

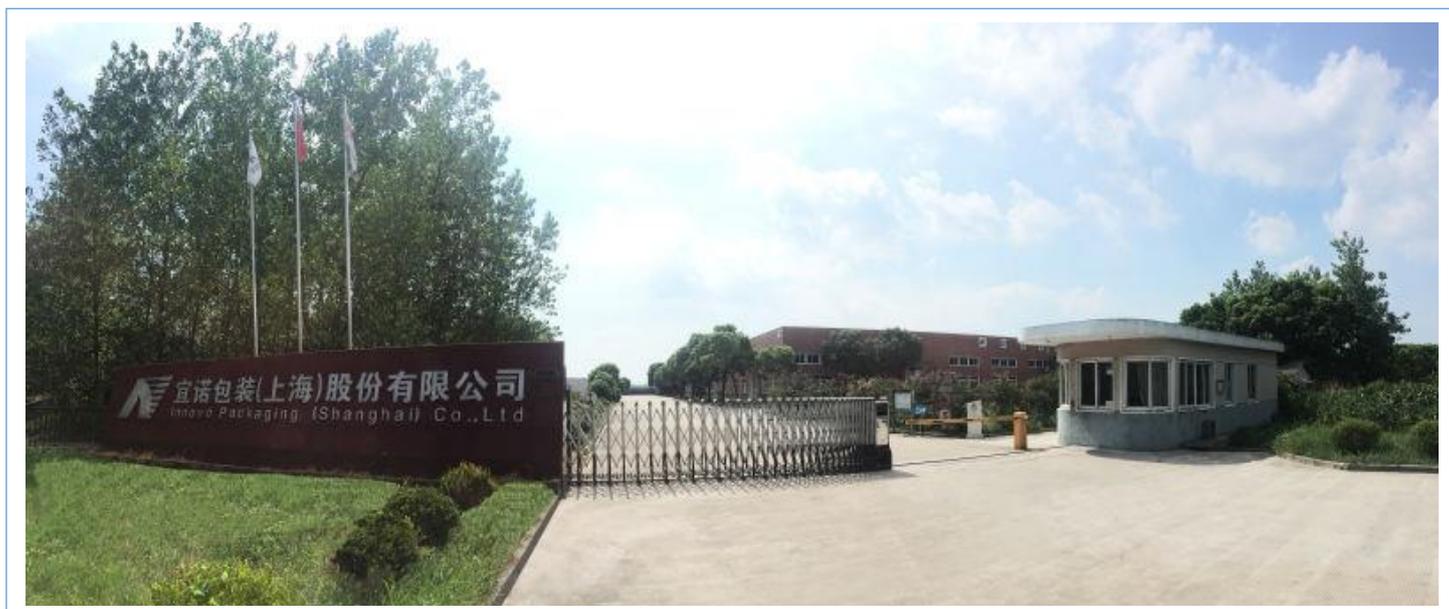


宜诺股份

NEEQ:833912

宜诺包装（上海）股份有限公司

Innovo Packaging (shanghai) Co.,Ltd



半年度报告

—2016—

公司半年度大事记

2016年1月15日，公司启动自挂牌后第一轮定向发行股票，3月21日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司的批复函，获核准发行股份1000万股，共成功募集资金5000万元。

2016年3月1日，公司中标顺丰“2016年珍珠棉年度招标”项目，获得顺丰华北、华东及中南地区的供应商资格；与天天鲜果等电商物流平台亦有开展合作，由此开启了与大客户合作的良好业务

2016年4月7日，公司启动对苏州宜安诺包装科技有限公司的重大资产重组收购，切实践行控股股东的挂牌时承诺，同时完善公司在包装整合设计上的产业布局，打造电商物流包装整合领导者地

2016年6月24日，股转系统发布《关于正式发布创新层挂牌公司名单的公告》，自6月27日起，全国股转公司正式对挂牌公司实施分层管理，宜诺股份进入到新三板“创新层”，这是对宜诺的企业价值和公司质地的充分认可，必将开启宜诺发展的另一个全新时

目 录

目 录	1
声明与提示	4
第一节 公司概况	5
第二节 主要会计数据和关键指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况.....	14
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	16
第七节 财务报表	18
第八节 财务报表附注.....	29

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）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半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半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	是

【备查文件目录】

文件存放地点：	公司证券部办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表； 2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原件。

第一节 公司概况

一、公司信息

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
会计师事务所	天健会计师事务所

二、联系人

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

三、运营概况

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	40,000,000
控股股东	俞春雷
实际控制人	俞春雷
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	24
公司拥有的“发明专利”数量	0

四、自愿披露

不适用

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	107,178,630.56	49,709,234.56	115.61%
毛利率	21.47%	22.38%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,652,797.23	-6,513,092.09	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,548,229.45	2,488,782.79	42.57%
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）	3.85%	-7.25%	-
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）	3.74%	2.77%	-
基本每股收益	0.10	-0.33	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	125,670,285.64	76,121,324.54	65.09%
负债总计	19,126,202.28	22,888,528.19	-16.44%
归属于挂牌公司股东的净资产	105,065,706.51	51,662,909.28	103.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.63	1.72	52.53%
资产负债率	15.22%	30.07%	-
流动比率	5.89	2.83	-
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	-18,433,740.38	-18,536,277.31	-
应收账款周转率	2.64	2.94	-
存货周转率	6.82	5.67	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	65.09%	179.43%	-
营业收入增长率	115.61%	87.39%	-
净利润增长率	-	-5,096.30%	-

五、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

六、自愿披露

不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司是处于包装大类中的塑料包装行业的生产销售及设计服务提供商，属于细分领域龙头企业，经过多年的践行与积累，已具备较强的生产和配套能力，技术团队拥有丰富的生产、加工工艺及个性化整合设计能力。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，在同行业中享有较高的知名度。目前主要针对电商物流如顺丰、天天鲜果等大客户资源进行重点布局，取得了良好的发展态势。

报告期内，公司的商业模式较上年度有所调整，主要是客户市场的针对性更强，生产销售策略上更加注重战略性布局及长期性合作，在盈利模式上也由单一的产品逐步向提供整合设计服务拓展，符合公司成长为电商物流包装整合领导者的战略发展方向。

报告期后至披露日，亦延续此种发展趋势。

二、经营情况

公司报告期内财务状况、经营成果及现金流量情况分析：

1、财务状况

(1) 报告期末公司资产总额 125,670,285.64 元，比年初增长 65.09%，主要是由应收账款和预付款项的增长所导致。其中应收账款 47,641,300.81 元，比年初增长 42.24%，应收账款增长的主要原因一方面是报告期内公司销售规模扩大，另一方面是公司业务转型升级，把以经销商、小客户为主的客户结构向终端客户、大客户转变，因而导致应收账款比年初有较大幅度的增长；预付款项 39,297,881.69 元，比年初增长 4637.07%，其中的 3,400 万元为预付浙江九鼎塑化科技有限公司款项，系公司收购苏州宜安诺包装科技有限公司的股权受让款。因公司原材料进价降低，存货 11,913,068.90 元，比年初下降 6.59%。

