



# 宜诺股份

NEEQ:833912

## 宜诺包装（上海）股份有限公司

## Innovo Packaging (shanghai) Co.,Ltd



## 年度报告

## 2015

## 公 司 年 度 大 事 记

2015 年 3 月 18 日，宜诺股份创立大会暨第一次股东大会正式召开，通过设立股份有限公司的议案和公司章程，选举产生第一届董事会成员及第一届监事会成员。

2015 年 4 月 16 日，宜诺股份办理完毕工商变更手续，领取了第 310226001010381 号《企业法人营业执照》，公司名称正式变更为“宜诺包装（上海）股份有限公司”。

2015 年 9 月 30 日，宜诺股份收到《关于同意宜诺包装（上海）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》，于 11 月 19 日正式挂牌，证券代码：833912。

2015 年 12 月 23 日，宜诺股份新三板挂牌仪式在全国中小企业股转中心举行。公司董事长俞春雷掷地有声、郑重致辞：这是宜诺股份走向资本市场的第一步，是我们宜诺人凭借新三板构建的良好平台、通过产融结合实现更快发展的一个全新开始。

## 目录

第一节声明与提示 .....	5
第二节公司概况 .....	7
第三节会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节管理层讨论与分析 .....	11
第五节重要事项 .....	19
第六节股本变动及股东情况 .....	21
第七节融资及分配情况 .....	23
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	26
第九节公司治理及内部控制 .....	29
第十节财务报告 .....	35

## 释义

释义项目	指	释义
主办券商	指	浙商证券股份有限公司
会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2013 年修订）
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》（2013 年修订）
股东大会	指	宜诺包装（上海）股份有限公司股东大会
董事会	指	宜诺包装（上海）股份有限公司董事会
监事会	指	宜诺包装（上海）股份有限公司监事会
公司章程	指	宜诺包装（上海）股份有限公司公司章程
董事会议事规则	指	宜诺包装（上海）股份有限公司董事会议事规则
监事会议事规则	指	宜诺包装（上海）股份有限公司监事会议事规则
股东大会议事规则	指	宜诺包装（上海）股份有限公司股东大会议事规则
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期、本年	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
公司、股份公司、宜诺股份	指	宜诺包装（上海）股份有限公司
九鼎塑化	指	浙江九鼎塑化科技有限公司
宁波睿诺	指	宁波睿诺包装材料有限公司
宁波瑞鼎	指	宁波瑞鼎新材料有限公司
台州环亚	指	台州环亚包装有限公司
厦门谱睿	指	厦门谱睿科技有限公司

## 第一节 声明与提示

### 声明

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

天健会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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
一、公司治理风险	公司自设立以来，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但公司治理和内部控制体系仍需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司经营规模的扩大和人员的增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续健康发展的风险。
二、实际控制人不当控制风险	公司实际控制人为俞春雷，其直接持有公司 51% 股权并担任公司董事长。因此，公司实际控制人俞春雷能够通过股东大会及董事会影响公司的发展战略、生产经营决策、人事和利润分配等重大事宜的决策。公司股权的集中可能会给公司、其他股东及债权人带来控制不当的风险。
三、主要原材料价格大幅波动的风险	公司主要原材料包括低密度聚乙烯等基础石化原料，报告期内合计占公司采购总额的比例 66.37%，占比较高，而基础石化原料作为石油化工行业的下游产品，价格受国际原油价格波动影响较大。公司作为石化原料下游的加工制造企业，原材料采购价格是影响成本、利润的重要因素，若上游石化原料价格大幅波动，出现持续快速上涨，受制于价格传导的滞后效应，公司产品价格调整速度低于上游原材料的波动速度，则会对公司利润水平、经营业绩产生一定影响。
四、同业竞争风险	公司实际控制人俞春雷除实际控制本公司之外，还实际

	控制其他具有与本公司相似业务的公司，为避免日后发生潜在同业竞争情况，公司实际控制人俞春雷、董事、监事、高级管理人员在挂牌时均出具了《关于避免从事同业竞争的承诺函》，对避免潜在的同业竞争作出承诺并采取相关措施，但由于公司实际控制人俞春雷能够通过股东大会及董事会影响公司的发展战略、生产经营决策、人事和利润分配等重大事宜的决策，因此未来仍存在其通过其他公司与本公司产生同业竞争的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

注：公司自股改后，大力规范各项日常运作程序，优化采购流程，加强供应商管理，减少关联交易，做好风险管控，2015 年度前五名供应商的采购额占比已大幅度降低，公司自身风险可承受能力也获得极大提升，供应商集中度较高的风险基本得到化解。

## 第二节公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	宜诺包装（上海）股份有限公司
英文名称及缩写	Innovo packaging(shang hai)Co.,Ltd
证券简称	宜诺股份
证券代码	833912
法定代表人	俞春雷
注册地址	上海市奉贤区环城北路 999 号第四幢
办公地址	上海市奉贤区环城北路 999 号第四幢
主办券商	浙商证券股份有限公司
主办券商办公地址	杭州市杭大路 1 号黄龙世纪广场 A 座 6/7 层
会计师事务所	天健会计师事务所
签字注册会计师姓名	盛伟明、叶贤斌
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号 4-10 楼

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	潘亚杰
电话	021-60139902
传真	021-60139902
电子邮箱	panyajie@innopack97.com
公司网址	www.innopack97.com
联系地址及邮政编码	上海市奉贤区环城北路 999 号第四幢, 201401
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc
公司年度报告备置地	证券部办公室

### 三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 11 月 12 日
行业（证监会规定的行业大类）	C29 橡胶和塑料制品业
主要产品与服务项目	塑料包装材料的研发、设计、生产和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	30,000,000
控股股东	俞春雷
实际控制人	俞春雷

### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	310226001010381	否

税务登记证号码	310226697208396	否
组织机构代码	69720839-6	否

## 第三节会计数据和财务指标摘要

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	140,208,603.66	58,301,072.20	140.49%
毛利率	21.77%	18.51%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,622,169.67	1,957,147.76	-336.17%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,486,332.17	1,957,086.28	129.24%
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）	-11.23%	67.34%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	10.90%	67.33%	-
基本每股收益	-0.18	1.96	-109.18%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	76,121,324.54	22,554,141.74	237.50%
负债总计	22,888,528.19	4,669,062.79	390.22%
归属于挂牌公司股东的净资产	51,662,909.28	17,885,078.95	188.86%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.72	1.19	44.54%
资产负债率	30.07%	20.70%	-
流动比率	2.83	4.03	-
利息保障倍数	-	-	-

### 三、营运情况单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-18,124,980.48	-7,658,387.44	-
应收账款周转率	6.52	6.27	-
存货周转率	13.82	14.99	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	237.50%	34.01%	-
营业收入增长率	140.49%	10.11%	-
净利润增长率	-332.60%	235.01%	-

**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	30,000,000	0	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

**六、非经常性损益单位：元**

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-109,850.28
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-12,687.50
其他营业外收入和支出	-19,268.20
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-9,000,000.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-9,141,805.98</b>
所得税影响数	-30,449.45
少数股东权益影响额（税后）	-2,854.69
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-9,108,501.84</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**

科目	本期期末（本期）		上年期末（去年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
-	-	-	-	-

## 第四节管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### （一）商业模式

公司所处行业为包装行业中的塑料包装行业，主营业务为：塑料包装材料的研发、设计、生产和销售。公司主要产品为珍珠棉及其制品、淋膜、气泡膜等，广泛应用于计算机、通讯终端、消费电子、家电等电子产品，以及家具、日用消费品、食品等商品包装，是电商物流等运输包装领域的必须耗用品。

##### 1、商业模式

公司拥有多年的珍珠棉生产经验，技术团队具有丰富的珍珠棉生产、加工技艺，公司凭借完整的人才队伍、先进的生产设备，着力为客户提供优质的产品和服务。公司采取自主销售的模式，依托良好的产品口碑、健全的销售渠道、完善的售前支持与售后服务，是客户的直接产品及服务提供商，在同行业中享有较高的知名度。

公司采用的商业模式具有可持续性，商业模式的可持续性保证了公司持续经营的能力。

##### 2、采购模式

公司采购模式主要为以销定产、按需采购，采用询价方式定价，部分占采购金额相对较少的材料采用议价方式定价。公司与主要供应商长期保持良好合作关系，所采购的原材料均能得到及时优质供应。报告期内，公司在新三板获得成功挂牌，主要供应商更是增加了对公司的授信额度及账期。

##### 3、生产模式

公司主要采用以销定产的生产模式，即以签订的销售合同确定的销售量来制定实际生产计划，并安排产品生产。公司每年年初与客户厂商签订年度销售合同，根据实际获得的订单制定生产计划，再按生产计划组织产品生产。

##### 4、销售模式

公司采用的销售模式为直接销售，由销售部统一负责销售业务的开拓和维护，产品制造完成后交付客户。在产品定价方面，公司根据市场需求的不同情况，以原材料成本和人工成本为基础，参考市场价格、订单数量、与客户的合作关系等综合定价。

在销售结算方面，公司遵循行业惯例，对重点长期客户设置一定的账期，对一般客户则采取现结方式来确保合同款项的及时回收。报告期内，公司收款情况良好。

年度内变化统计：无

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

#### （二）报告期内经营情况回顾

报告期内实现营业收入 1.40 亿元，比上年同期增长 140.49%，主要原因是公司规模扩大，投资新设了宁波睿诺、台州环亚两家全资子公司，收购了厦门谱睿；归属于挂牌公司股东的净利润-455.23 万元，比上年同期减少 650.94 万元，主要原因是本期发生股份支付 900 万元，扣除股份支付及其他非经常性损益后的净利润为 455.91 万元。

## 1、主营业务分析

### (1) 利润构成单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	140,208,603.66	140.49%	-	58,301,072.20	10.11%	-
营业成本	109,685,859.36	130.88%	78.23%	47,506,946.04	3.64%	81.49%
毛利率	21.77%	-	-	18.51%	-	-
管理费用	22,105,321.34	340.38%	15.77%	5,019,552.65	43.88%	8.61%
销售费用	8,190,531.54	182.34%	5.84%	2,900,970.18	30.98%	4.98%
财务费用	-1,255.22	-119.55%	0.00%	6,420.78	-94.04%	0.01%
营业利润	-1,980,025.86	-173.85%	-1.41%	2,681,268.76	209.00%	4.60%
营业外收入	6,884.60	8,298.93%	0.00%	81.97	-99.82%	0.00%
营业外支出	215,793.18	-	0.15%	0.00	-100.00%	0.00%
净利润	-4,552,282.60	-332.60%	-3.25%	1,957,147.76	235.01%	3.36%

#### 项目重大变动原因：

##### 1、营业收入：

2015 年实现营业收入 1.40 亿元，比上年同期增长 140.49%，主要原因是公司扩大经营规模，投资新设了宁波睿诺、台州环亚两家子公司，收购厦门谱睿所致；

##### 2、营业成本：

2015 年营业成本 1.10 亿元，比上年同期增长 130.88%，主要原因是公司扩大经营规模，销售收入增加所致；

##### 3、管理费用：

2015 年发生管理费用 2,210.53 万元，主要系公司战略扩张需要，加强管理团队建设所致。具体表现为：本期新投资设立两家子公司，收购厦门谱睿；同时招聘人员扩充部门设置，员工人数大幅度增长；另外本期发生 900 万元的股份支付；

