



山东瑞丰高分子材料股份有限公司

(Shandong Ruifeng Chemical Co.,Ltd.)

2016 年半年度报告

证券简称：瑞丰高材

证券代码：300243

披露日期：2016 年 8 月 18 日

第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人周仕斌、主管会计工作负责人许曰玲及会计机构负责人(会计主管人员)许曰玲声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	9
第四节 重要事项.....	21
第五节 股份变动及股东情况.....	26
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第七节 财务报告.....	32
第八节 备查文件目录	95

释义

释义项	指	释义内容
瑞丰高材、公司、本公司	指	山东瑞丰高分子材料股份有限公司
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
期末	指	2016 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
临沂瑞丰	指	临沂瑞丰高分子材料有限公司，本公司的全资子公司
瑞丰保理	指	瑞丰高财（上海）商业保理有限公司，本公司的全资子公司
瑞丰创投	指	深圳前海瑞丰联创创业投资有限公司，本公司的全资子公司
西藏朴达	指	西藏朴达投资基金管理有限公司，瑞丰保理的全资子公司，本公司的全资孙公司
PVC	指	聚氯乙烯，Polyvinylchloride，世界五大通用塑料之一。由于其加工过程中加入稳定剂、润滑剂、加工助剂、抗冲改性剂及其他添加剂，因此 PVC 制品具有不易燃、强度高、耐候性好以及耐腐蚀等特点，用途极其广泛。
加工助剂、PVC 加工助剂	指	公司主要产品之一，在 PVC 树脂加工成 PVC 制品的过程中添加的改善 PVC 加工性能的辅助原料。主要作用是促进 PVC 塑化，改进热熔体流变性能提高制品的外观质量等综合性能。尽管加工助剂的添加量少，但对改善 PVC 加工性能却十分重要。
ACR 加工助剂	指	丙烯酸酯类加工助剂，公司主要产品之一，以甲甲酯、丙烯酸丁酯为主要原材料，是一种促进硬质 PVC 制品塑化的辅助原料。
ACR 抗冲改性剂	指	丙烯酸酯类抗冲改性剂，公司主要产品之一，主要用作硬质 PVC 制品加工过程中的抗冲改性。与其他抗冲改性剂相比，其抗冲强度高，加工性能和耐候性好，表面光泽度高，尤其适用于户外制品。在国外，丙烯酸酯类抗冲改性剂因其环保，性能优良，耐候性能高已经取代 CPE 抗冲改性剂。
MBS 抗冲改性剂、抗冲 MBS、MBS	指	甲基丙烯酸甲酯（Methyl Methacrylate）-丁二烯（Butadiene）-苯乙烯（Styrene）共聚物，公司主要产品之一，主要用于硬质 PVC 透明制品的抗冲改性。因其与 PVC 折光指数相近，使改性的 PVC 具有良好的透光性，因此广泛应用于透明制品。由于丁二烯含有不饱和双键，见光易分解，其制品主要用于室内。

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	瑞丰高材	股票代码	300243
公司的中文名称	山东瑞丰高分子材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	瑞丰高材		
公司的外文名称（如有）	Shandong Ruifeng Chemical Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	RUIFENG CHEM		
公司的法定代表人	周仕斌		
注册地址	沂源县经济开发区		
注册地址的邮政编码	256100		
办公地址	沂源县经济开发区		
办公地址的邮政编码	256100		
公司国际互联网网址	www.ruifengchemical.com		
电子信箱	zzy0825@126.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵子阳	赵子阳
联系地址	山东省淄博市沂源县经济开发区	山东省淄博市沂源县经济开发区
电话	0533-3220711	0533-3220711
传真	0533-3256800	0533-3256800
电子信箱	zzy0825@126.com	zzy0825@126.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部（沂源县经济开发区）

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	412,340,411.31	402,428,688.76	2.46%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	15,540,141.78	23,721,031.65	-34.49%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	15,716,165.64	20,248,219.24	-22.38%
经营活动产生的现金流量净额（元）	11,556,281.99	29,868,445.06	-61.31%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0561	0.1449	-61.28%
基本每股收益（元/股）	0.08	0.11	-27.27%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.11	-27.27%
加权平均净资产收益率	3.28%	5.46%	-2.18%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	3.32%	4.66%	-1.34%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,174,665,795.10	1,245,234,906.38	-5.67%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	478,175,666.25	466,758,542.75	2.45%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.3195	2.2641	2.45%

五、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	603,628.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-826,286.54	
减：所得税影响额	-46,634.22	
合计	-176,023.86	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

六、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

七、重大风险提示

1、暂停开拓商业保理新业务与现有商业保理业务合同的风险

2016年3月27日召开的第三届董事会第四次会议（临时会议）及2016年4月13日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止公司2015年非公开发行股票事宜的议案》。详细请查看公司在巨潮资讯网上披露的公告。与此同时，公司也暂停了商业保理新业务的开拓。

报告期瑞丰保理如期收回广东鹏锦实业有限公司已到期0.8亿元的应收保理款。截至目前，瑞丰保理向邯郸发兴房地产开发有限公司签署了3亿元的保理业务合同。公司及瑞丰保理将继续做好该笔业务的服务及跟踪工作，目前该笔合同履行正常。邯郸发兴为大连友谊（股票代码：000679）的全资子公司，瑞丰保理与邯郸发兴的业务由大连友谊提供担保。虽然目前该笔业务合同履行正常且风险较低，但仍存在客户违反合同规定而给公司造成损失的风险。

2、应收账款风险

报告期末，公司应收账款占总资产的比例仍然较高，约占19.10%，一是由于行业结算方式导致的，二是由于经济形势导致下游客户资金紧张原因。公司针对不同的客户（如规模、财务状况、合作年限、银行信用等）采取不同的结算方式，主要应收账款债务方均是规模大、资信良好、实力雄厚，与公司有着长期合作关系的公司，应收账款有保障。但若宏观经济环境、客户经营状况等发生急剧变化，将导致公司面临坏账增加和资产周转效率下降的风险。

公司通过加强内控制度建设，加大对销售人员考核，运用催收、诉讼等多种措施保证应收账款完整回收，使坏账损失降低到最低水平。2015年一季度，公司成立了法律事务部，运用综合手段负责应收账款的清欠工作。

3、经济环境及经济政策变动的风险

当前宏观经济仍存在较大的下行压力，若经济环境持续低迷，需求不足，将导致公司业绩的波动。对此，公司加大了市场开拓力度，研发高质量低成本的新产品，维护了市场与客户，促使公司稳定、健康发展。

4、行业及下游行业产能过剩及竞争加剧的风险

受经济下行压力的影响，公司下游客户普遍开工不足，从而导致本行业和下游行业产能过剩而竞争加剧。为争取客户资源，众多厂家纷纷低价销售，导致产品毛利率降低，进而对公司利润率产生不利影响。公司通过提高产品的性能，降低成本，提高了产品的市场竞争力，同时公司研发的新产品逐步推向市场，对提升公司的市场竞争力和利润率起到很大作用；

5、MC联产环氧氯丙烷项目短期不能正常生产的风险

2013年6月14日，公司2013年第一次临时股东大会审议通过了《关于全资子公司临沂瑞丰高分子材料有限公司投资年产4万吨MC抗冲改性剂联产2万吨环氧氯丙烷项目的议案》。项目分两期建设，每期分别建设2万吨MC联产1万吨环氧氯丙烷项目，二期工程将于一期工程竣工后另行制定建设计划。

2015年7月，该项目一期工程已经达到可使用状态并转为固定资产，但因子公司所在化工园区配套蒸汽未能按期提供，投产前的一些验收手续未办理完毕，且MC产品的市场情况也不太乐观，预计该项目投产时间将继续延后。该项目不能如期产生收入与利润，自2015年8月开始，每月计提固定资产折旧约81万元。

6、安全生产的风险

公司为化工企业，生产过程中使用的主要原材料丁二烯、甲基丙烯酸甲酯、丙烯酸丁酯等为易燃、易爆化学品，其储运和使用存在较高的火险隐患；在公司主要产品MBS抗冲改性剂生产过程中的干燥环节，若设备养护和操作控制步骤违反安全操作规程，则容易产生火灾隐患；此外，公司生产中使用的原料之一丙烯腈具有剧毒，若操作不慎，会危害到生产工人的健康安全。公司实行严格的生产管理，制定了详细的生产操作规程，对安全生产隐患严加防范；公司还加强内部管理，提高职工的安全意识，将安全管理落实到每一个细节；另外，为最大程度的降低安全风险对公司运营所可能带来的损失，公司将现有主要资产予以投保。即使如此，若公司在安全管理的某个环节发生疏忽，或员工操作不当，或设备老化失修，均可能发生失火、爆炸等安全事故，影响公司的生产经营，并可能造成较大的经济损失，进而对公司正常生产经营产生较大的不利影响。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

2016年上半年,国内外经济仍相对低迷,经济下行压力较大。公司所在行业及下游行业存在产能过剩、竞争加剧的趋势。面对该现状,公司着重提高产品的技术水平和生产的工艺水平,提高产品的质量水平,拓宽销售渠道,保证了公司收入的平稳增长。

报告期实现营业总收入41,234.04万元,同比增长2.46%;实现营业利润2,490.54万元,同比下降19.20%;实现利润总额2,468.28万元,同比下降25.81%;实现归属于上市公司股东的净利润1,554.01万元,同比下降34.49%。

报告期公司实现营业收入较去年同期略有增长,但营业利润和利润总额下降幅度较大,主要是:

第一,公司子公司临沂瑞丰高分子材料有限公司2万吨MC抗冲改性剂联产1万吨环氧氯丙烷项目去年已经完工转资,由于配套设施建设和相关开工手续进度缓慢,导致生产线暂未投入使用。计提的固定资产折旧和设施改进成本增加报告期费用;

第二,由于公司子公司瑞丰高财(上海)商业保理有限公司在上年度开始的保理业务,资金筹成本较高,并前期顾问费在业务初期收取,报告期应收保理业务利息收入小于应支付的资金成本,导致报告期保理业务净利润亏损706万元。

主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	412,340,411.31	402,428,688.76	2.46%	
营业成本	289,387,719.70	300,752,065.09	-3.78%	
销售费用	41,513,159.92	41,248,208.00	0.64%	
管理费用	25,507,070.98	17,328,463.29	47.20%	报告期2万吨MC抗冲改性剂联产1万吨环氧氯丙烷项目计提折旧增加
财务费用	28,259,116.22	8,506,326.76	232.21%	报告期保理业务公司利息支出增加
所得税费用	9,142,648.84	9,547,824.05	-4.24%	
研发投入	16,128,197.33	14,776,653.19	9.15%	
经营活动产生的现金流量净额	11,556,281.99	29,868,445.06	-61.31%	支付原料款及业务经费增加
投资活动产生的现金流量净额	-8,082,330.98	-40,963,375.23	-80.27%	报告期末支付工程款及设备款减少
筹资活动产生的现金流量净额	-34,837,435.86	-14,735,659.57	136.42%	报告期融资还款金额增加
现金及现金等价物净增加额	-31,353,111.07	-25,601,618.19	22.47%	
预付账款	29,349,579.91	14,749,252.24	98.99%	原材料预付款增加
应收利息	750,000.00	172,777.78	334.08%	应收保理款业务利息增加

