2,220,588.34</b>	18,249,405.72		<b>146,079,118.76</b>	44,869,836.71		<b>328,865,796.89</b>

法定代表人：施衍

主管会计工作负责人：陆俊

会计机构负责人：陆俊

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	85,600,600.00				56,365,972.82				18,249,405.72		60,907,781.11	221,123,759.65
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	85,600,600.00				56,365,972.82				18,249,405.72		60,907,781.11	221,123,759.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,963,275.00		16,608,865.98		149,479,793.84	168,051,934.82
（一）综合收益总额							1,963,275.00				166,088,659.82	168,051,934.82
（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									16,608,865.98		-16,608,865.98	
1. 提取盈余公积									16,608,865.98		-16,608,865.98	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	85,600,600.00				56,365,972.82		1,963,275.00			34,858,271.70		210,387,574.95	389,175,694.47

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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	85,600,600.00				56,365,972.82				18,249,405.72		62,616,211.26	222,832,189.80
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	85,600,600.00				56,365,972.82				18,249,405.72		62,616,211.26	222,832,189.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-1,708,430.15	-1,708,430.15
（一）综合收益总额											-1,708,430.15	-1,708,430.15
（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. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	85,600,600.00				56,365,972.82					18,249,405.72		60,907,781.11	221,123,759.65

## 财务报表附注

## 杭州大自然科技股份有限公司

## 2017 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

## 一、 公司基本情况

## 1、 公司历史沿革

杭州大自然科技股份有限公司(以下简称本公司或公司)曾用名杭州大自然音像股份有限公司、杭州大自然实业股份有限公司、杭州大自然光电科技股份有限公司, 系 1992 年 8 月 31 日经浙江省股份制试点工作协调小组《关于同意杭州大自然实业股份有限公司募股的批复》(浙股募〔1992〕1 号)批准, 由杭州大自然音像公司、杭州磁带厂、浙江文艺音像出版社共同发起, 以定向募集方式设立的股份有限公司。本公司于 1992 年 12 月 22 日在杭州市工商行政管理局办理工商设立登记, 注册号 14307292-0, 注册资本 6,491.00 万元。

1993 年 3 月 6 日, 浙江省股份制试点工作协调小组出具《关于同意杭州大自然实业股份有限公司调整股本总额和股权结构的批复》(浙股〔1993〕5 号), 批准调整公司股本总额和股权结构, 调整后股本总额为 5,860.06 万元, 其中, 国家股 1,161.56 万元, 发起人法人股 927.50 万元, 社会法人股 3,000.00 万元, 职工股 771.00 万元。

1993 年 3 月 15 日, 全国证券交易自动报价系统以〔1993〕STAQ(执)字第 24 号文批准公司定向募集法人股进入 STAQ 系统挂牌交易。1993 年 4 月 15 日, 公司 3,000.00 万股定向募集法人股在 STAQ 系统挂牌流通。

1993 年 9 月 8 日, 浙江省人民政府证券委员会出具《关于同意杭州大自然实业股份有限公司增资扩股的批复》(浙证券〔1993〕11 号), 同意公司向原非发起人法人股(社会法人股)股东按 10: 9 的比例进行配股, 配股后公司总股本增至 8,560.06 万元, 其中国家股 1,161.56 万元, 发起人法人股 927.50 万元, STAQ 系统流通法人股 5,700.00 万元, 职工股 771.00 万元。

1999 年 11 月 19 日, 经全国证券交易自动报价系统 STAQ(企)字第〔99011〕号《关于杭州大自然实业股份有限公司流通法人股申请撤牌的批复》批准, 公司流通法人股从 STAQ 系统撤牌。

2001 年 7 月 16 日, 经《浙江省人民政府办公厅关于同意杭州大自然股份有限公司原在 STAQ 系统挂牌流通股份委托证券公司代办转让的复函》(浙政办函〔2001〕58 号)批准, 公司 5,700.00 万股流通股份在股份转让系统由券商代办股份转让。

经 2001 年 12 月 12 日股东大会决议通过, 并经杭州市工商行政管理局核准, 本公司

企业名称变更为杭州大自然光电科技股份有限公司。

2002 年 4 月 1 日，浙江省财政厅出具《关于同意杭州大自然光电科技股份有限公司国有股权划转的批复》(浙财国资字(2002)45 号)，批准杭州市财政局持有的本公司 1,161.56 万股国家股划转由杭州磁带厂持有，股份性质变更为国有法人股。

2002 年 12 月 27 日，杭州磁带厂实施债转股，根据债转股方案，杭州磁带厂所持本公司股份改由杭州信江科技发展有限公司(以下简称信江科技)持有。

2003 年 4 月 25 日，浙江省人民政府企业上市工作领导小组出具《关于杭州大自然光电科技股份有限公司部分内部职工股转让后股权性质的确认》(浙上市〔2003〕27 号)，同意公司 19.51 万股内部职工股转让给杭州地基基础工程公司，股份性质由内部职工股变为社会法人股，公司内部职工股由 771.00 万股减至 751.49 万股。

经 2009 年 6 月 30 日股东大会决议通过，并经浙江省工商行政管理局核准，杭州大自然光电科技股份有限公司变更为本公司。

2015 年 10 月 9 日，公司取得了全国中小企业股份转让系统《关于同意杭州大自然科技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》，公司股票自 2015 年 11 月 23 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

## 2、 公司经营范围

本公司经营范围：光存储材料、电子计算机及外部设备、工业自动化控制设备的技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让；电子产品及通信设备、音像制品、电子计算机及配件的销售；经营进出口业务(范围详见外经贸部门批文)；房屋租赁，物业管理，停车服务，含下属分支机构的经营范围。

## 3、 公司注册地及实际经营地

公司注册地及实际经营地均为杭州市西湖区华星路 99 号，组织形式为股份有限公司，统一社会信用代码：913300001431025738。

## 4、 本财务报表已经本公司董事会于 2018 年 4 月 24 日批准报出。

5、 截至 2017 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司共 5 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

## 二、 财务报表的编制基础

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 42 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”），并参照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。

### 三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 四、 重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司主要从事有机酯类产品、膜材料产品和信息存储产品的生产和销售以及提供信用卡购车相关服务。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、22“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、27“重大会计判断和估计”。

#### 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。

#### 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。

#### 3、 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权

投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益

及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### 6、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以

及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 7、 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的现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、 外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（即中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置

境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相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。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9、 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。

### （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。

### （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。

#### 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。

#### 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。

#### 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其摊余成本法确定，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。

### （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。

#### 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。

#### 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。

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）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。

#### （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。

##### 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。

### 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。

### 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。

### （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。

### （7）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。

### （8）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。

## 10、 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(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。

(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

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款——金额 300 万元以上(含)的款项； 其他应收款——金额 200 万元以上(含)的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，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；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

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

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合 1	以账龄为信用风险组合确认依据(除杭州潜阳科技有限公司)	账龄分析法
账龄组合 2	以账龄为信用风险组合确认依据(杭州潜阳科技有限公司)	账龄分析法
保证回款组合	回款有保证的应收款项	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

账龄组合 1 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
一年以内	3%	3%
一至两年	5%	3%
两至三年	10%	8%
三年以上	30%	15%
四年至五年	50%	50%
五年以上	100%	100%

账龄组合 2 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
一年以内	5%	5%
一至两年	10%	10%
两至三年	30%	30%
三年以上	50%	50%
四年至五年	80%	80%
五年以上	100%	100%

### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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。

对于其他应收款项(包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等)，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。

#### (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。

## 11、 存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及产成品等。

### (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。领用和发出时按加权平均法计价。

### (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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变

现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法，计入相关资产的成本或者当期损益。

## 12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交

易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调

整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 13、 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。投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续

支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

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四、19“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

#### 14、 固定资产

##### (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。

##### (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：

固定资产类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	10-50	5%	1.9%-9.50%
机器设备	8-10	5%	9.50%-11.88%
运输设备	5	5%	19.00%
电子及其他设备	3-8	5%	11.88%-31.67%

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。

##### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

##### (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。

##### (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。

### 15、 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四、19“长期资产减值”。

### 16、 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。

### 17、 无形资产

#### (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法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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。

## （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：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、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；
- D、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；
- E、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。

## （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

## 18、 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。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按年限平均法摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值

全部转入当期损益。

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

### 19、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。

### 20、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。

## 21、 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### （1） 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### （2） 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

## 22、 收入

### （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。

本公司产品销售收入为产品发货经对方验收后，确认收入的实现。

本公司汽车服务费收入为服务已经提供且取得银行放款后，确认收入的实现。

### （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经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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。

### （3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；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。

## 23、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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（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。

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。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金

额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

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。

政府资本性投入不属于政府补助。

#### 24、递延所得税资产/递延所得税负债

##### （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期间税前会计利润作相应调整后计算得出。

##### （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。

### （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）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、清偿负债同时进行时，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。

## 25、 租赁

### 1. 租赁的分类：租赁分为融资租赁和经营租赁。

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2)承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)]；(4)承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]；(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定为经营租赁。

### 2. 经营租赁的会计处理

出租人：在租赁期内各个期间按照直线法将收取的租金确认计入当期损益。发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

承租人：在租赁期内各个期间按照直线法将租金支出计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

### 3. 融资租赁的会计处理

出租人：在租赁期开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

## 26、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

#### ①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017 年 4 月 28 日，财政部以财会[2017]13 号发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起实施。2017 年 5 月 10 日，财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助(2017 年修订)》，自 2017 年 6 月 12 日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日（2017 年 5 月 28 日）存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之后，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### ②其他会计政策变更