##### 4、销售费用：

2015 年销售费用 819.05 万元，比上年同期增长 182.34%，主要系本期新增三家子公司，销售规模扩大导致运费增加所致；

##### 5、财务费用：变动金额较小；

##### 6、营业外收入：变动金额较小；

7、营业外支出：固定资产处置损失 11.30 万元，水利建设基金 7.98 万元，其他支出 2.3 万元；

##### 8、净利润：

2015 年扣除非经常性损益后的净利润为 455.91 万元，与上年同期相比大幅度增长 132.95%。归属于挂牌公司股东的净利润为-455.23 万元，主要是本期新增 900 万元的股份支付所致；

### (2) 收入构成单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
----	--------	--------	--------	--------

主营业务收入	138,397,028.48	107,960,759.08	58,125,890.68	47,346,042.67
其他业务收入	1,811,575.18	1,725,100.28	175,181.52	160,903.37
<b>合计</b>	<b>140,208,603.66</b>	<b>109,685,859.36</b>	<b>58,301,072.20</b>	<b>47,506,946.04</b>

按产品或区域分类分析：单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
片材	52,017,196.13	37.10%	20,285,282.98	34.79%
复合材料	76,350,127.05	54.45%	37,249,976.59	63.89%
其他	10,029,705.30	7.15%	590,631.11	1.01%

收入构成变动的原因

报告期内实现主营业务收入 1.38 亿元，比上年同期增长 138.10%，主要原因是公司扩大经营规模，投资新设了宁波睿诺、台州环亚两家子公司，收购厦门谱睿所致；

### (3) 现金流量状况单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-18,124,980.48	-7,658,387.44
投资活动产生的现金流量净额	-6,458,825.78	-1,292,734.61
筹资活动产生的现金流量净额	30,900,000.00	14,000,000.00

现金流量分析：

1、2015 年经营活动产生的现金流量净额-1,812.50 万元，比上年同期减少-1,046.66 万元，主要是因为：

(1) 2015 年新设宁波睿诺、台州环亚两家子公司，收购厦门谱睿，销售规模扩大，销售回款比上年同期增加 6,232.86 万元；

(2) 2015 年生产规模扩大，购买原料及辅助材料现金流出，比上年同期增加 4,162.71 万元；

(3) 2015 年经营规模扩大，主要系公司战略扩张需要，加强管理团队建设所致。招聘人员扩充各个部门设置，员工人数大幅增加 4 倍，管理成本上升，因此支付给职工以及为职工支付的现金，比上年同期增加 1,325.83 万元；

(4) 2015 年经营规模扩大后，支付的各项税费，比上年同期增加 725.88 万元；

(5) 2015 年经营规模扩大，公司完善各方面的体系建设，完善团队管理；聘请中介机构协助挂牌，以及解决同业竞争问题，因此支付其他与经营活动有关的现金比上年同期增加 1,058.15 万元。

2、2015 年投资活动产生的现金流量净额-645.88 万元，主要是因为公司经营规模扩大，投资生产设备等支出增加所致。

3、2015 年筹资活动产生的现金流量净额 3,090 万元，比上年同期增加 1,690 万元，主要是因为宁波哈麻股权投资管理合伙企业（有限合伙）增资，同时吸收陈刚、包小青、杭州百赛投资管理合伙企业（有限合伙）、阮铁军、梁子浩、郑忠成等股东的投资所致。

### (4) 主要客户情况单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	盛旺汽车零部件（昆山）有限公司	3,990,366.37	2.85%	否
2	宁波方太厨具有限公司	3,761,964.24	2.68%	否
3	奉化市金隆日用品有限公司	2,224,978.98	1.59%	否

4	上海科丽盈实业有限公司	2,204,019.48	1.57%	否
5	顺丰速运集团（上海）速运有限公司	2,102,304.03	1.50%	否
合计		14,283,633.09	10.19%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

(5) 主要供应商情况单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	宁波晶海工贸有限公司	18,766,673.08	19.35%	否
2	远大石化有限公司	12,848,527.75	13.25%	否
3	扬子石化-巴斯夫有限责任公司	8,376,904.50	8.64%	否
4	浙江锦宏商贸有限公司	7,337,750.00	7.57%	否
5	厦门九鼎塑业有限公司	5,285,825.98	5.45%	是
合计		52,615,681.31	54.26%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

(6) 研发支出单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	-	-
研发投入占营业收入的比例	-	-

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	11,919,225.02	112.73%	15.66%	5,603,031.28	911.10%	24.84%	-9.18%
应收票据	3,631,649.68	5161.35%	4.77%	69,025.00	-	0.31%	4.46%
应收账款	33,493,544.43	250.95%	44.00%	9,543,614.15	5.54%	42.31%	1.69%
预付款项	829,581.59	643.32%	1.09%	111,604.73	55.56%	0.49%	0.59%
其他应收款	384,773.15	10.79%	0.51%	347,299.49	-37.21%	1.54%	-1.03%
存货	12,753,806.69	308.44%	16.75%	3,122,584.33	-2.96%	13.84%	2.91%
其他流动资产	1,722,853.61	-	2.26%	-	-	0.00%	2.26%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	7,336,128.61	163.36%	9.64%	2,785,553.38	15.98%	12.35%	-2.71%
在建工程	486,598.00	-	0.64%	-	-	-	0.64%
长期待摊费用	3,122,001.91	269.11%	4.10%	845,815.67	-2.16%	3.75%	0.35%
递延所得税资产	441,161.85	251.21%	0.58%	125,613.71	0.64%	0.56%	0.02%
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
应付账款	13,183,587.24	1083.71%	17.32%	1,113,748.30	-90.72%	4.94%	12.38%
预收款项	639,922.00	1077.10%	0.84%	54,364.28	-64.36%	0.24%	0.60%
应付职工薪酬	4,987,501.07	262.85%	6.55%	1,374,518.29	60.81%	6.09%	0.46%
应交税费	2,417,393.60	38.69%	3.18%	1,743,053.54	88.58%	7.73%	-4.55%
其他应付款	1,660,124.28	333.03%	2.18%	383,378.38	-60.49%	1.70%	0.48%

长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	76,121,324.54	237.50%	-	22,554,141.74	34.01%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：本期比上年同期增加 112.73%，主要系本期收到增资款 3090 万元所致；
- 2、应收票据：本期比上年同期增加 5161.35%，主要系公司收到客户用以结算的银行承兑汇票后，未到期承兑汇票余额；
- 3、应收账款：本期比上年同期增加 250.95%，主要系本期新增三家子公司，销售规模扩大引起；
- 4、预付款项：本期比上年同期增加 643.32%，主要系 2015 年 1 月公司对外采购，根据合同支付预付原料款所致；
- 5、其他应收款：波动不大；
- 6、存货：本期比上年同期增加 308.44%，主要系本期新增三家子公司，销售规模扩大，需要增加库存满足客户需要；
- 7、其他流动资产：本期新增 172.29 万元，本期支付 2016 年房租 84 万元，以及子公司房租尚未摊销完毕；
- 8、固定资产：本期比上年同期增加 163.36%，主要系本期生产规模扩大，新增生产设备所致；
- 9、在建工程：本期子公司厦门谱睿新增废水、废气处理设备尚未完工转固所致；
- 10、长期待摊费用：本期比上年同期增加 269.11%，主要系本期子公司宁波睿诺新增厂房装修 120 万元，子公司台州环亚新增厂房装修 29 万元和三年期房租 58 万元所致；
- 11、递延所得税资产：本期应收账款余额增长导致应收账款坏账准备增长，从而计提递延所得税资产增长所致；
- 12、应付账款：本期比上年同期增加 1083.71%，主要系三家子公司采购规模扩大，导致期末应付款增加所致；
- 13、预收款项：本期比上年同期增加 1077.10%，主要系本期新增三家子公司，销售规模扩大，导致期末预收款增加所致；
- 14、应付职工薪酬：本期比上年同期增加 262.85%，主要系公司战略扩张需要，引进高级管理人才，且本期新增三家子公司，员工人数大幅增加，工资和年终奖相应增长所致；
- 15、应交税费：本期比上年同期增加 38.69%，主要系本期新增的三家子公司均盈利计提所得税所致；
- 16、其他应付款：本期比上年同期增加 333.03%，主要系本期新增子公司的期末新增应付房租 58 万元和应付运费 58 万元所致。

### 3、投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

2015 年 4 月新设子公司台州环亚公司，2015 年营业收入 3,577.16 万元，净利润 176.77 万元；  
2015 年 4 月新设子公司宁波睿诺公司，2015 年营业收入 4,402.05 万元，净利润 394.65 万元；  
2015 年 12 月收购厦门谱睿公司，2015 年营业收入 321.01 万元，净利润 23.30 万元。

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

无

#### (三) 外部环境的分析

##### 1、宏观经济

国家统计局报告数据显示，2015 年，世界工业生产低速增长，贸易持续低迷，金融市场动荡

加剧，大宗商品价格大幅下跌。发达国家经济复苏缓慢，新兴经济体增速进一步回落，世界经济整体复苏疲弱乏力，增长速度放缓，而我国 2015 年 GDP 增速为 6.9%，为 1990 年以来最低。

与此同时，2015 年能源价格相比 2014 年暴跌 45.1%，非能源价格相比 2014 年下跌 15.1%，均连续 4 年下跌。其中，农产品价格下跌 13%，原材料下跌 9.4%，肥料下跌 5.1%，金属和矿产下跌 21.1%。2015 年 12 月 18 日，纽约期货市场轻质原油价格为 34.73 美元/桶，创 2009 年 2 月 18 日以来的最低水平。

报告期内，国内外整体经济形势不容乐观，复杂而艰巨。

## 2、行业发展

公司所处行业为包装行业中的塑料包装行业，塑料包装广泛应用于电子、食品、医药、家具、建材等行业，由于产品应用范围广，抵消了经济形势的大部分不利影响，甚至在个别下游行业，产品需求出现了持续旺盛的良好发展势头。

以电子信息制造业为例，据工信部发布的《2015 年电子信息产业统计公报》显示，2015 年我国规模以上电子信息制造业同比增长 10.4%，高于 GDP 的增幅。

以电商物流行业为例，据《国家邮政局公布 2015 年邮政行业运行情况》数据显示，2015 年，全国快递服务企业业务量累计完成 206.7 亿件，同比增长 48%；业务收入累计完成 2769.6 亿元，同比增长 35.4%。

## （四）竞争优势分析

公司是国内主要的珍珠棉制造企业之一，经过多年的开拓发展，公司已具备较强的生产和配套能力，拥有稳定的客户群及业内广泛的合作伙伴。

### 1、高产品质量优势

公司始终坚持客户至上的服务理念，经过多年的践行及积累，产品质量在业界享有较高的声誉，在客户群中也拥有了良好的口碑，成为持续赢得客户长期信赖的重要因素。

### 2、稳定的管理层和核心技术团队

公司的高级管理人员及核心技术人员较为稳定，在很大程度上避免了因团队流动导致的技术、市场、人才的大量流失，稳固了公司持续稳定发展的基石。公司的核心管理团队秉持专业化发展的经营理念，经过多年磨合，在实际运营管理过程中形成了一种高度默契、分工明确的和谐工作关系与良好氛围。

### 3、服务优势

公司凭借较强的生产能力、充实产能规模良好的管理模式，能够快速整合资源，在较短时间内完成原材料采购、生产及产品配送等全套工作；公司同时采取了常备安全库存，以充分满足客户对交货期的要求。

