



碧城环保

NEEQ:833987

大连碧城环保科技股份有限公司

Dalian Betrust Environmental Technology Corp.,Ltd

年度报告

2016

## 公司年度大事记

1、2016 年 4 月《环境友好型环保磷化液的研发与应用》项目，获得大连市科学技术三等奖。

2、2016 年 11 月 16 日至 11 月 18 日，中质协质量保证中心对我公司管理体系到期换证进行现场审核，顺利通过 ISO9001:2015 质量管理体系、ISO14001:2015 环境管理体系和 IOHSAS18001:2007 职业健康安全管理体系。



3、2016 年 11 月 28 日，大连市经济技术开发区董家沟街道党工委同意成立“大连碧城环保科技股份有限公司党支部”。

4、2016 年 11 月，股份公司成立全资子公司“大连碧城环保新材料有限公司。”

5、报告期内，公司新申请 10 项发明专利并获受理，截至报告期末公司已拥有 5 项发明专利和 5 项实用新型专利授权证书。

## 目录

第一节声明与提示.....	3
第二节公司概况.....	6
第三节会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节管理层讨论与分析.....	11
第五节重要事项.....	23
第六节股本变动及股东情况.....	25
第七节融资及分配情况.....	27
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	31
第九节公司治理及内部控制.....	35
第十节财务报告.....	40

## 释义

释义项目	指	释义
碧城环保、股份公司、公司、本公司	指	大连碧城环保科技股份有限公司
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	大连碧城环保科技股份有限公司股东大会
董事会	指	大连碧城环保科技股份有限公司董事会
监事会	指	大连碧城环保科技股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
主办券商/大通证券	指	大通证券股份有限公司
会计师事务所/中准	指	中准会计师事务所(特殊普通合伙)
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司章程》	指	公司最近一次股东大会通过的《大连碧城环保科技股份有限公司公司章程》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
元, 万元	指	人民币元, 人民币万元

## 第一节声明与提示

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

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

中准会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告,报告编号为中准审字【2017】1116号本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

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

## 重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
客户集中度较高的风险	报告期内公司前五大客户销售额占营业收入的比重较高, 客户相对集中, 存在客户集中度较高风险。如果上述主要客户大幅减少对公司产品的采购量, 而公司无法及时找到替代客户, 公司的经营业绩将会受到不利影响。
公司治理风险	股份公司于 2015 年 1 月 29 日由有限公司整体变更成立。公司建立健全了法人治理结构, 建立了适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间较短, 各项管理、控制制度的执行尚需经过一段完整经营周期的检验和完善, 随着公司的发展和经营规模扩大, 相关人员需要进一步加强培训和管理水平提升, 因此目前存在公司治理机制执行不到位的风险。
房产及土地使用权抵押风险	报告期内由于公司向银行借款, 房产及土地使用权均已抵押给银行。如果公司未能按期归还到期债务, 上述资产可能面临所有权转移的风险, 将会对公司生产经营造成不利影响。
技术创新及人才流失风险	公司的产品研发和技术创新依赖于核心技术人员, 产品持续创新并保证研发人员队伍的稳定是保持核心竞争力的关键。公司需要持续研发和升级核心产品, 准确把握客户需求, 不断创新。虽然公司已采取多种措施确保核心技术人员稳定及核心技术不会失密, 但仍然存在相关风险。如果公司研发的核心产品不能实时满足客户需求, 核心技术人才流失, 将会对本公司的业务发展产生不利影响。
产品开发风险	公司致力于环境友好型涂装处理产品和环保添加剂的研发, 由于市场良好的发展前景及其巨大的市场潜力, 公司将进一步加大对产品开发的投入, 但环保添加剂的研发是一项高投入、高风险的工作, 产品开发存在失败的风险。
产业化风险	从产品研发到规模化生产阶段, 不仅面临各种技术问题, 还要对环境保护、生产设备、安全监控、操作流程等进行综合考虑, 任何环节出现问题, 都可能对公司产品规模化生产产生重大影响, 公司产品研发成功, 将面临一定的产业化风险。
市场风险	公司目前销售区域集中在辽宁地区, 重点在大连市及周边地区, 报告期内公司在辽宁地区的销售收入占主营业务收入的比例为 100.00%, 存在经营地区集中的风险, 将会对公司市场产生不利影响。伴随着经济下行压力在本年度比较显著, 我公司服务的部分工业客户开工不足, 导致为这类客户提供的产品量下降。因此, 报告期

	内市场需求量下降和销售区域集中是主要的市场风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	是

## 第二节公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	大连碧城环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	Dalian Betrust Environmental Technology Corp.,Ltd
证券简称	碧城环保
证券代码	833987
法定代表人	邓金玲
注册地址	辽宁省大连经济技术开发区铁山东路 98-3 号-12
办公地址	辽宁省大连经济技术开发区铁山东路 98-3 号-12
主办券商	大通证券股份有限公司
主办券商办公地址	大连市沙河口区会展路 129 号大连国际金融中心 A 座-大连期货大厦 38 层
会计师事务所	中准会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	臧德盛、董震
会计师事务所办公地址	北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层 04D

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	孙菲菲
电话	0411-87551166
传真	0411-87553322
电子邮箱	dl87551166@163.com
公司网址	www.be-trust.com.cn
联系地址及邮政编码	辽宁省大连经济技术开发区铁山东路 98-3 号-12 116600
公司指定信息披露平台的网址	http://neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	大连碧城环保科技股份有限公司董事会秘书办公室



**三、企业信息**

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 10 月 26 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	化学原料和化学制品制造业 (C26)
主要产品与服务项目	金属表面处理产品和涂装处理产品的研发、生产、销售;技术咨询服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	10,000,000
做市商数量	0
控股股东	邓金玲
实际控制人	邓金玲

**四、注册情况**

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91210200674059404M	是
税务登记证号码	91210200674059404M	是
组织机构代码	91210200674059404M	是

### 第三节会计数据和财务指标摘要

#### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	3,314,400.14	3,679,886.56	-9.93%
毛利率	33.33%	34.14%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,594,609.86	-1,043,443.54	252.82%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,165,132.40	-2,139,250.50	45.54%
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）	15.54%	-10.45%	-
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）	-11.35%	-21.42%	-
基本每股收益	0.16	-0.10	260.00%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	14,505,337.61	12,386,039.54	17.11%
负债总计	3,443,405.99	2,918,717.78	17.98%
归属于挂牌公司股东的净资产	11,061,931.62	9,467,321.76	16.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.11	0.95	16.84%
资产负债率（母公司）	22.13%	23.56%	-
资产负债率（合并）	23.74%	23.56%	-
流动比率	1.53	1.30	-
利息保障倍数	3.20	-5.69	-

**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	1,266,886.81	38,091.49	-
应收账款周转率	2.82	4.11	-
存货周转率	6.35	4.70	-

**四、成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	17.11%	-9.81%	-
营业收入增长率	-9.93%	-33.18%	-
净利润增长率	252.82%	-64.68%	-

**五、股本情况**

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	10,000,000	10,000,000	_____
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

**六、非经常性损益**

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-5,363.34
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）	1,790,005.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,421,260.74
所得税影响数	-446,160.51

合计	2,759,742.26
----	--------------

### 七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

科目	本期期末（本期）		上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
管理费用	2,320,391.17	2,302,798.62	_____	_____	_____	_____
			-		-	
税金及附加	18,058.04	35,650.59	_____	_____	_____	_____
			-		-	

## 第四节管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司致力于环境友好型金属表面处理化学品和涂装处理化学品的研发、生产和销售。按照中国证监会《上市公司行业分类指引》，属于化学原料和化学制品制造业（C26）。

公司主要产品包括车辆专用涂装处理、船舶重工专用涂装处理、精密设备专用涂装处理和轻工设备专用涂装处理等产品。

#### 1、采购模式

采购部“以产定需”，根据生产部提出的原材料申请，保证安全库存的采购模式，不积压资金，对原材料和包装进行采购。公司建立合格供应商评价体系，定期对供应商进行审核，不存在对供应商的依赖。

#### 2、生产模式

生产部“以销定产”，即订单式生产，按照市场部签订的销售合同和技术标准进行生产，按时保证客户需求。

#### 3、销售模式

公司研发的核心产品刚刚进入产业化，现阶段市场是大连地区的几个大型国有企业及为其配套的中小企业，尚未开发全国市场。本会计年度刚刚确定新的销售模式，随着销售团队的扩大，销售额预计在下一会计年度有明显增长。

(1) 公司直销：全国设立分公司或子公司，本会计年度已经在大连地区设立一家子公司，逐步打开辽宁地区、东北地区和全国区域市场。

(2) 网络营销：网络会员制度，打开销售新局面。

(3) 转介绍：维护老客户，结交新客户，目前公司新增客户 20%以上是通过老客户转介绍途径。

#### 4、盈利模式

(1) 定制化产品

设计能满足客户个性化需求的产品和工艺。

(2) 技术服务

以清洁生产和环境友好型产品为切入点，提供技术咨询和技术服务。

(3) 技术加盟

通过专利授权，设立子公司的方式，在授权区域享有技术支持。

报告期内，公司商业模式较上年度有所变化，新设立一家全资子公司。

年度内变化统计：

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

## （二）报告期内经营情况回顾

### 总体回顾：

报告期内公司主营业务未发生重大变化，主要产品包括车辆专用涂装处理产品、船舶重工专用涂装处理产品、精密设备专用涂装处理产品、轻工设备专用涂装处理产品和技术咨询服务。

报告期内公司实现营业收入 3,314,400.14 元，较上年同期减少 9.93%；营业成本 2,209,710.62 元，较上年同期减少 8.83%；毛利率为 33.33%；税金及附加 35,650.59 元，较上年同期增加 41.71%；期间费用合计 2,565,569.98 元，较上年同期减少 27.98%，其中研发支出 725,836.91 元，较上年同期增加 1.84%；归属于挂牌公司股东的净利润为 1,594,609.86 元，较上年同期增加 252.82%，系本期确认前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响。

报告期内公司新申请 10 项发明专利并获受理，新设立一家全资子公司。公司加大研发投入，持续提高公司核心产品的竞争力；在商业模式上进行了升级，为核心产品的产业化奠定基础，即将突破经营区域集中的风险，逐步打开辽宁地区、东北地区 and 全国区域市场。