(2) 负债总额 19,126,202.28 元，比年初下降 16.44%。其中应付账款 10,227,437.02 元，比年初下降了 22.42%。应付账款下降的主要原因是本期支付原材料采购款较多所致。

(3) 归属于挂牌公司股东的净资产 105,065,706.51 元，比年初增长 103.37%。其中股本 40,000,000.00 元，比年初增长 33.33%，是因为报告期内公司定向发行股票 1000 万股所致；资本公积 66,035,078.95 元，比年初增长 151.23%，是因为报告期内股票溢价发行所致；未分配利润-969,372.44 元，比年初增加 3,652,797.23 元，是因为报告期内实现归属于母公司所有者的净利润 3,652,797.23 元。

2、经营成果

报告期内营业收入 107,178,630.56 元，比上年同期增长 115.61%，营业成本 84,162,320.42 元，比上年同期增长 118.13%。营业收入和成本大幅度增长，主要是因为上年收购的全资子公司宁波睿诺包装材料、台州环亚包装有限公司及控股的厦门谱睿科技有限公司今年开始业务已正常开展；今年产能大幅增长导致所需生产用房及仓储用房增加以致租金成本增长，产品结构从传统产品到新品结构调整对生产一线人工技能的要求增加，导致人工成本也随之大幅增加；销售费用 6,696,224.74 元，比上年同期增长 133.96%，主要是因为报告期内销售规模扩大，以及为了后续的市场份额占有率而投入的市场拓展费增长；管理费用下降 17.84%，主要是因为上年同期发生股份支付 900 万元；归属于母公司所有者的净利润 3,652,797.23 元，比上年同期增加 10,165,889.32 元，主要是因为上年同期发生股份支付 900 万元所致，剔除股份支付的影响，报告期内归属于母公司所有者的净利润增加 1,165,889.32 元，主要原因是经营规模扩大、主要原料价格同比下降以及内控管理的加强。

3、现金流量

报告期内现金及现金等价物净增加额-6,808,468.96 元，其中经营活动产生的现金流量净额-18,433,740.38 元，主要原因是报告期内产能扩大，相应的成本加大，产品从传统产品转型新品结构，生产新品的人工成本也比传统产品的人工成本高；另一方面是公司业务转型升级，把以经销商、小客户为主的客户结构向终端客户、大客户转变，由此应收账款账期比转型前有所增加，从而导致应收账款比年初有大幅度的增长，同时给提供我公司生产新品所需的供应商的应付账款 账期比转型前缩短，因此经营活动产生的现金流量为负；投资活动产生的现金流量净额-38,112,041.08 元，主要是公司董事会决议收购苏州宜安诺包装科技有限公司 100%股权，为该收购顺利进行而预付给其母公司浙江九鼎塑化科技有限公司 3400 万元的股权转让款所致；筹资活动产生的现金流量净额 49,737,312.50，主要是报告期内定向发行股票 1000 万股，每股面值 1 元溢价 4 元所致。

三、风险与价值

（一）公司存续风险与应对措施

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。

应对措施：公司今年以来多维度引入专业性管理人才，对内部控制体系进行系统化的梳理重建，对董事、监事、高级管理人员亦十分注重辅导，不断提高强化其公司治理意识，并严格按照《公司章程》、“三会”议事规则和《信息披露管理制度》等一系列制度推进公司治理机制的进一步健全和完善。

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。

应对措施：公司在报告期内完成定向发行股票 1000 万股，目前公司实际控制人俞春雷先生直接持股比例已减少至 38.25%，大大低于期初的 51%，实际控制人不当控制风险已得到极大的降低，且不排除公司今后继续着力缓解该风险。

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。

应对措施：针对这一现实情况，公司积极推行大客户开发，采用年度定价模式签署长期合作协议，运用期货工具控制采购成本，从而大大降低原材料价格波动可能带来的风险。同时，得益于国内聚烯烃行业的新兴发展，新型生产工艺如煤制聚烯烃一体化装置的实际投产，使得市场供应大幅增加，也从一定程度上抑制了公司原材料价格的上涨，公司经营风险得到有效缓释。

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。

应对措施：公司在报告期内新设立规范公司治理及负责对外信息披露的证券部门，对实际控制人《关于避免从事同业竞争的承诺函》的履行情况进行实时提醒与督促，检视公司 2015 年度及现 2016 上半年度实际执行情况，目前各项承诺皆按计划处于顺利进行之中，且在定期报告中按期披露进展情况。

5、程序操作瑕疵风险

公司于 2016 年 4 月启动了对关联公司苏州宜安诺包装科技有限公司的重大资产重组收购事宜，在第一届董事会第十一次会议决议通过的第五个议案《关于签订支付现金购买资产协议的议案》中，公司为解决控股股东的同业竞争问题以及所收购标的公司的资金被其母公司（本次交易对手方）占用的问题，计划预先支付交易对手方 50% 的交易金额即 3,400 万元，让交易对手方偿还其对交易标的的资金占用，以使得此重组收购事项可以顺利进行。公司在经过董事会审批，并公开披露方案后，依照双方签订的协议将 3,400 万元预付款支付给交易对手方，且协议约定若收购事项最终未能完成，则需退回该预付款项。按照公司章程规定，上述收购款需要经股东大会审议批准后方可支付，上述行为存在程序瑕疵。

应对措施：针对该预付行为公司将安排董事会及股东大会补充确认该事项，以完善相应的审批程序。目前，实际控制人已作出不存在占用挂牌公司资金的意图，以及限期一个月内完成整改措施的承诺，今后公司将组织董监高人员抓紧学习相关的法律法规及公司治理制度，杜绝类似情况发生。

（二）整体经营情况和公司策略

报告期内，公司处于当前国内经济形势复杂严峻的大环境下，市场竞争激烈，产品利润率下降，人员流动也有所增加，公司生产、经营压力加大。面对不利的经营环境及传统制造业的发展瓶颈，公司管理层紧紧抓住电商物流行业持续发展的契机，调整、牢固公司的战略发展方向，建立标准化作业流程，进一步完善规范化治理，强化人才引进力度，重整组织管理架构，大力挖掘开发优质大客户资源，积极拓展战略合作，布局全国。同时，为增强公司的资金实力，公司充分借力资本市场，完成挂牌后首轮定向发行股票，成功募集资金 5000 万元；为扩大整体经营规模、完善区域布局与加强包装整合设计研发能力，启动了对关联公司苏州宜安诺包装科技有限公司的重大资产重组收购，迈出战略性转型升级的重要一步。这一系列经营管理层的大刀阔斧式的积极应对为公司的发展注入了活力，开拓了新方向，也使公司上下凝聚一心，直面风险与挑战。