其他流动资产	150,000,000.00	230,628,806.89	-34.96%	一年内到期保理应收款及预交增值税减少
在建工程	7,156,618.63	4,355,215.05	64.32%	MBS 扩产改造、成品仓库在建及新厂区零星工程及材料款增加
预收款项	22,694,786.15	12,743,660.83	78.09%	预收货款增加
应付职工薪酬	291,139.42	1,254,802.13	-76.80%	应付工会经费减少
应付利息	14,820,821.92	274,429.22	5,300.60%	保理项目借入款项应付利息增加
一年内到期的非流动负债	2,400,000.00	3,900,000.00	-38.46%	归还一年内到到期的长期借款所致
资产减值损失	1,016,406.06	2,304,678.90	-55.90%	计提的坏账准备减少
营业外收入	821,463.11	2,604,911.50	-68.46%	收到的政府补助减少
营业外支出	1,044,121.19	160,860.71	549.08%	捐赠支出增加
取得借款收到的现金	83,553,267.00	125,766,077.89	-33.56%	报告期借款减少
支付其他于筹资活动有关的现金	84,434,313.07	1,540,828.12	5,379.80%	归还保理项目融资款增加
收到的其他与筹资活动有关的现金	80,000,000.00	5,723,470.19	1,297.75%	保理项目借入款项增加
构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,121,942.82	40,963,375.23	-80.17%	报告期期支付工程款及设备款减少

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期，公司实现营业收入41,234.04万元，与去年同期相比增长2.46%，其中主营业务收入同比增长3.29%。营业收入同比增长的主要原因一是报告期公司加工助剂、ACR抗冲改性剂国内外销售量同比增长16.83%，MBS抗冲改性剂国内外销售量同比增长11.35%。因国际原油价格仍处于低位，报告期公司主要原材料价格除丁二烯外均处于低位且呈下降趋势，导致报告期公司产品销售价格处于低位且呈下降趋势，故报告期销售收入增长幅度低于销售量增长幅度；二是瑞丰保理报告期实现收入1,695.73万元。分地区看报告期国内主营产品销量同比增长19.39%；受国外经济环境影响，主营产品国外销量同比降低8.27%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

截至2016年8月17日，公司MBS产品的订单为215吨，ACR产品的订单为320吨。

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

报告期公司主要有两大主营业务：PVC助剂业务和商业保理业务。PVC助剂业务主要为高性能PVC加工助剂和抗冲改性剂的研发、生产和销售。商业保理主要是应收账款保理业务。本报告期实现主营产品销售收入39,461.39万元，同比减少0.97%；实现保理业务收入1,695.73万元，去年同期无保理业务收入。

(2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
加工助剂	223,680,526.19	167,462,888.33	25.13%	-0.91%	-3.64%	2.12%
ACR 抗冲改性剂	23,696,482.27	17,661,309.47	25.47%	-17.00%	-21.28%	4.06%
MBS 抗冲改性剂	146,481,489.67	103,231,944.18	29.53%	2.38%	3.62%	-0.84%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期，公司瑞丰保理亏损706万元，原因是公司保理业务资金筹资成本较高，财务顾问费已在业务前期收取，导致报告期应收保理业务收入小于应支付的资金成本，出现净利润亏损。

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内金额（万元）			去年同期（万元）		
单位名称	采购金额	占报告期采购总额的比例	单位名称	采购金额	占报告期采购总额的比例
第一名	3929.55	14.55%	第一名	4,269.67	15.73%
第二名	2971.02	11.00%	第二名	2,650.57	9.76%
第三名	2873.47	10.64%	第三名	2,534.29	9.33%
第四名	2358.07	8.73%	第四名	2,427.23	8.94%
第五名	2232.78	8.27%	第五名	1,845.00	6.80%
合计	14364.89	53.19%	合计	13,726.77	50.56%

报告期内，公司不存在过度依赖单一供应商的情形，前五大供应商的变化是根据业务需要进行采购引起，属正常变化，对公司经营无重大影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内，公司不存在过度依赖单一客户的情形，前五大客户的变化对公司经营无重大影响。

报告期内金额（万元）			去年同期（万元）		
单位名称	销售收入	占报告期全部收入的比例	单位名称	销售收入	占报告期全部收入的比例
第一名	1127.33	2.73%	第一名	836.41	2.08%
第二名	845.44	2.05%	第二名	650.85	1.62%
第三名	520.97	1.26%	第三名	595.31	1.48%
第四名	506.19	1.23%	第四名	567.09	1.41%
第五名	483.38	1.17%	第五名	558.56	1.39%
合计	3483.31	8.44%	合计	3,206.22	7.97%

6、主要参股公司分析

适用 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
临沂瑞丰	PVC 助剂业务	2,017,648.84
瑞丰保理	商业保理业务	-7,061,785.39
瑞丰创投	创投业务	0.00

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

报告期，为进一步增强核心技术水平和产品竞争力，公司加强研发新产品的力度，报告期投入“高档 PVC 透明板用 MBS 树脂”等产品研发费用总额为 1,612.82 万元。项目研发成功将大大提高 MBS 抗冲改性剂等产品的技术水平和产品质量并进一步降低产品成本。

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

（1）PVC 助剂业务

报告期公司 PVC 助剂销售收入略增，毛利率水平基本维持稳定。报告期国内外宏观经济依然低迷，房地产行业仍不景气，导致公司所在行业及下游客户行业竞争激烈，个别产品或行业出现产能过剩情形。公司 MBS 产品属行业准入门槛很高的产品，产品也大多用于消费类领域，近年来公司加大该产品研发力度，产品质量达到国外同类产品的水平，打破了国内 MBS 大多依赖进口的现状，但发达国家也同时改变策略，降价销售，对公司 MBS 产品产生一定冲击。总之，公司主营业务虽然受到宏观经济环境及诸多客观不利因素的影响，但公司以规模优势、质量优势、技术优势、客户资源优势等保证了收入和毛利率的稳定增长。

（2）商业保理业务

2016 年 3 月 27 日召开的第三届董事会第四次会议(临时会议)及 2016 年 4 月 13 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止公司 2015 年非公开发行股票事宜的议案》。详细请查看公司在巨潮资讯网上披露的公告。与此同时,公司也暂停了商业保理新业务的开拓。

(3) 鉴于目前公司主营业务的实际情况,公司正努力提高产品质量与技术水平,加强对新产品的开发,拓展销售渠道,也要积极利用资本市场的工具,开拓新的经济增长点。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

根据公司披露的《2015 年年度报告全文》中的“2016 年经营计划”各计划在报告期得到顺利良好的执行。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

详细见本半年报全文第二节：七、重大风险提示内容。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	18,385.5
报告期投入募集资金总额	598.43
已累计投入募集资金总额	19,058.42
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	5,550
累计变更用途的募集资金总额比例	30.19%

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1002 号文核准,并经深圳证券交易所同意,公司于 2011 年 7 月 4 日向社会公开发行人民币普通股(A 股)1,350 万股,每股面值为人民币 1.00 元,发行价格每股 16.00 元,募集资金总额人民币 216,000,000.00 元,扣除发行费用人民币 32,144,983.69 元,募集资金净额人民币 183,855,016.31 元。上海上会会计师事务所有限公司已于 2011 年 7 月 7 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验,并出具了上会师报字(2011)第 1671 号验资报告。在募集资金实际到位之前,为加快募投项目的实施,提高募集资金的使用效率,公司利用自筹资金已先期投入募投项目中的“2 万吨/年 MBS 节能扩产改造工程”2,250,000.00 元,先期投入的资金全部为固定资产投资。上述先期投入的资金已经上海上会会计师事务所有限公司出具的上会师报字(2011)第 1841 号鉴证报告审验。募集资金到位后,经公司 2011 年 10 月 13 日召开的第一届董事会第十五次会议审议通过,以募集资金置换募投项目“2 万吨/年 MBS 节能扩产改造工程”已先期投入的自筹资金 2,250,000.00 元。为了提高资金使用效率,降低财务成本,经公司第一届董事会第十一次会议审议通过,决定利用银行承兑汇票支付或背书转让支付募集资金投资项目建设款项,并从募集资金专户划转等额资金补充流动资金。2015 年 2 月 13 日,公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于变更部分募投项目

投向及实施地点并将结余资金永久补充流动资金的议案》，同意将“2 万吨/年 MBS 节能扩产改造工程”变更为“1 万吨/年 MBS 节能扩产改造工程”，变更后项目拟投入 30,000,000.00 元，将原有募集资金投资 11,359,025.48 元以自有资金投资，该项目剩余的 59,740,366.18 元（含派生利息）用于永久补充公司流动资金，并予以公告（公告编号：2015-011）。2015 年 3 月 6 日，上述议案经 2015 年第二次临时股东大会审议通过。截至 2016 年 6 月 30 日，公司及子公司临沂瑞丰高分子材料有限公司(以下简称“临沂瑞丰”)已累计使用募集资金 190,584,162.62 元，其中：2011 年度投入募投项目资金 4,839,824.00 元，实际募集资金净额超过项目投资计划的超募资金永久补充公司流动资金 13,855,016.31 元；2012 年度投入募投项目资金 48,341,353.09 元；2013 年度投入募投项目资金 15,789,863.82 元；2014 年度投入募投项目资金 11,619,944.84 元；2015 年度投入募投项目资金 41,772,544.97 元，“2 万吨/年 MBS 节能扩产改造工程”变更为“1 万吨/年 MBS 节能扩产改造工程”后，项目投入由 85,500,000.00 元变更为 30,000,000.00 元，原有募集资金投资 11,359,025.48 元以自有资金投资，该项目剩余的 59,740,366.18 元（含派生利息）用于永久补充公司流动资金；2015 年度投入募投项目资金 5,984,274.89 元。已累计取得募集资金银行存款利息扣除手续费后的利息净收入 6,730,099.64 元。公司募集资金余额 953.33 元，为季度结息产生帐户利息。

（2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
2 万吨/年 MBS 节能扩产改造工程变更为 1 万吨/年 MBS 节能扩产改造工程	是	8,550	3,000	0	3,006.94	100.23%	2015 年 12 月 31 日	1,139.76	1,139.76	是	否
15 千吨 / 年 ACR 节能扩产改造工程	否	6,000	6,000	0	6,217.96	103.63%	2013 年 03 月 31 日	1,058.36	1,058.36	是	否
山东省 PVC 助剂工程技术研究中心技改扩建工程	否	2,450	2,450	598.43	2,473.98	100.98%	2015 年 12 月 31 日	0	0	是	否
永久补充流动资金	否	0	5,550	0	5,974.04	107.64%		0	0	是	否
承诺投资项目小计	--	17,000	17,000	598.43	17,672.92	--	--	2,198.12	2,198.12	--	--
超募资金投向											
永久补充流动资金	否	1,385.5	1,385.5	0	1,385.5	100.00%		0	0	是	否
超募资金投向小计	--	1,385.5	1,385.5	0	1,385.5	--	--	0	0	--	--
合计	--	18,385.5	18,385.5	598.43	19,058.42	--	--	2,198.12	2,198.12	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、1 万吨/年 MBS 节能扩产改造工程：项目于 2015 年 12 月 7 日投产，本期实现利润 1139.76 万元，达到预计收益的 56.99%；2、15 千吨 / 年 ACR 节能扩产改造工程：本期实现利润 1058.36 万元，达到预计收益的 53.45%；3、PVC 助剂工程技术研究中心项目：旨在提升公司自主研发能力，所获效益体现在公司整体经营效益当中，无法单独核算效益。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 经公司 2011 年 8 月 11 日召开的第一届董事会第十三次会议审议通过，将超募资金 1,385.50 万元用于永久补充流动资金。										