## 1、主营业务分析

### （1）利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	3,314,400.14	-9.93%	-	3,679,886.56	-33.19%	-

营业成本	2,209,710.62	-8.83%	66.67%	2,423,731.71	-36.33%	65.86%
毛利率	33.33%	-	-	34.14%	-	-
管理费用	2,302,798.62	-29.48%	69.48%	3,265,225.81	32.90%	88.73%
销售费用	143,307.22	2.03%	4.32%	140,459.01	195.83%	3.82%
财务费用	119,464.14	-23.78%	3.60%	156,735.25	102.61%	4.26%
营业利润	-1,523,768.58	34.68%	-45.97%	-2,332,653.00	34.59%	-63.39%
营业外收入	1,790,005.37	38.83%	54.01%	1,289,350.01	109.95%	35.04%
营业外支出	5,363.34	3,715.97%	0.16%	140.55	-93.66%	0.00%
净利润	1,594,609.86	252.82%	48.11%	-1,043,443.54	64.68%	-28.36%

#### 项目重大变动原因:

1、2016 年度公司税金及附加：35,650.59 元，较上一年的 25,157.79 元增加了 10,492.80 元，增加幅度 41.71%。

主要原因是依据财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知（财政[2016]22 号），调整 2016 年 5 月至 12 月经营发生的房产税 14,889.44 元，城镇土地使用税 1,712.64 元，印花税 990.47 元列报所致。

2、2016 年度公司资产减值损失 27,237.53 元，比上期增加 2,114.45%。

主要原因是报告期内计提应收账款坏账准备增加所致。

3、2016 年度公司营业外收入 1,790,005.37 元，较上一年度增加 38.83%。主要原因是大连市金普新区针对全国中小企业股份转让系统挂牌“新三板”企业进行财政补贴所致。

4、2016 年度公司营业外支出 5,363.34 元，较上一年度增加 3,715.97%。主要原因是报告期内公司处置固定资产所致。

5、2016 年度公司净利润 1,594,609.86 元，较上一年度增加 252.82%。主要原因是本期确认前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响所致。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	3,314,400.14	2,209,710.62	3,679,886.56	2,423,731.71
其他业务收入	——	——	——	——
合计	3,314,400.14	2,209,710.62	3,679,886.56	2,423,731.71

## 按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
车辆专用涂装处理产品	2,187,083.35	65.99%	2,259,335.08	61.40%
船舶重工专用涂装处理产品	634,174.18	15.29%	1,041,860.98	28.31%
精密设备专用涂装处理产品	361,530.13	10.91%	119,868.28	3.26%
轻工设备专用涂装处理产品	117,461.54	3.54%	258,822.22	7.03%
技术咨询服务	141,509.40	4.27%	-	-

## 收入构成变动的的原因：

报告期内公司营业收入全部为主营业务收入，比例达 100.00%。

报告期内车辆专用涂装处理产品收入占比较上年增加 4.59%；精密设备专用涂装处理产品收入占比较上年增加 7.65%；变动原因：主要是报告期内新增客户。

船舶重工专用涂装处理产品收入占比较上年减少 13.02%；轻工设备专用涂装处理产品收入占比较上年减少 3.49%；变动原因：主要是客户受市场环境的影响，开工不足，减少需求量。

技术咨询服务收入占比较上年增加 100%，变动原因：公司升级商业模式，调整盈利模式，开展专利授权和技术转让服务。

## (3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	1,266,886.81	38,091.49
投资活动产生的现金流量净额	-758,171.41	-363,671.26
筹资活动产生的现金流量净额	131,232.92	-156,014.45

## 现金流量分析：

1、报告期内公司经营活动产生的现金流量净额较上一年度增加 3,225.91%，主要原因：

- (1) 报告期内公司支付的各项税费较上一年度减少 54.41%；
- (2) 报告期内公司支付的其他与经营活动有关的现金减少 76.94%；

这两大现金流出的变动，导致报告期内公司现金流量净额的变动。



2、报告期内公司投资活动产生的现金流量净额较上一年度减少 108.48%；主要原因：

(1) 报告期内公司处置固定资产，收回的现金净额较上一年度增加 100%；

(2) 报告期内公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加 109.92%；

这两大原因导致报告期内公司投资活动产生的现金流量净额的大幅变动。

3、报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额较上一年度增加 184.12%，主要原因是报告期内公司的研发项目受到政府的财政奖励和补贴。

#### (4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	中车大连机车车辆有限公司	2,128,905.56	64.23%	否
2	大连宏志涂装厂	259,155.56	7.82%	否
3	沈阳中辰钢结构工程有限公司	206,487.64	6.23%	否
4	大连金州热镀锌有限公司	144,658.12	4.36%	否
5	大连开成钢管有限公司	126,096.15	3.80%	否
合计		2,865,303.03	86.44%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

#### (5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	新阳科技集团有限公司	762,948.72	42.38%	否
2	南通方鑫化工有限公司	223,234.19	12.40%	否
3	大连亚枫油漆有限公司	193,818.38	10.77%	否
4	营口康如科技有限公司	140,493.59	7.80%	否
5	沈阳千代化工有限公司	91,606.67	5.90%	否
合计		1,412,101.55	78.44%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

**(6) 研发支出与专利**

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	725,836.91	712,697.47
研发投入占营业收入的比例	21.90%	19.37%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	10
公司拥有的发明专利数量	5

研发情况：

报告期内公司研发支出 725,836.91 元，较上一年同期增加 1.84%，报告期内公司研发投入占营业收入比例 21.90%，

2016 年公司新申报 10 项发明专利并已获受理，公司为了提高核心产品的竞争力，不断加大研发项目的投入，现拥有 10 项专利，其中发明专利 5 项。核心产品环保磷化液和环保添加剂近几年获得多项科技成果，其中循环使用技术在国内处于领先优势。

**2、资产负债结构分析**

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	1,851,539.64	52.82%	12.76%	1,211,591.32	-28.44%	9.78%	2.98%
应收账款	1,379,530.99	62.64%	9.51%	848,221.26	-0.36%	6.85%	2.66%
存货	287,750.20	-29.54%	1.98%	408,386.28	-34.46%	3.30%	-1.32%
长期股权投资	—	—	—	—	—	—	—
固定资产	4,481,651.47	-1.20%	30.90%	4,535,904.24	-4.71%	36.62%	-5.72%

在建工程	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____
短期借款	2,000,000.00	0.00%	13.79%	2,000,000.00	_____	16.15%	-2.36%
长期借款	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____
资产总计	14,505,337.61	17.11%	-	12,386,039.54	-9.81%	-	26.92%

#### 资产负债项目重大变动原因:

1、报告期内公司货币资金期末余额较期初余额增加 639,948.32 元，变动比例 52.82%；主要系收到与收益相关的政府资金所致。

2、报告期内公司应收账款期末余额较期初余额增加 531,309.73 元，变动比例 62.64%；主要系客户结算期延长所致。

### 3、投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

2016 年 11 月 17 日公司新设立一家全资子公司：大连碧城环保新材料有限公司，注册资金 500 万元。大连碧城环保新材料有限公司本期纳入合并报表范围。

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

无

#### (三) 外部环境的分析

##### 1、国家政策分析

《国家十三五规划纲要》明确指出大力发展循环经济，实施循环发展引领计划，加快废弃物资源化利用，做好工业固废等废弃物资源化利用，规范发展再制造。公司自成立以来一直坚持研发环境友好型金属表面处理产品和涂装处理产品，不仅符合我国的产业政策，而且开发的环保磷化液和添加剂，注重循环使用，将成为金属表面处理行业极具前景的细分产品。

##### 2、国际市场分析

金属表面处理行业和涂装行业需求的化学产品，目前仍然以德国、日本和美国为代表，引领技术前沿。国际市场需求稳定增长，尤其是涂装处理产品需求增长速度更为明显。金属表面处理加工是金属工业发展中必不可少的环节，特别是涂装处理，金属表面处理化学品是金属表面处理加工过程的必要配套产品。随着制造业的发展，对产品的涂装质量越来越重视，涂装技术水平不断提高，与其配套的化学品需要不断进行技术创新，以满足不断提升的市场需求。

### 3、国内市场分析

我国是制造业大国，航空、船舶、汽车、高铁等行业迅猛发展，金属表面处理和涂装处理产品的市场容量巨大，目前市场发展比较成熟，市场需求量逐年提升，尤其是近几年国民经济的快速增长，造成产品需求量持续增加。随着国家对节能减排的重视，环保型化学产品的成熟度越来越高，市场前景十分广阔。

### 4、产业升级分析

目前我国金属表面处理化学品、涂装处理产品的结构调整正在升级，国家鼓励发展精细化工行业，提高产品附加值，推进产业向高性能化、低成本制造技术转移。金属表面处理化学品行业、涂装行业，符合我国产业政策，清洁生产工艺流程下的环保型工业产品，将成本为行业未来发展方向。

报告期内，金属表面处理和涂装处理化学品行业外部环境稳定，大力提倡环保型工业产品的外部环境对公司有积极的推动作用。

## （四）竞争优势分析

### 1、技术优势

公司重视技术研发与创新，组建研发实验室，配置国内外先进检测仪器，具备对材料、产成品的关键性能检测能力，以准确的数据，精确的分析为公司环境友好型金属表面处理化学品先进技术奠定基础。

公司自主研发的同时，也十分注重产学研的合作研发，与大连交通大学建立产学研合作关系。

公司生产所用关键技术拥有国家专利，目前拥有 5 项发明专利和 5 项实用新型专利，尚有 10 项专利申请已获受理，正在审核程序中。公司经过不断的发展与自主创新，技术能力及设备检测能力已处于较高的水平。

### 2、管理团队优势

公司管理团队在金属表面处理行业内拥有多年工作经验，具有丰富的管理经验，对行业发展现状和发展趋势有着深刻的认识和理解。

### 3、质量控制优势

公司坚持质量第一、服务至上的经营理念，内部建立了严格的产品质量控制体系，从产品研发、生产、销售等诸多方面加强质量控制，提高公司产品的质量水平。公司先后通过了 ISO9001 质量管理体系认证和 ISO14001 环境管理体系认证及职业健康安全管理体系认证。

上述质量控制体系贯穿原材料采购到产品的设计、生产加工以及售后服务的全过程，满足了客户对产品质量及服务要求。

### 4、竞争劣势

面对行业日益激烈的竞争态势，公司非常注重研发，不断提升核心产品的竞争力，在市场营销方面投入较少，市场开拓范围仅局限于大连地区，目前公司对商业模式进行升级，加大力度提高市场营销预算和投入，开拓辽宁地区、东北地区和全国区域市场，市值会明显提升。

目前行业尖端技术人才匮乏，如何突破瓶颈，彰显和保持企业行业技术领先优势地位，是管理层要面对的艰巨挑战。

## （五）持续经营评价

### 1、主营业务明确

报告期内，公司发展目标与现有主营业务一致，会计核算、财务管理、风险控制等各项内部控制体系运行良好；客户资源稳步增长，有效的缓解了公司客户单一的风险；业务、资产、人员、财务、组织机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力。