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

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	是	第四节二(二)
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、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第四节二(六)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节二(七)
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	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	第四节二(十一)
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	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

(二) 报告期内的股票发行事项

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	募集资金用途 (请列示具体用途)
2015年12月29日	2016年4月6日	5.00	10,000,000	50,000,000.00	补充公司流动资金,增强公司资金力,推动公司更快更好发展。

(六) 报告期内公司发生的日常性关联交易事项

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	4,283,619.92
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	1,245,802.12
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	840,000.00	420,000.00
6 其他		
总计	17,635,229.74	5,949,422.04

（七）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
苏州宜安诺包装科技有限公司	购买复合机	8,547.01	是
杭州谊诺包装科技有限公司	销售自动粘合剂	42,735.04	是
总计	-	51,282.05	-

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：

上述关联交易为公司偶发性关联交易，交易遵循市场定价的原则，公平合理，是公司业务发展及经营的正常需要，是合理和必要的。

（十一）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，现相关进度具体如下：

1、已经完成事项：

1) 2015年12月12日，公司在厦门设立控股子公司厦门谱睿科技有限公司，12月23日，厦门谱睿科技有限公司购买厦门九鼎塑业有限公司的存货、设备；2016年4月29日，厦门九鼎塑业有限公司更名为厦门九鼎贸易有限公司，同时变更了经营范围，已不存在与公司的同业竞争问题；

2) 2016年1月21日，完成青岛九鼎包装制品有限公司的股权转让，6月21日，办理完毕相应的人员变更等工商手续，该公司的转让出售事项已如期完成。

2、进行中事项：

1) 苏州九鼎珍珠棉有限公司于2016年3月16日更名为苏州宜安诺包装科技有限公司，对于该公司的收购已经4月6日第一届董事会第十一次会议决议并公告，目前正等待全国股转系统的核准通过；

2) 绍兴九鼎包装材料有限公司的解决同业竞争问题正在有序进行之中，拟于2016年12月31日前解决该同业竞争问题；

3) 浙江九鼎塑化科技有限公司因体量较大，现正根据挂牌时的承诺，逐步推进中；公司拟于2017年6月30前解决该同业竞争问题。

公司同业竞争问题，目前皆处于正常且积极的推进之中，承诺在2017年6月30日之前全部予以解决。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

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	13,875,000	46.25%	10,262,500	24,137,500	60.34%
	其中：控股股东、实际控制人	3,300,000	11.00%	525,000	3,825,000	9.56%
	董事、监事、高管	375,000	1.25%	1,087,500	1,462,500	3.66%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	16,125,000	53.75%	-262,500	15,862,500	39.66%
	其中：控股股东、实际控制人	12,000,000	40.00%	525,000	11,475,000	28.69%
	董事、监事、高管	1,125,000	3.75%	3,262,500	4,387,500	10.97%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		30,000,000	-	10,000,000	40,000,000	-
普通股股东人数				21		

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	俞春雷	15,300,000	0	15,300,000	38.25%	11,475,000	3,825,000
2	宁波哈麻股权投资管理合伙企业	6,000,000	0	6,000,000	15.00%	0	6,000,000
3	潘亚杰	0	4,280,000	4,280,000	10.70%	3,210,000	1,070,000
4	包小青	3,000,000	0	3,000,000	7.50%	0	3,000,000
5	嘉兴创元贰号股权投资合伙企业(有限合伙)	0	2,000,000	2,000,000	5.00%	0	2,000,000
6	陈刚	1,500,000	0	1,500,000	3.75%	1,125,000	375,000
7	阮铁军	1,500,000	0	1,500,000	3.75%	0	1,500,000

8	杭州百赛投资管理合伙企业(有限合伙)	1,500,000	0	1,500,000	3.75%	0	1,500,000
9	王刚	0	900,000	900,000	2.25%	0	900,000
10	梁子浩	900,000	0	900,000	2.25%	0	900,000
	合计	29,700,000	7,180,000	36,880,000	92.20%	15,810,000	21,070,000
		0		0			0
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。							

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、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

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
俞春雷	董事长	男	44	本科	2015.3.18-2018.3.17	否
陈刚	董事	男	41	研究生	2015.3.18-2018.3.17	否
施克福	董事	男	54	本科	2015.3.18-2018.3.17	否
潘亚杰	董事、总经理兼董秘	男	43	中专	2015.3.18-2018.3.17	是
徐军	董事兼副总经理	男	42	大专	2015.3.18-2018.3.17	是
罗苗铨	监事会主席	男	57	本科	2016.2.8-2018.3.17	否
陈立元	监事	男	38	大专	2015.3.18-2018.3.17	是
杜春雨	职工代表监事	男	33	本科	2016.3.4-2018.3.17	是
王莲女	财务总监	女	40	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						-

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
俞春雷	董事长	15,300,000	0	15,300,000	38.25%	-
陈刚	董事	1,500,000	0	1,500,000	3.75%	-
潘亚杰	董事、总经理兼董秘	0	4,280,000	4,280,000	10.70%	-
王莲女	财务总监	0	70,000	70,000	0.18%	-
合计	-	16,800,000	4,350,000	21,150,000	52.88%	-

三、变动情况

	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否

信息统计	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
俞革新	监事会主席	离任	无	离职
顾卫明	职工代表监事	离任	无	离职
罗苗铨	无	新任	监事会主席	选举产生
杜春雨	无	新任	职工代表监事	选举产生

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	2	1
核心技术人员	2	1
截止报告期末的员工人数	448	462

核心员工变动情况：

报告期内，公司核心技术人员顾卫明离职，因其离职前公司已有相应的人员储备，所以顾卫明的离职对公司的生产经营没有影响；今后公司将继续以内部提拔和外部招聘并举的方式进一步充实核心技术人员。

第七节 财务报表

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）7183 号
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
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 8 月 29 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

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审（2016）7183 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 2016 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2016 年 1-6 月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 2016 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年 1-6 月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