<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>1、2 万吨/年 MBS 节能扩产改造工程：经公司 2012 年 1 月 8 日召开的第一届董事会第十八次会议审议通过，将该项目实施地点由“沂源县经济开发区专利园路以西公司 MBS 厂区内”变更至“沂源县经济开发区开发大道以南至南环路、锦隆达公司以西”；2、15 千吨/年 ACR 节能扩产改造工程：经公司 2012 年 4 月 23 日召开的第一届董事会第十九次会议审议通过，将该项目实施地点由“沂源县经济开发区开发大道南侧、专利园路西侧”变更至“临沂市沂水县经济开发区化工园区庐山中路以东、南三环路以北”；3、山东省 PVC 助剂工程技术研究中心技改扩建工程：经公司 2012 年 1 月 8 日召开的第一届董事会第十八次会议审议通过，将该项目实施地点由“沂源县经济开发区开发大道南侧、专利园路西侧”变更至“沂源县城振兴东路以北、儒林集村以西”。2013 年 6 月 24 日公司召开第二届董事会第七次会议审议通过，将该项目实施地点再次变更至“沂源县经济开发区开发大道以南至南环路、锦隆达公司以西”。</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>经公司 2012 年 4 月 23 日召开的第一届董事会第十九次会议审议通过，并经公司 2012 年 5 月 16 日召开的 2011 年度股东大会批准，募投项目“15 千吨/年 ACR 节能扩产改造工程”因实施地点变更，实施主体变更至在临沂市新设的全资子公司临沂瑞丰实施。</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>适用</p> <p>为加快募投项目的实施，提高募集资金的使用效率，在募集资金实际到位之前，公司利用自筹资金已先期投入募投项目中的“2 万吨/年 MBS 节能扩产改造工程”225 万元，先期投入的资金全部为固定资产投资。上述先期投入的资金已经上海上会会计师事务所有限公司出具的上会师报字（2011）第 1841 号鉴证报告审验。经公司 2011 年 10 月 13 日召开的第一届董事会第十五次会议审议通过，以募集资金置换募投项目“2 万吨/年 MBS 节能扩产改造工程”已先期投入的自筹资金 225.00 万元。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>适用</p> <p>1、经公司 2011 年 9 月 27 日召开的第一届董事会第十四次会议审议通过，用募集资金中的 1,800 万元闲置资金暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月。该款项已于 2012 年 3 月 26 日归还至募集资金专用账户；2、经公司 2012 年 4 月 23 日召开的第一届董事会第十九次会议审议通过，并经公司 2012 年 5 月 16 日召开的 2011 年度股东大会批准，用募集资金中的 5,000 万元闲置资金暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月。实际使用的 4,450 万元已于 2012 年 11 月 15 日归还至募集资金专用账户；3、经公司 2012 年 11 月 30 日召开的第二届董事会第三次会议审议通过，并经公司 2012 年 12 月 19 日召开的 2012 年度第三次临时股东大会批准，用募集资金中的 5,000 万元闲置资金暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月。实际使用的 4,450 万元已于 2013 年 6 月 18 日归还至募集资金专用账户；4、经公司 2013 年 6 月 24 日召开的第二届董事会第七次会议审议通过，并经公司 2013 年 7 月 11 日召开的 2013 年度第二次临时股东大会批准，用募集资金中的 5000 万元闲置资金暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月。实际使用的 4,450 万元已于 2014 年 1 月 10 日归还至募集资金专用账户；5、经公司 2014 年 1 月 10 日召开的第二届董事会第十二次会议审议通过，用募</p>

	<p>集资金中的 4,000 万元闲置资金暂时补充流动资金,使用期限不超过六个月。实际使用的 4,000 万元已于 2014 年 7 月 9 日归还至募集资金专用账户;</p> <p>6、经公司 2014 年 7 月 10 日召开的第二届董事会第十四次会议审议通过,用募集资金中的 4,000 万元闲置资金暂时补充流动资金,使用期限不超过六个月。实际使用的 4,000 万元已于 2015 年 1 月 5 日归还至募集资金专用账户;7、经公司 2015 年 1 月 6 日召开的第二届董事会第十八次会议审议通过,用募集资金中的 4,000 万元闲置资金暂时补充流动资金,使用期限不超过六个月。</p> <p>8、2015 年 2 月 13 日,公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于变更部分募投项目投向及实施地点并将结余资金永久补充流动资金的议案》,同意将上述闲置募集资金 4,000 万元永久补充流动资金。2015 年 3 月 6 日,上述议案经 2015 年第二次临时股东大会审议通过。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至报告期末,公司全部募集资金已经使用完毕。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2015 年 2 月 13 日,公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于变更部分募投项目投向及实施地点并将结余资金永久补充流动资金的议案》,将“2 万吨/年 MBS 节能扩产改造工程”项目剩余的 59,740,366.18 元(含派生利息净收入 4,240,366.18 元)用于永久补充公司流动资金,2015 年 3 月 6 日,上述议案经 2015 年第二次临时股东大会审议通过。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
1万吨/年MBS节能扩产改造工程	2万吨/年MBS节能扩产改造工程	3,000	0	3,006.94	100.23%	2015年12月31日	1,139.76	是	否
合计	--	3,000	0	3,006.94	--	--	1,139.76	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			2015年2月13日,公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于变更部分募投项目投向及实施地点并将结余资金永久补充流动资金的议案》,同意将“2万吨/年MBS节能扩产改造工程”变更为“1万吨/年MBS节能扩产改造工程”,变更后项目拟投入30,000,000.00元,将原有募集资金投资11,359,025.48元以自有资金投资,该项目剩余的59,740,366.18元(含派生利息)用于永久补充公司流动资金,并予以公告(公告编号:2015-011)。2015年3月6日,上述议案经2015年第二次临时股东大会审议通过。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			1万吨/年MBS节能扩产改造工程:项目于2015年12月7日投产,本期实现利润1139.76万元,达到预计收益的56.99%;						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

报告期，公司严格执行《公司章程》所制定的利润分配政策。报告期公司于2016年5月10日实施了2015年度利润分配方案：以总股本206,156,040股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币0.20元(含税)，合计派发现金股利 4,123,120.80元(含税)，不进行资本公积金转增股本，也不送红股。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是

分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
深圳市前海博纳众和投资有限公司	瑞丰创投 27.619% 股权	0	所涉及的资产已经于 2016 年 1 月 20 日全部过户完成	截至本报告披露日,瑞丰创投仍未开展实际业务,股权收购对公司无重大影响	自本报告期初至报告期末为上市公司贡献的净利润 0 万元。	0.00%	否	不适用	2016 年 01 月 21 日	巨潮资讯网
深圳前海联合创业投资有限公司	瑞丰创投 10% 股权	0	所涉及的资产已经于 2016 年 1 月 20 日全部过户完成	截至本报告披露日,瑞丰创投仍未开展实际业务,股权收购对公司无重大影响	自本报告期初至报告期末为上市公司贡献的净利润 0 万元。	0.00%	否	不适用	2016 年 01 月 21 日	巨潮资讯网
深圳市创东方投资有限公司	瑞丰创投 10% 股权	0	所涉及的资产已经于 2016 年 1 月 20 日全部过户完成	截至本报告披露日,瑞丰创投仍未开展实际业务,股权收购对公司无重大影响	自本报告期初至报告期末为上市公司贡献的净利润 0 万元。	0.00%	否	不适用	2016 年 01 月 21 日	巨潮资讯网

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

报告期内，由于激励对象朱西堂辞职，不再满足成为激励对象的条件，根据《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》等有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定，经公司2013年第三次临时股东大会授权，2016年6月6日召开第三届董事会第六次会议审议通过了《公司关于对<股票期权与限制性股票激励计划>进行调整的议案》、《公司关于对股票期权与限制性股票激励计划部分激励股份回购注销的议案》、《关于变更公司注册资本并修订公司章程的议案》。

董事会一致同意将上述朱西堂已获授尚未解锁的3,744份股票期权注销，朱西堂已获授尚未解锁的3,744股限制性股票进行回购注销。

2016年6月12日，公司已经退缴朱西堂货币资金7,993.44元，减少注册资本3,744元。2016年6月20日，上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具了上会师报字（2016）第3388号《验资报告》。2016年7月28日，公司本次注销股票期权及回购注销限制性股票事宜已办理完成。公司于2016年8月5日完成了工商变更登记，取得了由淄博市工商行政管理局换发的《营业执照》。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

2015年12月15日，公司披露了《关于子公司签署日常经营重大合同的公告》，公司的全资子公司瑞丰保理于2015年12月15日与邯郸发兴房地产开发有限公司签署了《有追索权保理合同》。详细请查看公司在巨潮资讯网上披露的公告。目前，该合同正常履行。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

v 适用 ? 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	山东瑞丰高分子材料股份有限公司	公司未来不为激励对象依股权激励计划获取有关权益、提供贷款及其他形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2013年07月10日	自承诺签署日至股权激励计划结束	报告期内，上述承诺人皆遵守以上承诺，未发现违反上述承诺情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司持股5%以上的股东周仕斌、桑培洲	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的股份公司股份，也不由股份回购该等股份；在任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让	2009年12月25日	周仕斌先生所做承诺长期有效；桑培洲先生因2016年5月23日辞职并于2016年6月22日正式生效，其承诺期限为2016年5月23日至2016年	截至本报告公告之日，承诺人遵守了上述承诺，未出现违反承诺的情况发

		其持有的公司股份。		12月23日。	生
其他对公司中小股东所作承诺	公司持股5%以上的股东周仕斌、桑培洲	“为了避免同业竞争而损害股份公司及其他股东利益,本股东不直接或间接经营任何对股份公司现有业务构成竞争的同或相似业务,负责自愿承担相应法律责任”。	2009年12月25日	长期有效	截至本报告公告之日,承诺人遵守了上述承诺,未出现违反承诺的情况发生
	公司持股5%以上的股东周仕斌、桑培洲	“与股份公司的一切关联交易行为,均将严格遵循市场规则,本着平等互利、等价有偿的一般商业原则,公平合理地进行。本人保证不通过关联交易取得任何不当的利益或使股份公司承担任何不当的责任和义务,否则愿意承担相应法律责任”。	2009年12月25日	长期有效	截至本报告公告之日,承诺人遵守了上述承诺,未出现违反承诺的情况发生
	公司持股5%以上的股东周仕斌、桑培洲	“如果根据有关部门的要求或决定,公司需要为员工补缴承诺函签署之日前应缴未缴的社会保险金或住房公积金,或因未足额缴纳需承担任何罚款或损失,承诺人将足额补偿股份公司因此发生的支出或所受损失”。	2009年12月25日	长期有效	截至本报告公告之日,承诺人遵守了上述承诺,未出现违反承诺的情况发生
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	无				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2016年3月27日召开的第三届董事会第四次会议(临时会议)及2016年4月13日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止公司2015年非公开发行股票事宜的议案》。详细请查看公司在巨潮资讯网上披露的公告。于此同时,公司也暂停了商业保理新业务的开拓;

2、2016年4月28日,周仕斌、王功军、张琳协议解除了一致行动关系,公司的控股股东实际控制人由

周仕斌及一致行动人王功军、张琳变更为周仕斌。详细请查看公司2016年4月28日在巨潮资讯网上的公告；

3、2016年5月23日，公司原董事总经理桑培洲、董事副总经理蔡成玉、董事副总经理董事会秘书张琳、财务总监张荣兴因年龄及个人原因辞职，公司于2016年6月6日召开三届六次董事会及2016年6月22日召开2016年第二次临时股东大会聘任了周仕斌为总经理、周海为副总经理、赵子阳为董事会秘书、许曰玲为财务总监；补选刘春信、宋志刚、邵泽恒为第三届董事会非独立董事。以上信息详细请查看公司于2016年5月23日、2016年6月6日、2016年6月22日在巨潮资讯网上的公告；