无。

### (2) 会计估计变更

公司本报告期无应披露的重大会计估计变更事项。

## 27、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结果可能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：

### （1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### （2）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。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项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款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

### （3）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）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

### （5）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。

#### （6）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。

#### （7）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。

#### （8）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。

## 五、 税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按增值税计税销售额计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴	17%、11%、6%、5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴； 从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城建税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## 六、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2017 年 1 月 1 日，“年末”指 2017 年 12 月 31 日，“本年”指 2017 年，“上年”指 2016 年。

### 1、货币资金

#### (1) 分类情况：

项目	年末余额	年初余额
库存现金	98,001.88	122,800.54
银行存款	45,681,508.41	101,592,132.58
其他货币资金	13,000,000.00	5,202,318.99
合计	58,779,510.29	106,917,252.11
其中：存放在境外的款项总额		

#### (2) 其他货币资金明细：

项目	年末余额	年初余额
存出投资款[注]	4,000,000.00	4,202,318.99
质押担保保证金	9,000,000.00	1,000,000.00
合计	13,000,000.00	5,202,318.99

注：存出投资款系存放于证券公司资金账户的资金余额。

(3) 年末货币资金余额中除质押担保保证金外，不存在冻结、抵押等对变现有限制或存放境外、存在潜在回收风险的款项。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类

票据种类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票		

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	<b>24,150,688.46</b>	<b>41,077,465.42</b>
合计	<b>24,150,688.46</b>	<b>41,077,465.42</b>

## (2) 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
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	<b>12,253,060.92</b>	<b>17,127,375.63</b>
合计	<b>12,253,060.92</b>	<b>17,127,375.63</b>

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	35,397,856.89	<b>58.96%</b>	<b>1,616,290.00</b>	<b>4.57%</b>	<b>33,781,566.89</b>
其中：账龄组合 1	<b>11,717,306.72</b>	<b>33.10%</b>	<b>351,530.83</b>	<b>3.00%</b>	<b>11,365,775.89</b>
账龄组合 2	<b>23,680,550.17</b>	<b>66.90%</b>	<b>1,264,759.17</b>	<b>5.34%</b>	<b>22,415,791.00</b>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	24,635,273.78	<b>41.04%</b>	24,635,273.78	100.00%	
合计	60,033,130.67	100.00%	<b>26,251,563.79</b>		<b>33,781,566.89</b>

(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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	33,384,913.00	58.86%	<b>1,456,184.39</b>	3.05%	<b>31,928,728.61</b>
其中：账龄组合 1	<b>12,862,610.53</b>	<b>38.53%</b>	<b>388,699.22</b>	<b>3.02%</b>	<b>12,473,911.31</b>
账龄组合 2	<b>20,522,302.47</b>	<b>61.47%</b>	<b>1,067,485.17</b>	<b>5.20%</b>	<b>19,454,817.30</b>

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	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	23,332,873.78	41.14%	23,332,873.78	100.00%	
合计	56,717,786.78	100.00%	24,789,058.17	42.93%	<b>31,928,728.61</b>

## ①账龄组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	<b>11,716,724.80</b>	<b>99.99%</b>	<b>351,501.74</b>	<b>12,721,565.63</b>	<b>98.90%</b>	<b>381,646.97</b>
一至两年	<b>581.92</b>	<b>0.01%</b>	<b>29.10</b>	<b>141,044.90</b>	<b>1.10%</b>	<b>7,052.25</b>
两至三年						
三至四年						
四至五年						
合计	<b>11,717,306.72</b>	<b>100.00%</b>	<b>351,530.84</b>	<b>12,862,610.53</b>	<b>100.00%</b>	<b>388,699.22</b>

## ②账龄组合 2 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	<b>23,305,204.75</b>	<b>98.41%</b>	<b>1,165,260.24</b>	<b>20,286,223.85</b>	<b>98.85%</b>	<b>1,014,311.19</b>
一至两年	<b>213,689.58</b>	<b>0.90%</b>	<b>21,368.96</b>	<b>88,918.78</b>	<b>0.43%</b>	<b>8,891.86</b>
两至三年	<b>14,496.00</b>	<b>0.06%</b>	<b>4,348.80</b>	<b>146,489.00</b>	<b>0.71%</b>	<b>43,946.70</b>
三至四年	<b>146,489.00</b>	<b>0.62%</b>	<b>73,244.50</b>	<b>670.84</b>	<b>0.01%</b>	<b>335.42</b>
四至五年	<b>670.84</b>	<b>0.01%</b>	<b>536.67</b>			
合计	<b>23,680,550.17</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,264,759.17</b>	<b>20,522,302.47</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,067,485.17</b>

## ③年末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
安徽鸿泰文化传播有限公司	1,576,114.34	1,576,114.34	100.00%	预计无法收回
北京昆达华光电子技术开发有限公司	1,354,430.60	1,354,430.60	100.00%	预计无法收回
江苏威德环保科技有限公司	1,302,400.00	1,302,400.00	100.00%	预计无法收回
吉林长白山音像出版社	1,223,132.12	1,223,132.12	100.00%	预计无法收回
杭州裕华经济贸易公司	1,063,400.00	1,063,400.00	100.00%	预计无法收回
单项金额 100 万元以下的数家单位	18,115,796.72	18,115,796.72	100.00%	预计无法收回
合计	24,635,273.78	24,635,273.78		

## (2) 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本年金额	上年金额
计提坏账准备金额	1,462,505.61	404,468.60

## (3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

年末余额	占应收账款总额比例	坏账准备金额
19,695,122.92	32.81%	3,654,601.83

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	6,257,921.22	99.68%	14,295,274.15	99.76%
一至两年	20,220.28	0.32%		
两至三年			34,999.99	0.24%
三年以上				
合计	6,278,141.50	100.00%	14,330,274.14	100.00%

## (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款项情况

截止日	年末余额	占预付款项总额比例
2017 年 12 月 31 日	5,747,723.59	91.55%

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

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	4,384,408.00	23.64%	4,384,408.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	<b>10,432,766.90</b>	<b>56.24%</b>	<b>364,332.60</b>	<b>3.49%</b>	<b>10,068,434.30</b>
其中：账龄组合 1	<b>10,123,638.69</b>	<b>97.04%</b>	<b>303,876.19</b>	<b>3.00%</b>	<b>9,819,762.5</b>
账龄组合 2	<b>309,128.21</b>	<b>2.96%</b>	<b>60,456.41</b>	<b>19.56%</b>	<b>248,671.8</b>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	<b>3,731,735.97</b>	<b>20.12%</b>	<b>3,731,735.97</b>	<b>100.00%</b>	
合计	18,548,910.87	100.00%	<b>8,480,476.57</b>		<b>10,068,434.30</b>

(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	4,384,408.00	44.18%	4,384,408.00	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,063,244.17	30.87%	<b>148,362.54</b>	<b>4.84%</b>	<b>2,914,881.63</b>
其中：账龄组合 1	<b>2,746,544.90</b>	<b>89.66%</b>	<b>107,527.58</b>	<b>3.92%</b>	<b>2,639,017.32</b>
账龄组合 2	<b>216,699.27</b>	<b>7.07%</b>	<b>40,834.96</b>	<b>18.85%</b>	<b>175,864.31</b>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,476,680.45	24.95%	2,476,680.45	100.00%	
合计	9,924,332.62	100.00%	<b>7,009,450.99</b>		<b>2,914,881.63</b>

## ①年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
杭州化工大厦	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	预计无法收回
范宗岐	2,384,408.00	2,384,408.00	100.00%	预计无法收回
合计	4,384,408.00	4,384,408.00	100.00%	

## ②账龄组合 1 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			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	<b>9,993,890.23</b>	<b>98.72%</b>	<b>299,816.71</b>	<b>2,160,579.59</b>	<b>78.67%</b>	<b>64,817.39</b>
一至两年	126,407.81	1.25%	3,792.23	83,340.65	3.03%	2,500.22
两至三年	3,340.65	0.03%	267.25	<b>502,624.66</b>	<b>18.30%</b>	<b>40,209.97</b>
合计	<b>10,123,638.69</b>	100.00%	<b>303,876.19</b>	<b>2,746,544.90</b>	100.00%	<b>107,527.58</b>

## ③账龄组合 2 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			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	<b>209,128.21</b>	<b>17.30%</b>	<b>10,456.41</b>	<b>216,699.27</b>	<b>68.42%</b>	<b>10,834.96</b>
一至两年						
两至三年				<b>100,000.00</b>	<b>31.58%</b>	<b>30,000.00</b>
三至四年	<b>100,000.00</b>	<b>82.70%</b>	<b>50,000.00</b>			
合计	<b>309,128.21</b>	100.00%	<b>60,456.41</b>	<b>216,699.27</b>	100.00%	<b>40,834.96</b>

## ④年末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
香港上实置业(集团)有限公司	751,401.10	751,401.10	100.00%	预计无法收回
杨海霞	220,171.54	220,171.54	100.00%	预计无法收回
李验军	212,778.17	212,778.17	100.00%	预计无法收回
杭州四通环境工程有限公司	207,514.45	207,514.45	100.00%	预计无法收回
潮阳市德大塑化有限公司	205,618.27	205,618.27	100.00%	预计无法收回
单项金额 20 万以下的数家单位	2,234,252.44	2,234,252.44	100.00%	预计无法收回
合计	<b>3,831,735.97</b>	<b>3,831,735.97</b>		