二〇一六年八月二十九日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五(一)1	5,110,756.06	11,919,225.02
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	五(一)2	4,870,366.65	3,631,649.68
应收账款	五(一)3	47,641,300.81	33,493,544.43
预付款项	五(一)4	39,297,881.69	829,581.59
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	五(一)5	806,110.62	384,773.15
买入返售金融资产		_____	_____
存货	五(一)6	11,913,068.90	12,753,806.69
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	3,064,685.84	1,722,853.61
流动资产合计		112,704,170.57	64,735,434.17
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五(一)8	7,578,777.67	7,336,128.61
在建工程	五(一)9	1,163,509.24	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	3,584,612.66	3,122,001.91
递延所得税资产	五(一)11	639,215.50	441,161.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,966,115.07	11,385,890.37
资产总计		125,670,285.64	76,121,324.54
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五(一)12	10,227,437.02	13,183,587.24
预收款项	五(一)13	1,138,913.51	639,922.00
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	4,959,461.83	4,987,501.07
应交税费	五(一)15	831,459.36	2,417,393.60
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五(一)16	1,968,930.56	1,660,124.28

应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		19,126,202.28	22,888,528.19
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		19,126,202.28	22,888,528.19
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）17	40,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）18	66,035,078.95	26,285,078.95
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	五（一）19	-969,372.44	-4,622,169.67
归属于母公司所有者权益合计		105,065,706.51	51,662,909.28
少数股东权益		1,478,376.85	1,569,887.07
所有者权益合计		106,544,083.36	53,232,796.35
负债和所有者权益总计		125,670,285.64	76,121,324.54

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
流动资产：			
货币资金		3,362,470.19	5,479,446.12
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		4,236,614.15	2,153,036.50
应收账款	十二(一)1	40,871,954.97	10,506,985.17
预付款项		38,739,029.20	692,044.83
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二(一)2	325,894.04	271,258.06
存货		2,810,640.49	2,777,117.60
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		2,315,655.00	1,261,691.84
流动资产合计		92,662,258.04	23,141,580.12
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二(一)3	23,500,000.00	23,500,000.00
投资性房地产			
固定资产		2,345,225.22	2,531,521.66
在建工程		431,650.00	0.00
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		940,620.48	954,137.35
递延所得税资产		537,788.88	138,707.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		27,755,284.58	27,124,366.13
资产总计		120,417,542.62	50,265,946.25
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款		19,343,113.46	1,490,367.98
预收款项		572,062.68	140,299.49
应付职工薪酬		2,371,915.66	2,292,537.69
应交税费		56,139.96	152,944.31
应付利息			
应付股利			
其他应付款		452,622.29	404,185.00
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		22,795,854.05	4,480,334.47
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		22,795,854.05	4,480,334.47
所有者权益：			
股本		40,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		66,035,078.95	26,285,078.95
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润		-8,413,390.38	-10,499,467.17
所有者权益合计		97,621,688.57	45,785,611.78
负债和所有者权益合计		120,417,542.62	50,265,946.25

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		107,178,630.56	49,709,234.56
其中：营业收入	五(二)1	107,178,630.56	49,709,234.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		102,772,065.13	55,104,189.78
其中：营业成本	五(二)1	84,162,320.42	38,582,854.59
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	588,255.04	219,124.19
销售费用	五(二)3	6,696,224.74	2,862,107.69
管理费用	五(二)4	10,463,307.43	12,735,741.07
财务费用	五(二)5	-20,708.14	-3,999.61
资产减值损失	五(二)6	882,665.64	708,361.85
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,406,565.43	-5,394,955.22
加：营业外收入	五(二)7	304,839.56	500.16
其中：非流动资产处置利得		5,678.97	
减：营业外支出	五(二)8	206,179.27	24,762.68
其中：非流动资产处置损失		148,201.93	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,505,225.72	-5,419,217.74
减：所得税费用	五(二)9	943,938.71	1,093,874.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,561,287.01	-6,513,092.09
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		3,652,797.23	-6,513,092.09
少数股东损益		-91,510.22	
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的			

其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		3,561,287.01	-6,513,092.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,652,797.23	-6,513,092.09
归属于少数股东的综合收益总额		-91,510.22	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.10	-0.33
（二）稀释每股收益		0.10	-0.33

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	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二(二)1	108,028,150.21	27,957,212.16
减：营业成本	十二(二)1	94,864,521.28	21,458,698.24
营业税金及附加		313,119.03	105,939.41
销售费用		3,030,516.90	1,565,741.18
管理费用		6,243,160.66	11,957,041.79
财务费用		-23,077.05	-4,132.62
资产减值损失		1,667,478.00	5,772.88
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,932,431.39	-7,131,848.72
加：营业外收入		290,963.44	500.16
其中：非流动资产处置利得		5,678.97	
减：营业外支出		62,875.64	3,000.00
其中：非流动资产处置损失		51,209.64	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,160,519.19	-7,134,348.56
减：所得税费用		74,442.40	772,548.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,086,076.79	-7,906,896.83
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		2,086,076.79	-7,906,896.83
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		107,971,755.29	41,419,673.50
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		17,308.59	
收到其他与经营活动有关的现金	五(三)1	360,517.64	1,439,481.40
经营活动现金流入小计		108,349,581.52	42,859,154.90
购买商品、接受劳务支付的现金		86,501,150.39	45,898,614.37
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		19,009,829.16	4,836,687.22
支付的各项税费		9,832,182.09	4,478,966.98
支付其他与经营活动有关的现金	五(三)2	11,440,160.26	6,181,163.64
经营活动现金流出小计		126,783,321.90	61,395,432.21

经营活动产生的现金流量净额		-18,433,740.38	-18,536,277.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		89,334.57	5,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		89,334.57	5,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,201,375.65	3,291,078.69
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	五(三)3	34,000,000.00	
投资活动现金流出小计		38,201,375.65	3,291,078.69
投资活动产生的现金流量净额		-38,112,041.08	-3,285,778.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		49,750,000.00	29,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五(三)4		
筹资活动现金流入小计		49,750,000.00	29,400,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五(三)5	12,687.50	
筹资活动现金流出小计		12,687.50	
筹资活动产生的现金流量净额		49,737,312.50	29,400,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-6,808,468.96	7,577,944.00
加：期初现金及现金等价物余额		11,919,225.02	5,603,031.28
六、期末现金及现金等价物余额		5,110,756.06	13,180,975.28

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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		71,279,868.67	30,821,159.22
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		452,988.12	970,123.41