### 4、快速复制和跨区域经营的经验

公司已在宁波、台州等地设有全资子公司，正在逐步实现生产能力的全国性布局。公司通过建立标准化技术流程和生产设备的统一采购来实现生产的快速复制，同时注重人才培养，尽量保障标准化的生产和管理文化。公司拥有的快速复制及跨区域经营能力，将帮助公司在今后进一步确保行业优势地位。

## （五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了良好的独立自主经营能力；公司的管理层、核心业务人员队伍稳定，整个管理团队在行业内用有丰富的经验。公司和全体员工没有发生违法、违规行为。

报告期内，公司实现营业收入 14,020.86 万元，同期增长 140.49%，公司实现扣除非经常性损益后的净利润 455.91 万元，较上期增长 132.95%，公司可持续经营及盈利能力良好。

报告期内，公司所处的行业内未发生重大变化及对公司持续经营能力产生重大影响的事项，公司产品的下游行业持续发展势头迅猛，特别是电商物流行业，2015 年增长 48%，需求旺盛。因此，公司具有持续、稳健的经营能力。

## （六）自愿披露

金融相关行业的公司应当自觉披露相关监管数据。

## 二、未来展望（自愿披露）

### （一）行业发展趋势

公司所处行业为包装行业中的塑料包装行业，塑料包装广泛应用于电子、食品、医药、家具、建材等领域，由于产品应用范围广，受目前国际国内整体不利经济形势的影响相对较小，甚至在个别下游行业，产品需求持续旺盛，比如电商物流行业近几年来发展迅猛，这给我们包装行业带来了良好的发展机遇，虽然竞争激烈，但机会远大于风险，紧抓这一时机布局全国，兼收并蓄，公司业绩将获得持续稳步提升。

### （二）公司发展战略

公司是国内包装行业的细分领域龙头企业，产品环保、低碳、市场准入零障碍，随着电商物流行业的快速普及扩张，对满足其个性定制、效率、环保等核心诉求的包装材料与产品将带来巨大需求，公司业绩将获得持续增长。未来公司将紧盯国内外行业发展趋势，逐步转变经营模式，由提供产品为主转变为提供服务为主，由提供单一的产品转向精益整合包装服务，最终成长为电商物流包装整合领导者。

### （三）经营计划或目标

2016 年，公司将进一步引进各种类型人才，对现有人才加强专业培训，提高内部管理水平；加强新产品的研发，不断从材料、装备、工艺三个维度开展创新，提升产品附加值；同时继续组织结构和商业模式创新，并着力依托资本市场融资平台，通过收购兼并等多种形式整合行业内优质资源，做大做强主业，稳固行业内领先地位。

### （四）不确定性因素

主要不确定性因素为上游原材料价格的大幅波动。

## 三、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、公司治理风险

公司自设立以来，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但公司治理和内部控制体系仍需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司经营规模的扩大和人员的增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续健康发展的风险。

#### 2、实际控制人不当控制风险

公司实际控制人为俞春雷，其直接持有公司 51% 股权并担任公司董事长。因此，公司

实际控制人俞春雷能够通过股东大会及董事会影响公司的发展战略、生产经营决策、人事和利润分配等重大事宜的决策。公司股权的集中可能会给公司、其他股东及债权人带来控制不当的风险。

### 3、主要原材料价格大幅波动的风险

公司主要原材料包括低密度聚乙烯等基础石化原料，报告期内合计占公司采购总额的比例 66.37%，占比较高，而基础石化原料作为石油化工行业的下游产品，价格受国际原油价格波动影响较大。公司作为石化原料下游的加工制造企业，原材料采购价格是影响成本、利润的重要因素，若上游石化原料价格大幅波动，出现持续快速上涨，受制于价格传导的滞后效应，公司产品价格调整速度低于上游原材料的波动速度，则会对公司利润水平、经营业绩产生一定影响。

### 4、同业竞争风险

公司实际控制人俞春雷除实际控制本公司之外，还实际控制其他具有与本公司相似业务的公司，为避免日后发生潜在同业竞争情况，公司实际控制人俞春雷、董事、监事、高级管理人员在挂牌时均出具了《关于避免从事同业竞争的承诺函》，对避免潜在的同业竞争作出承诺并采取相关措施，但由于公司实际控制人俞春雷能够通过股东大会及董事会影响公司的发展战略、生产经营决策、人事和利润分配等重大事宜的决策，因此未来仍存在其通过其他公司与本公司产生同业竞争的风险。

## （二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

## 四、对非标准审计意见审计报告的说明

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

## 第五节重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	例“第五节二（一）”
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	例“第五节二（二）”
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	例“第五节二（三）”
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### （一）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、 资源)	期初余额	期末余额	是否无偿 占用	是否履行 必要决策 程序
浙江尚鼎进出口 有限公司	资金	-	136,271.50	是	是
合肥宜睿包装材 料科技有限公司	资金	-	-	是	是
浙江九鼎塑化科 技有限公司	资金	-	13,970.00	是	是
绍兴九鼎包装材 料有限公司	资金	-	16,000.00	是	是
宁波瑞鼎新材料 有限公司	资金	-	-	是	是
厦门九鼎塑业有 限公司	资金	-	-	是	是
浙江九鼎塑化科 技有限公司	资金	307,855.59	-	是	是
宁波瑞鼎新材料 有限公司	资金	-	-	是	是

合计	-	307,855.59	166,241.50	-	-
----	---	------------	------------	---	---

占用原因、归还及整改情况：

2015 年末资金占用余额是因向关联方销售产品形成，占用资金较小，符合市场交易规则。

## （二）报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项			
具体事项类型	预计金额	发生金额	
1 购买原材料、燃料、动力	12,675,229.74	17,655,005.26	
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	4,120,000.00	2,986,176.23	
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	-	-	
<b>总计</b>	<b>16,795,229.74</b>	<b>20,641,181.49</b>	
偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
厦门九鼎塑业有限公司	拆入资金	1,000,000.00	是
上海宝石日兴机械科技有限公司	厂房、仓库租赁	840,000.00	是
<b>总计</b>	<b>-</b>	<b>1,840,000.00</b>	<b>-</b>

## （三）承诺事项的履行情况

为避免日后发生同业竞争的情况，公司实际控制人俞春雷于挂牌的同时出具《关于避免从事同业竞争的承诺函》，积极落实相关承诺事宜，相关进度具体如下：

### 1、已经完成事项

1) 2015 年 4 月 2 日，宜诺股份在宁波设立全资子公司宁波睿诺，在已转让宁波瑞鼎新材料有限公司 100% 股给无关联第三方的基础上，由宁波睿诺完成收购该公司相关存货设备，最终解决宜诺股份与宁波瑞鼎的同业竞争问题。

2) 2015 年 5 月 7 日，完成台州鼎望包装材料有限公司的工商注销，通过注销的方式，解决该公司存在的同业竞争问题。

3) 2015 年 9 月 15 日，已完成宁波九鼎包装材料有限公司的注销事宜；

4) 2015 年 8 月 6 日，已完成合肥尚鼎包装材料有限公司的注销事宜；

5) 2015 年 7 月 2 日，已完成绍兴九鼎塑业有限公司的经营范围、名称等变更事宜，确保该企业不会与公司产生同业竞争。

### 2、进行中事项

1) 2015 年 12 月 12 日，宜诺股份在厦门设立控股子公司厦门睿诺，12 月 23 日，厦门睿诺购买厦门九鼎塑业有限公司的存货、设备。目前厦门九鼎塑业有限公司的经营范围变更正在办理过程中。

2) 其余公司：苏州九鼎珍珠棉有限公司的收购正在推进之中，拟于 2016 年 6 月 30 日前完成；绍兴九鼎包装材料有限公司目前正在拟定解决方案过程中；青岛九鼎包装制品有限公司的整体转让出售预计将于近期完成；浙江九鼎塑化科技有限公司因体量较大，现正根据股改时承诺，逐步进行中。

以上同业竞争问题，承诺在 2017 年 6 月 30 日之前全部予以解决。

## 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

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	0	0.00%	13,875,000	13,875,000	46.25%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	3,300,000	3,300,000	11.00%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	375,000	375,000	1.25%	
	核心员工	0	0.00%	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	0	0.00%	16,125,000	16,125,000	53.75%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	12,000,000	12,000,000	40.00%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	1,125,000	1,125,000	3.75%	
	核心员工	0	0.00%	-	-	-	
总股本		0	-	30,000,000	30,000,000	-	
普通股股东人数							8

#### （二）普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例	期末持有有限售 股份数量	期末持有无限售 股份数量
1	俞春雷	0	15,300,000	15,300,000	51.00%	12,000,000	3,300,000
2	宁波哈麻股权投资 管理合伙企业 (有限合伙)	0	6,000,000	6,000,000	20.00%	3,000,000	3,000,000
3	陈刚	0	1,500,000	1,500,000	5.00%	1,125,000	375,000
4	杭州百赛投资管 理合伙企业(有 限合伙)	0	1,500,000	1,500,000	5.00%	0	1,500,000
5	包小青	0	3,000,000	3,000,000	10.00%	0	3,000,000
6	阮铁军	0	1,500,000	1,500,000	5.00%	0	1,500,000
7	梁子浩	0	900,000	900,000	3.00%	0	900,000
8	郑忠成	0	300,000	300,000	1.00%	0	300,000
合计		0	30,000,000	30,000,000	100.00%	16,125,000	13,875,000

前十名股东间相互关系说明：

前十名股东之间不存在关联关系。

注：公司于 2015 年 4 月 16 日变更为股份有限公司。

## 二、优先股股本基本情况

项目	期初股份	数量变动	期末股份
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
优先股总计	-	-	-

## 三、控股股东、实际控制人情况

### （一）控股股东情况

俞春雷，男，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，1997 年至今担任浙江九鼎投资集团有限公司董事长。现兼任本公司董事长。

报告期内无变化。

### （二）实际控制人情况

实际控制人与控股股东情况一致，且报告期内无变化。

## 四、股份代持情况

否

## 第七节融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

-

### 二、存续至本年度的优先股股票相关情况

#### 1、基本情况单位：元或股

证券代码	证券简称	发行价格	发行数量	募集金额	票面股息率	转让起始日	转让终止日
-	-	-	-	-	-	-	-

#### 2、股东情况

证券代码	-						
证券简称	-						
股东人数	-						
序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例			
-	-	-	-	-			

#### 3、利润分配情况单位：元

证券代码	证券简称	本期股息率	分配金额	股息是否累积	累积额	是否参与剩余利润分配	参与剩余分配金额
-	-	-	-	-	-	-	-

#### 4、回购情况单位：元或股

证券代码	证券简称	回购选择权的行使主体	回购期间	回购数量	回购比例	回购资金总额
-	-	-	-	-	-	-

-	-	-	-	-	-	-
---	---	---	---	---	---	---

**5、转换情况单位：元或股**

证券代码	证券简称	转股条件	转股价格	转换选择权的行使主体	转换形成的普通股数量
-	-	-	-	-	-

**6、表决权恢复情况单位：元或股**

证券代码	证券简称	恢复表决权的优先股数量	恢复表决权的优先股比例	有效期间
-	-	-	-	-

**三、债券融资情况单位：元**

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

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等

公开发行债券的披露特殊要求：

-
---

**四、间接融资情况单位：元**

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-

**五、利润分配情况****15 年分配预案：单位：股**

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	0.00	0	0

注：请在此披露以 2015 年 12 月 31 日为基准日进行利润分配的分配预案。

**14 年已分配：****单位：股**

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

注：请在此披露 2015 年内发生过的利润分配的情况，包括 2015 年度股东大会审议通过

过的利润分配。

## 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	在公司是否领取薪水
俞春雷	董事长	男	43	本科	2015.3.18-2018.3.17	否
陈刚	董事	男	40	研究生	2015.3.18-2018.3.17	否
施克福	董事	男	53	本科	2015.3.18-2018.3.17	否
潘亚杰	董事、总经理兼董秘	男	42	中专	2015.3.18-2018.3.17	是
徐军	董事兼副总经理	男	41	大专	2015.3.18-2018.3.17	是
俞革新	监事会主席	男	45	本科	2015.3.18-2018.3.17	是
陈立元	监事	男	37	大专	2015.3.18-2018.3.17	是
顾卫明	职工代表监事	男	39	高中	2015.3.18-2018.3.17	是
王莲女	财务总监	女	39	本科	2015.3.18-2018.3.17	是
董事会人数：5						——
监事会人数：3						——
高级管理人员人数：3						——