## (2) 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本年金额	上年金额
计提坏账准备金额	<b>1,471,025.58</b>	<b>-2,677,916.79</b>

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	6,994,617.86	7,711,154.90
代垫购车款	11,055,374.32	1,669,780.00
其他	498,918.69	543,397.72
合计	<b>18,548,910.87</b>	<b>9,924,332.62</b>

## (4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

年末余额	占其他应收款总额比例	坏账准备金额
6,888,791.04	29.37%	4,542,758.64

## 6、存货

## (1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,550,523.89	580,557.95	8,969,965.94
在产品			
产成品	10,808,229.72		10,808,229.72
合计	20,358,753.61	580,557.95	19,778,195.66

## (续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,784,184.16	1,174,785.69	12,609,398.47
在产品			
产成品	12,805,125.99		12,805,125.99
合计	26,589,310.15	1,174,785.69	25,414,524.46

## (2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,174,785.69			594,227.74		580,557.95
在产品						
库存商品						
合计	1,174,785.69			594,227.74		580,557.95

## 7、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
租赁费、保险费	50,986.81	158,556.23
待抵扣进项税	975,416.47	1,357,316.27
预缴所得税、房产税等	510,954.80	470,377.75
银行理财产品	67,500,000.00	3,500,000.00

项目	年末余额	年初余额
合计	69,037,358.08	5,486,250.25

### 8、可供出售金融资产

#### (1) 可供出售金融资产情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
一、可供出售权益工具	4,591,000.00	1,591,000.00	3,000,000.00
其中：按公允价值计量的			
按成本计量的	4,591,000.00	1,591,000.00	3,000,000.00
二、其他	52,517,700.00		52,517,700.00
合计	57,108,700.00	1,591,000.00	55,517,700.00

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
一、可供出售权益工具	4,591,000.00	1,591,000.00	3,000,000.00
其中：按公允价值计量的			
按成本计量的	4,591,000.00	1,591,000.00	3,000,000.00
二、其他	20,800,000.00		20,800,000.00
合计	25,391,000.00	1,591,000.00	23,800,000.00

#### (2) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额		
苏州苏投领睿投资合伙企业	3,000,000.00			3,000,000.00					20.00%	
镇江大鹏股份有限公司	1,480,000.00			1,480,000.00	1,480,000.00			1,480,000.00	4.18%	
山东国泰股份有限公司	111,000.00			111,000.00	111,000.00			111,000.00	0.22%	
合计	4,591,000.00			4,591,000.00	1,591,000.00			1,591,000.00	—	

#### (3) 其他可供出售金融资产

项目	账面余额				减值准备			
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
苏州苏投金睿一号私募基金管理计划	20,800,000.00	31,717,700.00		52,517,700.00				
合计	20,800,000.00	31,717,700.00		52,517,700.00				

## 9、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业						
浙江浙中信息产业园有限公司	11,791,210.72		8,000,000.00	208,789.28		
杭州大华塑业有限公司	37,341,682.30			1,545,900.18		
杭州山立地基基础工程有限公司	4,464,000.00		4,464,000.00			
合计	53,596,893.02		12,464,000.00	1,754,689.46		

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
浙江浙中信息产业园有限公司				4,000,000.00	
杭州大华塑业有限公司				38,887,582.48	
杭州山立地基基础工程有限公司					
合计				42,887,582.48	

## 10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	204,916,801.51	8,707,314.88	213,624,116.39
2、本年增加金额	87,500.00		87,500.00
(1) 外购	87,500.00		87,500.00
(2) 固定资产\无形资产转入			
(3) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4、年末余额	205,004,301.51	8,707,314.88	213,711,616.39
二、累计折旧和累计摊销			
1、年初余额	55,670,014.60	1,111,823.97	56,781,838.57
2、本年增加金额	4,198,247.94	212,896.28	4,411,144.22
(1) 计提或摊销	4,198,247.94	212,896.28	4,411,144.22
(2) 固定资产\无形资产转入			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4、年末余额	59,868,262.54	1,324,720.25	61,192,982.79
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			
(2) 其他转出			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	145,136,038.97	7,382,594.63	152,518,633.60
2、年初账面价值	149,246,786.91	7,595,490.91	156,842,277.82

(2) 本公司无未办妥产权证书的投资性房地产。

## 11、 固定资产

## (1) 分类情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	100,894,313.83	67,028,834.78	3,962,190.36	3,181,038.87	175,066,377.84
2、本年增加金额	497,200.66	2,969,091.67	454,562.35	487,662.88	4,408,517.56
(1) 购置	358,546.66	1,238,666.79	454,562.35	487,662.88	2,539,438.68
(2) 在建工程转入	138,654.00	1,730,424.88			1,869,078.88
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额		525,935.89	408,900.00		934,835.89
(1) 处置或报废		525,935.89	408,900.00		934,835.89
(2) 转入投资性房地产					
4、年末余额	<b>101,391,514.49</b>	<b>69,471,990.56</b>	<b>4,007,852.71</b>	<b>3,668,701.75</b>	<b>178,540,059.51</b>
二、累计折旧					
1、年初余额	9,636,467.78	22,016,269.35	2,772,451.01	1,762,088.77	36,187,276.91
2、本年增加金额	<b>3,575,185.71</b>	<b>7,837,642.63</b>	376,311.72	367,513.82	<b>12,156,653.88</b>
(1) 计提	<b>3,575,185.71</b>	<b>7,837,642.63</b>	376,311.72	367,513.82	<b>12,156,653.88</b>
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额		230,634.39	388,455.00		619,089.39
(1) 处置或报废		230,634.39	388,455.00		619,089.39
(2) 转入投资性房地产					
4、年末余额	<b>13,211,653.49</b>	<b>29,623,277.59</b>	2,760,307.73	2,129,602.59	<b>47,724,841.40</b>
三、减值准备					
1、年初余额	161,178.29	1,022,245.75			1,183,424.04
2、本年增加金额				52,439.25	52,439.25
(1) 计提				52,439.25	52,439.25
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额	161,178.29	1,022,245.75		52,439.25	1,235,863.29
四、账面价值					
1、年末账面价值	<b>88,018,682.71</b>	<b>38,826,467.22</b>	1,247,544.98	<b>1,486,659.91</b>	<b>129,579,354.82</b>
2、年初账面价值	<b>91,096,667.76</b>	<b>43,990,319.68</b>	<b>1,189,739.35</b>	<b>1,418,950.10</b>	<b>137,695,676.89</b>

(2) 本公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 本公司无未办妥产权证书的固定资产。

## 12、 在建工程

### (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
二工段技改	<b>2,242,469.63</b>		<b>2,242,469.63</b>			
煤棚改危废暂存间 VOC 整治	423,669.23		423,669.23			
空压站升级改造（制氮系统扩容）	63,470.08		63,470.08			
三工段中和复合碱应用	13,140.17		13,140.17			
一工段中和复合碱应用	13,140.17		13,140.17			
污水池土建工程				386,270.28		386,270.28
合计	<b>2,755,889.28</b>		<b>2,755,889.28</b>	386,270.28		386,270.28

## (2) 重要在建工程项目变动情况

项目名称	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
二工段技改		<b>2,242,469.63</b>			<b>2,242,469.63</b>
煤棚改危废暂存间 VOC 整治		423,669.23			423,669.23
空压站升级改造（制氮系统扩容）		63,470.08			63,470.08
三工段中和复合碱应用		13,140.17			13,140.17
一工段中和复合碱应用		13,140.17			13,140.17
钢棚及仓库工程		138,654.00	138,654.00		
三期工程安装		910,030.27	910,030.27		
污水池土建工程	386,270.28	434,124.33	820,394.61		
合计	386,270.28	<b>4,238,697.88</b>	1,869,078.88		<b>2,755,889.28</b>

## 13、 无形资产

## (1) 分类情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
年初余额	20,121,251.72	1,594,286.58	21,715,538.30
本年增加金额		68,376.07	68,376.07
其中：购置		68,376.07	68,376.07
其他			
本年减少金额			
其中：处置			

项目	土地使用权	软件	合计
其他			
年末余额	20,121,251.72	1,662,662.65	21,783,914.37
二、累计摊销			
年初余额	2,136,861.08	1,320,701.74	3,457,562.82
本年增加金额	419,613.20	60,481.64	480,094.84
其中：计提	419,613.20	60,481.64	480,094.84
其他			
本年减少金额			
年末余额	2,556,474.28	1,381,183.38	3,937,657.66
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			
4、年末余额			
四、账面价值			
年末账面价值	17,564,777.44	281,479.27	17,846,256.71
年初账面价值	17,984,390.64	273,584.84	18,257,975.48

(2) 本公司无未办妥产权证书的土地使用权。

#### 14、 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销额	其他减少	年末余额
土地租金	85,416.67		5,000.00		80,416.67
装修费	124,014.06		27,057.60		96,956.46
合计	209,430.73		32,057.60		177,373.13

#### 15、 递延所得税资产/递延所得税负债

(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
坏账准备	14,909,238.98	3,723,957.11	12,156,123.65	3,039,030.93
存货跌价准备	580,557.96	145,139.49	1,174,785.69	293,696.42
固定资产减值准备	1,235,863.29	308,965.82	1,183,424.04	295,856.01