经营活动现金流入小计		71,732,856.79	31,791,282.63
购买商品、接受劳务支付的现金		70,735,906.05	25,749,489.49
支付给职工以及为职工支付的现金		8,239,383.55	4,901,102.82
支付的各项税费		5,003,393.33	3,486,620.37
支付其他与经营活动有关的现金		4,817,314.64	4,084,905.88
经营活动现金流出小计		88,795,997.57	38,222,118.56
经营活动产生的现金流量净额		-	-6,430,835.93
		17,063,140.78	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		41,293.75	5,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		41,293.75	5,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		845,128.90	307,196.69
投资支付的现金			20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		34,000,000.00	
投资活动现金流出小计		34,845,128.90	20,307,196.69
投资活动产生的现金流量净额		-	-20,301,896.69
		34,803,835.15	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		49,750,000.00	29,400,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		49,750,000.00	29,400,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		49,750,000.00	29,400,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,116,975.93	2,667,267.38
加：期初现金及现金等价物余额		5,479,446.12	5,603,031.28
六、期末现金及现金等价物余额		3,362,470.19	8,270,298.66

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情

不适用

二、报表项目注释

（一）合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	112,626.59	368,770.55
银行存款	4,998,129.47	11,550,454.47
合 计	5,110,756.06	11,919,225.02
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

2、应收票据

（1）应收票据分类列示 22

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,870,366.65	3,631,649.68

项 目	期末余额	期初余额
合 计	4,870,366.65	3,631,649.68

(2) 期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	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	10,086,362.71	
合 计	10,086,362.71	

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) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	50,149,012.64	99.90	2,507,711.83	5.00	47,641,300.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	49,150.16	0.10	49,150.16	100.00	
合 计	50,198,162.80	100.00	2,556,861.99	5.09	47,641,300.81

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	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独计提坏账准备的应收款项					
合 计	35,258,191.82	100.00	1,764,647.39	5.00	33,493,544.43

期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）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
宁波丰盈家具有限公司	49,150.16	49,150.16	100.00	已达成民事调解，但被执行人无可执行的资产，预计收回可能较小
合计	49,150.16	49,150.16	—	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	50,147,271.33	2,507,363.57	5.00
1 至 2 年	1,741.31	348.26	20.00
合计	50,149,012.64	2,507,711.83	5.00

确定该组合依据的说明：

以信用风险特征作为账龄组合的确定依据。

(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 857,610.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	65,396.33

其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
嘉善嘉禾包装制品厂	货款	10,608.17	无法收回	总经理审批	否
上海童记包装制品有限公司	货款	54,788.16	无法收回	总经理审批	否
合计		65,396.33			

应收账款核销说明：

本期核销核销嘉善嘉禾包装制品厂的应收账款，原因是对方单位恶意拖欠，导致无法收回；核销上海童记包装制品有限公司的应收账款，原因都是因为对方单位倒闭，导致款项无法收回。均已履行总经理审批手续。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额比例	坏账金额
宁波方太厨具有限公司	非关联方	2,532,559.94	5.05	126,628.00
浙江九和五金制品有限公司	非关联方	2,429,394.70	4.84	121,469.74
奉化市金隆日用品有限公司	非关联方	1,434,645.71	2.86	71,732.29
浙江沁园水处理科技有限公司	非关联方	1,176,944.07	2.34	58,847.20
泰吉新业科技（北京）有限公司	非关联方	1,152,809.59	2.30	57,640.48
合 计		8,726,354.01	17.39	436,317.71

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	39,297,881.69	100.00	829,581.59	100.00
合 计	39,297,881.69	—	829,581.59	—

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款 总额比例
浙江九鼎塑化科技有限公司	关联方	34,000,000.00	86.52
嘉兴市伟创气雾剂有限公司	非关联方	3,863,464.88	9.83
德清创元投资合伙企业（有限合伙）	非关联方	500,000.00	1.27
台州立发电子有限公司	非关联方	145,326.12	0.37
中国石化销售有限公司上海石油分公司	非关联方	143,003.49	0.36
合 计		38,651,794.49	98.35

(3) 其他说明

期末账面余额为 3,400 万元的预付浙江九鼎塑化科技有限公司款项系公司收购苏州宜安诺包装科技有限公司的股权转让款。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	880,116.45	100.00	74,005.83	8.41	806,110.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	880,116.45	100.00	74,005.83	8.41	806,110.62

(续)

类别	期初余额				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	433,724.27	100.00	48,951.12	11.29	384,773.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	433,724.27	100.00	48,951.12	11.29	384,773.15

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	680,116.45	34,005.83	5.00
1 至 2 年	200,000.00	40,000.00	20.00
合计	880,116.45	74,005.83	8.41

确定该组合依据的说明：

以信用风险特征作为账龄组合的确定依据。

(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 25,054.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	538,534.00	200,030.00
员工备用金	153,978.00	185,116.50
应收暂付款	22,979.14	48,577.77
应收设备处置款	164,625.31	0.00
合计	880,116.45	433,724.27

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否属于关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海普天能源科技有限公司	否	押金保证金	180,000.00	1-2 年	20.45	36,000.00
上海泉泰钢结构安装工程有限公司	否	应收设备处置款	164,625.31	1 年以内	18.70	8,231.27
厦门市同安信宇工艺品有限公司	否	押金保证金	150,000.00	1 年以内	17.04	7,500.00
宁波天胜轴承有限公司	否	押金保证金	150,000.00	1 年以内	17.04	7,500.00
王巧萍	否	员工备用金	53,950.00	1 年以内	6.13	2,697.50
合计		—	698,575.31	—	79.36	61,928.77

6、存货

存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,057,611.48		4,057,611.48
库存商品	7,119,627.00		7,119,627.00
委托加工物资	735,830.42		735,830.42
合计	11,913,068.90		11,913,068.90

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	3,962,349.22		3,962,349.22
库存商品	8,791,457.47		8,791,457.47
委托加工物资			
合 计	12,753,806.69		12,753,806.69

7、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
厂房租赁费	1,118,374.65	1,254,754.09
财产保险费	87,209.27	46,407.68
预缴企业所得税		421,691.84
待抵扣增值税	1,859,101.92	
合 计	3,064,685.84	1,722,853.61

8、固定资产

固定资产情况

项 目	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	8,323,511.45	79,976.80	363,310.46	8,766,798.71
2、本期增加金额	676,819.03	198,160.00	363,854.56	1,238,833.59
（1）购置	676,819.03	198,160.00	363,854.56	1,238,833.59
3、本期减少金额	539,649.26	5,000.00	80,370.88	625,020.14
（1）处置或报废	539,649.26	5,000.00	80,370.88	625,020.14
4、期末余额	8,460,681.22	273,136.80	646,794.14	9,380,612.16
二、累计折旧				
1、期初余额	1,264,880.60	14,227.56	151,561.94	1,430,670.10
2、本期增加金额	479,993.85	27,689.15	92,018.69	599,701.69
（1）计提	479,993.85	27,689.15	92,018.69	599,701.69
3、本期减少金额	154,561.47	833.30	73,142.53	228,537.30
（1）处置或报废	154,561.47	833.30	73,142.53	228,537.30
4、期末余额	1,590,312.98	41,083.41	170,438.10	1,801,834.49
三、减值准备				