公司前几年规模尚不够大，收入地域性比较集中，受宏观经济影响，公司 2016 年度收入略有下降，但是客户的信任度明显提升，新增客户数量大大提高。公司升级的商业模式已见成效，新成立了全资子公司，销售区域的局限性风险有所突破，将陆续打开辽宁地区、东北地区和全国区域市场。

### 2、研发能力持续创新

公司加大研发创新的投入，自主研发能力进一步增强，报告期内，新增 10 项发明专利申请，为提升产品市场竞争力打下坚实基础。

报告期内公司环境友好型核心产品正处于产业化初期，运营成本较大，公司每年投入大量的资源和精力进行相关技术的研究开发，以保持自己的核心技术竞争力。报告期内研发费用投入为 725,836.91 元，占营业收入的 21.90%。核心产品为环境友好型产品，其研制方向为无排放型，从研发、试验到客户试用和成果验证，整个阶段周期较长，需要 3-5 年，所以在这个阶段研发费用的支出较大，而预期收入的大幅增长并不明显。

### 3、团队运营能力稳步提升

公司制定了技术开发与创新计划、生产与供应计划、市场与业务开拓计划、产品服务与质量保障计划、自有技术与碧城品牌建设计划、人才培养与人员扩充计划等，这些计划与公司现有的商业模式一致。公司充分认识到未来发展可能存在的各种风险因素，并采取了相应的风险管理和防范机制，为公司持续经营和发展提供重要保障。经营管理层和核心员工队伍稳定，公司和全体员工没有发生违法、违规行为。

报告期内未发生对公司持续经营有重大不利影响的事项，因此公司拥有良好的持续经营能力。

## （六）扶贫与社会责任

碧城环保积极承担社会责任，响应国家扶贫政策，发挥技术优势、资源优势，为实现精准扶贫贡献力量。

2016 年 11 月，经大连市经济技术开发区董家沟街道党工委同意成立“大连碧城环保科技股份有限公司党支部”，与上级党组织确立定点扶贫计划。党员与社区贫困户专人专项扶贫帮困，实现企业和社区扶贫有效对接。

截至报告期末，公司正在与大连交通大学筹备联合创办“碧城环保杯”创新创业大赛，重点辅导贫困大学生就业和创新创业实战技能，帮助这些学生完成学业，实现就业与创业。

## （七）自愿披露

—

## 二、未来展望（自愿披露）

### （一）行业发展趋势

—

### （二）公司发展战略

—

### （三）经营计划或目标

—

### （四）不确定性因素

—

## 三、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、客户集中度较高的风险

公司向前五名客户销售额占营业收入的比重较高。如果上述主要客户大幅减少其对公司产品的采购量,而公司无法及时找到替代客户,那么公司的经营业绩将会受到不利影响。

应对措施:从长远发展角度考虑,公司已开始着手提高生产能力,同时积极开拓国内外市场,加大市场开发力度,以寻求更多不同客户,避免因对单一客户依赖较大而产生的风险。

#### 2、公司治理风险

股份公司由有限公司整体变更成立。于 2015 年 1 月 29 日设立后,逐步建立健全了法人治理结构,建立了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但由于股份公司成立时间较短,各项管理、控制制度的执行尚需经过一个完整经营周期的检验。

应对措施:公司将进一步建立健全相关内部控制制度,加强内部管理培训,不断提高公司规范运作水平。

#### 3、房产及土地使用权抵押风险

报告期内由于公司向银行借款,房产及土地使用权均已抵押。如果公司未能按期归还到期债务,上述资产可能面临所有权转移的风险,将会对公司生产经营造成不利影响。

应对措施:公司管理层已经意识到短期偿债的风险,公司拟通过增加产品多元化,拓宽客户领域,提高销售规模,增加盈利,同时拓宽融资渠道,增加股权融资的比例,改善财务结构,增加流动性,从而有效防范偿债风险。

#### 4、技术风险及人才流失风险

公司的产品研发和技术创新依赖于核心技术人员和关键管理人员,随着行业的迅速发展和业内人才需求的增大,人才竞争日益激烈。维持技术人员队伍的稳定并不断吸引优秀人才是公司保持现有市场地位的关键。公司一方面需要不断开发和积累技术成果以保持企业的技术优势,另一方面需要保护已拥有的知识产权,利用其为自身带来经济效益。虽然公司已采取多种措施以确保核心技术人员稳定及核心技术不会失密,但基于公司的行业特点以及其他因素,公司仍然存在技术泄密或被他人盗用的风险。一旦核心技术失密,将会对本公司的业务发展造成不利影响。

应对措施:公司与核心技术人员已签订了《保密协议》,并通过核心技术骨干持股、加强企业文化建设、完善用人机制等措施,不断增强企业凝聚力,吸引和稳定核心技术人员。

#### 5、产品开发风险

公司致力于环境友好型涂装处理产品和环保添加剂的研发,由于市场良好的发展前景及其巨大的市场潜力,公司将进一步加大对产品研发的投入。但环保型添加剂的研发是一项高投入、高风险的工作,产品开发存在失败的风险。

应对措施:从环保型添加剂的研发作为技术创新具有高风险、低成功率等特点,公司拥有金属表面处理行业资深专家,同时具备环保工程技术方面的高端人才,在很大程度上控制了新型添加剂研发失败的风险。

#### 6、产业化风险

从产品研发到规模化生产阶段,不仅面临各种技术问题,还要对环境保护、生产设备、安全监控、操作流程等进行综合考虑,任何环节出现问题,都可能对公司产品规模化生产产生重大影响,公司产品研发成功,将面临一定的产业化风险。

应对措施:新型环保添加剂的研发作为技术创新具有高风险、低成功率等特点,公司拥有金属表面处理行业资深专家,同时具备环保工程技术方面的高端人才,积极参加国内和国际相关行业的技术交流会,有效分析并控制了新型添加剂产业化失败的风险。

#### 7、市场风险

公司目前销售区域集中在辽宁地区,重点在大连市及周边地区,报告期内公司在辽宁地区的销售收入占主营业务收入的比例为 100.00%,存在经营地区集中的风险,将会对公司市场产生不利影响。宏观市场低迷、经济下滑压力在本年度比较显著。我公司服务的部分工业客户开工不足,这导致公司为这类客户提供的产品量下降。应对措施:针对公司目前面临的这一现状,公司对商业模式进行了升级,正在着力推行市场开发战略,进一步扩大公司的业务规模和市场范围,扩展销售辐射的区域,以求在竞争激烈的行业环境中更加稳固的发展。目前,公司已经成立一家全资子公司,下一步将在全国范围内进行业务推广,市场开拓将作为公司未来发展的重中之重。

## （二）报告期内新增的风险因素

市场风险：公司目前销售区域集中在辽宁地区,重点在大连市及周边地区,报告期内公司在辽宁地区的销售收入占主营业务收入的比例为 100.00%,存在经营地区集中的风险,将会对公司市场产生不利影响。伴随着经济下行压力在本年度比较显著,我公司服务的部分工业客户开工不足,导致为这类客户提供的产品量下降。因此,报告期内市场需求量下降和销售区域集中是主要的市场风险。

## 四、董事会对审计报告的说明

### （一）非标准审计意见说明：

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

### （二）关键事项审计说明：

如会计师事务所披露关键事项审计意见的，请对关键事项审计意见涉及的公司情况作出说明。



## 第五节重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	否	五(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	五(二)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### (二) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
大连市经济技术开发区铁	抵押	2,658,822.21	18.33%	兴业银行股份有限公司大连分行流动

山东路 98-3 号-12(房权证开字第 K35073 号)的房屋建筑物				资金贷款抵押
大连市经济技术开发区铁山东路 98-3 号-12(土地证号大开国用(2011)字第 0250 号)的工业用地	抵押	-	-	兴业银行股份有限公司大连分行流动资金贷款抵押
<b>总计</b>	-	2,658,822.21	18.33%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	2,575,000	2,575,000	25.75%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	2,375,000	2,375,000	23.75%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	100.00%	-2,575,000	7,425,000	74.25%
	其中：控股股东、实际控制人	9,500,000	95.00%	-2,375,000	7,125,000	71.25%
	董事、监事、高管	300,000	3.00%	0	300,000	3.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		4				

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	邓金玲	9,500,000	0	9,500,000	95.00%	7,125,000	2,375,000
2	付雅文	200,000	0	200,000	2.00%	0	200,000
3	周维国	200,000	0	200,000	2.00%	200,000	0
4	谭清	100,000	0	100,000	1.00%	100,000	0
合计		10,000,000	0	10,000,000	100.00%	7,425,000	2,575,000

**前十名股东间相互关系说明：**

股东付雅文为股东邓金玲女儿，其他股东之间不存在关联关系。

**二、优先股股本基本情况**

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
<b>优先股总股本</b>	-	-	-

**三、控股股东、实际控制人情况****（一）控股股东情况**

自然人邓金玲现持有公司 9,500,000.00 股股份，持股比例 95.00%，为公司控股股东。

邓金玲：女，中国国籍，无境外永久居留权。1971 年 3 月生，研究生学历。2008 年 8 月至 2015 年 1 月，任大连碧城环保科技有限公司执行董事、总经理；自 2015 年 1 月 18 日公司创立大会上，当选为公司董事长兼总经理，任期自 2015 年 1 月 18 日至 2018 年 1 月 17 日。

**（二）实际控制人情况**

报告期内实际控制人为邓金玲，具体信息请见“控股股东情况”。

## 第七节融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
<u>选择日期</u>	<u>选择日期</u>	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	<u>选择</u>

募集资金使用情况：

无

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

#### (一) 基本情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	发行价格	发行数量	募集资金	票面股息率	转让起始日	转让终止日
_____	_____	_____	_____	_____	_____	<u>选择日期</u>	<u>选择日期</u>

#### (二) 股东情况

单位：股

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

证券代码	_____	证券简称	_____	股东人数	_____
------	-------	------	-------	------	-------

序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例
_____	_____	_____	_____	_____

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

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

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

## (三) 利润分配情况

单位：元

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

## (四) 回购情况

单位：元/股

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

## (五) 转换情况

单位：元/股

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

## (六) 表决权恢复情况

单位：元/股

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

## 三、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率	存续时间	是否违约
_____	_____	_____	_____	_____	_____	<i>选择</i>
合计	-	-	_____	-	-	-

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

## 债券违约情况：

—
---

## 公开发行债券的披露特殊要求：

—
---

## 四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
银行借款	兴业银行股份有限公司 大连分行	2,000,000.00	6.09%	2016年12月09日 2017年12月08日	否