4、为了节省费用，公司选定信息披露报纸变更为证券时报、证券日报；

5、因公司股权激励对象辞职，公司三届六次董事会审议通过了《关于对<股票期权与限制性股票激励计划>部分激励股份回购注销的议案》，详细请查看公司于2016年6月6日在巨潮资讯网上的公告。

九、公司债相关情况

适用 不适用

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	72,618,387	35.22%				10,628,340	10,628,340	83,246,727	40.38%
3、其他内资持股	72,618,387	35.22%				10,628,340	10,628,340	83,246,727	40.38%
境内自然人持股	72,618,387	35.22%				10,628,340	10,628,340	83,246,727	40.38%
二、无限售条件股份	133,537,653	64.78%				-10,628,340	-10,628,340	122,909,313	59.62%
1、人民币普通股	133,537,653	64.78%				-10,628,340	-10,628,340	122,909,313	59.62%
三、股份总数	206,156,040	100.00%						206,156,040	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
周仕斌	35,285,589	0	0	35,285,589	高管锁定股	在任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%

桑培洲	17,434,200	0	5,811,400	23,245,600	高管离职后半年内不转让所持股份	2016 年 12 月 23 日
蔡成玉	6,501,495	0	2,167,165	8,668,660	高管离职后半年内不转让所持股份	2016 年 12 月 23 日
张琳	5,165,100	0	1,721,700	6,886,800	高管离职后半年内不转让所持股份	2016 年 12 月 23 日
张荣兴	4,284,225	0	928,075	5,212,300	高管离职后半年内不转让所持股份	2016 年 11 月 24 日
宋志刚	1,624,560	0	0	1,624,560	高管锁定股/股权激励限售股	在任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%/2016 年 11 月 1 日
刘春信	1,372,800	0	0	1,372,800	高管锁定股/股权激励限售股	在任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%/2016 年 11 月 1 日
丁锋	285,726	0	0	285,726	高管锁定股	在任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%
唐传训	175,404	0	0	175,404	高管锁定股/股权激励限售股	在任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%/2016 年 11 月 1 日
周海	10,728	0	0	10,728	股权激励限售股	在任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%/2016 年 11 月 1 日
齐元玉	112,872	0	0	112,872	高管锁定股	在任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%
邵泽恒	2,664	0	0	2,664	股权激励限售股	在任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%/2016 年 11 月 1 日
许曰玲	10,800	0	0	10,800	股权激励限售股	在任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%/2016 年 11 月 1 日
赵子阳	3,600	0	0	3,600	股权激励限售股	在任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%/2016 年 11 月 1 日
中层管理人员、核心业务技术人员(股权激励限售股)	348,624	0	0	348,624	股权激励限售股	2016 年 11 月 1 日
合计	72,618,387	0	10,628,340	83,246,727	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		13,116						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
周仕斌	境内自然人	22.82%	47,047,452		35,285,589	11,761,863	质押	1,900,000
桑培洲	境内自然人	11.28%	23,245,600		23,245,600	0	质押	23,245,600
常州京江通汇投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	5.00%	10,299,372	10,299,372	0	10,299,372		
蔡成玉	境内自然人	4.20%	8,668,660		8,668,660	0	质押	8,668,660
张琳	境内自然人	3.34%	6,886,800		6,886,800	0	质押	6,886,800
王功军	境内自然人	2.98%	6,134,239	-30,000	0	6,134,239		
张荣兴	境内自然人	2.53%	5,212,300	-500,000	5,212,300	0	质押	5,212,300
中国农业银行-新华行业轮换灵活配置混合型证券投资基金	其他	2.47%	5,099,725	5,099,725	0	5,099,725		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.81%	3,728,700		0	3,728,700		
蔡志兴	境内自然人	1.39%	2,861,099	-54901	0	2,861,099		
上述股东关联关系或一致行动的说明	2016 年 4 月 28 日，周仕斌、张琳、王功军解除了《一致行动协议》。截至 2016 年 6 月 30 日，公司股东周仕斌、王功军与其他上述股东之间不存在任何关联关系或一致行动关系。未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
周仕斌	11,761,863	人民币普通股	11,761,863					
常州京江通汇投资中心（有限合伙）	10,299,372	人民币普通股	10,299,372					
王功军	6,134,239	人民币普通股	6,134,239					
中国农业银行-新华行业轮换灵活配置混合型证券投资基金	5,099,725	人民币普通股	5,099,725					
中央汇金资产管理有限责任公司	3,728,700	人民币普通股	3,728,700					
蔡志兴	2,861,099	人民币普通股	2,861,099					
中国银行股份有限公司-南方产业活力股票型证券投资基金	2,000,060	人民币普通股	2,000,060					

交通银行股份有限公司-浦银安盛战略新兴产业混合型证券投资基金	1,904,232	人民币普通股	1,904,232
齐登堂	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
中国建设银行-南方盛元红利股票型证券投资基金	1,200,006	人民币普通股	1,200,006
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	2016 年 4 月 28 日,周仕斌、张琳、王功军解除了《一致行动协议》。截至 2016 年 6 月 30 日,公司股东周仕斌、王功军与其他前十名无限售流通股股东以及前十名股东无任何关联关系或一致行动关系。未知其他前十名无限售流通股股东之间以及其他前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	周仕斌
新控股股东性质	自然人
变更日期	2016 年 04 月 28 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网《股东解除一致行动关系的协议》
指定网站披露日期	2016 年 04 月 28 日

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	周仕斌
新实际控制人性质	自然人
变更日期	2016 年 04 月 28 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网《股东解除一致行动关系的协议》
指定网站披露日期	2016 年 04 月 28 日

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
周仕斌	董事长、总经理	现任	47,047,452	0	0	47,047,452	0	0	0	0
刘春信	董事、副总经理	现任	2,054,400	0	650,000	1,404,400	288,000	0	0	288,000
宋志刚	董事、副总经理	现任	2,194,080	0	200,000	1,994,080	36,000	0	0	36,000
周海	董事、副总经理	现任	10,728	0	0	10,728	10,728	0	0	10,728
唐传训	董事	现任	246,024	0	30,000	216,024	15,624	0	0	15,624
邵泽恒	董事	现任	2,664	0	0	2,664	2,664	0	0	2,664
梁仕念	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
缪恒生	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王晓川	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
齐元玉	监事会主席	现任	150,496	0	0	150,496	0	0	0	0
徐勤国	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
丁锋	监事	现任	380,968	0	0	380,968	0	0	0	0
赵子阳	董事会秘书	现任	3,600	0	0	3,600	3,600	0	0	3,600
许曰玲	财务总监	现任	10,800	0	0	10,800	10,800	0	0	10,800
桑培洲	原董事、总经理	离任	23,245,600	0	0	23,245,600	0	0	0	0
张琳	原董事、副总经理、董	离任	6,886,800	0	0	6,886,800	0	0	0	0

	事会秘书									
蔡成玉	原董事、副总经理	离任	8,668,660	0	0	8,668,660	0	0	0	0
张荣兴	原财务总监	离任	5,712,300	0	500,000	5,212,300	0	0	0	0
合计	--	--	96,614,572	0	1,380,000	95,234,572	367,416	0	0	367,416

2、持有股票期权情况

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期权数量(份)	本期获授予股票期权数量(份)	本期已行权股票期权数量(份)	本期注销的股票期权数量(份)	期末持有股票期权数量(份)
刘春信	董事、副总经理	现任	288,000	0	0	0	288,000
宋志刚	董事、副总经理	现任	36,000	0	0	0	36,000
唐传训	董事	现任	15,624	0	0	0	15,624
周海	董事、副总经理	现任	10,728	0	0	0	10,728
邵泽恒	董事	现任	2,664	0	0	0	2,664
赵子阳	董事会秘书	现任	3,600	0	0	0	3,600
许曰玲	财务总监	现任	10,800	0	0	0	10,800
合计	--	--	367,416	0	0	0	367,416

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周仕斌	董事长、总经理	聘任	2016年06月06日	原总经理辞职
刘春信	董事、副总经理	被选举	2016年06月22日	补选
宋志刚	董事、副总经理	被选举	2016年06月22日	补选
周海	董事、副总经理	聘任	2016年06月06日	原副总经理辞职
邵泽恒	董事	被选举	2016年06月22日	补选
赵子阳	董事会秘书	聘任	2016年06月22日	原董事会秘书辞职
许曰玲	财务总监	聘任	2016年06月06日	原财务总监辞职
桑培洲	原董事、总经理	离任	2016年05月23日	年龄原因
蔡成玉	原董事、副总经理	离任	2016年05月23日	年龄原因
张琳	原董事、副总经理、董事会秘书	离任	2016年05月23日	个人原因
张荣兴	原财务总监	离任	2016年05月23日	年龄原因

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山东瑞丰高分子材料股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	84,829,538.56	116,182,649.63
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	85,485,225.02	94,349,318.43
应收账款	224,341,966.02	192,943,749.94
预付款项	29,349,579.91	14,749,252.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	750,000.00	172,777.78
应收股利		
其他应收款	3,576,390.92	4,071,100.04
买入返售金融资产		
存货	85,802,848.38	74,304,513.33
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	150,000,000.00	230,628,806.89
流动资产合计	664,135,548.81	727,402,168.28
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	150,000,000.00	150,000,000.00
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	252,525,638.03	265,450,272.74
在建工程	7,156,618.63	4,355,215.05
工程物资	5,609,754.98	4,321,230.87
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	70,711,530.51	70,936,017.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,426,786.80	14,837,131.31
其他非流动资产	10,099,917.34	7,932,871.07
非流动资产合计	510,530,246.29	517,832,738.10
资产总计	1,174,665,795.10	1,245,234,906.38
流动负债：		
短期借款	270,003,267.00	288,450,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	49,423,990.40	50,024,596.99

预收款项	22,694,786.15	12,743,660.83
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	291,139.42	1,254,802.13
应交税费	7,871,549.19	6,402,100.64
应付利息	14,820,821.92	274,429.22
应付股利		
其他应付款	17,783,040.83	23,948,613.66
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	2,400,000.00	3,900,000.00
其他流动负债	300,000,000.00	380,000,000.00
流动负债合计	685,288,594.91	766,998,203.47
非流动负债：		
长期借款	1,600,000.00	1,600,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	9,601,533.94	9,878,160.16
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,201,533.94	11,478,160.16
负债合计	696,490,128.85	778,476,363.63
所有者权益：		
股本	206,152,296.00	206,156,040.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	41,688,108.68	41,692,358.12
减：库存股	1,520,751.96	1,528,745.40
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	20,441,067.35	20,441,067.35
一般风险准备		
未分配利润	211,414,946.18	199,997,822.68
归属于母公司所有者权益合计	478,175,666.25	466,758,542.75
少数股东权益		
所有者权益合计	478,175,666.25	466,758,542.75
负债和所有者权益总计	1,174,665,795.10	1,245,234,906.38

法定代表人：周仕斌

主管会计工作负责人：许曰玲

会计机构负责人：许曰玲

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	68,467,436.63	75,350,883.04
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	85,485,225.02	94,349,318.43
应收账款	224,341,966.02	192,633,593.94
预付款项	24,462,632.43	13,417,653.03
应收利息		
应收股利		
其他应收款	79,600,659.65	84,821,041.75
存货	62,189,857.63	50,767,327.56
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		628,806.89
流动资产合计	544,547,777.38	511,968,624.64
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	95,004,623.04	95,004,623.04
投资性房地产		
固定资产	108,587,769.89	114,499,100.91
在建工程	7,156,618.63	4,355,215.05
工程物资	4,495,049.03	3,070,494.39
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	54,232,126.18	54,275,486.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,275,731.61	14,091,434.91
其他非流动资产	4,519,670.16	4,377,009.12
非流动资产合计	288,271,588.54	289,673,363.47
资产总计	832,819,365.92	801,641,988.11
流动负债：		
短期借款	270,003,267.00	288,450,000.00
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	34,003,864.09	37,832,405.37
预收款项	22,694,786.15	12,743,660.83
应付职工薪酬		726,052.70
应交税费	7,347,655.25	2,181,387.72
应付利息		
应付股利		
其他应付款	41,574,545.89	16,426,721.54
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	2,400,000.00	3,900,000.00