项 目	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合 计
1、期初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
.....				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
.....				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	6,870,368.24	232,053.39	476,356.04	7,578,777.67
2、期初账面价值	7,058,630.85	65,749.24	211,748.52	7,336,128.61

9、在建工程

在建工程情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房消防工程	229,108.24		229,108.24	304,500.00		304,500.00
8m ³ /h生活废水处理工程	123,950.00		123,950.00	123,950.00		123,950.00
12000m ³ /h有机废气处理工程	56,950.00		56,950.00	56,950.00		56,950.00
待安装机器设备	209,351.00		209,351.00	1,198.00		1,198.00
厂区装修工程	544,150.00		544,150.00			
合 计	1,163,509.24		1,163,509.24	486,598.00		486,598.00

注：均系对租赁房屋的改扩建支出。

10、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
租入固定资产改扩建支出	2,574,296.38	912,786.44	353,292.31		3,133,790.51
房租	547,705.53		96,883.38		450,822.15

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少 金额	期末数
合 计	3,122,001.91	912,786.44	450,175.69		3,584,612.66

11、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,556,861.99	639,215.50	1,764,647.39	441,161.85
合 计	2,556,861.99	639,215.50	1,764,647.39	441,161.85

12、应付账款

应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
工程设备款	171,798.15	1,433,948.16
货款	9,788,069.40	11,527,133.43
其他	267,569.47	222,505.65
合 计	10,227,437.02	13,183,587.24

13、预收款项

预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
货款	1,138,913.51	639,922.00
合 计	1,138,913.51	639,922.00

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,855,618.47	17,642,646.54	17,812,637.73	4,685,627.28
二、离职后福利-设定提存计划	131,882.60	1,346,727.00	1,204,775.05	273,834.55
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	4,987,501.07	18,989,373.54	19,017,412.78	4,959,461.83

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,784,453.98	15,853,225.90	16,157,395.86	4,480,284.02
2、职工福利费		878,126.38	878,126.38	
3、社会保险费	69,908.07	726,144.06	624,800.47	171,251.66
其中：医疗保险费	51,607.56	595,096.77	506,402.95	140,301.38
工伤保险费	13,278.55	78,400.75	71,642.56	20,036.74
生育保险费	5,021.96	52,646.54	46,754.96	10,913.54
4、住房公积金		147,672.12	130,053.00	17,619.12
5、工会经费和职工教育经费	1,256.42	37,478.08	22,262.02	16,472.48
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	4,855,618.47	17,642,646.54	17,812,637.73	4,685,627.28

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	122,471.00	1,267,489.52	1,130,098.11	259,862.41
2、失业保险费	9,411.60	79,237.48	74,676.94	13,972.14
合 计	131,882.60	1,346,727.00	1,204,775.05	273,834.55

15、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	261,831.21	846,207.94
企业所得税	450,341.94	1,389,823.68
代扣代缴个人所得税	57,299.00	49,715.38
城市维护建设税	28,319.14	59,395.21
教育费附加	12,792.27	31,328.63
地方教育附加	8,528.19	20,885.75
地方水利建设基金	6,454.87	11,322.43
其他	5,892.74	8,714.58
合 计	831,459.36	2,417,393.60

16、其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付代垫款	43,183.83	6,750.00
应付运输费	1,302,746.73	988,078.94
应付房租费	580,000.00	607,260.04
其他	43,000.00	58,035.30
合 计	1,968,930.56	1,660,124.28

17、股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	30,000,000.00	10,000,000.00				10,000,000.00	40,000,000.00

其他说明：

2016年1月15日，根据2016年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司采用定向增资方式发行股份1,000万股，每股面值1元，新增资本由潘亚杰、嘉兴创元贰号股权投资合伙企业（有限合伙）、王刚、华勇、顾野青、胡雁龙、朱胜华、浙江凯马控股有限公司、朱黎航、郭振玉、杨菁、张健和王莲女以货币方式溢价认缴。增资后公司注册资本和实收资本变更为4,000万元。上述增资事宜已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具《验资报告》（天健验（2016）26号），并已于2016年6月1日办妥工商变更登记手续。

18、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	26,285,078.95	39,750,000.00		66,035,078.95
合 计	26,285,078.95	39,750,000.00		66,035,078.95

2016年1月，公司以溢价方式向潘亚杰、嘉兴创元贰号股权投资合伙企业（有限合伙）、王刚、华勇、顾野青、胡雁龙、朱胜华、浙江凯马控股有限公司、朱黎航、郭振玉、杨菁、张健和王莲女定向增发股份1,000万股，每股面值1元。上述投资者实际出资5,000万元，溢价出资部分4,000万元相应增加本期资本公积（股本溢价）；与本次增资直接相关的交易费用25万元，相应冲减本期资本公积（股本溢价）。

19、未分配利润

项 目	本 期	上 期
调整前上期末未分配利润	-4,622,169.67	2,596,571.05
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	
调整后期初未分配利润	-4,622,169.67	2,596,571.05

项 目	本 期	上 期
加：本期归属于母公司股东的净利润	3,652,797.23	-6,513,092.09
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
净资产折股		2,596,571.05
期末未分配利润	-969,372.44	-6,513,092.09

20、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	104,860,027.44	82,124,576.10	49,214,144.41	38,173,724.08
其他业务	2,318,603.12	2,037,744.32	495,090.15	409,130.51
合 计	107,178,630.56	84,162,320.42	49,709,234.56	38,582,854.59

21、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	203,499.07	81,158.24
教育费附加	204,014.80	73,699.06
地方教育附加	136,009.88	49,132.69
河道管理费	44,731.29	15,134.20
合 计	588,255.04	219,124.19

22、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	3,818,856.06	1,786,167.93
职工薪酬	2,401,239.29	852,166.31
汽车费用	168,008.93	87,685.12
业务招待费	163,215.95	55,211.00
差旅费	63,039.83	10,751.00
折旧	23,039.44	1,512.12

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	58,825.24	68,614.21
合 计	6,696,224.74	2,862,107.69

23、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,907,568.19	1,797,710.97
中介服务费	946,850.40	277,758.75
业务招待费	682,552.87	254,866.99
租赁费	620,130.76	488,880.57
折旧及摊销	469,835.02	115,987.74
办公费	369,011.58	168,445.91
汽车费用	317,952.69	96,944.23
通讯费	149,175.00	72,866.86
股份支付	0.00	9,000,000.00
其他	1,000,230.92	462,279.05
合 计	10,463,307.43	12,735,741.07