合计	-	2,000,000.00	-	-	-
----	---	--------------	---	---	---

违约情况：

无

## 五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
<u>选择日期</u>	_____	_____	_____
合计	_____	_____	_____

(二) 利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	_____	_____	_____



## 第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
邓金玲	董事长、总经理	女	<u>46</u>	研究生	三年 2015 年 1 月 18 日 -2018 年 1 月 17 日	是
孙菲菲	董事、财务总监	女	<u>58</u>	大专	三年 2015 年 1 月 18 日 -2018 年 1 月 17 日	是
唐洪林	董事	男	<u>44</u>	本科	三年 2015 年 5 月 31 日 -2018 年 5 月 30 日	是
谭清	董事	女	<u>28</u>	本科	三年 2015 年 1 月 18 日 -2018 年 1 月 17 日	是
唐琳	董事	女	<u>54</u>	大专	三年 2015 年 1 月 18 日 -2018 年 1 月 17 日	是
周维国	监事	男	<u>54</u>	大专	三年 2015 年 1 月 18 日 -2018 年 1 月 17 日	否
邓春阳	监事	男	<u>35</u>	本科	三年 2015 年 1 月 18 日 -2018 年 1 月 17 日	是
牛科光	监事	男	<u>36</u>	本科	三年 2015 年 1 月 18 日 -2018 年 1 月 17 日	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						3

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

董事谭清与监事牛科光为夫妻关系。

除此之外的其他董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

## (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
邓金玲	董事长、总经理	9,500,000	0	9,500,000	95.00%	0
周维国	监事	200,000	0	200,000	2.00%	0
谭清	董事	100,000	0	100,000	1.00%	0
合计	-	9,800,000	0	9,800,000	98.00%	0

## (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		是	
	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
邱丽娜	董事、董事会秘书	离任	_____	个人辞职
孙菲菲	董事、财务总监	新任	董事、财务总监、董事会秘书	任命

## 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

**孙菲菲**，董事，女，1959年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1987年7月至2000年12月，就职于辽宁省大连市教育系统进出口公司，从事财务工作；2015年1月18日在公司创立大会暨第一次股东大会上被聘任为公司董事。2015年5月15日，经公司第一届董事会第三次会议聘为公司财务总监，任期三年；2016年3月1日，经公司第一届董事会第四次会议聘为董事会秘书，任期三年。

## 二、员工情况

## (一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	1	1
生产人员	2	3
销售人员	2	2
技术人员	3	3
财务人员	2	2
员工总计	10	11

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	1
本科	5	4
专科	3	4
专科以下	1	2
员工总计	10	11

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

- 1、人员变动：严格按照国家及地方相关法律、法规和政策进行人员变动操作；
- 2、人才引进：通过校企联合、自行寻找、人才机构、公司内部员工推荐等渠道进行人才引进；
- 3、培训情况：公司根据各部门培训需求，采取内部培训和外部培训方式进行培训工作，包括新员工上岗培训、企业文化培训、员工技能培训、专业技术培训、专题讲座交流等；
- 4、招聘情况：公司实行全员劳动合同制，公司采用网络招聘、人才市场招聘、校园招聘等方式进行招聘工作；
- 5、薪酬情况：薪酬体系主要由基本工资、岗位工资、绩效工资、补贴、奖金和福利等组成。

#### （二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	1	1	9,500,000
核心技术人员	3	3	9,500,000

**核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：**

公司核心员工为公司实际控制人、董事长兼总经理邓金玲女士，在报告期内未发生变动。

公司核心技术人员包括：邓金玲、唐洪林、邓春阳。其中董事长邓金玲的基本情况详见本报告书“第六节 股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况。”

核心技术团队其他人员：

1、唐洪林，男，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于大连铁道学院应用化学系环境工程专业，本科学历。1995 年 10 月至 2015 年 4 月任大连上海家化日用化学品有限公司技术支持部经理；2015 年 5 月进入碧城环保工作，被聘任为本公司董事、研发中心主任。

2、邓春阳，男，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于上海海事大学电子信息工程专业，本科学历。2006 年 1 月至 2006 年 12 月任上海海事大学信息工程实验室教务助理；2007 年 1 月至 2013 年 3 月任上海心融企业管理顾问有限公司行政经理；2013 年 11 月进入碧城环保工作，现任本公司监事，负责质检工作。

## 第九节公司治理及内部控制

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

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国股转系统制定的相关业务规则的要求，建立健全了股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理架构，并制定了相应的治理制度。公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等重大事项分层决策制度。

截至报告期末，上述人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司在《公司章程》中就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利做出原则性安排，并在三会议事规则和总经理工作细则等制度中做出具体安排；就纠纷解决机制也做出原则性的规定；公司就投资者关系管理制定了《投资者关系管理制度》；公司主要在《关联交易管理制度》及三会议事规则中建立了较为详细、可行的表决权回避制度。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内公司发生的重要事项，均按照相关法律法规及《公司章程》的规定要求，履行了相关审批程序。

#### 4、公司章程的修改情况

2016 年 3 月 1 日，修改《公司章程》第一百零一条，减少董事两名，除此事项外，未发生其他方面的修改。

### (二) 三会运作情况

#### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	<p>2016 年第一届董事会第四次会议(2016-03-01):</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于变更大连碧城环保科技股份有限公司董事会秘书的议案》</li> <li>2. 《关于提请召开大连碧城环保科技股份有限公司 2016 年第一次临时股东大会的议案》</li> <li>3. 《关于修改大连碧城环保科技股份有限公司章程的议案》</li> </ol> <p>第一届董事会第五次会议(2016-03-28):</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于大连碧城环保科技股份有限公司 2015 年董事会工作的报告》</li> <li>2. 《关于大连碧城环保科技股份有限公司 2015 年年度报告》</li> <li>3. 《关于大连碧城环保科技股份有限公司 2015 年年度报告摘要》</li> <li>4. 《关于大连碧城环保科技股份有限公司 2015 年财务决算》</li> <li>5. 《关于大连碧城环保科技股份有限公司 2016 年财务预算报告》</li> <li>6. 《关于大连碧城环保科技股份有限公司 2015 年度权益分派的议案》</li> <li>7. 《关于大连碧城环保科技股份有限公司 2015 年度总经理工作报告》</li> <li>8. 《关于续聘中准会计师事务所(特殊普通合伙)为 2016 年度财务报告审计机构的议案》</li> <li>9. 《关于大连碧城环保科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》</li> <li>10. 《关于提请召开大连碧城环保科技股份有限公司 2015 年度股东大会的议案》</li> </ol> <p>第一届董事会第六次会议(2016-08-24):</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《大连碧城环保科技股份有限公司 2016 年半年度报告》</li> </ol> <p>第一届董事会第七次会议(2016-11-18):</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于对外投资设立全资子公司大连碧城环保新材料有限公司的议案》</li> </ol>
监事会	2	<p>第一届监事会第四次会议(2016-03-28):</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于大连碧城环保科技股份有限公司 2015 年监事会工作的报告》;</li> <li>2. 《关于大连碧城环保科技股份有限公司 2015 年年度报告》;</li> <li>3. 《关于大连碧城环保科技股份有限公司 2015 年年度报告摘要》;</li> </ol>

		<p>4. 《关于大连碧城环保科技股份有限公司 2015 年财务决算》；</p> <p>5. 《关于大连碧城环保科技股份有限公司 2016 年财务预算报告》；</p> <p>6. 《关于大连碧城环保科技股份有限公司 2015 年度权益分派的议案》</p> <p>第一届监事会第五次会议 (2016-08-24)：</p> <p>1. 《大连碧城环保科技股份有限公司 2016 年半年度报告》</p>
股东大会	2	<p>2016 年第一次临时股东大会 (2016-03-17)：</p> <p>《关于修改大连碧城环保科技股份有限公司章程的议案》</p> <p>2015 年年度股东大会 (2016-04-20)：</p> <p>1. 《关于大连碧城环保科技股份有限公司 2015 年董事会工作的报告》</p> <p>2. 《关于大连碧城环保科技股份有限公司 2015 年监事会工作的报告》</p> <p>3. 《关于大连碧城环保科技股份有限公司 2015 年年度报告》</p> <p>4. 《关于大连碧城环保科技股份有限公司 2015 年年度报告摘要》</p> <p>5. 《关于大连碧城环保科技股份有限公司 2015 年财务决算》</p> <p>6. 《关于大连碧城环保科技股份有限公司 2016 年财务预算报告》</p> <p>7. 《关于大连碧城环保科技股份有限公司 2015 年度权益分派的议案》</p> <p>8. 《关于续聘中准会计师事务所 (特殊普通合伙) 为 2016 年度财务报告审计机构的议案》</p> <p>9. 《关于大连碧城环保科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2016 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议议程规范，公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职规定。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了公司的治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务；公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

### (四) 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台 (<http://neeq.com.cn/>) 及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系、事务处理等工作开展。

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

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法产生；公司的总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务；不存在与控股股东、实际控制人及其它企业混用银行账户的情形。

### （三）对重大内部管理制度的评价

#### 1、关于会计核算体系

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

#### 2、关于财务管理体系

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

#### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的



前提下，采取事前防范、事中控制、事后跟踪等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

#### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层，严格遵守了公司已经制度的《信息披露管理制度》，执行情况良好，并建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

## 第十节财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	中准审字[2017]1116 号
审计机构名称	中准会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层
审计报告日期	2017 年 3 月 2 日
注册会计师姓名	臧德盛、董震
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

**大连碧城环保科技股份有限公司全体股东：**

我们审计了后附的大连碧城环保科技股份有限公司财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及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大连碧城环保科技股份有限公司管理层的责任，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，大连碧城环保科技股份有限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，公允反映了大连碧城环保科技股份有限公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

中准会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：臧德胜

中国·北京

中国注册会计师：董震

二〇一七年三月二日

## 二、财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	1,851,539.64	1,211,591.32
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	2	100,000.00	_____
应收账款	3	1,379,530.99	848,221.26
预付款项	4	15,735.53	106,159.94
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	5	6,715.23	6,616.71
买入返售金融资产		_____	_____
存货	6	287,750.20	408,386.28
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		_____	_____

流动资产合计		3,641,271.59	2,580,975.51
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款		_____	_____
可供出售金融资产		_____	_____
持有至到期投资		_____	_____
长期应收款		_____	_____
长期股权投资		_____	_____
投资性房地产		_____	_____
固定资产	7	4,481,651.47	4,535,904.24
在建工程		_____	_____
工程物资		_____	_____
固定资产清理		_____	_____
生产性生物资产		_____	_____
油气资产		_____	_____
无形资产	8	4,442,307.70	4,865,384.62
开发支出		_____	_____
商誉		_____	_____
长期待摊费用	9	515,826.23	403,775.17
递延所得税资产	10	1,424,280.62	_____
其他非流动资产		_____	_____
<b>非流动资产合计</b>		<b>10,864,066.02</b>	<b>9,805,064.03</b>
<b>资产总计</b>		<b>14,505,337.61</b>	<b>12,386,039.54</b>
<b>流动负债:</b>			
短期借款	11	2,000,000.00	2,000,000.00