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员相互间以及与控股股东、实际控制人无关联关系。

#### （二）持股情况

单位：股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
俞春雷	董事长	0	15,300,000	15,300,000	51.00%	0
陈刚	董事	0	1,500,000	1,500,000	5.00%	0
合计	-	0	16,800,000	16,800,000	56.00%	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	简要变动原因
-	-	-	-	-

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

-
---

## 二、员工情况

### （一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	4	30
销售人员	7	27
技术人员	10	58
财务人员	4	21
生产人员	60	293
其他	4	19
<b>员工总计</b>	<b>89</b>	<b>448</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	0	0
本科	2	21
专科	12	52
专科以下	75	375
<b>员工总计</b>	<b>89</b>	<b>448</b>

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

#### 1. 人员变动和人才引进

报告期内，公司正式员工流失率低，而因目前公司战略扩张需要，人员总数呈现大幅增长的态势；为确保公司生产经营的快速稳健发展，在引进大量优秀人才充实团队建设的同时，采取一系列措施增强团队的凝聚力和归属感，包括对各层级员工优化考核方案、实行有效的激励和培训，以及开展形式多样、内容丰富的团队活动等。

#### 2. 培训情况

公司一直重视对员工进行持续培训，定期制定员工全面培训计划并确保贯彻实行，且根据实际培训情况进行计划调整，以保障员工培训的有效性，不断提升员工的综合素质和能力，进而提高公司整体的运作效率。目前，公司培训项目包括新员工入职培训、业务培训、产品培训、安全消防培训等各类专项，以使新员工能更快地熟悉公司情况、了解公司业务、提高工作技能，快速融入并认同企业文化。

#### 3. 招聘情况

公司招聘新员工的途径主要以网络招聘为主，校园招聘为辅，并已建立起一套良好的内部招聘奖励机制，保证公司的人才引进。

#### 4. 薪酬福利政策

公司致力于建立一整套科学合理的薪酬考核机制，本着外部竞争性、内部公平性、激励性和经济性的原则，对生产、管理、采购和销售等各部门根据职能特点实行不同的考核机制，有效调动员工的工作积极性。另外，除按照国家相关劳动法规，享受社会保险福利等基本福利外，公司员工还可享受诸多福利：如享受餐费补贴，在特定节日享有多种类的礼品及礼金，在生日当天可收到贴心的生日礼物等等。

#### 5. 需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

## （二）核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	2	2	0	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

核心技术人员的基本情况：

袁辉，男，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2000 年 12 月至 2010 年 11 月，历任法科达拉（上海）高分子有限公司生产工程师、生产经理、运营经理、厂长，2011 年 2 月至 2013 年 7 月担任上海远泓实业有限公司工厂经理，2013 年 8 月至 2014 年 6 月担任法科达拉（厦门）包装材料有限公司惠阳分公司厂长。2014 年 12 月至今历任公司运营中心总监、总经理。

顾卫明，男，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，1997 年 12 月至 2014 年 7 月担任上海杨记塑料制品有限公司总经理助理，2014 年 7 月至今于鼎望包装任职。现任本公司职工代表监事。

报告期内，核心技术人员无变动。

## 第九节公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	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	否

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

有限公司时期，公司制定了公司章程，并根据公司章程的规定建立了股东会，设董事会（仅设执行董事）和一名监事。股东会、董事会（执行董事）和监事行使相应的决策、执行和监督职能。股份公司成立以来，公司建立健全股东大会、董事会、监事会等各项制度。

目前公司在公司治理方面的各项规章制度主要有《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》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《总经理工作细则》等。公司自挂牌以来，公司股东大会、董事会、监事会更是切实按照有关法律法规和《公司章程》规定依法规范运作，接受股东监督。

##### 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》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司平等对待所有股东，中小股东与大股东享有平等地位，依法行使相应权利，确保全体股东均能充分行使自己的合法权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资及财务决策均按照《公司章程》及有关内部制度规定的程序和规则进行，并在全国中小企业股份转让系统公告。报告期内，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法经营，未出现违法、违规和重大缺陷等现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 4、公司章程的修改情况

1、2015年3月11日公司前上海鼎望包装有限公司召开临时股东会，审议通过有限责任公司修改章程的决议，将有限责任公司经营范围变更为包装制品加工，电子信息产品包装领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。

2、2015年3月18日公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过公司章程，将有限责任公司整体变更为股份有限公司，公司名称变更为“宜诺包装（上海）股份有限公司”。

3、2015年4月19日公司召开2015年第一次临时股东大会，审议通过《关于修改公司章程的议案》，

注册资本由 1500 万变更为 2280 万。

4、2015 年 4 月 30 日公司召开 2015 年第二次临时股东大会，审议通过《关于修改公司章程的议案》，注册资本由 2280 万变更为 3000 万。

5、2015 年 5 月 31 日公司召开 2015 年第三次临时股东大会，审议通过《关于修订公司章程的议案》，修正了部分章程细节及董事变更。

6、2015 年 6 月 16 日公司召开 2015 年第四次临时股东大会，审议通过公司在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让等相关事宜。

7、2015 年 9 月 9 日公司召开 2015 年第五次临时股东大会，审议通过《关于修订公司章程的议案》，公司经营范围变更为珍珠棉制品生产，加工及销售；包装制品、包装材料、包装机械、玩具、塑料包装箱及容器、纸和纸板容器的技术开发及销售；从事货物及技术的进出口；从事物联网专业技术开发、技术咨询、技术服务。

## （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	9	<p>第一届董事会第一次会议审议通过《关于选举俞春雷为宜诺包装（上海）股份有限公司董事会董事长的议案》、《关于聘任潘亚杰为宜诺包装（上海）股份有限公司总经理的议案》、《关于〈宜诺包装（上海）股份有限公司总经理工作细则〉的议案》、《关于〈宜诺包装（上海）股份有限公司投资者关系管理制度〉的议案》、《关于〈宜诺包装（上海）股份有限公司信息披露管理制度〉的议案》；</p> <p>第一届董事会第二次会议审议通过《关于增加公司股本的议案》、《关于聘任徐军为宜诺包装（上海）股份有限公司副总经理的议案》、《关于聘任潘亚杰为宜诺包装（上海）股份有限公司董事会秘书的议案》、《关于聘任王莲女为宜诺包装（上海）股份有限公司财务总监的议案》、《关于〈宜诺包装（上海）股份有限公司董事会秘书工作细则〉的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提请召开公司 2015 年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>第一届董事会第三次会议审议通过《关于增加公司股本的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提请召开公司 2015 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>第一届董事会第四次会议审议通过《关于向台州环亚包装有限公司增资的议案》、《关于向宁波睿诺包装材料有限公司增资的议案》、《关于提名施克福为公司第一届董事会董事候选人的议案》、《关于修订宜诺包装（上海）股份有限公司章程的议案》、《关于召开公司 2015 年第三次临时股东大会的议案》；</p> <p>第一届董事会第五次会议审议通过《关于宜诺包装（上海）股份有限公司 2015 年 4 月 30 日财务报告批准报出的议案》；</p> <p>第一届董事会第六次会议审议通过《关于申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，纳入非上市公众公司监管的议案》、《关于授权董事会办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》、《关于确立信息披</p>

		<p>露平台的议案》、《关于公司股票挂牌时采取协议转让方式的议案》、《董事会就公司治理机制执行情况的说明和自我评价的议案》、《关于召开 2015 年第四次临时股东大会的议案》；</p> <p>第一届董事会第七次会议审议通过《关于变更宜诺包装（上海）股份有限公司经营范围的议案》、《关于修订宜诺包装（上海）股份有限公司章程的议案》、《关于召开 2015 年第五次临时股东大会的议案》；</p> <p>第一届董事会第八次会议审议通过《关于收购厦门谱睿科技有限公司 70%股权暨关联交易的议案》；</p> <p>第一届董事会第九次会议审议通过《关于〈宜诺包装（上海）股份有限公司股票定向发行方案〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票定向发行相关事宜的议案》、《关于修改〈宜诺包装（上海）股份有限公司章程〉的议案》、《关于召开 2016 年第一次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	2	<p>第一届监事会第一次会议审议通过《关于选举俞革新为监事会主席的议案》；</p> <p>第一届监事会第二次会议审议通过《关于宜诺包装（上海）股份有限公司 2015 年 4 月 30 日财务报告批准报出的议案》。</p>
股东大会	6	<p>创立大会暨第一次股东大会审议通过《宜诺包装（上海）股份有限公司创立大会议事规则》、《宜诺包装（上海）股份有限公司筹办情况的报告》、《关于设立宜诺包装（上海）股份有限公司的议案》、《关于宜诺包装（上海）股份有限公司设立费用的报告》、《关于选举俞春雷为宜诺包装（上海）股份有限公司第一届董事会董事的议案》、《关于选举陈刚为宜诺包装（上海）股份有限公司第一届董事会董事的议案》、《关于选举潘亚杰为宜诺包装（上海）股份有限公司第一届董事会董事的议案》、《关于选举徐军为宜诺包装（上海）股份有限公司第一届董事会董事的议案》、《关于选举罗苗铨为宜诺包装（上海）股份有限公司第一届董事会董事的议案》、《关于选举俞革新为宜诺包装（上海）股份有限公司第一届监事会监事（股东代表）的议案》、《关于选举陈立元为宜诺包装（上海）股份有限公司第一届监事会监事（股东代表）的议案》、《宜诺包装（上海）股份有限公司章程》、《关于聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司财务审计机构的议案》、《宜诺包装（上海）股份有限公司股东大会议事规则》、《宜诺包装（上海）股份有限公司董事会议事规则》、《宜诺包装（上海）股份有限公司监事会议事规则》、《宜诺包装（上海）股份有限公司关联交易决策制度》、《宜诺包装（上海）股份有限公司对外投资管理制度》、《宜诺包装（上海）股份有限公司对外担保决策制度》；</p> <p>2015 年第一次临时股东大会审议通过《关于增加公司股本的议案》、《关于修改公司章程的议案》；</p> <p>2015 年第二次临时股东大会审议通过《关于增加公司股本的议案》、《关于修改公司章程的议案》；</p> <p>2015 年第三次临时股东大会审议通过《关于提名施克福为公司第一届董事会董事候选人的议案》、《关于修订宜诺包装（上海）</p>

		<p>股份有限公司章程的议案》；</p> <p>2015 年第四次临时股东大会审议通过《关于申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让, 纳入非上市公众公司监管的议案》、《关于授权董事会办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》、《关于信息披露平台的议案》、《关于公司股票挂牌时采取协议转让方式的议案》；</p> <p>2015 年第五次临时股东大会审议通过《关于变更宜诺包装（上海）股份有限公司经营范围的议案》、《关于修订宜诺包装（上海）股份有限公司章程的议案》。</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