24、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	0.00
减：利息收入	40,188.02	13,669.98
汇兑损失	4,741.13	0.00
减：汇兑收益	3,821.70	0.00
银行手续费	16,579.45	9,640.37
其他	1,981.00	30.00
合 计	-20,708.14	-3,999.61

25、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	882,665.64	708,361.85
合 计	882,665.64	708,361.85

26、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	5,678.97	0.16	5,678.97
其中：固定资产处置利得	5,678.97	0.16	5,678.97
无需支付款项	13,847.00	0.00	13,847.00
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	280,000.00	0.00	280,000.00
其他	5,313.59	500.00	5,313.59
合 计	304,839.56	500.16	304,839.56

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
上市经费补助	280,000.00	0.00	与收益相关
合 计	280,000.00	0.00	

27、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	148,201.93	0.00	148,201.93
其中：固定资产处置损失	148,201.93	0.00	148,201.93
违约金	5,000.00	0.00	5,000.00
罚款支出	1,991.19	0.00	1,991.19
对外捐赠	6,666.00	3,000.00	6,666.00
地方水利建设基金	44,320.15	21,762.68	
合 计	206,179.27	24,762.68	161,859.12

28、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,141,992.36	1,287,980.02
递延所得税费用	-198,053.65	-194,105.67
合 计	943,938.71	1,093,874.35

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	4,505,225.72	-5,419,217.74
按法定税率计算的所得税费用	1,126,306.43	-1,354,804.44
调整以前期间所得税的影响	7,775.88	328,507.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	333,555.01	2,120,171.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-523,698.61	
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	0.00	
所得税费用	943,938.71	1,093,874.35

现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	40,188.02	13,869.98
经营性补贴收入	280,000.00	0
往来款	35,016.03	1,425,111.42
其他	5,313.59	500.00
合计	360,517.64	1,439,481.40

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	3,957,278.22	2,008,126.86
付现管理费用 [注]	7,167,978.10	2,665,114.05
付现财务费用	19,479.88	9,870.37
对外捐赠支出	6,666.00	3,000.00
往来款	281,766.87	1,495,052.36
其他	6,991.19	0.00
合计	11,440,160.26	6,181,163.64

注：付现管理费用本期数中有 3,587,367.60 元、上期数中有 627,648.42 元为计入主营业务成本的租赁费。

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
预付购置苏州宜安诺包装科技有 限公司股权收购款	34,000,000.00	
合 计	34,000,000.00	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
归还关联方资金拆借款	0.00	0.00
支付关联方资金占用利息	12,687.50	0.00
合 计	12,687.50	0.00

29、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,561,287.01	-6,513,092.09
加：资产减值准备	882,665.64	708,361.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	599,701.69	242,789.31
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	450,175.69	61,569.36
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）	142,522.96	-0.16
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）		
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）	-198,053.65	-194,105.67
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）	840,737.79	-7,368,095.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,572,361.48	-23,056,512.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,140,416.03	8,582,808.48
其他 [注]		9,000,000.00

补充资料	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-18,433,740.38	-18,536,277.31
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,110,756.06	13,180,975.28
减：现金的期初余额	11,919,225.02	5,603,031.28
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	-6,808,468.96	7,577,944.00

注：系确认的股权支付费用。

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	5,110,756.06	11,919,225.02
其中：库存现金	112,626.59	368,770.55
可随时用于支付的银行存款	4,998,129.47	11,550,454.47
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,110,756.06	11,919,225.02
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(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	13,754,054.19	11,984,103.86
其中：支付货款	12,345,604.51	11,264,164.52
支付固定资产等长期资产购置款	220,000.00	719,939.34
支付厂房租金	1,188,449.68	

30、外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	8,255.00	6.6312	54,760.56
应收账款			
其中：美元	156.00	6.6312	1,034.47

（二）在其他主体中的权益**在子公司中的权益**

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	
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

（三）关联方及关联交易**1、本企业的子公司情况**

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例（%）	表决权比例（%）	统一社会信用代码
宁波睿诺包装材料有限公司	全资子公司	有限责任公司	宁波北仑区大碶	徐军	制造业	12000000	100	100	913302063169361980
台州环亚包装有限公司	全资子公司	有限责任公司	临海市大洋街道	徐军	制造业	8000000	100	100	913310823299698299
厦门谱睿科技有限公司	非全资子公司	有限责任公司	厦门市同安区新民镇	高波	制造业	5000000	70	70	913502123031949303

2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	统一社会信用代码
浙江九鼎塑化科技有限公司	同受实际控制人控制	91330106743475592T
苏州宜安诺包装科技有限公司 注[1]	同受实际控制人控制	913205857615076077
绍兴九鼎包装材料有限公司	同受实际控制人控制	91330600755949230H
宁波瑞鼎新材料有限公司	同受实际控制人控制	9133020673945166XW
厦门九鼎贸易有限公司 注[2]	同受实际控制人控制	913502127054824416
浙江尚鼎进出口有限公司	同受实际控制人控制	91330106566089083T
合肥宜睿包装材料有限公司	同受实际控制人控制	913401213438517984
上海宝石日兴机械科技有限公司	同受实际控制人控制	91310120751892767C
浙江宁鼎包装科技有限公司	同受实际控制人控制	91330481MA28A4C69P
杭州谊诺包装科技有限公司	同受实际控制人控制	91330183MA27WQDU0X

注 1：原名苏州九鼎珍珠棉有限公司，于 2016 年 3 月 16 日更名为苏州宜安诺包装科技有限公司。

注 2：原名厦门九鼎塑业有限公司，于 2016 年 4 月 29 日更名为厦门九鼎贸易有限公司。

3、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
浙江九鼎塑化科技有限公司	采购	采购商品	市场价	339,254.38	7.92	3,373,090.09	37.86
苏州宜安诺包装科技有限公司	采购	采购商品	市场价	512,497.37	11.96	110,446.74	1.24
绍兴九鼎包装材料有限公司	采购	采购商品	市场价	3,033,840.30	70.82	357,238.63	4.01
宁波瑞鼎新材料有限公司	采购	采购商品	市场价	0.00	0.00	5,069,264.86	56.89
厦门九鼎贸易有限公司	采购	采购商品	市场价	210,264.74	4.91	0.00	0.00
浙江宁鼎包装科技有限公司	采购	采购商品	市场价	187,763.13	4.38%	0.00	0.00

浙江尚鼎进出口有限公司	销售	复合材料、其他	市场价	652,397.12	52.37	34,883.69	1.86
绍兴九鼎包装材料有限公司	销售	片材、复合材料、其他、原材料	市场价	490,332.55	39.36	1,281,742.72	68.39
苏州宜安诺包装科技有限公司	销售	片材、复合材料、原材料	市场价	103,072.45	8.27	118.97	0.01
宁波瑞鼎新材料有限公司	销售	片材、复合材料、其他	市场价	0.00	0.00	557,433.38	29.74