其他流动负债		
流动负债合计	378,024,118.38	362,260,228.16
非流动负债：		
长期借款	1,600,000.00	1,600,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,366,666.63	3,466,666.65
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,966,666.63	5,066,666.65
负债合计	382,990,785.01	367,326,894.81
所有者权益：		
股本	206,152,296.00	206,156,040.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	41,688,108.68	41,692,358.12
减：库存股	1,520,751.96	1,528,745.40
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	20,441,067.35	20,441,067.35
未分配利润	183,067,860.84	167,554,373.23
所有者权益合计	449,828,580.91	434,315,093.30
负债和所有者权益总计	832,819,365.92	801,641,988.11

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	412,340,411.31	402,428,688.76

其中：营业收入	412,340,411.31	402,428,688.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	387,474,574.45	371,603,883.85
其中：营业成本	289,387,719.70	300,752,065.09
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	1,791,101.57	1,464,141.81
销售费用	41,513,159.92	41,248,208.00
管理费用	25,507,070.98	17,328,463.29
财务费用	28,259,116.22	8,506,326.76
资产减值损失	1,016,406.06	2,304,678.90
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）	39,611.84	
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）	24,905,448.70	30,824,804.91
加：营业外收入	821,463.11	2,604,911.50
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,044,121.19	160,860.71
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	24,682,790.62	33,268,855.70
减：所得税费用	9,142,648.84	9,547,824.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,540,141.78	23,721,031.65

归属于母公司所有者的净利润	15,540,141.78	23,721,031.65
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	15,540,141.78	23,721,031.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,540,141.78	23,721,031.65
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	0.11
（二）稀释每股收益	0.08	0.11

法定代表人：周仕斌

主管会计工作负责人：许日玲

会计机构负责人：许日玲

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	470,784,777.37	474,298,754.44
减：营业成本	386,509,780.32	392,203,726.64
营业税金及附加	1,430,298.97	1,464,141.81
销售费用	32,718,275.70	36,690,376.43
管理费用	14,792,825.88	13,053,444.90
财务费用	6,549,603.55	6,085,061.96
资产减值损失	1,493,538.94	3,257,172.75
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）	27,290,454.01	21,544,829.95
加：营业外收入	585,311.15	2,309,909.53
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,041,121.19	123,543.77
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“ - ”号填列）	26,834,643.97	23,731,195.71
减：所得税费用	7,198,138.08	6,195,627.87
四、净利润（净亏损以“ - ”号填列）	19,636,505.89	17,535,567.84
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	19,636,505.89	17,535,567.84
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	413,534,522.94	384,090,781.54
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	648,795.14	712,423.69
收到其他与经营活动有关的现金	3,021,741.37	3,388,415.45
经营活动现金流入小计	417,205,059.45	388,191,620.68

购买商品、接受劳务支付的现金	321,700,413.04	286,053,304.19
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	20,179,143.20	17,608,764.85
支付的各项税费	25,368,720.74	25,095,378.22
支付其他与经营活动有关的现金	38,400,500.48	29,565,728.36
经营活动现金流出小计	405,648,777.46	358,323,175.62
经营活动产生的现金流量净额	11,556,281.99	29,868,445.06
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	39,611.84	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	39,611.84	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,121,942.82	40,963,375.23
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	8,121,942.82	40,963,375.23
投资活动产生的现金流量净额	-8,082,330.98	-40,963,375.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	83,553,267.00	125,766,077.89

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	80,000,000.00	5,723,470.19
筹资活动现金流入小计	163,553,267.00	131,489,548.08
偿还债务支付的现金	103,500,000.00	132,121,535.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,456,389.79	12,562,844.53
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	84,434,313.07	1,540,828.12
筹资活动现金流出小计	198,390,702.86	146,225,207.65
筹资活动产生的现金流量净额	-34,837,435.86	-14,735,659.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,373.78	228,971.55
五、现金及现金等价物净增加额	-31,353,111.07	-25,601,618.19
加：期初现金及现金等价物余额	116,182,649.63	100,260,751.81
六、期末现金及现金等价物余额	84,829,538.56	74,659,133.62

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	378,378,614.60	374,408,781.25
收到的税费返还	648,795.14	712,423.69
收到其他与经营活动有关的现金	2,732,617.64	5,164,327.54
经营活动现金流入小计	381,760,027.38	380,285,532.48
购买商品、接受劳务支付的现金	315,821,996.30	279,936,162.75
支付给职工以及为职工支付的现金	14,150,190.37	13,745,087.29
支付的各项税费	16,285,185.67	20,953,203.05
支付其他与经营活动有关的现金	31,471,447.35	29,241,811.36
经营活动现金流出小计	377,728,819.69	343,876,264.45
经营活动产生的现金流量净额	4,031,207.69	36,409,268.03
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		
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	57,079,826.28	35,475,892.97
投资活动现金流入小计	57,079,826.28	35,475,892.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,334,442.82	35,873,026.80
投资支付的现金		
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	32,259,295.11	47,214,666.54
投资活动现金流出小计	37,593,737.93	83,087,693.34
投资活动产生的现金流量净额	19,486,088.35	-47,611,800.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	83,553,267.00	125,766,077.89
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		5,723,470.19
筹资活动现金流入小计	83,553,267.00	131,489,548.08
偿还债务支付的现金	103,500,000.00	132,121,535.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,456,389.79	12,562,844.53
支付其他与筹资活动有关的现金	7,993.44	1,540,828.12
筹资活动现金流出小计	113,964,383.23	146,225,207.65
筹资活动产生的现金流量净额	-30,411,116.23	-14,735,659.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,373.78	260,543.86
五、现金及现金等价物净增加额	-6,883,446.41	-25,677,648.05
加：期初现金及现金等价物余额	75,350,883.04	100,143,303.42
六、期末现金及现金等价物余额	68,467,436.63	74,465,655.37

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	206,156,040.00				41,692,358.12	1,528,745.40			20,441,067.35		199,997,822.68		466,758,542.75
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	206,156,040.00				41,692,358.12	1,528,745.40			20,441,067.35		199,997,822.68		466,758,542.75
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-3,744.00				-4,249.44	-7,993.44					11,417,123.50		11,417,123.50
(一) 综合收益总额											15,540,141.78		15,540,141.78
(二) 所有者投入和减少资本	-3,744.00				-4,249.44	-7,993.44							
1. 股东投入的普通股	-3,744.00				-4,249.44	-7,993.44							
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											-4,123,018.28		-4,123,018.28
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											-4,123,018.28		-4,123,018.28
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												
四、本期期末余额	206,152,296.00			41,688,108.68	1,520,751.96			20,441,067.35		211,414,946.18		478,175,666.25

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	206,877,552.00				42,249,174.16	3,069,173.52			17,501,307.14		159,738,269.25		423,297,129.03
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	206,877,552.00				42,249,174.16	3,069,173.52			17,501,307.14		159,738,269.25		423,297,129.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-721,512.00				-818,916.12	-1,540,428.12					19,610,798.72		19,610,798.72
（一）综合收益总额											23,721,031.65		23,721,031.65
（二）所有者投入和减少资本	-721,512.00				-818,916.12	-1,540,428.12							
1．股东投入的普通股	-721,512.00				-818,916.12	-1,540,428.12							
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											-4,110,232.93		-4,110,232.93
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											-4,110,232.93		-4,110,232.93
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												
四、本期期末余额	206,156,040.00			41,430,258.04	1,528,745.40			17,501,307.14		179,349,067.97		442,907,927.75

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	206,156,040.00				41,692,358.12	1,528,745.40			20,441,067.35	167,554,373.23	434,315,093.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	206,156,040.00				41,692,358.12	1,528,745.40			20,441,067.35	167,554,373.23	434,315,093.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-3,744.00				-4,249.44	-7,993.44				15,513,487.61	15,513,487.61
（一）综合收益总额										19,636,505.89	19,636,505.89
（二）所有者投入和减少资本	-3,744.00				-4,249.44	-7,993.44					
1. 股东投入的普通股	-3,744.00				-4,249.44	-7,993.44					
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										-4,123,018.28	-4,123,018.28
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										-4,123,018.28	-4,123,018.28
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、本期期末余额	206,152,296.00				41,688,108.68	1,520,751.96			20,441,067.35	183,067,860.84	449,828,580.91

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	206,877,552.00				42,249,174.16	3,069,173.52			17,501,307.14	145,206,764.27	408,765,624.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	206,877,552.00				42,249,174.16	3,069,173.52			17,501,307.14	145,206,764.27	408,765,624.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-721,512.00				-818,916.12	-1,540,428.12				13,425,334.91	13,425,334.91
（一）综合收益总额										17,535,567.84	17,535,567.84
（二）所有者投入和减少资本	-721,512.00				-818,916.12	-1,540,428.12					
1. 股东投入的普通股	-721,512.00				-818,916.12	-1,540,428.12					
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										-4,110,232.93	-4,110,232.93	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-4,110,232.93	-4,110,232.93	
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、本期期末余额	206,156,040.00				41,430,258.04	1,528,745.40				17,501,307.14	158,632,099.18	422,190,958.96

三、公司基本情况

1、公司概况

- (1) 公司名称：山东瑞丰高分子材料股份有限公司(以下简称“公司”)
- (2) 注册资本：人民币贰亿零陆佰壹拾伍万贰仟贰佰玖拾陆元(人民币206,152,296.00元)
- (3) 公司住所：山东省沂源县经济开发区
- (4) 法定代表人：周仕斌
- (5) 经营范围：制造销售塑料助剂

2、历史沿革

公司的前身是沂源瑞丰高分子材料有限公司，沂源瑞丰高分子材料有限公司是由原山东沂源高分子材料厂整体改制成立的有限责任公司。2001年9月，山东省沂源县经济体制改革办公室出具源体改字[2001]17号文《关于组建沂源瑞丰高分子材料有限公司有关问题的批复》，同意对山东沂源高分子材料厂进行改制，成立沂源瑞丰高分子材料有限公司，改制后的注册资本为5,000,000元。2001年10月26日沂源瑞丰高分子材料有限公司在沂源县工商行政管理局办理了工商登记手续。

2009年8月，沂源瑞丰高分子材料有限公司以2009年6月30日经审计的净资产为基础进行整体变更设立股份有限公司，2009年6月30日经审计的净资产为61,894,920.16元，折为股份有限公司的股本计40,000,000股，每股面值1元，未折股部分计入了股份有限公司的资本公积。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1002号文核准，公司于2011年7月以向询价对象网下配售与向社会公众投资者网上公开发行的方式发行了13,500,000股人民币普通股(A股)，每股面值为人民币1.00元，变更后的注册资本为人民币53,500,000元。

根据公司2011年度股东大会决议、修改后的章程规定，2012年7月公司实施2011年度每10股转增6股的资本公积转增股本方案，以资本公积转增注册资本32,100,000元，变更后的注册资本为人民币85,600,000元。

根据公司2012年度股东大会决议、修改后的章程规定，2013年7月公司实施2012年度每10股转增2股的资本公积转增股本方案，以资本公积转增注册资本17,120,000元，变更后的注册资本为人民币102,720,000元。