(1) 股份公司共召开了 6 次股东大会、9 次董事会和 2 次监事会。公司整体变更以来，三会会议的召集和召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。

(2) 公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、法规的要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务。会议决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署并归档保存。

(3) 会议决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权利，监事会能够正常发挥监督作用。

### (三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制，董事会负责审议公司的经营战略和重大决策；公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动；管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

报告期内公司尚未引入职业经理人。

### (四) 投资者关系管理情况

公司的《公司章程》及《投资者关系管理制度》对信息披露和投资者关系管理进行了规定。公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。

公司严格按照持续信息披露的规定与要求，按时披露公司股东大会决议、董事会决议、监事会决议和其他重要信息等临时性公告，确保股东及潜在投资者及时、准确地了解公司的生产、经营、内控和财务状况等重要信息。

### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会积极参与和监督公司各项事务，公司发展稳定有序，本年度内监事会未发现存在风险事宜，报告期内监事会对公司的监督无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1. 公司的业务独立

公司拥有独立、完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、生产部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

#### 2. 公司的资产独立性

公司具备与经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与生产经营有关软件著作权、专利权，设备购置发票和凭证齐全。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

#### 3. 公司的人员独立性

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司董事、监事和高级管理人员对此均出具了声明。

公司独立与职工签订劳动合同并缴纳社会保险，公司还与保密岗位的员工签署了保密协议。公司员工的劳动、人事、工资报酬、以及相应的社会保障完全独立管理。

#### 4. 公司的财务独立性

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策，公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。

#### 5. 公司的机构独立

公司按照建立规范法人治理结构的要求，设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据业务经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

### （三）对重大内部管理制度的评价

#### 1、关于会计核算体系

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

#### 2、关于财务管理体系

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

#### 3、关于风险控制体系

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

公司制定了《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《投资者关系管理

制度》等治理制度，建立了较为严格的内部控制体系，完善了法人治理结构，进而规范公司投资决策程序、规范关联交易的资金往来，以保障公司的合法权益及各项资产的安全完整和有效运营。

#### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

截至本报告披露日，公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，待提交年度股东大会审议通过后实行。

## 第十节财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	天健审[2016]3258号
审计机构名称	天健会计师事务所
审计机构地址	浙江省杭州市西溪路128号4-10楼
审计报告日期	2016年4月12日
注册会计师姓名	盛伟明、叶贤斌
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2年

审计报告正文：

## 审 计 报 告

天健审〔2016〕3258号

宜诺包装（上海）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宜诺包装（上海）股份有限公司（以下简称宜诺包装公司）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是宜诺包装公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审

计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，宜诺包装公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宜诺包装公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：盛伟明

中国·杭州 中国注册会计师：叶贤斌

二〇一六年四月十二日

## 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	五（一）1	11,919,225.02	5,603,031.28
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			
买入返售金融资产			
应收票据	五（一）2	3,631,649.68	69,025.00
应收账款	五（一）3	33,493,544.43	9,543,614.15
预付款项	五（一）4	829,581.59	111,604.73
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五（一）5	384,773.15	347,299.49
存货	五（一）6	12,753,806.69	3,122,584.33
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（一）7	1,722,853.61	
<b>流动资产合计</b>		<b>64,735,434.17</b>	<b>18,797,158.98</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产			
固定资产	五（一）8	7,336,128.61	2,785,553.38
在建工程	五（一）9	486,598.00	-
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	五（一）10	3,122,001.91	845,815.67
递延所得税资产	五（一）11	441,161.85	125,613.71
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>11,385,890.37</b>	<b>3,756,982.76</b>
<b>资产总计</b>		<b>76,121,324.54</b>	<b>22,554,141.74</b>

<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
应付短期融资款			
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	五（一）12	13,183,587.24	1,113,748.30
预收款项	五（一）13	639,922.00	54,364.28
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（一）14	4,987,501.07	1,374,518.29
应交税费	五（一）15	2,417,393.60	1,743,053.54
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五（一）16	1,660,124.28	383,378.38
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>22,888,528.19</b>	<b>4,669,062.79</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>22,888,528.19</b>	<b>4,669,062.79</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（一）17	30,000,000.00	15,000,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）18	26,285,078.95	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）19		288,507.90
一般风险准备			
未分配利润	五（一）20	-4,622,169.67	2,596,571.05
归属于母公司所有者权益合计		51,662,909.28	17,885,078.95
少数股东权益		1,569,887.07	
<b>所有者权益总计</b>		<b>53,232,796.35</b>	<b>17,885,078.95</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>76,121,324.54</b>	<b>22,554,141.74</b>

法定代表人：俞春雷    主管会计工作负责人：潘亚杰    会计机构负责人：王莲女

**（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		5,479,446.12	5,603,031.28
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			
买入返售金融资产			
应收票据		2,153,036.50	69,025.00
应收账款	十四（一）1	10,506,985.17	9,543,614.15
预付款项		692,044.83	111,604.73
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四（一）2	271,258.06	347,299.49
存货		2,777,117.60	3,122,584.33
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,261,691.84	0.00
<b>流动资产合计</b>		<b>23,141,580.12</b>	<b>18,797,158.98</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四（一）3	23,500,000.00	0.00
投资性房地产			
固定资产		2,531,521.66	2,785,553.38
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		954,137.35	845,815.67
递延所得税资产		138,707.12	125,613.71
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>27,124,366.13</b>	<b>3,756,982.76</b>
<b>资产总计</b>		<b>50,265,946.25</b>	<b>22,554,141.74</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		1,490,367.98	1,113,748.30
预收款项		140,299.49	54,364.28
应付职工薪酬		2,292,537.69	1,374,518.29
应交税费		152,944.31	1,743,053.54
应付利息			
应付股利			
其他应付款		404,185.00	383,378.38
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>4,480,334.47</b>	<b>4,669,062.79</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>4,480,334.47</b>	<b>4,669,062.79</b>

<b>所有者权益：</b>			
股本		30,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具		_____	_____
其中：优先股		_____	_____
永续债		_____	_____
资本公积		26,285,078.95	_____
减：库存股		_____	_____
其他综合收益		_____	_____
专项储备		_____	_____
盈余公积		_____	288,507.90
一般风险准备		_____	_____
未分配利润		-10,499,467.17	2,596,571.05
<b>所有者权益合计</b>		<b>45,785,611.78</b>	<b>17,885,078.95</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>50,265,946.25</b>	<b>22,554,141.74</b>

(三) 合并利润表单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>		140,208,603.66	58,301,072.20
其中：营业收入	五(二)1	140,208,603.66	58,301,072.20
利息收入		_____	_____
已赚保费		_____	_____
手续费及佣金收入		_____	_____
<b>二、营业总成本</b>		142,188,629.52	55,619,803.44
其中：营业成本	五(二)1	109,685,859.36	47,506,946.04
利息支出		_____	_____
手续费及佣金支出		_____	_____
退保金		_____	_____
赔付支出净额		_____	_____
提取保险合同准备金净额		_____	_____
保单红利支出		_____	_____
分保费用		_____	_____
营业税金及附加	五(二)2	634,732.13	159,649.99
销售费用	五(二)3	8,190,531.54	2,900,970.18
管理费用	五(二)4	22,105,321.34	5,019,552.65
财务费用	五(二)5	-1,255.22	6,420.78
资产减值损失	五(二)6	1,573,440.37	26,263.80
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)		_____	_____
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		_____	_____
汇兑收益(损失以“-”号填列)		_____	_____
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		<b>-1,980,025.86</b>	<b>2,681,268.76</b>
加：营业外收入	五(二)7	6,884.60	81.97
其中：非流动资产处置利得		3,144.60	0.01

减：营业外支出	五（二）8	215,793.18	0.00
其中：非流动资产处置损失		112,994.88	0.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>	五（二）9	-2,188,934.44	2,681,350.73
减：所得税费用	五（二）9	2,363,348.16	724,202.97
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		-4,552,282.60	1,957,147.76
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-4,622,169.67	1,957,147.76
少数股东损益		69,887.07	0.00
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-4,552,282.60	1,957,147.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,622,169.67	1,957,147.76
归属于少数股东的综合收益总额		69,887.07	0.00
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.18	1.96
（二）稀释每股收益		-0.18	

法定代表人：俞春雷 主管会计工作负责人：潘亚杰 会计机构负责人：王莲女

**（四）母公司利润表单位：元**

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业收入</b>	十四（二）1	57,268,156.63	58,301,072.20
减：营业成本	十四（二）1	45,324,828.47	47,506,946.04
营业税金及附加		204,082.25	159,649.99
销售费用		3,346,198.78	2,900,970.18
管理费用		18,274,690.61	5,019,552.65
财务费用		-10,773.35	6,420.78
资产减值损失		357,646.98	26,263.80

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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		-10,228,517.11	2,681,268.76
加：营业外收入		3,740.16	81.97
其中：非流动资产处置利得		0.16	0.01
减：营业外支出		57,392.01	0.00
其中：非流动资产处置损失		34,383.81	0.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		-10,282,168.96	2,681,350.73
减：所得税费用		217,298.21	724,202.97
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		-10,499,467.17	1,957,147.76
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-10,499,467.17	1,957,147.76
<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		123,849,091.38	61,520,512.94
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	五(三)1	114,936.47	184,384.83
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>123,964,027.85</b>	<b>61,704,897.77</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		97,835,716.49	56,208,591.09
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		18,821,526.78	5,563,236.69
支付的各项税费		9,620,101.62	2,361,307.33
支付其他与经营活动有关的现金	五(三)2	15,811,663.44	5,230,150.10
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>142,089,008.33</b>	<b>69,363,285.21</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-18,124,980.48</b>	<b>-7,658,387.44</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		418,463.37	215,128.13
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>418,463.37</b>	<b>215,128.13</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,877,289.15	1,507,862.74
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>6,877,289.15</b>	<b>1,507,862.74</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,458,825.78</b>	<b>-1,292,734.61</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		30,900,000.00	14,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,500,000.00	0.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五(三)3	1,000,000.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>31,900,000.00</b>	<b>14,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五(三)4	1,000,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>1,000,000.00</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>30,900,000.00</b>	<b>14,000,000.00</b>
<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		6,316,193.74	5,048,877.95
加：期初现金及现金等价物余额		5,603,031.28	554,153.33
六、期末现金及现金等价物余额		11,919,225.02	5,603,031.28

法定代表人：俞春雷 主管会计工作负责人：潘亚杰 会计机构负责人：王莲女

(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		59,389,321.15	61,520,512.94
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		718,915.07	184,384.83
<b>经营活动现金流入小计</b>		60,108,236.22	61,704,897.77
购买商品、接受劳务支付的现金		40,998,918.92	56,208,591.09
支付给职工以及为职工支付的现金		10,233,363.33	5,563,236.69
支付的各项税费		5,378,439.26	2,361,307.33
支付其他与经营活动有关的现金		9,058,424.68	5,230,150.10
<b>经营活动现金流出小计</b>		65,669,146.19	69,363,285.21
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-5,560,909.97	-7,658,387.44
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		281,711.23	215,128.13
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		281,711.23	215,128.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		744,386.42	1,507,862.74
投资支付的现金		23,500,000.00	0.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		24,244,386.42	1,507,862.74
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-23,962,675.19	-1,292,734.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		29,400,000.00	14,000,000.00
取得借款收到的现金			
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>		29,400,000.00	14,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		29,400,000.00	14,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-123,585.16	5,048,877.95