(2) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
上海宝石日兴机械科技有限公司	宜诺包装（上海）股份有限公司	良好	13,420,079.71	2015.1.1	2016.12.31	420,000.00	市场价	减少公司营业利润42万元。

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
浙江九鼎塑化科技有限公司	采购固定资产	采购	市场价	0.00	0.00	455,650.00	18.93
宁波瑞鼎新材料有限公司	采购固定资产	采购	市场价	0.00	0.00	1,979,359.32	81.07
苏州宜安诺包装科技有限公司	采购固定资产	采购	市场价	8,547.01	16.67	0.00	0.00
杭州谊诺包装科技有限公司	采购固定资产	销售	市场价	42,735.04	83.33	0.00	0.00

(4) 关键管理人员报酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	465,330.00	275,720.00

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	绍兴九鼎包装材料有限公司	281,912.50			
小计		281,912.50			
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	295,516.68	14,775.83	136,271.50	6,813.58
小计		295,516.68	14,775.83	166,241.50	8,312.08
预付款项	浙江九鼎塑化科技有限公司	34,000,000.00			
小计		34,000,000.00			

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	苏州宜安诺包装科技有限公司		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
	厦门九鼎贸易有限公司		6,380,940.98
	浙江宁鼎包装科技有限公司	86,884.70	
小计		86,884.70	7,141,364.85
其他应付款	厦门九鼎贸易有限公司		12,687.50
小计			12,687.50

(四) 母公司财务报表项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	43,023,110.49	100.00	2,151,155.52	5.00	40,871,954.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	43,023,110.49	100.00	2,151,155.52	5.00	40,871,954.97

(续)

类别	期初余额				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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	11,061,813.65	100.00	554,828.48	5.02	10,506,985.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	11,061,813.65	100.00	554,828.48	5.02	10,506,985.17

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	43,023,110.49	2,151,155.52	5.00
合计	43,023,110.49	2,151,155.52	5.00

确定该组合依据的说明：

以信用风险特征作为账龄组合的确定依据。

(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 1,661,723.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	65,396.33

其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
嘉善嘉禾包装制品厂	货款	10,608.17	无法收回	总经理审批	否
上海童记包装制品有限公司	货款	54,788.16	无法收回	总经理审批	否
合 计		65,396.33			

应收账款核销说明：

本期核销核销嘉善嘉禾包装制品厂的应收账款，原因是对方单位恶意拖欠，导致无法收回；核销上海童记包装制品有限公司的应收账款，原因都是因为对方单位倒闭，导致款项无法收回。均已履行总经理审批手续。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例	坏账金额
浙江九和五金制品有限公司	非关联方	2,429,394.70	5.65	121,469.74
奉化市金隆日用品有限公司	非关联方	1,434,645.71	3.33	71,732.29
泰吉新业科技（北京）有限公司	非关联方	1,152,809.59	2.68	57,640.48
成都鼎创包装有限公司	非关联方	943,140.00	2.19	47,157.00
厦门海德鑫工贸有限公司	非关联方	784,271.81	1.82	39,213.59
合 计		6,744,261.81	15.67	337,213.10

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				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					

类别	期末余额				
	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	374,625.31	100.00	48,731.27	13.01	325,894.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	374,625.31	100.00	48,731.27	13.01	325,894.04

(续)

类别	期初余额				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	314,234.70	100.00	42,976.64	13.68	271,258.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	314,234.70	100.00	42,976.64	13.68	271,258.06

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	174,625.31	8,731.27	5.00
1 至 2 年	200,000.00	40,000.00	20.00
合计	374,625.31	48,731.27	13.01

确定该组合依据的说明：

以信用风险特征作为账龄组合的确定依据。

(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 5,754.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

押金保证金	200,000.00	200,000.00
员工备用金	10,000.00	100,000.00
应收暂付款	0.00	14,234.70
应收设备处置款	164,625.31	0.00
合 计	374,625.31	314,234.70

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	关联方关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海普天能源科技有限公司	否	押金保证金	180,000.00	1-2 年	48.05	36,000.00
上海泉泰钢结构安装工程有限公司	否	应收设备处置款	164,625.31	1 年以内	43.94	8,231.27
上海紫江企业集团股份有限公司虹桥管理总部	否	押金保证金	20,000.00	1-2 年	5.34	4,000.00
合 计		—	364,625.31	—	97.33	48,231.27

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			期初余额		
	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	23,500,000.00		23,500,000.00	23,500,000.00		23,500,000.00
合 计	23,500,000.00		23,500,000.00	23,500,000.00		23,500,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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		
合 计	23,500,000.00			23,500,000.00		

4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	87,386,846.40	75,454,759.23	27,607,915.86	21,143,382.37
其他业务	20,641,303.81	19,409,762.05	349,296.30	315,315.87
合 计	108,028,150.21	94,864,521.28	27,957,212.16	21,458,698.24

其他补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-142,522.96	
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）	280,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司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	5,503.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	142,980.44	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	35,745.10	
少数股东权益影响额(税后)	2,667.56	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	104,567.78	

(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	3.85	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.74	0.09	0.09

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	3,652,797.23
非经常性损益	B	104,567.78
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	3,548,229.45
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	51,662,909.28
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	49,750,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	5
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	6
加权平均净资产	$L= D+A/2+ E \times F / K - G \times H / K \pm I \times J / K$	94,947,641.23

加权平均净资产收益率	M=A/L	3.85%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	3.74%

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	3,652,797.23
非经常性损益	B	104,567.78
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	3,548,229.45
期初股份总数	D	30,000,000.00
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	10,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	5
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	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	38,333,333.33
基本每股收益	M=A/L	0.10
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.09

(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。

注：填写时参考公式：

- 1、毛利率=（营业收入－营业成本）÷营业收入×100%
- 2、资产负债率=负债总额÷总资产×100%
- 3、流动比率=流动资产÷流动负债
- 4、利息保障倍数=息税前利润/利息费用=（净利润+利息费用+所得税费用）÷利息费用
其中，利息费用采用现金流量表中的相关数据进行计算。
- 5、应收账款周转率=当期营业收入÷应收账款平均余额
- 6、存货周转率=当期营业成本÷存货平均余额
- 7、总资产增长率=（报告期内总资产增长额÷期初总资产）×100%
- 8、营业收入增长率=（报告期内营业收入增长额÷上年同期营业收入）×100%
- 9、净利润增长率=（报告期内净利润增长额÷上年同期净利润）×100%
- 10、加权平均净资产收益率、基本每股收益的计算公式参照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》执行