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
可供出售金融资产减值准备	1,591,000.00	397,750.00	1,591,000.00	397,750.00
<b>递延收益</b>	<b>100,000.00</b>	<b>25,000.00</b>		
安全生产设备折旧	4,792.03	1,198.01		
固定资产折旧	4,097,839.88	1,024,459.97	4,472,275.60	1,118,068.90
长期股权投资减值准备			1,358,289.88	339,572.47
固定资产处置未实现内部毛利	7,397,447.60	1,849,361.90	7,832,800.90	1,958,200.23
以后年度可供弥补亏损			1,674,287.99	418,572.00
合计	<b>29,916,739.74</b>	<b>7,475,832.30</b>	<b>31,442,987.75</b>	<b>7,860,746.96</b>

## (2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	2,617,700.00	654,425.00		
合计	2,617,700.00	654,425.00		

## (3) 抵销后净额列示的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产期末余额	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税负债期末余额
递延所得税资产	654,425.00	<b>6,821,407.30</b>		
合计	654,425.00	<b>6,821,407.30</b>		

## (4) 未确认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	20,779,456.72	20,783,267.56
可抵扣亏损	2,646,451.51	4,723,547.21
长期应付职工薪酬	<b>7,441,543.43</b>	<b>4,947,928.38</b>
合计	<b>30,867,451.66</b>	<b>30,454,743.15</b>

注：未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异原因系本公司及子公司光电公司预计未来很可能无法产生足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产。

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额
2018		694,816.31
2019	1,474,777.96	4,028,730.90

年份	年末余额	年初余额
2020		
2021	1,171,673.55	
合计	2,646,451.51	4,723,547.21

## 16、 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付工程款	<b>284,526.00</b>	196,074.45
房改房住房基金	444,147.73	444,147.73
房改房维修基金	907,777.51	
合计	<b>1,636,451.24</b>	640,222.18

## 17、 短期借款

### (1) 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
抵押借款	20,000,000.00	34,000,000.00
信用借款		10,000,000.00
合计	20,000,000.00	44,000,000.00

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、52。

(2) 年末不存在已到期未偿还的短期借款情况。

## 18、 应付账款

### (1) 账龄分析

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	<b>14,551,789.1</b>	<b>94.55%</b>	<b>14,899,848.02</b>	<b>93.85%</b>
一至两年	132,149.99	<b>0.86%</b>	519,611.56	<b>3.27%</b>
两至三年	333,720.93	<b>2.17%</b>	85,147.30	<b>0.54%</b>
三年以上	372,877.86	<b>2.42%</b>	372,066.66	<b>2.34%</b>
合计	<b>15,390,537.88</b>	100.00%	<b>15,876,673.54</b>	<b>100.00%</b>

(2) 年末账龄超过一年的应付账款主要系按照合同约定暂未支付的质保金。

## 19、 预收款项

### (1) 账龄分析

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	6,249,086.49	99.77%	8,627,528.30	99.78%
一至两年	9,347.90	0.15%	12,175.92	0.14%
两至三年	1,315.74	0.02%	3,916.17	0.05%
三年以上	4,010.58	0.06%	2,180.08	0.03%
合计	6,263,760.71	100.00%	8,645,800.47	100.00%

(2) 年末无账龄超过一年的重要预收账款。

## 20、 应付职工薪酬

(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	<b>7,724,122.26</b>	<b>44,519,902.20</b>	45,880,364.36	<b>6,363,660.10</b>
二、离职后福利-设定提存计划	28,095.77	3,591,498.55	3,613,971.87	5,622.45
三、辞退福利		782,496.10	169,240.10	613,256.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	<b>7,752,218.03</b>	<b>48,893,896.85</b>	49,663,576.33	<b>6,982,538.55</b>

(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
一、工资、奖金、津贴和补贴	<b>7,362,412.18</b>	<b>36,901,783.02</b>	38,344,527.36	<b>5,919,667.84</b>
二、职工福利费	<b>40,298.00</b>	<b>2,210,167.35</b>	2,172,775.35	<b>77,690.00</b>
三、社会保险费	108,857.39	2,523,663.05	2,508,961.64	123,558.80
其中：基本医疗保险费	67,758.52	2,180,656.20	2,156,210.17	92,204.55
工伤保险费	2,664.28	154,777.65	154,669.90	2,772.03
生育保险费	38,434.59	188,229.20	198,081.57	28,582.22
四、住房公积金	454.20	2,338,589.60	2,341,576.80	-2,533.00
五、工会经费和职工教育经费	<b>212,100.49</b>	<b>545,699.18</b>	512,523.21	<b>245,276.46</b>
合计	<b>7,724,122.26</b>	<b>44,519,902.20</b>	45,880,364.36	<b>6,363,660.10</b>

(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
基本养老保险	24,841.27	3,430,005.64	3,442,106.34	12,740.57
失业保险费	3,254.50	161,492.91	171,865.53	-7,118.12
合计	28,095.77	3,591,498.55	3,613,971.87	5,622.45

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 14%（杭州、临安）或 20%（苏州）、1%（临安、苏州）或 1.5%（苏州）每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 21、 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	942,000.81	681,702.38
营业税	4,180.93	4,180.93
城市维护建设税	74,026.35	86,107.81
企业所得税	<b>4,941,133.94</b>	<b>3,440,214.28</b>
个人所得税	138,102.27	100,774.75
印花税	36,313.06	22,471.95
房产税	<b>734,933.96</b>	<b>827,292.22</b>
土地使用税	228,587.50	403,628.34
教育费附加	72,191.02	63,593.96
各项基金	2,267.47	26,776.13
合计	<b>7,173,737.31</b>	<b>5,656,742.75</b>

## 22、 应付利息

项目	年末余额	年初余额
应付短期借款利息	25,388.89	43,161.11
分期付息到期还本的长期借款利息	134,252.57	136,736.46
合计	159,641.46	179,897.57

## 23、 应付股利

项目	年末余额	年初余额
未领取股利	85,323.60	85,323.60
合计	85,323.60	85,323.60

## 24、 其他应付款

(1) 按账龄列示其他应付款

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	<b>9,696,857.56</b>	<b>70.97%</b>	<b>4,804,066.53</b>	<b>35.16%</b>
一至两年	190,310.29	1.39%	2,103,871.92	15.40%
两至三年	818,988.47	5.99%	1,335,839.48	9.78%
三年以上	2,956,578.02	21.64%	1,626,530.59	11.90%
合计	<b>13,662,734.34</b>	100.00%	<b>9,870,308.52</b>	100.00%

## (2) 按款项性质列示其他应付款

项目	年末余额	年初余额
押金及保证金	7,197,003.87	4,226,028.83
预提房租	437,015.99	
应付各项费用	<b>4,664,383.42</b>	<b>3,375,805.43</b>
其他	1,364,331.06	2,268,474.26
合计	<b>13,662,734.34</b>	<b>9,870,308.52</b>

## 25、 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款（附注六、26）	20,000,000.00	21,000,000.00
一年内到期的递延收益		3,089,388.58
合计	20,000,000.00	24,089,388.58

## 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
已背书未终止确认应收票据	<b>17,127,375.63</b>	<b>15,640,515.55</b>
合计	<b>17,127,375.63</b>	<b>15,640,515.55</b>

## 26、 长期借款

项目	年末余额	年初余额	利率区间
抵押借款	84,000,000.00	105,000,000.00	4.75%-5.94%
减：一年内到期的长期借款	20,000,000.00	21,000,000.00	4.75%-5.94%
合计	64,000,000.00	84,000,000.00	

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、52。

## 27、 长期应付职工薪酬

项目	年末余额	年初余额
其他长期福利		

其中：长期利润分享计划	7,441,543.43	4,947,928.38
职工安置费	6,294,763.45	6,600,270.73
合计	13,736,306.88	11,548,199.11

长期利润分享计划系本公司按经营业绩为管理层提取的奖励基金；职工安置费系公司子公司环保科技公司由于搬迁而形成的职工安置补偿义务。因环保科技公司注销，相关补偿义务已转由公司子公司潜阳公司承担。

## 28、 政府补助

### 1、本年初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
自动化控制系统应用提升改造项	100,000.00	100,000.00						
稳岗补贴	17,156.10					17,156.10		是
区财政局奖励（经济发展贡献奖）	50,000.00					50,000.00		是
2017 年经发局补助金	120,233.00					120,233.00		是
资本市场扶持资金补贴	100,000.00					100,000.00		是
杭州市临安区 2016 年度工业和信息化财政补助	176,200.00				176,200.00			是
收个税手续费返还	25,013.09				25,013.09			是
临安市财政局 2016 年稳岗补贴	21,147.31				21,147.31			是
临安区商务局 2016 年度外经贸资助	9,100.00				9,100.00			是
於潜镇人民政府表彰奖励 2016 年安全生产先进集体和个人	1,000.00				1,000.00			是

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	
合计	<b>619,849.50</b>	<b>100,000.00</b>			232,460.40	287,389.10	

## 2、计入本年损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
稳岗补贴			17,156.10	
区财政局奖励（经济发展贡献奖）			50,000.00	
2017 年经发局补助金			120,233.00	
资本市场扶持资金补贴			100,000.00	
杭州市临安区 2016 年度工业和信息化财政补助		176,200.00		
收个税手续费返还		25,013.09		
临安市财政局 2016 年稳岗补贴		21,147.31		
临安区商务局 2016 年度外经贸资助		9,100.00		
於潜镇人民政府表彰奖励 2016 年安全生产先进集体和个人		1,000.00		
合计		232,460.40	287,389.10	