加：期初现金及现金等价物余额		5,603,031.28	554,153.33
六、期末现金及现金等价物余额		5,479,446.12	5,603,031.28

(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	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		
一、上年期末余额	15,000,000.00					288,507.90		2,596,571.05		17,885,078.95
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	15,000,000.00					288,507.90		2,596,571.05		17,885,078.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,000,000.00	26,285,078.95				-288,507.90		-7,218,740.72	1,569,887.07	35,347,717.40
（一）综合收益总额								-4,622,169.67	69,887.07	-4,552,282.60
（二）所有者投入和减少资本	15,000,000.00	14,400,000.00							1,500,000.00	30,900,000.00
1. 股东投入的普通股	15,000,000.00	14,400,000.00							1,500,000.00	30,900,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
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		2,885,078.95				-288,507.90		-2,596,571.05		
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		2,885,078.95				-288,507.90		-2,596,571.05		
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他		9,000,000.00								9,000,000.00
<b>四、本期末余额</b>	30,000,000.00	26,285,078.95						-4,622,169.67	1,569,887.07	53,232,796.35

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	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			
<b>一、上年期末余额</b>	1,000,000.00					92,793.12		835,138.07		1,927,931.19	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
<b>二、本年期初余额</b>	1,000,000.00					92,793.12		835,138.07		1,927,931.19	
<b>三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）</b>	14,000,000.00					195,714.78		1,761,432.98		15,957,147.76	
（一）综合收益总额								1,957,147.76		1,957,147.76	
（二）所有者投入和减少资本	14,000,000.00									14,000,000.00	
1. 股东投入的普通股	14,000,000.00									14,000,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他										
(三) 利润分配						195,714.78		-195,714.78		
1. 提取盈余公积						195,714.78		-195,714.78		
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、本期末余额</b>	15,000,000.00					288,507.90		2,596,571.05		17,885,078.95

法定代表人：俞春雷      主管会计工作负责人：潘亚杰      会计机构负责人：王莲女

(八) 母公司股东权益变动表单位：元

项目	本期							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	15,000,000.00					288,507.90	2,596,571.05	17,885,078.95
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年期初余额	15,000,000.00					288,507.90	2,596,571.05	17,885,078.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	15,000,000.00	26,285,078.95				-288,507.90	-13,096,038.22	27,900,532.83
（一）综合收益总额							-10,499,467.17	-10,499,467.17
（二）所有者投入和减少资本	15,000,000.00	14,400,000.00						29,400,000.00
1. 股东投入的普通股	15,000,000.00	14,400,000.00						29,400,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者（或股东）的分配								
3. 其他								
（四）所有者权益内部结转		2,885,078.95				-288,507.90	-2,596,571.05	
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		2,885,078.95				-288,507.90	-2,596,571.05	
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他		9,000,000.00						9,000,000.00
四、本年期末余额	30,000,000.00	26,285,078.95					-10,499,467.17	45,785,611.78

项目	上期							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计

一、上年期末余额	1,000,000.00					92,793.12	835,138.07	1,927,931.19
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	1,000,000.00					92,793.12	835,138.07	1,927,931.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	14,000,000.00					195,714.78	1,761,432.98	15,957,147.76
（一）综合收益总额							1,957,147.76	1,957,147.76
（二）所有者投入和减少资本	14,000,000.00							14,000,000.00
1. 股东投入的普通股	14,000,000.00							14,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配						195,714.78	-195,714.78	
1. 提取盈余公积						195,714.78	-195,714.78	
2. 对所有者（或股东）的分配								
3. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他								

四、本年期末余额	15,000,000.00	—	—	—	—	288,507.90	2,596,571.05	17,885,078.95
----------	---------------	---	---	---	---	------------	--------------	---------------

## 财务报表附注

# 宜诺包装（上海）股份有限公司

## 财务报表附注

2015 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

宜诺包装（上海）股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由原上海鼎望包装有限公司以 2014 年 12 月 31 日为基准日，经股份制改制整体变更设立，于 2015 年 4 月 16 日在上海市工商行政管理局登记注册。2015 年 11 月 12 日公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码：833912。公司现持有注册号为 310226001010381 的营业执照，注册资本 3,000 万元，股份总数 3,000 万股（每股面值 1 元）。

本公司属制造行业。主要经营活动为珍珠棉制品的研发、生产和销售。产品主要有：EPE 珍珠棉。

本财务报表业经公司 2016 年 4 月 12 日第一届董事会第十二次会议批准对外报出。

本公司将台州环亚包装有限公司（以下简称台州环亚公司）、宁波睿诺包装材料有限公司（以下简称宁波睿诺公司）和厦门谱睿科技有限公司（以下简称厦门谱睿公司）等 3 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、

收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具

## 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有

期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)所转移金融资产的账面价值；(2)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分的账面价值；(2)终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使

用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

### (九) 应收款项

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

##### (1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

##### (2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5	5
1-2 年	20	20
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

#### 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项金额虽然不重大，但是已经有确凿证据表明该应收款项已经发生减值。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (十) 存货

## 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

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

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十一) 长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

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

调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，

对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

## (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的  
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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子公司自购买日或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

## (十二) 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	年限折旧法	10	5	9.5
运输工具	年限折旧法	4	5	23.75
电子及其他设备	年限折旧法	3-5	5	31.67-19

## (十三) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按

建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

#### (十四) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### (十五) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十六) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，

以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (十七) 预计负债

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

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

### (十八) 股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以

对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

#### (2) 以现金结算的股份支付

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

#### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

### (十九) 收入

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

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

关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

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

#### (3) 让渡资产使用权

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

### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售 EPE 珍珠棉等产品。公司已根据合同约定将产品交付给购货方,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。

## (二十) 政府补助

### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。但是,按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

## (二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

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

#### (二十二)经营租赁

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

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

## 四、税项

### 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	本公司按照 1%税率计缴;子公司台州环亚公司和宁波睿诺公司按照 7%税率计缴;子公司厦门谱睿公司按照 5%税率计缴
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	368,770.55	109,499.89
银行存款	11,550,454.47	5,493,531.39
合 计	11,919,225.02	5,603,031.28

## 2. 应收票据

### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	3,631,649.68		3,631,649.68	30,000.00		30,000.00
商业承兑汇票				39,025.00		39,025.00
合 计	3,631,649.68		3,631,649.68	69,025.00		69,025.00

### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	7,428,283.39	
小 计	7,428,283.39	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 3. 应收账款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	35,258,191.82	100.00	1,764,647.39	5.00	33,493,544.43
单项金额不重大但单项计提坏账准备					

合 计	35,258,191.82	100.00	1,764,647.39	5.00	33,493,544.43
-----	---------------	--------	--------------	------	---------------

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	10,046,069.00	100.00	502,454.85	5.00	9,543,614.15
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	10,046,069.00	100.00	502,454.85	5.00	9,543,614.15

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	35,246,606.52	1,762,330.33	5.00
1-2 年	11,585.30	2,317.06	20.00
小 计	35,258,191.82	1,764,647.39	5.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,681,811.35 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款金额 419,618.81 元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
上海祺萃实业有限公司	货款	157,181.60	无法收回	董事长审批	否
上海鹤源包装材料有限公司	货款	98,369.56	无法收回	董事长审批	否
上海力运包装制品有限公司	货款	44,561.71	无法收回	董事长审批	否
上海田缘塑料包装材料厂	货款	44,102.29	无法收回	董事长审批	否
小 计		344,215.16			

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
宁波方太厨具有限公司	2,928,933.58	8.31	146,446.68

顺丰速运集团（上海）速运有限公司	928,134.98	2.63	46,406.75
奉化市金隆日用品有限公司	911,564.72	2.59	45,578.24
盛旺汽车零部件（昆山）有限公司	848,122.81	2.41	42,406.14
浙江沁园水处理科技有限公司	646,246.53	1.83	32,312.33
小 计	6,263,002.62	17.77	313,150.14

#### 4. 预付款项

##### (1) 账龄分析

##### 1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	829,581.59	100.00		829,581.59	111,604.73	100.00		111,604.73
合 计	829,581.59	100.00		829,581.59	111,604.73	100.00		111,604.73

##### (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
扬子石化-巴斯夫有限责任公司	318,449.96	38.39
北京智维纵行营销顾问有限公司	120,000.00	14.47
北京金昊房地产开发有限公司北京金融街威斯汀大酒店	115,427.00	13.91
中国石油化工股份有限公司上海石油分公司	76,868.30	9.27
国网浙江临海市供电公司	75,330.76	9.08
小 计	706,076.02	85.12

#### 5. 其他应收款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					

按信用风险特征组合计提坏账准备	433,724.27	100.00	48,951.12	11.29	384,773.15
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	433,724.27	100.00	48,951.12	11.29	384,773.15

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	504,621.59	100.00	157,322.10	31.18	347,299.49
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	504,621.59	100.00	157,322.10	31.18	347,299.49

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	251,958.27	12,597.92	5.00
1-2 年	181,766.00	36,353.20	20.00
小计	433,724.27	48,951.12	11.29

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-108,370.98 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	200,030.00	180,000.00
员工备用金	185,116.50	
应收暂付款	48,577.77	324,621.59
合计	433,724.27	504,621.59

(4) 期末余额前 5 名的其他应收款合计数为 383,216.50 元, 占其他应收款期末余额合计数的比例为 88.35%。

(5) 大额其他应收款情况说明

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款	坏账准备	是否为
------	------	------	----	--------	------	-----

				余额的比例(%)		关联方
上海普天能源科技有限公司	押金保证金	180,000.00	1-2年	41.50	36,000.00	否
张露	员工备用金	100,000.00	1年以内	23.06	5,000.00	否
小计		280,000.00		64.56	41,000.00	

#### 6. 存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,962,349.22		3,962,349.22	1,246,014.46		1,246,014.46
库存商品	8,791,457.47		8,791,457.47	1,876,569.87		1,876,569.87
合计	12,753,806.69		12,753,806.69	3,122,584.33		3,122,584.33

#### 7. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
厂房租赁费	1,254,754.09	
财产保险费	46,407.68	
预缴企业所得税	421,691.84	
合计	1,722,853.61	

#### 8. 固定资产

项目	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
账面原值				
期初数	3,522,690.40	106,000.00	208,680.61	3,837,371.01
本期增加金额	5,418,428.06	79,976.80	177,460.17	5,675,865.03
1) 购置	5,418,428.06	79,976.80	177,460.17	5,675,865.03
本期减少金额	617,607.01	106,000.00	22,830.32	746,437.33
1) 处置或报废	617,607.01	106,000.00	22,830.32	746,437.33
期末数	8,323,511.45	79,976.80	363,310.46	8,766,798.71
累计折旧				

期初数	831,595.77	100,700.00	119,521.86	1,051,817.63
本期增加金额	531,786.89	14,227.72	50,961.54	596,976.15
1) 计提	531,786.89	14,227.72	50,961.54	596,976.15
本期减少金额	98,502.06	100,700.16	18,921.46	218,123.68
1) 处置或报废	98,502.06	100,700.16	18,921.46	218,123.68
期末数	1,264,880.60	14,227.56	151,561.94	1,430,670.10
账面价值				
期末账面价值	7,058,630.85	65,749.24	211,748.52	7,336,128.61
期初账面价值	2,691,094.63	5,300.00	89,158.75	2,785,553.38