根据公司2013年第三次临时股东大会审议通过的《山东瑞丰高分子材料股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划(草案修订稿)》，由98名限制性股票激励对象认购限制性股票1,197,960股，公司增加注册资本1,197,960元，变更后的注册资本为103,917,960元。

根据公司2013年度股东大会决议、修改后章程的规定，2014年7月公司实施2013年度10股转增10股的资本公积转增股本方案，以资本公积增加注册资本103,917,960.00元，变更后的注册资本为人民币207,835,920.00元。

2014年9月，根据公司第二届董事会第十六次会议决议和修改后的章程规定，公司回购注销刘春信、宋志刚等98名限制性股票激励对象持有的限制性股票958,368股，申请减少注册资本人民币958,368.00元，变更后的注册资本为人民币206,877,552.00元。

2015年5月，根据公司第二届董事会第二十三次会议决议和修改后的章程规定，公司回购注销刘春信、宋志刚等98名限制性股票激励对象持有的限制性股票721,512股，申请减少注册资本人民币721,512.00元，变更后的注册资本为人民币206,156,040.00元。

2016年6月，根据公司第三届董事会第六次会议决议和修改后的章程规定，公司回购注销朱西堂持有的限制性股票3,744股，申请减少注册资本人民币3,744.00元，变更后的注册资本为人民币206,152,296.00元。

3、行业性质及主要产品

公司属化工行业，主要产品有加工助剂、ACR抗冲改性剂、MBS抗冲改性剂以及商业保理业务。

4、本财务报告由公司董事会于2016年8月18日批准报出。

5、报告期公司合并范围包括母公司及3家子公司、1家孙公司。详见附注九、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要

素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定[2014年修订]》以及相关补充规定的要求编制，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。

1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定[2014年修订]》以及相关补充规定的要求编制，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。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

编制合并报表时，公司与被合并子公司采用统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，在抵销公司与子公司之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由公司合并编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的银行存款；现金等价物是指公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

（2）于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理： 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。 货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

10、金融工具

（1）金融工具的分类、确认依据和计量方法

金融资产在初始确认时划分为下列四类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

2) 持有至到期投资；

3) 应收款项；

4) 可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为下列两类：

1) 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；

2) 其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益。

处置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时，其公允价值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损益。

持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍

生金融资产。持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。（实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。）

处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，应将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置可供出售金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

（2）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转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

转移金融资产的账面价值；

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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（在这种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

（3）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

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。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

（5）金融资产（此处不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- 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做出让步；
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- 5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- 6) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- 7) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独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	指期末单笔余额在 100 万元以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1 - 2 年	10.00%	10.00%
2 - 3 年	15.00%	15.00%
3 - 4 年	30.00%	30.00%
4 - 5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货**存货的分类**

存货包括原材料、库存商品、发出商品等。

发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

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，应当分别确定其可变现净值，并与其相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。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产**14、长期股权投资**

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定；

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

后续计量及损益确认方法

下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成

本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认： 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10年-20年	5.00%	9.50%-4.75%
机器设备	年限平均法	5年-10年	5.00%	19.00%-9.50%
运输工具	年限平均法	5年-10年	5.00%	19.00%-9.50%
其他	年限平均法	5年-10年	5.00%	19.00%-9.50%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

- 1、包括公司基建、更新改造等发生的支出；
- 2、在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

18、借款费用

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停

借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产，是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；

现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；

对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；

与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	使用年限	预计净残值率
土地使用权	17-50年	0
计算机软件	5年	0

使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，于每年末进行减值测试

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

2) 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备，可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定，资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第 项和第 项应计入当期损益；第 项应计入其他综合收益，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中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 公司确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，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。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；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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

服务成本。

其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- 1、该义务是公司承担的现时义务；
- 2、履行该义务很可能导致经济利益流出公司；
- 3、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易，这里所指的权益工具是企业自身权益工具。

以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

(2) 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，相应增加资本公积。

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，按照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和资本公积。

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。在

行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，应当按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，应当采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：

- 期权的行权价格；
- 期权的有效期；
- 标的股份的现行价格；
- 股价预计波动率；
- 股份的预计股利；
- 期权有效期内的无风险利率。

(3) 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业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以后才可行权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，对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入、保理业务收入、顾问及咨询费收入。

2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

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

确认销售商品收入的具体标准：

公司国内销售在客户收货并经客户验收合格后确认收入。

公司出口销售采用离岸价确认销售收入，出口销售的主要价格条款为FOB、CIF、CFR等。在FOB、CIF、CFR价格条款下，公司在国内港口装船后或边境指定地点交货后，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，同时公司不再实施和保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，因此，在FOB、CIF、CFR价格条款下，公司以报关装船或边境交货作为确认收入的时点。

3) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 相关的经济利益很可能流入公司；
- 收入的金额能够可靠地计量。

4) 保理业务收入

在相关的保理利息收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益可以收到时，按保理合同约定的利率及投放的保理本金计算当期应确认的保理利息收入。

5) 顾问及咨询费收入

按照有关合同或协议约定，在向客户提供相关服务并收到款项时确认收入。

29、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

收到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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

收到与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 公司作为承租人对经营租赁的处理

租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

2) 公司作为出租人对经营租赁的处理

租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方

法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

重要会计政策和会计估计的变更

(2) 融资租赁的会计处理方法

32、其他重要的会计政策和会计估计

2015年6月，公司在中国（上海）自由贸易试验区设立了瑞丰高财（上海）商业保理有限公司（以下简称“瑞丰保理”），其主营业务为商业保理及与商业保理相关的咨询服务。2015年12月，瑞丰保理开始发生商业保理业务。上述新增的商业保理业务与公司的既有业务不同，为了更加客观公正的反映公司的财务状况和经营成果，公司拟按照《企业会计准则》的规定，确定上述新增商业保理业务的应收保理款坏账准备计提的会计估计。

新增会计估计的执行时间：自2015年10月1日起。

公司新增的应收保理款包括短期应收保理款和长期应收保理款两部分。对应收保理款采取单项计提和按信用风险特征组合计提坏账准备。

1、单项计提坏账准备的应收保理款应收保理款于初始确认入账后，当有客观证据显示已出现减值时对该应收保理款单项计提减值损失。客观证据是指能可靠地预测一项或多项事件对应收保理款的预计未来现金流量将造成影响。公司持有的应收保理款均有追索权，有追索权项下应收保理款发生减值的客观证据包括但不限于：

- (1) 卖方发生严重财务困难；
- (2) 卖方违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 卖方很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (4) 卖方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化；本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。
- (5) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收保理款对无需单项计提坏账准备的应收保理款，按信用风险特征组合计提应收保理款坏账准备。计提方法为采用分类标准计提坏账准备。期末对应收保理款按照逾期天数分为正常、关注、次级、可疑和损失五类，其分类的依据和每类计提坏账准备的比例为：

类别	分类依据	坏账准备计提比例（%）
正常	未逾期	0
关注	逾期 1-90 天	3
次级	逾期 91-180 天	25
可疑	逾期 181-360 天	50
损失	逾期 360 天以上	100

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、6%、11%、17%
城市维护建设税	应交流转税	注册地在上海子公司 1%、其他公司 5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%

2、税收优惠

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	18,324.45	8,307.67
银行存款	71,307,117.94	116,174,341.96
其他货币资金	13,504,096.17	
合计	84,829,538.56	116,182,649.63

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	85,485,225.02	94,349,318.43
合计	85,485,225.02	94,349,318.43

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	95,171,007.80	
合计	95,171,007.80	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		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应收账款	252,079,967.29	99.46%	27,738,001.27	11.00%	224,341,966.02	219,983,210.40	99.38%	27,039,460.46	12.29%	192,943,749.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,372,700.32	0.54%	1,372,700.32	100.00%	0.00	1,372,700.32	0.62%	1,372,700.32	100.00%	0.00
合计	253,452,667.61	100.00%	29,110,701.59	11.49%	224,341,966.02	221,355,910.72	100.00%	28,412,160.78	12.84%	192,943,749.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	203,938,424.21	10,196,921.21	5.00%
1 至 2 年	21,441,273.60	2,144,127.36	10.00%
2 至 3 年	6,655,900.79	998,385.12	15.00%
3 至 4 年	6,555,448.62	1,966,634.59	30.00%
4 至 5 年	5,284,935.39	4,227,948.31	80.00%
5 年以上	9,576,685.00	9,576,685.00	100.00%

合计	253,452,667.61	29,110,701.59	11.49%
----	----------------	---------------	--------

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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 698,540.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 28,152,043.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 11.11%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,891,061.53 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	24,614,539.39	83.00%	12,442,890.48	84.36%
1 至 2 年	2,578,173.32	10.00%	986,898.73	6.69%
2 至 3 年	905,614.71	3.00%	225,876.05	1.53%
3 年以上	1,251,252.49	4.00%	1,093,586.98	7.41%
合计	29,349,579.91	--	14,749,252.24	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

2016 年 6 月 30 日无账龄超过 1 年且金额重大的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 13,282,662.96 元，占预付款项期末余额合计数的比例 45.26%。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收保理款利息	750,000.00	172,777.78
合计	750,000.00	172,777.78

(2) 重要逾期利息

8、应收股利

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		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	4,623,704.01	100.00%	1,047,313.09	22.65%	3,576,390.92	4,805,547.88	100.00%	734,447.84	15.28%	4,071,100.04
合计	4,623,704.01	100.00%	1,047,313.09	22.65%	3,576,390.92	4,805,547.88	100.00%	734,447.84	15.28%	4,071,100.04

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,547,503.45	127,375.17	5.00%
1 至 2 年	376,991.68	37,699.17	10.00%
2 至 3 年	552,674.50	82,901.18	15.00%
3 至 4 年	427,119.06	128,135.72	30.00%
4 至 5 年	241,067.34	192,853.87	80.00%
5 年以上	478,347.98	478,347.98	100.00%
合计	4,623,704.01	1,047,313.09	22.65%

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(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 312,865.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,526,951.31	2,865,496.52
保证金	615,768.00	620,689.20
其他	1,480,984.70	1,319,362.16
合计	4,623,704.01	4,805,547.88

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	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
县法院	诉讼押金	361,398.00	1 年以内：89,721.20 元； 1-2 年：53,259.30 元； 2-3 年：123,977.00 元； 3-4 年：94,440.50 元	7.82%	18,069.90
任明亮	员工备用金	356,220.56	1 年以内：15,732.84 元； 1-2 年：14,940.47 元； 2-3 年：5,687.82 元； 3-4 年：4,425.00 元； 4-5 年：4,529.43 元； 5 年以上 310,905.00 元	7.70%	17,811.03
王勇	个人借款	342,877.56	1 年以内	7.42%	17,143.88
郭文福	员工备用金	200,000.00	3-4 年	4.33%	10,000.00
待摊销交行利息	待摊销利息	185,968.56	1 年以内	4.02%	9,298.43
合计	--	1,446,464.68	--	31.28%	72,323.24

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	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	22,556,263.08		22,556,263.08	19,683,096.46		19,683,096.46
库存商品	45,549,784.35		45,549,784.35	49,044,705.87		49,044,705.87
发出商品	17,696,800.95		17,696,800.95	5,576,711.00		5,576,711.00
合计	85,802,848.38		85,802,848.38	74,304,513.33		74,304,513.33

(2) 存货跌价准备

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

11、划分为持有待售的资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交增值税及待抵扣进项税		628,806.89
一年内到期的应收保理款	150,000,000.00	230,000,000.00
合计	150,000,000.00	230,628,806.89