## 29、递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
拆迁补偿	71,148,005.37			71,148,005.37
自动化控制系统应用提升改造项		<b>100,000.00</b>		<b>100,000.00</b>
合计	71,148,005.37	<b>100,000.00</b>		<b>71,248,005.37</b>

注：递延收益情况说明详见附注十三、2、（1）

### 30、 股本

投资者名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股份总数	85,600,600.00			85,600,600.00
合计	85,600,600.00			85,600,600.00

### 31、 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	30,110,316.41			30,110,316.41
其他资本公积	1,735,930.95	<b>2,121,065.15</b>		<b>3,856,996.10</b>
合计	31,846,247.36	<b>2,121,065.15</b>		<b>33,967,312.51</b>

### 32、 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生金额				年末余额
		本年 所得税前发生 额	减： 前期 计入 其他 综合 收益 当期 转入 损益	减：所得税费 用	税后归属于母 公司	
以后将重分类进损益的其他综合收益		2,617,700.00		654,425.00	1,963,275.00	1,963,275.00
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益		2,617,700.00		654,425.00	1,963,275.00	1,963,275.00
其他综合收益合计		2,617,700.00		654,425.00	1,963,275.00	1,963,275.00

### 33、 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	归属于少数股东	年末余额
安全生产费	<b>2,220,588.34</b>	<b>2,977,319.25</b>	<b>429,651.52</b>	<b>794,868.29</b>	<b>3,973,387.78</b>
合计	<b>2,220,588.34</b>	<b>2,977,319.25</b>	<b>429,651.52</b>	<b>794,868.29</b>	<b>3,973,387.78</b>

### 34、 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	18,249,405.72	16,608,865.98		34,858,271.70
合 计	18,249,405.72	16,608,865.98		34,858,271.70

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

### 35、 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
调整前上年年末未分配利润	<b>146,079,118.76</b>	123,442,353.49
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	147,393,117.59	123,442,353.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	<b>34,297,416.14</b>	<b>22,636,765.27</b>
减：提取法定盈余公积	16,608,865.98	
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	<b>163,767,668.92</b>	<b>146,079,118.76</b>

### 36、 营业收入、营业成本

#### （1）分类情况

项目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	401,889,313.99	<b>304,081,097.76</b>	311,615,520.48	<b>229,638,835.87</b>
其他业务	119,971,882.28	97,017,138.67	129,391,487.97	105,283,742.52
合计	521,861,196.27	<b>401,098,236.43</b>	441,007,008.45	<b>334,922,578.39</b>

#### （2）主营业务收入产品类别明细

项目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有机酯	315,383,731.80	<b>238,702,763.12</b>	250,565,034.92	<b>178,572,753.04</b>
增光膜	37,768,207.40	31,236,496.66	32,891,516.71	25,323,417.71
水处理膜	27,000.00		1,975,316.46	1,841,021.55
3D 眼镜	437,985.00	393,971.02	1,735,334.35	1,806,860.68
汽车服务费	14,628,031.35	5,964,925.20	496,310.39	166,537.14
光盘产品	33,644,358.44	27,782,941.76	23,952,007.65	21,928,245.75
合计	401,889,313.99	<b>304,081,097.76</b>	311,615,520.48	<b>229,638,835.87</b>

## (3) 其他业务收入产品类别明细

项目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
租金及物业收入	31,808,655.22	11,127,081.34	30,250,793.35	9,639,889.02
原材料销售	81,048,318.40	78,947,143.56	90,931,024.66	88,001,901.99
水电费结算	7,114,908.66	6,942,913.77	8,209,669.96	7,641,951.51
合计	119,971,882.28	97,017,138.67	129,391,487.97	105,283,742.52

## 37、税金及附加

项目	本年金额	上年金额
营业税		713,176.82
城市维护建设税	1,087,715.19	1,177,674.01
教育费附加	999,177.75	1,032,764.55
印花税	195,337.64	332,852.66
房产税	3,888,865.51	<b>1,117,233.44</b>
土地使用税	<b>191,158.31</b>	376,287.69
合计	<b>6,362,254.40</b>	<b>4,749,989.17</b>

## 38、销售费用

项目	本年金额	上年金额
运输费	<b>10,345,484.72</b>	<b>9,696,043.40</b>
包装费	6,672,744.86	5,620,815.16
职工薪酬	<b>6,540,824.52</b>	1,826,861.92
<b>外催服务费</b>	<b>459,898.82</b>	
销售佣金	<b>54,488.60</b>	462,446.30
业务招待费	<b>471,516.80</b>	110,402.00
差旅费	<b>612,120.21</b>	95,225.02
查询费	66,574.84	
办公费	<b>305,981.35</b>	<b>65,048.96</b>
其他	<b>188,302.16</b>	<b>23,284.72</b>
合计	<b>25,717,936.88</b>	<b>17,900,127.48</b>

## 39、管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	<b>20,782,610.61</b>	<b>18,853,051.37</b>
折旧及摊销	1,929,718.85	<b>2,702,484.51</b>
业务招待费	<b>1,433,996.59</b>	<b>1,207,267.49</b>
办公费	<b>1,367,079.69</b>	<b>1,987,805.25</b>
中介机构费	833,353.04	2,398,782.02

项目	本年金额	上年金额
物业管理费	<b>825,336.14</b>	<b>15,957.69</b>
差旅费	<b>815,969.36</b>	<b>1,505,961.57</b>
修理费	<b>479,769.55</b>	<b>940,510.92</b>
交通运输费	<b>419,406.88</b>	<b>374,966.94</b>
保险费	387,330.63	428,467.32
水电费	168,089.05	247,923.24
会务费	<b>137,743.31</b>	44,539.00
研发费用	<b>5,864,839.76</b>	<b>8,137,376.34</b>
其他	<b>3,931,217.85</b>	<b>3,080,477.56</b>
合计	<b>39,376,461.31</b>	<b>41,925,571.22</b>

**40、 财务费用**

项目	本年金额	上年金额
利息支出	7,000,014.77	5,176,695.50
减：利息收入	620,826.84	206,497.05
汇兑损益	407,764.87	-200,839.78
手续费	176,931.28	129,523.40
合计	6,963,884.08	4,898,882.07

**41、 资产减值损失**

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	<b>2,735,893.91</b>	<b>-1,132,566.08</b>
固定资产减值准备	52,439.25	501,966.36
存货跌价准备		1,174,785.69
长期股权投资减值准备		1,358,289.88
合计	<b>2,788,333.16</b>	<b>1,902,475.85</b>

**42、 投资收益**

项目	本年金额	上年金额
处置长期股权投资产生的投资收益		-87,134.91
权益法核算长期股权投资	1,754,689.46	2,382,323.28
交易性金融资产投资收益	287,461.46	603,710.45
收到的现金股利	2,456,566.80	
银行理财产品投资收益	619,480.62	752,786.01
合计	5,118,198.34	3,651,684.83

**43、 资产处置收益**

项目	本年金额	上年金额
固定资产处置损益	-199,633.81	-2,292,354.45
合计	-199,633.81	-2,292,354.45

**44、 其他收益**

项目	本年金额	上年金额	计入当年非经常性损益的金额
搬迁收入	3,089,388.58		3,089,388.58
政府补助	232,460.40		232,460.40
合计	<b>3,321,848.98</b>		<b>3,321,848.98</b>

**45、 营业外收入**

项目	本年金额		上年金额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助（详见下表）	287,389.10	287,389.10	1,883,119.00	1,883,119.00
违约金收入	264,181.89	264,181.89		
搬迁收入			3,089,388.58	3,089,388.58
其他	52,532.83	52,532.83	196,496.80	196,496.80
合计	604,103.82	604,103.82	5,169,004.38	5,169,004.38

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年金额	上年金额	与资产相关/与收益相关
环境保护专项资金		139,600.00	与收益相关
稳岗补贴	17,156.10		与收益相关
区财政局奖励（经济发展贡献奖）	50,000.00		与收益相关
2017 年经发局补助金	120,233.00		与收益相关
资本市场扶持资金补贴	100,000.00		与收益相关
2015 年小锅炉淘汰改造项目补助资金		1,250,000.00	与收益相关
高污染燃料小锅炉淘汰“以奖代补”资金		280,000.00	与收益相关
其他		213,519.00	与收益相关
合计	287,389.10	1,883,119.00	

**46、 营业外支出**

项目	本年金额		上年金额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废损失			230,110.04	230,110.04
罚款	49,000.00	49,000.00		
税收滞纳金	2,853.83	2,853.83		
对外捐赠支出			30,000.00	30,000.00
地方基金	-11,493.45		329,629.15	
其他			8,930.68	8,930.68
合计	40,360.38	51,853.83	598,669.87	269,040.72

#### 47、 所得税费用

##### (1) 所得税费用表

项目	本年金额	上年金额
本年所得税费用	<b>11,030,606.48</b>	<b>14,764,653.94</b>
递延所得税费用	<b>384,914.66</b>	<b>-4,666,993.96</b>
合计	<b>11,415,521.14</b>	<b>10,097,659.98</b>

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年金额
利润总额	<b>48,358,246.96</b>
按法定/适用税率计算的所得税费用	<b>12,089,561.74</b>
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	<b>580,289.67</b>
非应税收入的影响	-1,845,227.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	<b>1,263,680.82</b>
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	
税法规定的额外可扣除费用的影响	-670,241.99
所得税费用	<b>11,415,521.14</b>

#### 48、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
利息收入	620,826.84	206,497.05
政府补助	519,849.50	1,883,119.00
资金往来款	3,585,676.26	631,199.00
房租收入	34,501,348.45	32,072,010.62
其他	317,344.72	640,644.53
合计	39,545,045.77	35,433,470.20