#### 9. 在建工程

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房消防工程	304,500.00		304,500.00			
8m3/h 生活废水处理工程	123,950.00		123,950.00			
12000m3/h 有机废气处理工程	56,950.00		56,950.00			
自动送料机工程	1,198.00		1,198.00			
合 计	486,598.00		486,598.00			

#### 10. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
租入固定资产 改扩建支出 [注]	845,815 .67	2,001,97 5.00	273,494 .29		2,574,29 6.38
房租		580,000. 00	32,294. 47		547,705. 53
合 计	845,815.67	2,581,975.00	305,788.76		3,122,001 .91

注：均系对租赁房屋的改扩建支出。

11. 递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,764,647.39	441,161.85	502,454.85	125,613.71
合 计	1,764,647.39	441,161.85	502,454.85	125,613.71

12. 应付账款

项 目	期末数	期初数
工程设备款	1,433,948.16	110,212.50
货款	11,527,133.43	978,496.00
其他	222,505.65	25,039.80
合计	13,183,587.24	1,113,748.30

13. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	639,922.00	54,364.28
合计	639,922.00	54,364.28

14. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,374,518.29	20,970,358.32	17,489,258.14	4,855,618.47
离职后福利—设定提存计划		1,512,026.78	1,380,144.18	131,882.60
合 计	1,374,518.29	22,482,385.10	18,869,402.32	4,987,501.07

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,374,518.29	18,641,809.53	15,231,873.84	4,784,453.98
职工福利费		1,068,844.53	1,068,844.53	
社会保险费		881,238.51	811,330.44	69,908.07

其中：医疗保险费		671,017.56	619,410.00	51,607.56
工伤保险费		161,235.62	147,958.07	13,277.55
生育保险费		48,985.33	43,962.37	5,022.96
住房公积金		219,638.82	219,638.82	
工会经费和职工教育经费		158,826.93	157,570.51	1,256.42
小计	1,374,518.29	20,970,358.32	17,489,258.14	4,855,618.47

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		1,433,351.13	1,310,880.13	122,471.00
失业保险费		78,675.65	69,264.05	9,411.60
小计		1,512,026.78	1,380,144.18	131,882.60

15. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	846,207.94	682,402.93
企业所得税	1,389,823.68	1,011,042.59
代扣代缴个人所得税	49,715.38	1,839.84
城市维护建设税	59,395.21	6,824.02
教育费附加	31,328.63	20,472.08
地方教育附加	20,885.75	13,648.06
地方水利建设基金	11,322.43	
其他	8,714.58	6,824.02
合计	2,417,393.60	1,743,053.54

16. 其他应付款

项目	期末数	期初数
应付代垫款	6,750.00	
应付运输费	988,078.94	383,378.38
应付房租费	607,260.04	

其他	58,035.30	
合计	1,660,124.28	383,378.38

## 17. 股本

### (1) 明细情况

投资者名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
俞春雷	12,000,000.00	15,300,000.00	12,000,000.00	15,300,000.00
宁波哈麻股权投资管理合伙企业（有限合伙）	3,000,000.00	6,000,000.00	3,000,000.00	6,000,000.00
陈刚		1,500,000.00		1,500,000.00
包小青		3,000,000.00		3,000,000.00
杭州百赛投资管理合伙企业（有限合伙）		1,500,000.00		1,500,000.00
阮铁军		1,500,000.00		1,500,000.00
梁子浩		900,000.00		900,000.00
郑忠成		300,000.00		300,000.00
合计	15,000,000.00	30,000,000.00	15,000,000.00	30,000,000.00

### (2) 其他说明

1) 根据公司股东会决议、公司出资者签署的发起人协议和章程的规定，公司于 2015 年 4 月 16 日由有限责任公司整体变更为股份有限公司，改制变更后公司申请登记的注册资本为人民币 1,500 万元（每股面值 1 元，折股份总额 1,500 万股），由公司全体出资者以其拥有的截至 2014 年 12 月 31 日止的公司净资产 17,885,078.95 元（其中：实收资本 15,000,000.00 元，盈余公积 288,507.90 元，未分配利润 2,596,571.05 元）认购，其中折合股份 1,500 万股（每股面值 1 元），计入资本公积（股份溢价）2,885,078.95 元。变更后的注册资本业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2015〕55 号）。

2) 2015 年 4 月 19 日，根据公司 2015 年第一次临时股东大会决议、增资扩股协议和修改后章程的规定，公司增资人民币 780 万元，实收资本增资至 2,280 万元，其中俞春雷增资人民币 330 万元，宁波哈麻股权投资管理合伙企业（有限合伙）增资人民币 300 万元，新增股东陈刚出资人民币 150 万元。上述出资事宜业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2015〕110 号）。

3)2015年4月29日,根据公司2015年第二次临时股东大会决议、增资扩股协议和修改后章程的规定,公司增资人民币720万元,新增资本由杭州百赛投资管理合伙企业(有限合伙)、包小青、阮铁军、梁子浩和郑忠成以货币方式溢价认缴,上述投资者实际出资人民币2,160万元,超出新增资本的出资额1,440万元,根据增资扩股协议转为资本公积(股本溢价)。上述增资事宜业经上海至臻联合会计师事务所(普通合伙)审验,并由其出具《验资报告》(PASH B(2015)0048号)。

## 18. 资本公积

### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价		26,285,078.95		26,285,078.95
合计		26,285,078.95		26,285,078.95

### (2) 其他说明

2015年4月,根据公司股东会决议、公司出资者签署的发起人协议和章程的规定,上海鼎望包装有限公司以2014年12月31日为基准日,采用整体变更方式设立本公司时,因折股剩余净资产转为股本溢价相应增加资本公积2,885,078.95元。

2015年4月,宁波哈麻股权投资管理合伙企业(有限合伙)和陈刚以1元/股的价格增资450万元,为立即执行的股份支付,按照公允价值溢价奖励部分计入管理费用,相应增加资本公积(股本溢价)900万元。

2015年4月,杭州百赛投资管理合伙企业(有限合伙)、包小青、阮铁军、梁子浩和郑忠成以货币方式向公司溢价增资720万元。上述投资者实际出资2,160万元,超出新增注册资本的出资额1,440万元,根据增资扩股协议转为资本公积(股本溢价)。

## 19. 盈余公积

### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	288,507.90		288,507.90	
合计	288,507.90		288,507.90	

### (2) 其他说明

盈余公积减少系公司整体变更为股份有限公司，以截至 2014 年 12 月 31 日止的公司净资产折股，其中盈余公积折股 288,507.90 元。

## 20. 未分配利润

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	2,596,571.05	835,138.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,622,169.67	1,957,147.76
减：提取法定盈余公积		-195,714.78
净资产折股	2,596,571.05	
期末未分配利润	-4,622,169.67	2,596,571.05

### (2) 其他说明

2015 年 4 月 16 日，公司整体变更为股份有限公司，以截至 2014 年 12 月 31 日止的公司净资产折股，其中未分配利润折股 2,596,571.05 元。

## (二) 合并利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	138,397,028.48	107,960,759.08	58,125,890.68	47,346,042.67
其他业务收入	1,811,575.18	1,725,100.28	175,181.52	160,903.37
合 计	140,208,603.66	109,685,859.36	58,301,072.20	47,506,946.04

### 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	278,916.83	22,807.13
教育费附加	195,996.44	68,421.43
地方教育费附加	130,664.25	45,614.30
河道管理费	29,154.61	22,807.13
合 计	634,732.13	159,649.99

### 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,616,822.67	670,330.95
折旧	5,535.00	8,391.52
差旅费	37,441.90	3,285.00
业务招待费	203,158.13	52,142.52
运输费	4,939,841.54	2,028,634.20
汽车费用	301,415.34	125,038.61
其他	86,316.96	13,147.38
合 计	8,190,531.54	2,900,970.18

### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	6,362,013.11	2,373,912.16
折旧及摊销	339,536.26	155,057.23
中介服务费	1,285,304.02	150,943.40
办公费	566,180.09	283,313.68
汽车费用	383,242.93	85,058.85
业务招待费	895,549.99	114,969.60
通讯费	195,728.13	84,786.04
租赁费	1,163,769.74	1,279,620.00
股份支付	9,000,000.00	
其他	1,913,997.07	491,891.69
合 计	22,105,321.34	5,019,552.65

### 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	12,687.50	

减：利息收入	32,131.35	1,574.46
银行手续费	17,212.63	7,995.24
其他	976.00	
合计	-1,255.22	6,420.78

#### 6. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,573,440.37	26,263.80
合计	1,573,440.37	26,263.80

#### 7. 营业外收入

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,144.60	0.01	3,144.60
其中：固定资产处置利得	3,144.60	0.01	3,144.60
其他	3,740.00	81.96	3,740.00
合计	6,884.60	81.97	6,884.60

#### 8. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	112,994.88		112,994.88
其中：固定资产处置损失	112,994.88		112,994.88
滞纳金	20,008.20		20,008.20
对外捐赠	3,000.00		3,000.00
地方水利建设基金	79,790.10		
合计	215,793.18		136,003.08

#### 9. 所得税费用

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	2,678,896.30	725,000.39
递延所得税费用	-315,548.14	-797.42
合 计	2,363,348.16	724,202.97

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	-2,188,934.44	2,681,350.73
按法定税率计算的所得税费用	-547,233.61	670,337.68
调整以前期间所得税的影响	225,079.88	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,491,425.49	53,865.29
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	194,076.40	
所得税费用	2,363,348.16	724,202.97

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
银行存款利息收入	32,131.35	1,574.46
往来款	79,065.12	182,728.41
其他	3,740.00	81.96
合 计	114,936.47	184,384.83

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现销售费用	4,963,473.31	2,222,247.71
付现管理费用 [注]	9,505,831.53	2,412,862.35
付现财务费用	18,188.63	7,995.24
对外捐赠支出	3,000.00	
往来款	1,301,161.77	587,044.80

其他	20,008.20	
合 计	15,811,663.44	5,230,150.10

注：付现管理费用本期数中有 3,164,442.30 元、上年同期数中有 349,216.14 元为计入主营业务成本的租赁费。

### 3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
关联方资金拆入	1,000,000.00	
合 计	1,000,000.00	

### 4. 支付其他与筹资活动有关的现金

#### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
归还关联方资金拆借款	1,000,000.00	
合 计	1,000,000.00	

### 5. 现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-4,552,282.60	1,957,147.76
加：资产减值准备	1,573,440.37	26,263.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	596,976.15	327,742.36
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	305,788.76	115,475.42
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)	75,466.47	-0.01
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	34,383.81	
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		

财务费用(收益以“-”号填列)	12,687.50	
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-315,548.14	-797.42
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)	-9,631,222.36	95,266.60
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-32,276,620.80	-420,307.59
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	17,051,950.36	-9,759,178.36
其他[注]	9,000,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	-18,124,980.48	-7,658,387.44
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	11,919,225.02	5,603,031.28
减: 现金的期初余额	5,603,031.28	554,153.33
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,316,193.74	5,048,877.95

注: 系以公允价值确认的股权支付费用, 详见本财务报表附注五、(一) 18. (2) 之说明。

#### (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	11,919,225.02	5,603,031.28
其中: 库存现金	368,770.55	109,499.89
可随时用于支付的银行存款	11,550,454.47	5,493,531.39
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	11,919,225.02	5,603,031.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	11,984,103.86	5,989,069.20
其中：支付货款	11,264,164.52	5,989,069.20
支付固定资产等长期资产购置款	719,939.34	