向中央银行借款		_____	_____
吸收存款及同业存放		_____	_____
拆入资金		_____	_____
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		_____	_____
衍生金融负债		_____	_____
应付票据		_____	_____
应付账款	12	226,767.50	_____
预收款项		_____	_____
卖出回购金融资产款		_____	_____
应付手续费及佣金		_____	_____
应付职工薪酬	13	64.00	35,085.96
应交税费	14	86,113.20	-55,834.84
应付利息		_____	_____
应付股利		_____	_____
其他应付款	15	70,000.00	_____
应付分保账款		_____	_____
保险合同准备金		_____	_____
代理买卖证券款		_____	_____
代理承销证券款		_____	_____
划分为持有待售的负债		_____	_____
一年内到期的非流动负债		_____	_____
其他流动负债		_____	_____
<b>流动负债合计</b>		<b>2,382,944.70</b>	<b>1,979,251.12</b>

<b>非流动负债：</b>			
长期借款		_____	_____
应付债券		_____	_____
其中：优先股		_____	_____
永续债		_____	_____
长期应付款		_____	_____
长期应付职工薪酬		_____	_____
专项应付款		_____	_____
预计负债		_____	_____
递延收益	16	1,060,461.29	939,466.66
递延所得税负债		_____	_____
其他非流动负债		_____	_____
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,060,461.29</b>	<b>939,466.66</b>
<b>负债合计</b>		<b>3,443,405.99</b>	<b>2,918,717.78</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	17	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		_____	_____
其中：优先股		_____	_____
永续债		_____	_____
资本公积	18	393,831.36	393,831.36
减：库存股		_____	_____
其他综合收益		_____	_____
专项储备		_____	_____
盈余公积	19	160,214.02	_____

一般风险准备		_____	_____
未分配利润	20	507,886.24	-926,509.60
归属于母公司所有者权益合计		11,061,931.62	9,467,321.76
少数股东权益		_____	_____
<b>所有者权益总计</b>		<b>11,061,931.62</b>	<b>9,467,321.76</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>14,505,337.61</b>	<b>12,386,039.54</b>

法定代表人：邓金玲主管会计工作负责人：孙菲菲会计机构负责人：谭清

## （二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,793,308.16	1,211,591.32
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		100,000.00	_____
应收账款	1	1,150,020.02	848,221.26
预付款项		15,735.53	106,159.94
应收利息		_____	_____
应收股利		_____	_____
其他应收款	2	6,715.23	6,616.71
存货		287,750.20	408,386.28
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		_____	_____



<b>流动资产合计</b>		3,353,529.14	2,580,975.51
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		_____	_____
持有至到期投资		_____	_____
长期应收款		_____	_____
长期股权投资		_____	_____
投资性房地产		_____	_____
固定资产		4,481,651.47	4,535,904.24
在建工程		_____	_____
工程物资		_____	_____
固定资产清理		_____	_____
生产性生物资产		_____	_____
油气资产		_____	_____
无形资产		4,442,307.70	4,865,384.62
开发支出		_____	_____
商誉		_____	_____
长期待摊费用		515,826.23	403,775.17
递延所得税资产		1,421,260.74	_____
其他非流动资产		_____	_____
<b>非流动资产合计</b>		10,861,046.14	9,805,064.03
<b>资产总计</b>		14,214,575.28	12,386,039.54
<b>流动负债:</b>			
短期借款		2,000,000.00	2,000,000.00
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		_____	_____
预收款项		_____	_____
应付职工薪酬		_____	35,085.96
应交税费		84,652.05	-55,834.84
应付利息		_____	_____
应付股利		_____	_____
其他应付款		_____	_____
划分为持有待售的负债		_____	_____
一年内到期的非流动负债		_____	_____
其他流动负债		_____	_____
<b>流动负债合计</b>		<b>2,084,652.05</b>	<b>1,979,251.12</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		_____	_____
应付债券		_____	_____
其中：优先股		_____	_____
永续债		_____	_____
长期应付款		_____	_____
长期应付职工薪酬		_____	_____
专项应付款		_____	_____
预计负债		_____	_____
递延收益		1,060,461.29	939,466.66

递延所得税负债		_____	_____
其他非流动负债		_____	_____
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,060,461.29</b>	<b>939,466.66</b>
<b>负债合计</b>		<b>3,145,113.34</b>	<b>2,918,717.78</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		_____	_____
其中：优先股		_____	_____
永续债		_____	_____
资本公积		393,831.36	393,831.36
减：库存股		_____	_____
其他综合收益		_____	_____
专项储备		_____	_____
盈余公积		160,214.02	_____
未分配利润		515,416.56	-926,509.60
<b>所有者权益合计</b>		<b>11,069,461.94</b>	<b>9,467,321.76</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>14,214,575.28</b>	<b>12,386,039.54</b>

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		3,314,400.14	3,679,886.56
其中：营业收入	21	3,314,400.14	3,679,886.56
利息收入		_____	_____
已赚保费		_____	_____

手续费及佣金收入		_____	_____
<b>二、营业总成本</b>		4,838,168.72	6,012,539.56
其中：营业成本	21	2,209,710.62	2,423,731.71
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	22	35,650.59	25,157.79
销售费用	23	143,307.22	140,459.01
管理费用	24	2,302,798.62	3,265,225.81
财务费用	25	119,464.14	156,735.25
资产减值损失	26	27,237.53	1,229.99
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		_____	_____
投资收益（损失以“-”号填列）		_____	_____
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		_____	_____
汇兑收益（损失以“-”号填列）		_____	_____
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,523,768.58	-2,332,653.00
加：营业外收入	27	1,790,005.37	1,289,350.01
其中：非流动资产处置利得		_____	_____
减：营业外支出	28	5,363.34	140.55
其中：非流动资产处置损失		5,363.34	_____

<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		260,873.45	-1,043,443.54
减：所得税费用	29	-1,333,736.41	_____
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,594,609.86	-1,043,443.54
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		1,594,609.86	-1,043,443.54
少数股东损益		_____	_____
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	30	_____	_____
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		_____	_____
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		_____	_____
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		_____	_____
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		_____	_____
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		_____	_____
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		_____	_____
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		_____	_____
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		_____	_____
4. 现金流量套期损益的有效部分		_____	_____
5. 外币财务报表折算差额		_____	_____
6. 其他		_____	_____
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		_____	_____
<b>七、综合收益总额</b>		1,594,609.86	-1,043,443.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,594,609.86	-1,043,443.54

归属于少数股东的综合收益总额		_____	_____
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.16	-0.10
（二）稀释每股收益		0.16	-0.10

法定代表人：邓金玲主管会计工作负责人：孙菲菲会计机构负责人：谭清

#### （四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	3	3,107,912.50	3,679,886.56
减：营业成本	3	2,015,892.24	2,423,731.71
营业税金及附加		35,405.01	25,157.79
销售费用		140,107.22	140,459.01
管理费用		2,295,332.71	3,265,225.81
财务费用		119,405.65	156,735.25
资产减值损失		15,158.00	1,229.99
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）		-1,513,388.30	-2,332,653.00
加：营业外收入		1,790,005.37	1,289,350.01
其中：非流动资产处置利得		_____	_____
减：营业外支出		5,363.34	140.55
其中：非流动资产处置损失		5,363.34	_____
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		271,253.73	-1,043,443.54

减：所得税费用		-1,330,886.45	_____
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,602,140.18	-1,043,443.54
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		_____	_____
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		_____	_____
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		_____	_____
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		_____	_____
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		_____	_____
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		_____	_____
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		_____	_____
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		_____	_____
4. 现金流量套期损益的有效部分		_____	_____
5. 外币财务报表折算差额		_____	_____
6. 其他		_____	_____
<b>六、综合收益总额</b>		1,602,140.18	-1,043,443.54
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		_____	_____
（二）稀释每股收益		_____	_____

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,201,851.12	4,307,592.72

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		10,783.01	2,718.68
收到其他与经营活动有关的现金	31	2,032,572.04	4,202,490.44
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>5,245,206.17</b>	<b>8,512,801.84</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,920,101.11	2,520,300.75
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		822,328.77	901,878.67
支付的各项税费		143,216.50	314,126.50
支付其他与经营活动有关的现金	31	1,092,672.98	4,738,404.43
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>3,978,319.36</b>	<b>8,474,710.35</b>



经营活动产生的现金流量净额		1,266,886.81	38,091.49
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		_____	_____
取得投资收益收到的现金		_____	_____
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,250.00	_____
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		_____	_____
<b>投资活动现金流入小计</b>		5,250.00	_____
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		763,421.41	363,671.26
投资支付的现金		_____	_____
质押贷款净增加额		_____	_____
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		_____	_____
支付其他与投资活动有关的现金		_____	_____
<b>投资活动现金流出小计</b>		763,421.41	363,671.26
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-758,171.41	-363,671.26
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		2,000,000.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金		_____	_____
收到其他与筹资活动有关的现金	31	250,000.00	_____
<b>筹资活动现金流入小计</b>		2,250,000.00	2,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	2,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		118,767.08	156,014.45
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		_____	_____
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>2,118,767.08</b>	<b>2,156,014.45</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>131,232.92</b>	<b>-156,014.45</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		_____	_____
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>639,948.32</b>	<b>-481,594.22</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,211,591.32	1,693,185.54
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,851,539.64</b>	<b>1,211,591.32</b>

法定代表人：邓金玲主管会计工作负责人：孙菲菲会计机构负责人：谭清

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,201,851.12	4,307,592.72
收到的税费返还		10,783.01	2,718.68
收到其他与经营活动有关的现金		1,962,564.96	4,202,490.44
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>5,175,199.09</b>	<b>8,512,801.84</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,920,101.11	2,520,300.75
支付给职工以及为职工支付的现金		819,128.77	901,878.67
支付的各项税费		143,216.50	314,126.50
支付其他与经营活动有关的现金		1,084,097.38	4,738,404.43
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>3,966,543.76</b>	<b>8,474,710.35</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,208,655.33</b>	<b>38,091.49</b>