**49、 支付其他与经营活动有关的现金**

项目	本年金额	上年金额
付现费用	24,011,987.61	26,976,593.96
资金往来	1,599,023.64	2,468,817.04
代垫购车款	8,360,059.88	1,669,780.00
担保保证金	8,000,000.00	1,000,000.00
其他	193,261.20	2,096,706.93
合计	42,164,332.33	34,211,897.93

**50、 收到其他与投资活动有关的现金**

项目	本年金额	上年金额
搬迁补偿款		53,067,713.20
收回拆出资金本金		3,378,703.67
合计		56,446,416.87

**51、 支付其他与筹资活动有关的现金**

项目	本年金额	上年金额
归还拆入资金		8,000,000.00
合计		8,000,000.00

**52、 现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

项目	本年金额	上年金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	<b>36,942,725.82</b>	<b>30,539,389.18</b>
加：资产减值准备	<b>2,788,333.16</b>	<b>1,902,475.85</b>
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	<b>16,332,877.72</b>	14,739,781.94
无形资产摊销	715,015.22	660,564.93
长期待摊费用摊销	32,057.60	2,368,016.54
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）	199,633.81	<b>2,522,464.49</b>
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,407,779.64	4,975,855.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,118,198.34	-3,651,684.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	<b>384,914.66</b>	<b>-4,486,352.64</b>
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		<b>-180,641.32</b>
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,636,328.80	-7,077,228.81

项目	本年金额	上年金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,151,779.03	-27,212,990.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,405,283.02	2,965,969.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	61,764,406.04	18,065,620.05
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	49,779,510.29	105,917,252.11
减：现金的年初余额	105,917,252.11	32,045,055.51
现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		11,380,000.00
现金及现金等价物净增加额	-56,137,741.82	62,492,196.60

## (2) 现金及现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	49,779,510.29	105,917,252.11
其中：库存现金	98,001.88	122,800.54
可随时用于支付的银行存款	45,681,508.41	101,592,132.58
可随时用于支付的其他货币资金	4,000,000.00	4,202,318.99
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：银行理财产品		
三、现金及现金等价物余额	49,779,510.29	105,917,252.11

## 53、 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	9,000,000.00	质押担保保证金
投资性房地产	120,475,384.39	抵押借款
固定资产	28,565,910.86	抵押借款
无形资产	14,019,734.21	抵押借款
合计	172,061,029.46	

## 54、 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	262,131.34	6.5342	1,712,818.60
其中：美元	262,131.34	6.5342	1,712,818.60
应收账款	596,478.90	6.5342	3,897,512.43
其中：美元	596,478.90	6.5342	3,897,512.43
应付账款	4,544.90	6.5342	29,697.29
其中：美元	4,544.90	6.5342	29,697.29

## 七、 合并范围的变更

本公司全资子公司威海环保科技有限公司及控股子公司杭州大自然环保科技有限公司于本年完成清算并依法注销。

## 八、 在其他主体中的权益

### 1、 在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
杭州大自然光电有限公司	杭州市	杭州市	制造业	75.00		投资设立
杭州潜阳科技有限公司[注]	於潜镇	杭州市	制造业	83.33		投资设立
杭州诚然膜材料有限公司	杭州市	杭州市	制造业	70.00		投资设立
浙江恩嘉壹汽车服务有限公司	杭州市	杭州市	服务业	100.00		投资设立
苏州恩加壹汽车服务有限公司	苏州市	苏州市	服务业		100.00	投资设立

注：杭州潜阳科技有限公司本年新增股东杭州新潜阳投资管理合伙企业（有限合伙），由本公司全资子公司变更为控股子公司。

#### (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
杭州潜阳科技有限公司	16.67	<b>1,484,133.57</b>		<b>24,963,384.17</b>
杭州大自然光电有限公司	25.00	175,638.61		1,539,841.15
杭州诚然膜材料有限公司	30.00	851,659.10		22,636,154.51

## (3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

单位：万元

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
杭州潜阳科技有限公司	<b>8,078.31</b>	<b>13,240.66</b>	<b>21,318.97</b>	<b>5,704.46</b>	639.48	<b>6,343.93</b>
杭州大自然光电有限公司	1,306.95	84.71	1,391.66	775.72		775.72
杭州诚然膜材料有限公司	3,143.83	5,183.56	8,327.40	782.01		782.01

(续)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
杭州潜阳科技有限公司	<b>8,880.74</b>	<b>13,831.90</b>	<b>22,712.64</b>	<b>10,018.02</b>	660.03	<b>10,678.04</b>
杭州大自然光电有限公司	1,194.22	102.62	1,296.84	751.16		751.16
杭州诚然膜材料有限公司	2,792.44	5,346.25	8,138.69	877.20		877.20

(续)

子公司名称	本金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
杭州潜阳科技有限公司	31,920.02	<b>2,611.14</b>	<b>2,611.14</b>	5,577.71
杭州大自然光电有限公司	3,369.77	70.26	70.26	-13.08
杭州诚然膜材料有限公司	12,836.12	283.89	283.89	738.56

(续)

子公司名称	上年金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
杭州潜阳科技有限公司	25,546.38	3,038.60	3,038.60	-407.75
杭州大自然光电有限公司	2,400.38	-67.13	-67.13	-2,590.20
杭州诚然膜材料有限公司	13,594.33	236.29	236.29	709.65

## 2、 在联营企业中的权益

### (1) 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江浙中信息产业园有限公司[注]	杭州市	杭州市	技术服务	40.00		权益法
杭州大华塑业有限公司	杭州市	杭州市	制造业	29.38		权益法

注：根据本公司与金华讯城信息产业发展有限公司签订的股权转让协议，本公司拟将持有的 40%浙江浙中信息产业园有限公司股权以 400 万元转让给金华讯城信息产业发展有限公司。截至本财务报告批准报出日，上述股权转让交易尚未完成。

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：万元

项 目	年末余额/本年金额	
	浙江浙中信息产业园有限公司	杭州大华塑业有限公司
流动资产	1,112.09	10,187.40
非流动资产	411.71	7,428.33
资产合计	1,523.80	17,615.73
流动负债	375.94	4,379.68
非流动负债		
负债合计	375.94	4,379.68
按持股比例计算的净资产份额	459.14	3,888.75
对联营企业权益投资的账面价值	400.00	3,888.75
营业收入	857.24	23,784.77
净利润	389.75	673.12
综合收益总额	389.75	673.12

(续)

项 目	年初余额/上年金额	
	浙江浙中信息产业园有 限公司	杭州大华塑业有限公司
流动资产	3,479.07	20,395.80
非流动资产	40.50	6,059.62
资产合计	3,519.57	26,455.42
流动负债	571.77	13,745.52
非流动负债		
负债合计	571.77	13,745.52
按持股比例计算的净资产份额	1,179.12	3,734.17
对联营企业权益投资的账面价值	1,179.12	3,734.17
营业收入	709.28	20,356.59
净利润	-326.53	1,144.97
综合收益总额	-326.53	1,144.97

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### 1、市场风险

#### (1) 外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元的应收账款、应付账款及银行存款有关，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元的应收

账款、应付账款及银行存款与本公司总资产所占比例较小，此外本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。

于资产负债表日，本公司外币货币性资产及外币货币性负债的折算人民币余额如下：

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
	美元项目	美元项目
现金及现金等价物	1,712,818.60	1,878,707.54
应收账款	3,897,512.43	1,812,137.94
应付账款	29,697.29	31,527.97

外汇风险敏感性分析：

本公司承受外汇风险主要与美元或欧元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 10% 假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，10% 的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期净利润的影响如下：

项目	汇率变动	2017 年度		2016 年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值 10%	5,640,028.32	5,640,028.32	所有外币	对人民币升值 10%
所有外币	对人民币贬值 10%	-5,640,028.32	-5,640,028.32	所有外币	对人民币贬值 10%

## (2) 利率风险-现金流量变动风险

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款（详见本附注六、17）和长期借款（详见本附注六、26）。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税后影响如下：

项 目	利率变动	本期金额		上年金额	
		对利润的影响	对利润的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-1,040,000.00	-1,040,000.00	浮动利率借款	增加 1%
浮动利率借款	减少 1%	1,040,000.00	1,040,000.00	浮动利率借款	减少 1%

### （3） 利率风险—公允价值变动风险

本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。由于公司固定利率的借款均为短期借款，因此本公司认为利率风险—公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

### （4） 其他价格风险

公司无持有的在资产负债表日以其公允价值列示的交易性金融资产的投资。因此，本公司不存在价格风险。

## 2、 信用风险

2017 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

本公司的信用风险主要来自各类应收款项，为降低信用风险，公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录，管理层认为本公司所承担的信用风险较低。

此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

## 3、 流动风险

流动性风险是指公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

于 2017 年 12 月 31 日本公司流动资产超过流动负债人民币 115,155,072.14 元（2016 年 12 月 31 日，人民币 96,793,710.17 元），管理层认为本公司所承担的流动风险较低。