## 六、合并范围的变更

### 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
台州环亚公司	新设子公司	2015年4月	800万元	100%
宁波睿诺公司	新设子公司	2015年4月	1,200万元	100%
厦门谱睿公司	非同一控制下合并	2015年6月	350万元	70%

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在重要子公司中的权益

#### 1. 重要子公司的构成

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	
台州环亚公司	临海	临海	制造业	100.00		设立
宁波睿诺公司	宁波	宁波	制造业	100.00		设立
厦门谱睿公司	厦门	厦门	制造业	70.00		非同一控制下合并

#### 2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东	本期归属于少	本期向少数股东	期末少数股东
-------	------	--------	---------	--------

	持股比例	数股东的损益	宣告分派的股利	权益余额
厦门谱睿公司	30.00%	69,887.07		1,569,887.07

### 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

#### (1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	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
厦门谱睿公司	11,525,086.01	1,883,525.44	13,408,611.45	8,175,654.55		8,175,654.55

(续上表)

子公司名称	期初数					
	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

#### (2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数				上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
厦门谱睿公司	3,210,123.41	232,956.90	232,956.90	118,126.92				

## 八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## 2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2015年12月31日，本公司应收账款的17.77%(2014年12月31日：23.62%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	3,631,649.68				3,631,649.68
小 计	3,631,649.68				3,631,649.68

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	69,025.00				69,025.00
小 计	69,025.00				69,025.00

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

## 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数
-----	-----

	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	13,183,587.24	13,183,587.24	13,178,587.24	5,000.00	
其他应付款	1,660,124.28	1,660,124.28	1,660,124.28		
小 计	14,843,711.52	14,843,711.52	14,838,711.52	5,000.00	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	1,113,748.30	1,113,748.30	1,113,748.30		
其他应付款	383,378.38	383,378.38	383,378.38		
小 计	1,497,126.68	1,497,126.68	1,497,126.68		

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。

市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司没有银行借款，因此本公司无面临市场利率变动的风险。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末无外币货币性资产和负债。

## 九、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的实际控制人情况

自然人名称	自然人对本公司的持股比例 (%)	自然人对本公司的表决权比例 (%)
俞春雷	51	51

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江九鼎塑化科技有限公司	同受实际控制人控制
浙江尚鼎进出口有限公司	同受实际控制人控制
绍兴九鼎包装材料有限公司	同受实际控制人控制
合肥宜睿包装材料有限公司	同受实际控制人控制
苏州九鼎珍珠棉有限公司	同受实际控制人控制
台州鼎望包装材料有限公司	同受实际控制人控制
宁波瑞鼎新材料有限公司	同受实际控制人控制
上海宝石日兴机械科技有限公司	同受实际控制人控制
厦门九鼎塑业有限公司	同受实际控制人控制

## (二) 关联交易情况

### 1. 购销商品的关联交易

#### (1) 明细情况

##### 1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江九鼎塑化科技有限公司	购买商品	4,021,129.33	36,804,810.93
苏州九鼎珍珠棉有限公司	购买商品	669,542.77	67,090.57
绍兴九鼎包装材料有限公司	购买商品	2,609,242.33	
宁波瑞鼎新材料有限公司	购买商品	5,069,264.85	
厦门九鼎塑业有限公司	购买商品	5,285,825.98	
浙江尚鼎进出口有限公司	购买商品		337,051.28

##### 2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江尚鼎进出口有限公司	复合材料、其他	573,652.55	70,253.79
绍兴九鼎包装材料有限公司	片材、复合材料	1,717,168.70	
苏州九鼎珍珠棉有限公司	片材、原材料	41,805.30	91,778.05
合肥宜睿包装材料有限公司	复合材料	16,410.26	
浙江九鼎塑化科技有限公司	复合材料、其他	15,625.17	

宁波瑞鼎新材料有限公司	片材、复合材料、其他	561,637.02	
厦门九鼎塑业有限公司	其他	59,877.23	

## 2. 关联租赁情况

### 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年同期确认的租赁费
上海宝石日兴机械科技有限公司	厂房、仓库	840,000.00	1,260,000.00

## 3. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
厦门九鼎塑业有限公司	1,000,000.00	2015.9.17	2015.12.24	本金已到期归还,利息 12,687.50 元待支付

## 4. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江九鼎塑化科技有限公司	采购固定资产	455,650.00	
厦门九鼎塑业有限公司	采购固定资产	1,095,115.00	
宁波瑞鼎新材料有限公司	采购固定资产	1,979,359.32	
台州鼎望包装材料有限公司	采购固定资产		21,567.52
苏州九鼎珍珠棉有限公司	销售固定资产		215,128.13

## 5. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬 [注]	831,130.00	

注：由于公司关键管理人员潘亚杰、王莲女和徐军在 2015 年 4 月本公司股份制改制后才正式任命，故 2014 年度的关键管理人员报酬为零。

## (三) 关联方应收应付款项

### 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江九鼎塑化科技有限公司	13,970.00	698.50		

	绍兴九鼎包装材料有限公司	16,000.00	800.00		
	浙江尚鼎进出口有限公司	136,271.50	6,813.58		
小 计		166,241.50	8,312.08		
其他应收款	浙江九鼎塑化科技有限公司			307,855.59	147,483.80
小 计				307,855.59	147,483.80

## 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	苏州九鼎珍珠棉有限公司	76,411.80	
	浙江九鼎塑化科技有限公司	143,980.12	
	绍兴九鼎包装材料有限公司	540,031.95	
	厦门九鼎塑业有限公司	6,380,940.98	
小 计		7,141,364.85	
其他应付款	厦门九鼎塑业有限公司	12,687.50	
小 计		12,687.50	

## 十、股份支付

### (一) 股份支付总体情况

公司本期授予并行权的各项权益工具总额	4,500,000.00
--------------------	--------------

### (二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	市价法
可行权权益工具数量的确定依据	出资份额
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,000,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,000,000.00

## 十一、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

1. 公司 2014 年 12 月 23 日与上海普天能源科技有限公司签订厂房租赁合同, 租赁期自

2014年12月25日起至2017年12月24日止，免租期自2014年12月25日起，至2015年1月14日止，共20天。自2015年1月15日至2016年12月24日期间每月租金约定为79,411.50元，每月物业管理费约定为10,588.20元；自2016年12月25日至2017年12月24日期间每月租金约定为87,882.00元，每月物业管理费约定为11,647.00元。公司仍需支付的租赁费2,207,382.60元。

2. 2014年12月31日，公司与上海宝石日兴机械科技有限公司签订《房屋租赁合同》，租赁期自2015年1月1日起至2016年12月31日止，年租金840,000.00元。公司仍需支付的租赁费840,000.00元。

## (二)或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### 重要的非调整事项

根据2016年第一次临时股东大会通过的《宜诺包装（上海）股份有限公司非公开发行股票方案》，公司拟向符合《非上市公众公司监督管理办法》以及《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则（试行）》规定的其他机构或个人投资者（合计不超过35位）发行不超过1,000万股（含1,000万股）股票，发行价格为每股人民币5元，预计募集资金总额不超过5,000万元（含5,000万元）。

## 十三、分部信息

### (一)报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，资产、负债由各分部共同使用，在各分部之间无法单独分配。

### (二)报告分部的财务信息

产品分部

项 目	片材	复合材料	其他	合 计
主营业务收入	52,017,196.13	76,350,127.05	10,029,705.30	138,397,028.48
主营业务成本	42,363,007.79	58,282,425.72	7,315,325.57	107,960,759.08

**十四、母公司财务报表主要项目注释**

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	11,061,813.65	100.00	554,828.48	5.02	10,506,985.17
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	11,061,813.65	100.00	554,828.48	5.02	10,506,985.17

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	10,046,069.00	100.00	502,454.85	5.00	9,543,614.15
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	10,046,069.00	100.00	502,454.85	5.00	9,543,614.15

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	11,050,228.35	552,511.42	5.00

1-2 年	11,585.30	2,317.06	20.00
小 计	11,061,813.65	554,828.48	5.02

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 471,992.44 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款金额 419,618.81 元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
上海祺萃实业有限公司	货款	157,181.60	无法收回	董事长审批	否
上海鹤源包装材料有限公司	货款	98,369.56	无法收回	董事长审批	否
上海力运包装制品有限公司	货款	44,561.71	无法收回	董事长审批	否
上海田缘塑料包装材料厂	货款	44,102.29	无法收回	董事长审批	否
小 计		344,215.16			

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
顺丰速运集团（上海）速运有限公司	928,134.98	8.39	46,406.75
盛旺汽车零部件（昆山）有限公司	848,122.81	7.67	42,406.14
上海天天鲜果电子商务有限公司	452,390.00	4.09	22,619.50
上海耀星箱包有限公司	363,270.29	3.28	18,163.51
平湖市连方贸易有限公司	320,250.93	2.90	16,012.55
小 计	2,912,169.01	26.33	145,608.45

## 2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					

按信用风险特征组合计提坏账准备	314,234.70	100.00	42,976.64	13.68	271,258.06
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	314,234.70	100.00	42,976.64	13.68	271,258.06

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	504,621.59	100.00	157,322.10	31.18	347,299.49
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	504,621.59	100.00	157,322.10	31.18	347,299.49

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	132,468.70	6,623.44	5.00
1-2 年	181,766.00	36,353.20	20.00
小计	314,234.70	42,976.64	13.68

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-114,345.46 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	200,000.00	180,000.00
员工备用金	100,000.00	
应收暂付款	14,234.70	324,621.59
合计	314,234.70	504,621.59

(4) 大额其他应收款情况说明

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
上海普天能源科技有限公司	押金保证金	180,000.00	1-2 年	57.28	36,000.00

张露	员工备用金	100,000.00	1年以内	31.82	5,000.00
上海紫江企业集团股份有限公司虹桥管理总部	押金保证金	20,000.00	1年以内	6.36	1,000.00
小计		300,000.00		95.46	42,000.00

### 3. 长期股权投资

#### (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	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	23,500,000.00		23,500,000.00			
合计	23,500,000.00		23,500,000.00			

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
台州环亚公司		8,000,000.00		8,000,000.00		
宁波睿诺公司		12,000,000.00		12,000,000.00		
厦门谱睿公司		3,500,000.00		3,500,000.00		
小计		23,500,000.00		23,500,000.00		

### (二) 母公司利润表项目注释

#### 1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	56,326,871.94	44,521,786.09	58,125,890.68	47,346,042.67
其他业务收入	941,284.69	803,042.38	175,181.52	160,903.37
合计	57,268,156.63	45,324,828.47	58,301,072.20	47,506,946.04

## 十五、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

##### (1) 明细情况

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-109,850.28	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-12,687.50	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	-19,268.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-9,000,000.00	

小 计	-9,141,805.98	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-30,449.45	
少数股东权益影响额(税后)	-2,854.69	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-9,108,501.84	

## (2) 重大非经常性损益项目说明

其他符合非经常性损益定义的损益项目-9,000,000.00 元详见本财务报表附注五（三）5（1）之说明。

## (二) 净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	-11.23	-0.18	-0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.90	0.18	0.18

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-4,622,169.67
非经常性损益	B	-9,108,501.84
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	4,486,332.17
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	17,885,078.95
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	38,400,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	8
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	41,173,994.12
加权平均净资产收益率	M=A/L	-11.23%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	10.90%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-4,622,169.67
非经常性损益	B	-9,108,501.84
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	4,486,332.17
期初股份总数	D	15,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	15,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	8
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	25,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	-0.18
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.18

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

宜诺包装（上海）股份有限公司

二〇一六年四月十二日

附：

## 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

公司证券部办公室