其他说明：

瑞丰高财（上海）商业保理有限公司与邯鄯发兴于2015年12月15日签署了《有追索权保理合同》，邯鄯发兴将符合条件的应收账款458,610,431.00元转让给瑞丰保理，瑞丰保理向邯鄯发兴提供300,000,000.00元的融资款，邯鄯发兴承诺于2016年12月26日前向瑞丰保理回购应收账款150,000,000.00元，自融资款发放之日起满两年的前五个工作日即2017年12月26日向瑞丰保理回购应收账款150,000,000.00元。自融资款发放之日起满一年的前30个工作日即2016年11月28日，邯鄯发兴可向瑞丰保理书面申请提前回购全部应收账款。其中：2016年12月26日前回购的150,000,000.00元保理借款计入本科目。

14、可供出售金融资产

15、持有至到期投资

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
应收保理款	150,000,000.00		150,000,000.00	150,000,000.00		150,000,000.00	
合计	150,000,000.00		150,000,000.00	150,000,000.00		150,000,000.00	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

18、投资性房地产

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其它	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	169,997,335.18	190,711,801.70	4,292,432.93	2,305,233.16	367,306,802.97
2. 本期增加金额		2,815,888.90		5,930.00	2,821,818.90
(1) 购置		2,815,888.90		5,930.00	2,821,818.90
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				351,552.64	351,552.64
(1) 处置或报废				351,552.64	351,552.64
4. 期末余额	169,997,335.18	193,527,690.60	4,292,432.93	1,959,610.52	369,777,069.23
二、累计折旧					
1. 期初余额	25,180,629.11	72,511,774.88	2,328,417.07	1,835,709.17	101,856,530.23
2. 本期增加金额	5,295,173.56	9,712,600.49	267,371.74	119,755.19	15,394,900.98
(1) 计提	5,295,173.56	9,712,600.49	267,371.74	119,755.19	15,394,900.98
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	30,475,802.67	82,224,375.37	2,595,788.81	1,955,464.36	117,251,431.21
三、减值准备					
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	139,521,532.51	111,303,315.23	1,696,644.12	4,146.16	252,525,638.02
2. 期初账面价值	144,816,706.07	118,200,026.82	1,964,015.86	469,523.99	265,450,272.74

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
生产研发控制中心	22,350,333.78	正在办理中
1 万吨 MBS 厂房	11,090,412.32	正在办理中
15 千吨/年 ACR 厂房	26,427,581.60	正在办理中
PVC (MC) 抗冲改性剂厂房	28,431,300.49	正在办理中

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
MBS 扩产改造工程	2,581,188.27		2,581,188.27	1,069,664.34		1,069,664.34
MBS 仓库	2,762,415.06		2,762,415.06			
零星工程	1,813,015.30		1,813,015.30	3,285,550.71		3,285,550.71
合计	7,156,618.63		7,156,618.63	4,355,215.05		4,355,215.05

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备	4,117,320.74	2,187,695.97
专用材料	1,492,434.24	2,133,534.90
合计	5,609,754.98	4,321,230.87

22、固定资产清理

23、生产性生物资产

24、油气资产

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	财务软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	77,089,835.97		500,000.00	119,381.19	77,709,217.16
2. 本期增加金额	626,000.00				
(1) 购置	626,000.00				
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	77,715,835.97		500,000.00	119,381.19	78,335,217.16
二、累计摊销					
1. 期初余额	6,237,891.16		500,000.00	35,308.94	6,773,200.10
2. 本期增加金额	841,090.25			9,396.30	
(1) 计提	841,090.25			9,396.30	
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	7,078,981.41		500,000.00	44,705.24	7,623,686.65
三、减值准备					
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					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	70,636,854.56			74,675.95	70,711,530.51
2. 期初账面价值	70,851,944.81			84,072.25	70,936,017.06

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

26、开发支出

27、商誉

28、长期待摊费用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	30,756,833.24	7,689,208.31	29,146,608.62	7,286,652.16
固定资产折旧	20,082,721.34	5,020,680.34	20,082,721.34	5,020,680.34
股权激励费用	565,093.21	141,273.30	565,093.21	141,273.30
工会经费	13,900.73	3,475.18	13,900.73	3,475.18
预提业务经费	6,288,598.68	1,572,149.67	8,941,382.81	2,235,345.70
合并抵消内部交易利润	0.00	0.00	598,818.53	149,704.63
合计	57,707,147.20	14,426,786.80	59,348,525.24	14,837,131.31

(2) 未经抵销的递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		14,426,786.80		14,837,131.31

(4) 未确认递延所得税资产明细

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	2,109,800.00	2,109,800.00
预付设备款	7,990,117.34	5,823,071.07
合计	10,099,917.34	7,932,871.07

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	26,553,267.00	
信用借款	243,450,000.00	288,450,000.00
合计	270,003,267.00	288,450,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

33、衍生金融负债

34、应付票据

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
余额	49,423,990.40	50,024,596.99
合计	49,423,990.40	50,024,596.99

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

2015年6月30日无账龄超过1年且金额重大的应付账款。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
余额	22,694,786.15	12,743,660.83
合计	22,694,786.15	12,743,660.83

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

2016年6月30日无账龄超过1年且金额重大的预收款项。

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,254,802.13	16,732,525.31	15,768,862.60	291,139.42
二、离职后福利-设定提存计划		2,882,586.19	2,882,586.19	
合计	1,254,802.13	19,615,111.50	18,651,448.79	291,139.42

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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	287,986.97	13,606,165.40	13,318,178.43	
2、职工福利费		24,466.60	24,466.60	
3、社会保险费		1,213,506.42	1,213,506.42	
其中：医疗保险费		962,000.72	962,000.72	
工伤保险费		180,792.23	180,792.23	
生育保险费		70,713.47	70,713.47	
4、住房公积金		746,024.30	746,024.30	
5、工会经费和职工教育经费	966,815.16	921,862.59	246,186.85	291,139.42
8、解除职工劳动关系补偿		220,500.00	220,500.00	
合计	1,254,802.13	16,732,525.31	15,768,862.60	291,139.42

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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		2,733,172.39	2,733,172.39	
2、失业保险费		149,413.80	149,413.80	
合计		2,882,586.19	2,882,586.19	

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,849,672.07	755,445.00
营业税		14,899.31
企业所得税	1,935,696.45	3,713,507.98
个人所得税	842,930.13	724,429.60
城市维护建设税	129,816.69	68,446.45

教育费附加	84,848.09	50,085.35
地方教育费附加	56,565.36	33,390.21
地方水利建设基金	28,282.71	16,695.12
房产税	257,532.58	173,618.31
土地使用税	647,489.00	792,589.00
印花税	38,716.11	58,994.31
合计	7,871,549.19	6,402,100.64

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保理项目借入款项应付利息	14,820,821.92	274,429.22
合计	14,820,821.92	274,429.22

重要的已逾期未支付的利息情况：无。

40、应付股利

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款	2,171,222.00	2,171,222.00
业务经费	11,288,584.70	17,588,174.32
物流公司押金	1,136,316.67	1,136,316.67
限制性股票激励对象认购股票款	1,520,751.96	1,528,745.40
其他	1,666,165.50	1,524,155.27
合计	17,783,040.83	23,948,613.66

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
沂源县财政局资金结算中心	2,171,222.00	借款未到期
合计	2,171,222.00	--

42、划分为持有待售的负债

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,400,000.00	3,900,000.00

合计	2,400,000.00	3,900,000.00
----	--------------	--------------

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保理项目借入款项	300,000,000.00	380,000,000.00
合计	300,000,000.00	380,000,000.00

其他说明：

2015年12月，瑞丰高财（上海）商业保理有限公司与恒天财富签订应收账款收益权转让及回购合同，通过转让应收保理款收益权的方式向恒天财富融资300,000,000.00元，本次融资300,000,000.00元均用于支付邯郸发兴的应收保理款。

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,600,000.00	1,600,000.00
合计	1,600,000.00	1,600,000.00

46、应付债券

47、长期应付款

48、长期应付职工薪酬

49、专项应付款

50、预计负债

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,878,160.16		276,626.22	9,601,533.94	
合计	9,878,160.16		276,626.22	9,601,533.94	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
ACR 节能扩产改造项目补助	7,367,576.81		176,626.20		7,190,950.61	与资产相关
PVC(MC)抗冲改性剂项目补助	2,510,583.35		100,000.02		2,410,583.33	与资产相关
合计	9,878,160.16		276,626.22		9,601,533.94	--

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	206,156,040.00				-3,744.00	-3,744.00	206,152,296.00

其他说明：

根据公司第三届董事会第六次会议决议和修改后的章程规定，公司回购注销朱西堂持有的限制性股票3744股。该回购注销时间为报告期，但于三季度完成股权登记，故此处披露期末股本与第五节“股份变动与股东情况”不一致。

54、其他权益工具

55、资本公积

单位：元

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）	41,941,557.99		4,249.44	41,937,308.55
其他资本公积	307,616.17			307,616.17
合计	41,692,358.12		4,249.44	41,688,108.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：根据公司第三届董事会第六次会议决议和修改后的章程规定，公司回购注销朱西堂持有的限制性股票 3744 股。冲回股本溢价 4,249.44 元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性普通股	1,528,745.40		7,993.44	1,520,751.96
合计	1,528,745.40		7,993.44	1,520,751.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：根据公司第三届董事会第六次会议决议和修改后的章程规定，公司回购注销朱西堂持有的限制性股票增加库存库 7993.44。

57、其他综合收益

58、专项储备

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	20,441,067.35			20,441,067.35
合计	20,441,067.35			20,441,067.35

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	199,997,822.68	159,738,269.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,540,141.78	23,721,031.65
应付普通股股利	4,123,018.28	4,110,232.93
期末未分配利润	211,414,946.18	179,349,067.97

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	411,571,183.93	288,847,311.18	398,461,528.46	296,563,443.63
其他业务	769,227.38	540,408.52	3,967,160.30	4,188,621.46
合计	412,340,411.31	289,387,719.70	402,428,688.76	300,752,065.09

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	55,618.41	
城市维护建设税	782,530.46	665,519.02
教育费附加	476,476.34	399,311.39
地方教育费附加	317,650.90	266,207.61
地方水利建设基金	158,825.46	133,103.79
合计	1,791,101.57	1,464,141.81

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	15,913,068.94	19,325,526.82
业务经费	19,227,004.35	15,068,459.00
销售佣金	1,480,063.15	956,641.59
海外运杂费	2,650,950.44	3,502,478.12
其他	2,242,073.04	2,395,102.47
合计	41,513,159.92	41,248,208.00

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,535,178.43	6,945,152.42

差旅费	577,511.17	502,656.38
办公费	935,264.97	741,653.99
招待费	300,975.91	210,977.40
技术开发费	1,070,999.65	1,191,351.78
修理费	562,107.53	820,042.57
折旧	7,015,262.59	960,583.72
无形资产摊销	850,486.55	693,589.90
税金	2,048,709.58	1,692,061.29
其他	4,610,574.60	3,570,393.84
合计	25,507,070.98	17,328,463.29

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,704,743.89	8,977,289.92
利息收入	-159,978.32	-467,508.04
汇兑损益	-10,373.78	-228,971.55
咨询服务费	3,427,345.58	0.00
其他	297,378.85	225,516.43
合计	28,259,116.22	8,506,326.76

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,016,406.06	2,304,678.90
合计	1,016,406.06	2,304,678.90

67、公允价值变动收益

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	39,611.84	
合计	39,611.84	

69、营业外收入

单位：元

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
政府补助	603,628.46	2,307,879.99	