## （二） 金融资产转移

### 1、 已转移但未整体终止确认的金融资产

无。

### 2、 已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

无。

## 十、 关联方及关联方交易

### 1、 本公司的母公司情况

本公司无控股股东及实际控制人。

### 2、 本公司的子公司情况

详见附注八、1“在子公司中的权益”。

### 3、 本公司的联营企业情况

详见附注八、2“在联营企业中的权益”。

### 4、 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与公司关系
浙江浙中信息产业园有限公司	联营企业
杭州大华塑业有限公司	联营企业
苏州市投资有限公司	对本公司施加重大影响的投资方
杭州信江科技发展有限公司	对本公司施加重大影响的投资方
杭州信息科技有限公司	杭州信江科技发展有限公司之母公司
王渝涵	公司董事长
方晓龙	公司董事
葛敏	公司董事
施衍	公司董事、总经理
于燕春	公司董事、副总经理、董事会秘书
边江[注 1]	公司董事
李斌	公司董事
钱尔卓	公司监事
孙云波[注 2]	公司监事
吴家明	公司监事
孙连法	公司监事
陆俊	公司财务总监
苏州东吴黄金文化发展有限公司	王渝涵任董事长
苏州苏投金融信息服务有限公司	王渝涵任董事长
苏州市长三角旧机动车交易市场有限责任公司	王渝涵任董事长
苏州市信智经贸有限公司	王渝涵任董事长、总经理
苏州市平江新城建设开发有限责任公司	王渝涵任董事长、钱尔卓任监事
苏州春知秋融资租赁有限公司	王渝涵任董事
江苏洛德股权投资基金管理有限公司	王渝涵任副董事长、总经理
苏州银杏置业有限公司	王渝涵任董事、总经理
苏州茅蓬坞旅游文化发展有限公司	王渝涵任董事长、总经理
苏州长三角汽车循环产业投资管理有限公司	王渝涵任董事长、总经理，李斌任监事
苏州通苏传媒有限公司	王渝涵任董事

关联方名称	与公司关系
江苏沙钢股份有限公司	葛敏任独立董事
无锡诚德膜应用技术有限公司	施衍任执行董事
杭州东部软件园股份有限公司	方晓龙任董事长
杭州东部信必优服务外包有限公司	方晓龙任董事
张家港保税区区长三角旧机动车交易市场有限公司	李斌任董事长
苏州市苏投物业管理有限公司	李斌任董事
苏州苏投股权投资管理有限公司	李斌任董事长、总经理，钱尔卓任董事
无锡市长三角二手车交易市场有限公司	李斌任董事
苏州天际凯旋环保科技有限公司	李斌任执行董事
苏州市长三角机动车检测服务有限公司	李斌任董事
乐金电子（杭州）有限公司	吴家明任副总经理
杭州磁带厂	杭州信息科技有限公司控制或曾经控制的企业
杭州华塑实业股份有限公司	杭州信息科技有限公司控制或曾经控制的企业
苏州苏工吉韵文化发展有限公司	苏州市投资有限公司控制的企业
苏州苏投宏睿投资合伙企业（有限合伙）	苏州市投资有限公司控制的企业
苏州苏投贵金属投资管理有限公司	苏州市投资有限公司控制的企业
苏州东吴黄金珠宝销售有限公司	苏州市投资有限公司控制的企业
上海达慧文化发展有限公司	苏州市投资有限公司控制的企业
苏州东吴黄金进出口有限公司	苏州市投资有限公司控制的企业
东吴黄金（香港）有限公司	苏州市投资有限公司控制的企业
苏州苏投领睿投资合伙企业（有限合伙）	苏州市投资有限公司控制的企业
苏州工业园区金盛典珠宝有限公司	苏州市投资有限公司控制的企业
苏州苏投鑫睿投资合伙企业（有限合伙）	苏州市投资有限公司控制的企业
杭州东软物业管理有限公司	杭州东部软件园股份有限公司的子公司
杭州捷欣电梯销售有限公司	孙连法担任执行董事兼总经理的企业
苏州盈衍友诚信息科技有限公司	王渝涵任董事
苏州市苏投赛尔信息科技有限公司	苏州市投资有限公司控制的企业，钱尔卓任执行董事
苏州臻瓴投资管理有限公司	苏州市投资有限公司控制的企业
杭州新潜阳投资管理合伙企业（有限合伙）	边江、孙云波为合伙人

[注1] 边江于2017年8月11日不再担任公司董事职务。

[注2] 孙云波于2017年8月11日不再担任公司监事职务。

[注3] 王渝涵于2017年5月10日不再担任苏州市平江新城建设开发有限责任公司总经理职务。

## 5、关联交易情况

### （1）采购商品/接受劳务情况

交易内容	关联单位	本年金额	上年金额
材料采购	乐金电子(杭州)有限公司		942,620.96
加工费	乐金电子(杭州)有限公司	29,590.92	70,024.75
物业服务费	杭州东软物业管理有限公司		1,747,930.33

交易内容	关联单位	本年金额	上年金额
物业管理费	杭州东软物业管理有限公司	1,608,962.22	960,849.02
水电费结算	杭州东软物业管理有限公司		347,808.12
农副产品采购	苏州墩旺农业科技有限公司		52,863.00
黄金饰品采购	苏州东吴黄金文化发展有限公司		6,973.00
合计		1,638,553.14	4,129,069.18

## (2) 出售商品/提供劳务情况

交易内容	关联单位	本年金额	上年金额
商品销售	乐金电子(杭州)有限公司	114,682,707.18	119,272,554.07
水电供应	杭州大华塑业有限公司	7,193,799.03	8,209,669.96
物业服务	杭州东软物业管理有限公司		240,403.20
合计		121,876,506.21	127,722,627.23

## (3) 关联租赁情况

## ① 本公司作为出租人

承租方名称	租赁资产种类	本年度确认的租赁收入	上年度确认的租赁收入
杭州大华塑业有限公司	房屋及建筑物	3,525,257.18	3,607,086.18

## ② 本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本年度确认的租赁费	上年度确认的租赁费
乐金电子(杭州)有限公司	机器设备	852,793.32	1,449,824.73

## (5) 对外投资关联交易情况

交易内容	基金管理人	本年金额	上年金额
购买苏州苏投金睿一号基金管理计划	苏州苏投股权管理有限公司	29,100,000.00	20,800,000.00

## (6) 关键管理人员报酬

项目	本年金额	上年金额
关键管理人员报酬	2,727,201.00	3,415,285.30

## 6、关联方应收应付款项

科目	关联方名称	年末余额	年初余额
应收账款	乐金电子(杭州)有限公司	5,708,600.47	6,088,360.38
应收账款	杭州大华塑业有限公司		360,194.44
应付账款	乐金电子(杭州)有限公司		752,495.42

科目	关联方名称	年末余额	年初余额
其他应付款	杭州东软物业管理有限公司		403,335.23
其他应付款	杭州大华塑业有限公司	500,000.00	500,000.00
其他应付款	杭州磁带厂	1,675,869.72	1,675,869.72
其他应付款	乐金电子(杭州)有限公司	166,294.70	256,852.16
其他应付款	苏州墩旺科农业科技有限公司		9,500.00

## 十一、 承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项。

#### (1) 拟发行股票购买资产

根据本公司 2016 年 12 月 28 日通过的 2016 年度第五次临时股东大会决议，本公司拟定向发行股票 34,513,200 股。其中 27,000,000 股为现金认购，募集资金总额不超过 162,000,000.00 元（含本数）；另外 7,513,200 股为非现金认购。非现金认购方案用于购买苏州市长三角旧机动车交易市场有限责任公司和苏州市长三角机动车检测服务有限公司的股权，构成关联交易。上述交易已于 2017 年 7 月 4 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1116 号《关于核准杭州大自然科技股份有限公司定向发行股票的批复》核准。

#### (2) 处置对外投资

根据本公司与金华讯城信息产业发展有限公司签订的股权转让协议，本公司拟将持有的浙江浙中信息产业园有限公司 40.00% 股权以 400.00 万元转让给金华讯城信息产业发展有限公司。截至本财务报告批准报出日，上述股权尚未完成交割。

#### (3) 所有权或使用权受限制的资产

于 2017 年 4 月 17 日，杭州潜阳科技有限公司与中国银行股份有限公司临安於潜支行签订了《最高额抵押合同》，合同编号：临安 2017 年人抵字 008 号，合同期限：自 2017 年 4 月 17 日至 2020 年 4 月 16 日止，被担保最高债权额：6,622.00 万元。抵押物清单为：

(1) 土地+厂房，於潜镇工业园区无门牌 1：浙(2017 临安市不动产权第 0009289 号) (2) 住宅，於潜镇青蓝雅苑：临安市房权证於潜移字第 0002292、0002296、0002254、0002257、0002258、0002261、0002264、0002267、0002149、0002154 号。截止至 2017 年 12 月 31 日，担保借款余额为 2,000.00 万元。

于 2009 年 9 月 14 日，本公司与杭州银行股份有限公司保俶支行签订了《最高额抵押合同》，合同编号：02bc2132009000071，合同期限：2009 年 9 月 14 日至 2017 年 12 月 31 日止，被担保最高债权额：18,800.00 万元。抵押物清单为：(1) 房产，华星路 99 号：杭房权证西更字第 05036253 号。截止至 2017 年 12 月 31 日，担保借款余额为 8,400.00

万元。

## 2、或有事项。

### (1) 对外担保

本公司之全资孙公司苏州恩加壹汽车服务有限公司与中国工商银行开展信用卡汽车专项分期付款业务合作。根据合作协议，苏州恩加壹公司将为购车人使用工商银行信用卡分期支付购车款提供全程连带责任保证担保和保证金质押担保。

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司对外担保余额为 161,488,472.58 元，质押担保保证金余额 9,000,000.00 元。