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		_____	_____
取得投资收益收到的现金		_____	_____
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,250.00	_____
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		_____	_____
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>5,250.00</b>	_____
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		763,421.41	363,671.26
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		_____	_____
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>763,421.41</b>	<b>363,671.26</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-758,171.41</b>	<b>-363,671.26</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		_____	_____
取得借款收到的现金		2,000,000.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金		_____	_____
收到其他与筹资活动有关的现金		250,000.00	_____
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>2,250,000.00</b>	<b>2,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		118,767.08	156,014.45
支付其他与筹资活动有关的现金		_____	_____
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>2,118,767.08</b>	<b>2,156,014.45</b>

筹资活动产生的现金流量净额		131,232.92	-156,014.45
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		581,716.84	-481,594.22
加：期初现金及现金等价物余额		1,211,591.32	1,693,185.54
六、期末现金及现金等价物余额		1,793,308.16	1,211,591.32

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00	—	—	—	393,831.36	—	—	—	—	—	-926,509.60	—	9,467,321.76
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	10,000,000.00	—	—	—	393,831.36	—	—	—	—	—	-926,509.60	—	9,467,321.76
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	—	—	—	—	—	—	—	160,214.02	—	—	1,434,395.84	—	1,594,609.86
(一) 综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,594,609.86	—	1,594,609.86
(二) 所有者投入和减少	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									160,214.02		-160,214.02		
1. 提取盈余公积									160,214.02		-160,214.02		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													

2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
<b>四、本期末余额</b>	10,000,000.00				393,831.36				160,214.02		507,886.24			11,061,931.62

项目	上期												少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益										未分配利润			
	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				
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00				393,831.36							116,933.94		10,510,765.30

加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
同一控制下企业合并	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
<b>二、本年期初余额</b>	10,000,000.00	—	—	—	393,831.36	—	—	—	—	—	116,933.94	—	10,510,765.30
<b>三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)</b>	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-1,043,443.54	—	-1,043,443.54
(一) 综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-1,043,443.54	—	-1,043,443.54
(二) 所有者投入和减少资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 股东投入的普通股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 其他权益工具持有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—



(三) 利润分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(四) 所有者权益内部结转	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 资本公积转增资本（或股本）	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 盈余公积转增资本（或股本）	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(五) 专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 本期提取	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 本期使用	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	10,000,000.00				393,831.36						-926,509.60		9,467,321.76

法定代表人：邓金玲主管会计工作负责人：孙菲菲会计机构负责人：谭清

### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00				393,831.36					-926,509.60	9,467,321.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	10,000,000.00				393,831.36					-926,509.60	9,467,321.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								160,214.02		1,441,926.16	1,602,140.18
（一）综合收益总额										1,602,140.18	1,602,140.18

(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									160,214.02	-160,214.02		
1. 提取盈余公积									160,214.02	-160,214.02		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												

3. 盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(五) 专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 本期提取	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 本期使用	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(六) 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
<b>四、本年期末余额</b>	10,000,000.00	—	—	—	393,831.36	—	—	—	160,214.02	515,416.56	11,069,461.94

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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00	—	—	—	393,831.36	—	—	—	—	116,933.94	10,510,765.30
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

二、本年期初余额	10,000,000.00	—	—	—	393,831.36	—	—	—	—	116,933.94	10,510,765.30
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-1,043,443.54	-1,043,443.54
(一) 综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-1,043,443.54	-1,043,443.54
(二) 所有者投入和减少资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 股东投入的普通股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 其他权益工具持有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(三) 利润分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 对所有者(或股东)的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	10,000,000.00				393,831.36						-926,509.60	9,467,321.76

# 大连碧城环保科技股份有限公司

## 2016 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额以人民币元表示)

### 一、公司基本情况

#### (一)公司概况

##### 1、公司注册地、组织形式和总部地址

大连碧城环保科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于2008年5月5日取得大连市工商行政管理局核发注册号为210213000012449的企业法人营业执照, 公司注册资本100万元。2011年6月18日, 经公司股东会批准, 新增注册资本900万元, 增资后公司的注册资本为1,000万元。2014年12月26日公司召开临时股东会议, 审议通过关于公司整体变更设立股份有限公司的方案, 以经中准会计师事务所(特殊普通合伙)审计确认的公司截止2014年11月30日的净资产10,393,831.36元, 按1:0.96的比例折合股份1,000万股, 每股面值1元, 折合股本总额1,000万元, 净资产超出股本的部分393,831.36元计入资本公积。其中: 邓金玲持股950万元, 占注册资本的95%; 付雅文持股20万元, 占注册资本的2%; 周维国持股20万元, 占注册资本的2%; 谭清持股10万元, 占注册资本的1%。

2015年10月9日经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准(股转系统函[2015]6609号), 同意公司股票自2015年10月26日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

公司注册地址: 辽宁省大连市经济技术开发区铁山东路98-3号-12。

公司实际控制人为邓金玲。

##### 2、经营范围

环保磷化液、防冻液、清洗剂、防锈剂、切削液、金属磷化生产、环保设备制造; 环保化工产品技术研发、环保技术咨询与技术转让; 五金交电、化工产品销售; 环保工程设计、施工(依法需批准的经营项目, 须相关部门批准后方可进行经营活动)。

##### 3、公司业务性质和主要经营活动

公司属于化学原料和化学制品制造业。主要业务为涂装前处理化学品的研发、生产和销售，主要包括车辆专用涂装前处理化学品、船舶重工专用涂装前处理化学品、精密设备专用涂装前处理化学品、轻工设备专用涂装前处理化学品等产品。

#### 4、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2017年3月2日批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

### (二) 持续经营

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

## 三、重要会计政策和会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

公司会计年度为公历1月1日至12月31日。

### 3、营业周期

公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

### 5、现金及现金等价物的确认标准



公司在编制现金流量表时所确定的现金,是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物,是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 6、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1)金融工具的分类

公司按照投资目的和经济实质将金融资产和金融负债分类为: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,包括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;持有至到期投资;应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

### (2)金融工具的确认依据和计量方法

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)

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,包括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是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债:

①取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回;

②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理;

③属于衍生金融工具,但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一,金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债:

①该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相

关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

公司对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，在取得时以公允价值(扣除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)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，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

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

公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。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。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，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

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，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，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他

金融资产类别以外的金融资产。

公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值(扣除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)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，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，将原直接计入其他综合收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。

公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

#### (3)金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (4)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,则终止确认该金融负债或其一部分;公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

#### (5)金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

#### (6)金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据,包括但不限于:

- ①发行方或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等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因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无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦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；

- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

金融资产的具体减值方法如下：

- ①可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，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，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

- ②持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## 7、 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司将单项金额超过 100 万元的应收款项作为单项金额重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，当存在客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量的现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
内部单位组合	公司对于应收合并报表范围内单位的应收款项，确定为内部单位组合。
账龄组合	对于单项金额非重大以及单项金额重大但经减值测试未发生减值的非内部单位应收款项，按账龄确定信用风险组合。
按组合计提坏账准备的计提方法	
内部单位组合	公司对于内部单位组合，不计提坏账准备。
账龄组合	公司按账龄分析法划分为若干信用风险组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现实情况确定应计提的坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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	5

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1至2年(含2年)	10	10
2至3年(含3年)	20	20
3至4年(含4年)	50	50
4至5年(含5年)	80	80
5年以上	100	100

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量的现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

## 8、 存货

### (1) 存货的分类

存货是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、产成品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定其发出的实际成本。

### (3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

### (4) 存货的盘存制度

公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物采用一次转销法摊销。

## 9、固定资产

### (1)固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2)固定资产分类和折旧方法

公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	折旧方法	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
其他	年限平均法	5	5	19.00

### (3)固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

### (4)融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租



赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

- ①租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给公司；
- ②公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- ④公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- ⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有公司才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 10、在建工程

### (1)在建工程的类别

公司在建工程按实际成本计价。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量。

### (2)在建工程结转固定资产的标准和时点

公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### (3)在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

## 11、无形资产

### (1)无形资产的确认和计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，具体包括：专利权和软件等。

无形资产按照实际发生的成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

公司无形资产后续计量，分别为：

①使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用年限内按直线法摊销，计入当期损益；每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，发现使用寿命和摊销方法与以前估计不一致的，重新估计使用寿命和摊销方法。

②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### (2)使用寿命不确定的判断依据

公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：

①源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；

②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### (3)无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

### (4)内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；

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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，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：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 12、长期资产减值

公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减

值迹象的,以单项资产为基础估计其可收回金额;难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计,根据其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。

可收回金额的计量结果表明,长期资产的可收回金额低于其账面价值的,将长期资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后,减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整,以使该资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的资产账面价值(扣除预计净残值)。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。

### 13、长期待摊费用

公司长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用,该等费用在预计受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 14、职工薪酬

职工薪酬,是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

公司短期薪酬,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，离职后福利和辞退福利除外。短期薪酬具体包括：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。

公司离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

辞退福利，是指企业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。

公司其他长期职工福利，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。

#### (1)短期薪酬的会计处理方法

公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### (2)离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

①离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为公司提供服务的会计期间，将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。

公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

②离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算。精算利得或损失在发生当期计入其他综合收益，设定受益计划修改产生的利得或损失在发生当期计入当期损益。

#### (3)辞退福利的会计处理方法

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，在发生当期计入当期损益。

#### (4)其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是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计入当期损益或相关资产成本。

### 15、收入

#### (1)销售商品

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

#### (2)提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

#### (3)让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，公司确认收入。

### 16、政府补助

#### (1)政府补助类型

政府补助是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)，主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

## (2)与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量，直接计入当期损益。

## (3)与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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，取得时确认为递延收益，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，取得时直接计入当期损益。

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量，直接计入当期损益。

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

### (1)递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的，该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与子公司、联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

#### (2)递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

①商誉的初始确认，或者同时满足具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 18、重要会计政策和会计估计变更

#### (1)重要会计政策变更

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22号)，适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容	受影响的报表项目的名称和金额
(1)将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
(2)将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增税金及附加本年金额 17,592.55 元， 调减管理费用本年金额 17,592.55 元。

#### (2)重要会计估计变更

本报告期重要会计估计未发生变更。

## 四、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	17%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## 五、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	7,829.74	1,376.24
银行存款	1,843,709.90	1,210,215.08
其他货币资金		
合计	1,851,539.64	1,211,591.32
其中：存放在境外的款项总额		

(1)截止 2016 年 12 月 31 日，公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

(2)期末数较期初数增加 639,948.32 元，主要系收到与收益相关的政府补助所致。

### 2、应收票据

(1)应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	100,000.00	
商业承兑汇票		
合计	100,000.00	

(2)期末公司无已质押的应收票据。

(3)期末无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(4)期末公司无已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(5)期末公司无已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(6)期末数较期初数增加 100,000.00 元，主要系客户采用承兑汇票方式进行货款结算所致。