罚款收入	62,375.00	173,529.00	
其他	155,459.65	123,502.51	
合计	821,463.11	2,604,911.50	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
社保补助	沂源县财政局及失业保险处	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	28,121.67	25,353.75	与收益相关
新型 PVC 稳定剂产业化项目贷款贴息	淄博市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		1,800,000.00	与收益相关
递延收益摊销（MBS 塑料助剂技术改造项目补助）	淄博市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		270,000.00	与资产相关
递延收益摊销（ACR 节能扩产改造项目补助）	沂水县管委会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		100,000.02	与资产相关
递延收益摊销 PVC(MC)抗冲改性剂项目补助	沂水县财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	176,626.20	112,526.22	与资产相关
企业发展扶持资金	沂源县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是		368,100.00		与收益相关
科技奖励	淄博市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	20,000.00		与收益相关
企业专利补助	山东省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	4,000.00		与收益相关
其他	沂源县财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	3,972.00		与收益相关
个人所得税税费返还	上海市税务局	奖励		是	否	2,808.59		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	603,628.46	2,307,879.99	--

70、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	1,008,000.00	113,000.00	1,008,000.00
其他	34,920.00	47,860.71	34,920.00
滞纳金罚款	1,201.19		1,201.19
合计	1,044,121.19	160,860.71	1,044,121.19

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,732,304.33	10,354,334.50
递延所得税费用	410,344.51	-806,510.45
合计	9,142,648.84	9,547,824.05

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	24,682,790.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,170,697.66
调整以前期间所得税的影响	1,320,933.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,651,017.40
所得税费用	9,142,648.84

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	159,978.32	467,508.04
补贴收入	660,345.63	1,937,879.97
其他	2,201,417.42	983,027.44
合计	3,021,741.37	3,388,415.45

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	7,742,594.87	5,600,380.96
销售费用	26,744,678.52	22,167,966.47
手续费支出	297,343.85	225,481.43
其他营业外支出	1,008,000.00	160,860.71
其他	2,607,883.24	1,411,038.79
合计	38,400,500.48	29,565,728.36

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行借款保证金转回		5,723,470.19
保理项目借入款项	80,000,000.00	
合计	80,000,000.00	5,723,470.19

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励退款	7,993.44	1,540,828.12
归还保理项目融资款项	84,426,319.63	
合计	84,434,313.07	1,540,828.12

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	15,540,141.78	23,721,031.65
加：资产减值准备	1,016,406.06	2,304,678.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,394,900.97	9,146,181.23
无形资产摊销	850,486.55	693,589.90
财务费用（收益以“-”号填列）	28,259,116.22	8,506,326.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-39,611.84	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	410,344.51	-576,169.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,498,335.05	-6,022,241.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-43,956,545.43	-16,449,608.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,579,378.22	8,544,656.45
经营活动产生的现金流量净额	11,556,281.99	29,868,445.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	84,829,538.56	74,659,133.62

减：现金的期初余额	116,182,649.63	100,260,751.81
现金及现金等价物净增加额	-31,353,111.07	-25,601,618.19

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	84,829,538.56	116,182,649.63
其中：库存现金	18,324.45	8,307.67
可随时用于支付的银行存款	84,811,214.11	116,174,341.96
三、期末现金及现金等价物余额	84,829,538.56	116,182,649.63

75、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	11,852,183.84
其中：美元	1,562,385.30	6.5889	10,294,400.50
欧元	212,498.41	7.3308	1,557,783.34
应收账款	--	--	5,482,028.48
其中：美元	643,572.49	6.5889	4,240,434.78
欧元	169,366.74	7.3308	1,241,593.70

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

76、套期

77、其他

八、合并范围的变更

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
临沂瑞丰高分子材料有限公司	临沂市沂水经济开发区	临沂市沂水经济开发区	塑料助剂加工销售	100.00%		投资设立
瑞丰高财(上海)商业保理有限公司	上海自由贸易试验区	上海自由贸易试验区	商业保理及相关的咨询服务	100.00%		投资设立
深圳前海瑞丰联创创业投资有限公司	深圳市前海深港合作区	深圳市前海深港合作区	投资	100.00%		投资设立
西藏朴达投资基金管理有限公司	拉萨市达孜县工业园	拉萨市达孜县工业园	投资		100.00%	投资设立

(2) 重要的非全资子公司

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

3、在合营安排或联营企业中的权益

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

公司的金融工具主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、长期应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、其他流动负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降

低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，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之内。

公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。

1、信用风险

公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款和其他应收款、其他流动资产、长期应收款。公司持有的货币资金，主要存放于信用评级较高的银行，管理层认为这些银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。对于应收账款、其他应收款、应收票据、其他流动资产、长期应收款，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融工具的账面金额。公司没有对外提供可能令公司承受信用风险的担保。

2、流动性风险

流动性风险为公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

3、市场风险

(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，利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司密切关注利率变动所带来的利率风险，公司目前并未采取利率对冲政策，但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

(2) 汇率风险

公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。公司财务部负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

(3) 其他价格风险

公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产，这些金融资产受资本市场价格波动的影响，公司持有的上述金融资产占公司资产总额的比例并不重大，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

十一、公允价值的披露

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1。

3、本企业合营和联营企业情况

4、其他关联方情况

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,353,730.00	2,751,179.11

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	4.72 元、4 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

其他说明

根据公司2013年第三次临时股东大会审议通过的《股票期权与限制性股票激励计划(草案修订稿)》的规定,授予98位激励对象119.796万份股票期权,行权价格为9.44元/股,2014年7月公司实施2013年度10股转增10股的资本公积转增股本方案后,行权价格为4.72元/股。同时按照4.27元/股的价格授予98位激励对象119.796万股限制性股票,2014年7月公司实施2013年度10股转增10股的资本公积转增股本方案后,限制性股票价格为2.36元/股。每股面值1元,授予日均为2013年11月1日。授予

的股票期权自授予日起满12个月后，激励对象应在36个月内分三期行权，每期可行权数量占获授期权数量的比例分别为40%、30%、30%；限制性股票分三期解锁，锁定期分别为1年、2年、3年，均自授予之日起计算，每期可解锁数量占限制性股票数量的比例分别为40%、30%、30%。

由于公司股权激励计划第一个行权期行权和第一次解锁的业绩考核条件没有达到，2014年8月12日，公司第二届董事会第十六次会议决议，将958,368份股票期权注销，将 958,368股限制性股票进行回购注销。

由于公司股权激励计划第二个行权期行权和第二次解锁的业绩考核条件没有达到，2015年5月25日，公司第二届董事会第二十三次会议决议，将721,512份股票期权注销，将721,512股限制性股票进行回购注销。

根据公司第三届董事会第六次会议决议和修改后的章程规定，2016年6月6日公司回购注销朱西堂持有的限制性股票3744股。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照布莱克-斯科尔斯期权定价模型(B-S 模型) 计算确定。
可行权权益工具数量的确定依据	在每个资产负债表日根据最新取得可行权激励对象人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可解锁的权益工具数量，在股权激励计划实施完毕后，最终预计可解锁权益工具的数量应当与实际可解锁工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	569,716.25
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

授予日公司向激励对象授予的权益工具公允价值总额为1,528,745.40元，该公允价值总额作为本次股权激励计划的总成本将在股权激励计划的实施过程中按照行权和解锁比例进行分期确认。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2016年6月30日，公司无重大应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2016年6月30日，公司无重大应披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

2、债务重组

3、资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了两个报告分部，分别为：化工分部、保理分部。由于每个分部属于不同的行业，公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	化工	保理	分部间抵销	合计
营业收入	395,383,157.93	16,957,253.38		412,340,411.31
营业成本	289,387,719.70			289,387,719.70
资产总额	887,611,275.03	345,053,870.07	57,999,350.00	1,174,665,795.10
负债总额	408,933,306.35	315,556,172.50	27,999,350.00	696,490,128.85

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		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应收账款	252,079,967.29	99.46%	27,738,001.27	11.00%	224,341,966.02	219,656,730.40	99.38%	27,023,136.46	12.30%	192,633,593.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,372,700.32	0.54%	1,372,700.32	100.00%	0.00	1,372,700.32	0.62%	1,372,700.32	100.00%	
合计	253,452,667.61	100.00%	29,110,701.59	11.49%	224,341,966.02	221,029,430.72	100.00%	28,395,836.78	12.85%	192,633,593.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	203,938,424.21	10,196,921.21	5.00%
1 至 2 年	21,441,273.60	2,144,127.36	10.00%
2 至 3 年	6,655,900.79	998,385.12	15.00%
3 至 4 年	6,555,448.62	1,966,634.59	30.00%
4 至 5 年	5,284,935.39	4,227,948.31	80.00%
5 年以上	9,576,685.00	9,576,685.00	100.00%
合计	253,452,667.61	29,110,701.59	11.49%

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款。

(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 698,540.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 28,152,043.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 11.11%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,891,061.53 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		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	85,363,778.55	100.00%	5,763,118.90	6.75%	79,600,659.65	89,805,486.52	100.00%	4,984,444.77	5.55%	84,821,041.75
合计	85,363,778.55	100.00%	5,763,118.90	6.75%	79,600,659.65	89,805,486.52	100.00%	4,984,444.77	5.55%	84,821,041.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	69,711,536.24	3,485,576.81	5.00%
1 至 2 年	13,953,033.43	1,395,303.34	10.00%
2 至 3 年	552,674.50	82,901.18	15.00%
3 至 4 年	427,119.06	128,135.72	30.00%
4 至 5 年	241,067.34	192,853.87	80.00%

5 年以上	478,347.98	478,347.98	100.00%
合计	85,363,778.55	5,763,118.90	6.75%

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(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 778,674.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	80,740,074.54	85,004,938.64
备用金	2,526,951.31	2,865,496.52
保证金	615,768.00	620,689.20
其他	1,480,984.70	1,314,362.16
合计	85,363,778.55	89,805,486.52

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	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
临沂瑞丰高分子材料有限公司	往来款	80,740,074.54	1 年以内 67,164,032.99 元； 1-2 年 13,576,041.55 元；	94.58%	4,715,805.81
县法院	诉讼押金	361,398.00	1 年以内：89,721.20 元； 2-3 年：123,977.00 元； 1-2 年：53,259.30 元； 3-4 年：94,440.50 元	0.42%	18,069.90
任明亮	员工备用金	356,220.56	1 年以内：15,732.84 元； 2-3 年：5,687.82 元； 4-5 年 4,529.43 元； 1-2 年：14,940.47 元； 3-4 年：4,425.00 元； 5 年以上 310,905.00 元	0.42%	17,811.03
王勇	个人借款	342,877.56	1 年以内	0.40%	17,143.88
郭文福	员工备用金	200,000.00	3-4 年	0.23%	10,000.00
合计	--	82,000,570.66	--	96.05%	4,778,830.62

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

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	95,004,623.04		95,004,623.04	95,004,623.04		95,004,623.04
合计	95,004,623.04		95,004,623.04	95,004,623.04		95,004,623.04

(1) 对子公司投资

单位：元

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
临沂瑞丰高分子材料有限公司	65,004,623.04			65,004,623.04		
瑞丰高财(上海)商业保理有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	95,004,623.04			95,004,623.04		

(2) 对联营、合营企业投资

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	394,613,930.55	312,562,385.97	398,461,528.46	316,120,548.13
其他业务	76,170,846.82	73,947,394.35	75,837,225.98	76,083,178.51
合计	470,784,777.37	386,509,780.32	474,298,754.44	392,203,726.64

5、投资收益

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	603,628.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-826,286.54	
减：所得税影响额	-46,634.22	
合计	-176,023.86	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.28%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.32%	0.08	0.08

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第八节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告；

二、经公司法定代表人签名的2016年半年度报告文本原件；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、其他备查文件；

以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。

山东瑞丰高分子材料股份有限公司

法定代表、董事长：周仕斌

2016年8月16日