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、发行股票购买资产

根据公司 2016 年 12 月 28 日通过的 2016 年第五次临时股东大会决议，同时经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1116 号《关于核准杭州大自然科技股份有限公司定向发行股票的批复》核准，公司定向发行人民币普通股 34,179,831 股，其中 26,666,631 股以现金方式认购，7,513,200 股以股权方式认购，每股面值人民币 1.00 元，申请增加注册资本 34,179,831.00 元，变更后的注册资本为人民币 119,780,431.00 元。

截至 2018 年 1 月 8 日止，公司已定向发行人民币普通股股票计 34,179,831 股。

## 十三、其他重要事项

### 1、分部信息

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，鉴于本公司经济特征相似性较多，本公司的经营业务未划分经营分部。

### 2、其他重要事项

#### (1) 搬迁事项说明（北大桥地块）

根据《杭州市人民政府关于进一步加快市区工业企业搬迁的通知》(杭政函[2007]98 号)，本公司子公司杭州大自然环保科技有限公司（以下简称“环保科技公司”）被列为两年内启动搬迁的市区工业企业。2009 年 6 月 2 日，杭州市人民政府发布《杭州市人民政府办公厅关于印发北大桥地区省市属工业企业搬迁实施方案的通知》(杭政办函[2009]214 号)，要求环保科技公司在 2011 年完成搬迁。截止 2012 年 9 月 30 日，环保科技公司完成搬迁清算，搬迁资金清算结果为：共计获得搬迁补偿款 111,569,757.00 元；共计发生搬迁费用 25,032,261.78 元，用于异地重建恢复原有的生产经营业务，使用企业搬迁收入购置、建造

与搬迁前相同或类似性质、用途的固定资产和土地使用权支出 97,880,304.65 元；搬迁资金无结余。环保科技公司已将用于新建资产的搬迁补偿款 86,537,495.22 元计入递延收益，并按重置资产综合折旧率分期摊销，其中 2012 年 10 月至 2015 年末累计结转递延收益 12,300,101.27 元，2016 年度结转递延收益 3,089,388.58 元，2016 年末递延收益与一年内到期的非流动负债中一年内到期的递延收益合计余额 74,237,393.95 元。根据环保科技公司之股东会决议，因原有重置资产仍持续经营，递延搬迁补偿 74,237,393.95 元在环保科技公司剩余财产清算分配中全部由本公司承接，并在环保科技公司注销后继续按重置资产综合折旧率分期摊销，2017 年度本公司结转递延收益 3,089,388.58 元，年末递延收益余额为 71,148,005.37 元。

#### 十四、 公司财务报表主要项目注释

##### 1、 应收账款

###### (1) 应收账款分类披露

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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,947.84	0.39%	778.43	3.00%	25,169.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,681,508.98	99.61%	6,681,508.98	100.00%	
合计	6,707,456.82	100.00%	6,682,287.41	99.62%	25,169.41

(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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,274.70	0.05%	98.24	3.00%	3,176.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,681,508.98	99.95%	6,681,508.98	100.00%	

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	
合计	6,684,783.68	100.00%	6,681,607.22	99.95%	3,176.46

## 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			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	25,947.84	100.00%	778.43	3,274.70	100.00%	98.24
一至两年						
两至三年						
三年以上						
合计	25,947.84	100.00%	778.43	3,274.70	100.00%	98.24

## ② 年末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京昆达华光电子技术开发有限公司	1,354,430.60	1,354,430.60	100.00%	预计无法收回
其他单项金额 100 万元以下数家单位	5,327,078.38	5,327,078.38	100.00%	预计无法收回
合计	6,681,508.98	6,681,508.98		

## (2) 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本年金额	上年金额
计提坏账准备金额	680.19	
转回或收回坏账准备金额		155,718.11

## (3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

年末余额	占应收账款总额比例	坏账准备金额
3,105,431.50	46.30%	3,105,431.50

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

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	2,000,000.00	67.71%	2,000,000.00	100.00%	

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	37,757.20	1.28%	1,132.72	3.00%	36,624.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	916,030.29	31.01%	916,030.29	100.00%	
合计	2,953,787.49	100.00%	2,917,163.01	98.76%	36,624.48

(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其他应收款	2,000,000.00	8.46%	2,000,000.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,730,249.51	87.67%	47,038.72	0.23%	20,683,210.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	916,030.29	3.87%	916,030.29	100.00%	
合计	23,646,279.80	100.00%	2,963,069.01	12.53%	20,683,210.79

## ①年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

应收账款(按单位)	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
杭州化工大厦	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	

## ②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			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	37,757.20	100.00%	1,132.72	20,147,624.85	97.19%	4,428.75
一至两年				80,000.00	0.39%	2,400.00
两至三年				502,624.66	2.42%	40,209.97
三年以上						
合计	37,757.20	100.00%	1,132.72	20,730,249.51	100.00%	47,038.72

## ③组合中，属于保证回款组合的其他应收款

项目	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
保证回款组合			20,000,000.00	

## ④年末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
杭州四通环境工程有限公司	207,514.45	207,514.45	100.00%	预计无法收回
单项金额 10 万以下的数家单位	708,515.84	708,515.84	100.00%	预计无法收回
合计	916,030.29	916,030.29		

## (2) 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本年金额	上年金额
计提坏账准备金额		1,493,550.03
转回或收回坏账准备金额	45,906.00	

## (3) 报告期内无核销的其他应收款。

## (4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

年末余额	占其他应收款总额比例	坏账准备金额
2,461,866.48	83.35%	2,461,866.48

**3、 长期股权投资**

## (1) 长期股权投资分类

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
对子公司投资	216,209,415.50		216,209,415.50	235,818,434.50		235,818,434.50
对联营企业投资	42,900,470.29		42,900,470.29	54,955,182.90	1,358,289.88	53,596,893.02
合计	259,109,885.79		259,109,885.79	290,773,617.40	1,358,289.88	289,415,327.52

## (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
威海自然环保新材料有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
司						
杭州大自然光电有限公司	11,795,437.50			11,795,437.50		
杭州诚然膜材料有限公司	42,901,778.00			42,901,778.00		
杭州大自然环保科技有限公司	29,609,019.00		29,609,019.00			
杭州潜阳科技股份有限公司	111,512,200.00			111,512,200.00		
浙江恩加壹汽车服务有限公司	30,000,000.00	20,000,000.00		50,000,000.00		
合计	235,818,434.50	20,000,000.00	39,609,019.00	216,209,415.50		

## (3) 对联营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
浙江浙中信息产业园有限公司	11,791,210.72		8,000,000.00	208,789.28		
杭州大华塑业有限公司	37,341,682.30			1,545,900.18		
杭州山立地基基础工程有限公司	4,464,000.00		4,464,000.00			
合计	53,596,893.02		12,464,000.00	1,754,689.46		

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
浙江浙中信息产业园有限公司				4,000,000.00	
杭州大华塑业有限公司				38,887,582.48	

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
杭州山立地基基础工程有限公司					
合计				42,887,582.48	

#### 4、营业收入、营业成本

项目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务				
其他业务	28,504,525.67	9,527,581.59	26,749,078.23	8,461,989.71
合计	28,504,525.67	9,527,581.59	26,749,078.23	8,461,989.71

#### 5、投资收益

项目	本年金额	上年金额
被投资单位清算收益	136,321,984.78	
收到的现金股利	28,456,566.80	
权益法核算长期股权投资	1,754,689.46	2,382,323.28
交易性金融资产投资收益	287,461.46	646,339.62
合计	166,820,702.50	3,028,662.90

#### 6、现金流量表

##### (1) 按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

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	166,088,659.82	-1,708,430.15
加：资产减值准备	-45,225.81	2,696,121.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,817,823.93	3,651,525.71
无形资产摊销	46,540.86	
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	19,590.30	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,208,987.84	5,955,691.59

补充资料	本年金额	上年金额
投资损失（收益以“-”号填列）	-166,820,702.50	-3,028,662.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	350,878.93	-674,030.45
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）	-48.17	219.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-876,720.64	21,622,286.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,995,583.32	2,791,292.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,785,367.88	31,306,014.48
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：		
现金的年末余额	18,398,649.40	9,404,412.34
减：现金的年初余额	9,404,412.34	11,389,761.84
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	8,994,237.06	-1,985,349.50

## （2）现金和现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	18,398,649.40	9,404,412.34
其中：库存现金	59,107.86	32,301.17
可随时用于支付的银行存款	14,339,541.54	5,372,111.17
可随时用于支付的其他货币资金	4,000,000.00	4,000,000.00
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：3 个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	18,398,649.40	9,404,412.34

## 十五、 补充资料

## 1、非经常性损益明细表

项目	本年金额	上年金额
非流动性资产处置损益	-199,633.81	-2,522,464.49
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
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	<b>3,609,238.08</b>	4,972,507.58
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	619,480.62	752,786.01
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年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	287,461.46	603,710.45
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		3,379,960.87
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	264,860.89	157,566.12
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	<b>4,581,407.24</b>	7,344,066.54

项目	本年金额	上年金额
所得税影响额	<b>975,854.89</b>	882,461.46
少数股东权益影响额（税后）	<b>98,476.95</b>	1,309,168.03
合计	<b>3,507,075.40</b>	5,152,437.05

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 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	<b>11.29%</b>	<b>0.40</b>	<b>0.40</b>
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	<b>10.14%</b>	<b>0.36</b>	<b>0.36</b>

## 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：

杭州市西湖区华星路 99 号 11 楼东公司董事会办公室。