### 3、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	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,452,607.74	100.00	73,076.75	5.03	1,379,530.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	1,452,607.74	100.00	73,076.75	5.03	1,379,530.99

(接上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	894,065.66	100.00	45,844.40	5.13	848,221.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	894,065.66	100.00	45,844.40	5.13	848,221.26

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,443,680.50	72,184.03	5.00
1至2年	8,927.24	892.72	10.00
2至3年			
合计	1,452,607.74	73,076.75	

(接上表)

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	871,243.22	43,562.16	5.00
1 至 2 年	22,822.44	2,282.24	10.00
2 至 3 年			
合计	894,065.66	45,844.40	

(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 27,232.35 元；无转回坏账准备情况。

(3)本报告期无实际核销的应收账款情况。

(4)期末应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(5)按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
中车大连机车车辆有限公司	876,415.50	60.33	43,820.78
沈阳中辰钢结构工程有限公司	241,590.50	16.63	12,079.53
大连宏志涂装厂	150,000.00	10.33	7,500.00
大连博森金属表面处理有限公司	64,000.00	4.41	3,200.00
中国北车集团大连机车研究所有限公	41,155.24	2.83	2,504.12
合计	1,373,161.24	94.53	69,104.43

(6)期末无应收关联方账款情况。

(7)公司报告期内未发生终止确认应收账款的情况，也未发生以应收账款为标的进行资产证券化的情况。

(8)期末数较期初数增加 531,309.73 元，增长比例为 62.64%，主要系客户结算期延长所致。

#### 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(%)

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	15,735.53	100.00	105,759.94	99.62
1至2年				
2至3年			400.00	0.38
3年以上				
合计	15,735.53	100.00	106,159.94	100.00

## (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	金额	占预付款项 总额的比例	预付时间	未结算原因
国网辽宁省电力有限公司大连市供电公司	11,763.76	74.76	2016年	预付电费
中国联合网络通信有限公司大连市分公司	3,971.77	25.24	2016年	预付通信
合计	15,735.53	100.00		

(3)期末预付账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东欠款。

(4)期末无预付关联方款项情况。

(5)期末数较期初数减少90,424.41元,降低比例为85.18%,主要系前期预付款项本期结算增加所致。

## 5、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	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,068.66	100.00	353.43	5.00	6,715.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	7,068.66	100.00	353.43	5.00	6,715.23

(接上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,964.96	100.00	348.25	5.00	6,616.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	6,964.96	100.00	348.25	5.00	6,616.71

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			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	7,068.66	353.43	5.00	6,964.96	348.25	5.00
合计	7,068.66	353.43		6,964.96	348.25	

(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 5.18 元；无转回坏账准备情况。

(3)本报告期无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

款项性质	期末余额	期初余额
往来款		
社保及公积金	7,068.66	6,964.96
合计	7,068.66	6,964.96

(5)期末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(6)按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
公积金	公积金	4,193.14	1 年以内	59.32	209.66
社保	社保	2,875.52	1 年以内	40.68	143.77
合计		7,068.66		100.00	353.43

(7)期末其他应收款中无应收关联方款项。

(8)公司报告期内未发生终止确认其他应收款的情况，也未发生以其他应收款为标的进行资产证券化的情况。

## 6、存货

### (1)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	287,750.20		287,750.20
合计	287,750.20		287,750.20

(接上表)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	408,386.28		408,386.28
合计	408,386.28		408,386.28

(2)期末存货无减值迹象，故未计提存货跌价准备。

(3)期末存货无抵押担保情况。

## 7、固定资产

### (1)固定资产情况

项目	房屋及建筑	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值						
1 期初余额	2,658,822.21	3,064,103.37	415,054.24	151,651.73	54,833.33	6,344,464.88
2 本期增加金额		2,136.75	40,000.00	328,228.49	83,240.00	453,605.24

(1)购置		2,136.75	40,000.00	328,228.49	83,240.00	453,605.24
(2)在建工程转入						
(3)企业合并增加						
3 本期减少金额			210,225.00			210,225.00
(1)处置或报废			210,225.00			210,225.00
(2)其他转出						
4 期末余额	2,658,822.21	3,066,240.12	244,829.24	479,880.22	138,073.33	6,587,845.12
二、累计折旧						
1 期初余额	578,847.69	752,589.33	365,846.26	83,559.36	27,718.00	1,808,560.64
2 本期增加金额	126,294.05	290,764.66	22,735.04	47,528.46	10,024.40	497,346.61
(1)计提	126,294.05	290,764.66	22,735.04	47,528.46	10,024.40	497,346.61
3 本期减少金额			199,713.60			199,713.60
(1)处置或报废			199,713.60			199,713.60
(2)其他转出						
4 期末余额	705,141.74	1,043,353.99	188,867.70	131,087.82	37,742.40	2,106,193.65
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)处置或报废						
(2)其他转出						
4 期末余额						
四、账面价值						
1 期末账面价值	1,953,680.47	2,022,886.13	55,961.54	348,792.40	100,330.93	4,481,651.47
2 期初账面价值	2,079,974.52	2,311,514.04	49,207.98	68,092.37	27,115.33	4,535,904.24

(2)期末公司无通过融资租赁租入的固定资产及通过经营租赁租出的固定资产。

(3)期末固定资产抵押情况详见本附注五、11。

## 8、无形资产

### (1)无形资产情况

项目	专利权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	10,066,000.00	10,066,000.00

2.本期增加金额		
(1)购置		
(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	10,066,000.00	10,066,000.00
二、累计摊销		
1.期初余额	2,521,990.38	2,521,990.38
2.本期增加金额	423,076.92	423,076.92
(1)计提	423,076.92	423,076.92
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	2,945,067.30	2,945,067.30
三、减值准备		
1.期初余额	2,678,625.00	2,678,625.00
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	2,678,625.00	2,678,625.00
四、账面价值		
1.期末账面价值	4,442,307.70	4,442,307.70
2.期初账面价值	4,865,384.62	4,865,384.62



## 9、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	期末余额
厂房及办公装修	314,073.95	189,362.80	92,080.49		411,356.26
临建轻体房	89,701.22	61,385.37	46,616.62		104,469.97
开办费		1,576.67	1,576.67		
合计	403,775.17	252,324.84	140,273.78		515,826.23

## 10、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

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	2,752,055.18	688,013.79		
资产摊销	2,945,067.30	736,266.83		

(2) 期末数较期初数增加 1,424,280.62 元，主要系确认当期及以前期间未确认的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产所致。

## 11、短期借款

### (1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	2,000,000.00	2,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

抵押借款为公司以座落于大连市经济开发区铁山东路 98-3 号-12 的厂房(房权证开字第 K35073 号)、土地(大开国用(2011)字第 0250 号)，向兴业银行股份有限公司大连分行抵押借款 200 万元。同时由股东邓金玲提供连带责任保证。

(2) 公司期末无已逾期未偿还的短期借款情况。

(3) 关联方提供担保情况见附注“九、关联方及关联交易”。

## 12、应付账款

### (1)应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	226,767.50	
合计	226,767.50	

(2)期末应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

(3)期末数较期初数增加 226,767.50 元，主要系结算未到期所致。

## 13、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	35,085.96	757,086.51	792,108.47	64.00
二、离职后福利-设定提存计划		55,661.68	55,661.68	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	35,085.96	812,748.19	847,770.15	64.00

### (2)短期薪酬列示

短期薪酬项目	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	34,398.00	643,681.43	678,079.43	
2.职工福利费		6,781.16	6,781.16	
3.社会保险费		30,489.05	30,489.05	
其中：医疗保险费		24,462.56	24,462.56	
工伤保险费		3,581.56	3,581.56	
生育保险费		2,444.93	2,444.93	
4.住房公积金		61,503.84	61,503.84	

5.工会经费和职工教育经费	687.96	14,631.03	15,254.99	64.00
6.短期带薪缺勤				
7.短期利润分享计划				
合计	35,085.96	757,086.51	792,108.47	64.00

## (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、基本养老保险费		53,520.50	53,520.50	
2、失业保险费		2,141.18	2,141.18	
3、企业年金缴费				
合计		55,661.68	55,661.68	

(4)期末数较期初数减少 35,021.96 元，降低比例为 99.82%，主要系支付 2015 年年终奖所致。

## 14、应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	58,734.18	3,895.69
企业所得税	13,503.99	-65,361.94
个人所得税	4,433.93	5,163.93
城市维护建设税	5,246.07	272.70
教育费附加	2,248.32	116.87
地方教育费附加	1,498.87	77.91
印花税	447.84	
合计	86,113.20	-55,834.84

(1)期末数较期初数增加 141,948.04 元，主要系应交增值税及企业所得税增加所致。

## 15、其他应付款

(1)按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
往来及垫付款		
保证金及借款	70,000.00	
合计	70,000.00	

(2)期末其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

(3)期末数较期初数增加 70,000.00 元，主要系借款所致。

## 16、递延收益

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	939,466.66	250,000.00	129,005.37	1,060,461.29	政府拨入
合计	939,466.66	250,000.00	129,005.37	1,060,461.29	

涉及政府补助的项目：

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
磷化液新型环保无排放处理技术项目	54,666.67		8,000.00		46,666.67	与资产相关
科技部创新基金资助费	200,333.33		29,500.00		170,833.33	与资产相关
环保型磷化液金属表面处理产品的产业化平台	367,183.33		49,133.33		318,050.00	与资产相关
环保型磷化液及添加剂技术研发中心	92,283.33		9,800.00		82,483.33	与资产相关

报废磷化液的环保再生添加剂	225,000.00	250,000.00	32,572.04		442,427.96	与资产相关
合计	939,466.66	250,000.00	129,005.37		1,060,461.29	

## 17、股本

股东名称	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	
邓金玲	9,500,000.00						9,500,000.00
付雅文	200,000.00						200,000.00
周维国	200,000.00						200,000.00
谭清	100,000.00						100,000.00
合计	10,000,000.00						10,000,000.00

## 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)	393,831.36			393,831.36
其他资本公积				
合计	393,831.36			393,831.36

## 19、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积		160,214.02		160,214.02
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计		160,214.02		160,214.02

## 20、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-926,509.60	116,933.94

项目	本期	上期
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-926,509.60	116,933.94
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	1,594,609.86	-1,043,443.54
减: 提取法定盈余公积	160,214.02	
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		
未分配利润转资本公积		
期末未分配利润	507,886.24	-926,509.60

## 21、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	3,314,400.14	2,209,710.62	3,679,886.56	2,423,731.71
其他业务				
合计	3,314,400.14	2,209,710.62	3,679,886.56	2,423,731.71

## 22、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	10,533.86	14,675.39	应纳流转税 7%
教育费附加	4,514.51	6,289.44	应纳流转税 3%
地方教育费附加	3,009.67	4,192.96	应纳流转税 2%
房产税	14,889.44		
土地使用税	1,712.64		
印花税	990.47		
合计	35,650.59	25,157.79	

(1)本期税金及附加比上期增加 41.71%，主要系依据增值税会计处理规定(财会[2016]22 号)调整 2016 年 5 月至 12 月经营发生的房产税、土地使用税和印花税列报所致。

## 23、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	85,601.36	31,953.00
运杂费	46,600.00	52,800.00
折旧费	8,845.36	18,975.31
展会费		6,410.26
差旅费	2,260.50	
其他		30,320.44
合计	143,307.22	140,459.01

#### 24、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	108,308.25	1,189,246.36
职工薪酬	227,528.85	373,233.91
车辆费	65,477.02	85,313.13
差旅费	45,435.58	147,765.57
研发费	725,836.91	712,697.47
折旧费	31,794.25	64,462.62
招待费	60,380.52	81,585.00
摊销费	571,025.70	516,555.99
税金	8,708.44	26,451.96
通讯邮电	3,586.12	9,997.88
咨询费	425,054.03	39,387.92
宣传费	4,589.74	
物业费	16,242.28	18,528.00

其他	8,830.93	
合计	2,302,798.62	3,265,225.81

## 25、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	118,767.08	156,014.45
减：利息收入	1,572.04	2,490.44
汇兑损益		
手续费	2,269.10	3,211.24
合计	119,464.14	156,735.25

## 26、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	27,237.53	1,229.99
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	27,237.53	1,229.99

(1)本期资产减值损失比上期增加 2,114.45%，主要系本期计提应收账款坏账准备增加所致。



## 27、营业外收入

## (1)营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,790,005.37	1,289,350.01
其他		
合计	1,790,005.37	1,289,350.01

## (2)计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
磷化液新型环保无排放处理技术项目	8,000.00	8,000.00	与资产相关
科技部创新基金资助费	29,500.00	179,500.00	与资产相关
环保型磷化液金属表面处理产品的产业化平台	49,133.33	49,133.34	与资产相关
环保型磷化液及添加剂技术研发中心	9,800.00	7,716.67	与资产相关
报废磷化液的环保再生添加剂	32,572.04	25,000.00	与资产相关
高新技术企业补助		20,000.00	与收益相关
专利补助及科技奖励	61,000.00		与收益相关
上市及挂牌补贴	1,600,000.00	1,000,000.00	与收益相关
合计	1,790,005.37	1,289,350.01	

(3)本期营业外收入比上期增加 38.83%，主要系收到与收益相关的政府补助增加所致。

## 28、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	5,363.34	
其中：固定资产处置损失	5,363.34	
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他		140.55
合计	5,363.34	140.55

(1)本期营业外支出比上期增加 3,715.97%，主要系本期处置固定资产所致。

## 29、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	90,544.21	
递延所得税费用	-1,424,280.62	
合计	-1,333,736.41	

## (2)会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	260,873.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	65,218.36
子公司适用不同税率的影响	-254.89
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,638.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-99,636.09

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	-1,311,702.01
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率变动对期初递延所得税余额的影响	
所得税费用	-1,333,736.41

### 30、其他综合收益

公司报告期内无其他综合收益。

### 31、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
利息收入	1,572.04	2,490.44
收益性政府补助	1,661,000.00	1,170,000.00
收到往来款	170,000.00	3,030,000.00
差旅费借款	200,000.00	
合计	2,032,572.04	4,202,490.44

(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
往来款	100,000.00	3,080,000.00
手续费	2,269.10	3,211.24
滞纳金		140.55
运费	46,600.00	52,800.00
展会费用		6,410.26
办公费	108,308.25	950,206.23
通讯费	3,586.12	6,491.28
车辆费用	65,477.02	85,879.80
差旅费	247,696.08	147,765.57
招待费	60,380.52	81,585.00
研发费用	8,465.08	161,450.58
物业费	16,242.28	18,528.00

项目	本期发生额	上期发生额
咨询费	425,342.12	139,387.92
其他	8,306.41	4,548.00
合计	1,092,672.98	4,738,404.43

## (3)收到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
收到与资产相关的政府补助	250,000.00	
合计	250,000.00	

## 32、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	1,594,609.86	-1,043,443.54
加: 资产减值准备	27,237.53	1,229.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	497,346.61	473,112.51
无形资产摊销	423,076.92	423,076.92
长期待摊费用摊销	140,273.78	91,487.36
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)	5,363.34	
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)	118,767.08	156,014.45
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)	-1,424,280.62	
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)	120,636.08	214,721.45
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-768,221.37	3,334.48
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	532,077.60	-281,442.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,266,886.81	38,091.49
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	1,851,539.64	1,211,591.32
减：现金的期初余额	1,211,591.32	1,693,185.54
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	639,948.32	-481,594.22

## (2)现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,851,539.64	1,211,591.32
其中：库存现金	7,829.74	1,376.24
可随时用于支付的银行存款	1,843,709.90	1,210,215.08
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,851,539.64	1,211,591.32

## (3)现金和现金等价物净增加额

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金额
期末货币资金	1,851,539.64
减：受到限制的存款	
加：持有期限不超过三个月的国债投资	
期末现金及现金等价物余额	1,851,539.64
期初货币资金	1,211,591.32
减：受到限制的存款	
加：持有期限不超过三个月的国债投资	

期初现金及现金等价物余额	1,211,591.32
现金及现金等价物净增加额	639,948.32

### 33、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	1,953,680.47	抵押贷款
合计	1,953,680.47	

## 六、合并范围的变更

公司 2016 年 11 月 17 日新设成立全资子公司大连碧城环保新材料有限公司，注册资本 500 万元。本期公司将大连碧城环保新材料有限公司的财务报表纳入合并范围。

## 七、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	
大连碧城环保新材料有限公司	大连	大连	商业	100.00		设立

(2) 公司无持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的情况。

(3) 公司无纳入合并范围的结构化主体。

(4) 公司无重要非全资子公司情况。

## 八、与金融工具相关的风险

公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险和流动风险。公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

## 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

公司银行存款主要存放于商业银行等金融机构，公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款和其他应收款，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、信用记录及其他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。

截止 2016 年 12 月 31 日，公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额 94.53%(2015 年：99.21%)。

公司因应收账款及其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，详见附注五、3 及 5 项的注释。

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资产的账面金额。

## 2、流动风险

流动风险是指公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

公司持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2016 年 12 月 31 日，公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下(未考虑利息费用)：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
货币资金	1,851,539.64	1,851,539.64	1,851,539.64			
应收票据	100,000.00	100,000.00	100,000.00			
应收账款	1,379,530.99	1,452,607.74	1,452,607.74			
其他应收款	6,715.23	7,068.66	7,068.66			
小计	3,337,785.86	3,411,216.04	3,411,216.04			
短期借款	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00			
小计	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00			

(续)

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
货币资金	1,211,591.32	1,211,591.32	1,211,591.32			
应收票据						
应收账款	848,221.26	894,065.66	894,065.66			
其他应收款	6,616.71	6,964.96	6,964.96			
小计	2,066,429.29	2,112,621.94	2,112,621.94			
短期借款	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00			
小计	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00			

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见“附注七、在其他主体中的权益”。

### 2、关联交易情况



## (1)关联担保情况

## ①公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行完毕
邓金玲	2,000,000.00	2014-11-13	2019-11-12	否

**十、承诺及或有事项**

## 1、重要承诺事项

截止 2016 年 12 月 31 日，公司无应披露的重要承诺事项。

## 2、或有事项

截止 2016 年 12 月 31 日，公司无应披露或有事项。

**十一、资产负债表日后事项**

截止财务报告批准报出日，公司无应披露的资产负债表日后事项。

**十二、其他重要事项**

## 1、其他

截止财务报告批准报出日，公司不存在应披露的其他重要事项。

**十三、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

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,211,017.24	100.00	60,997.22	5.04	1,150,020.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	1,211,017.24	100.00	60,997.22	5.04	1,150,020.02

(接上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	894,065.66	100.00	45,844.40	5.13	848,221.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	894,065.66	100.00	45,844.40	5.13	848,221.26

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,202,090.00	60,104.50	5.00
1 至 2 年	8,927.24	892.72	10.00
2 至 3 年			
合计	1,211,017.24	60,997.22	

(接上表)

账龄	期初余额		
----	------	--	--

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	871,243.22	43,562.16	5.00
1 至 2 年	22,822.44	2,282.24	10.00
2 至 3 年			
合计	894,065.66	45,844.40	

## (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 15,152.82 元；无转回坏账准备情况。

(3)本报告期无实际核销的应收账款情况。

(4)期末应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(5)按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
中车大连机车车辆有限公司	876,415.50	72.37	43,820.78
大连宏志涂装厂	150,000.00	12.39	7,500.00
大连博森金属表面处理有限公司	64,000.00	5.28	3,200.00
中车大连机车研究所有限公司	41,155.24	3.40	2,504.12
大连开成钢管有限公司	32,086.00	2.65	1,604.30
合计	1,163,656.74	96.09	58,629.20

(6)期末无应收关联方账款情况。

(7)公司报告期内未发生终止确认应收账款的情况，也未发生以应收账款为标的进行资产证券化的情况。

(8)期末数较期初数增加 301,798.76 元，增长比例为 35.58%，主要系客户结算期延长所致。

## 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	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,068.66	100.00	353.43	5.00	6,715.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	7,068.66	100.00	353.43	5.00	6,715.23

(接上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,964.96	100.00	348.25	5.00	6,616.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	6,964.96	100.00	348.25	5.00	6,616.71

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			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	7,068.66	353.43	5.00	6,964.96	348.25	5.00
合计	7,068.66	353.43		6,964.96	348.25	

(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 5.18 元；无转回坏账准备情况。

(3)本报告期无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

款项性质	期末余额	期初余额
往来款		
社保及公积金	7,068.66	6,964.96
合计	7,068.66	6,964.96

(5)期末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(6)按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
公积金	公积金	4,193.14	1 年以内	59.32	209.66
社保	社保	2,875.52	1 年以内	40.68	143.77
合计		7,068.66		100.00	353.43

(7)期末其他应收款中无应收关联方款项。

(8)公司报告期内未发生终止确认其他应收款的情况,也未发生以其他应收款为标的进行资产证券化的情况。

### 3、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	3,107,912.50	2,015,892.24	3,679,886.56	2,423,731.71
其他业务				
合计	3,107,912.50	2,015,892.24	3,679,886.56	2,423,731.71

### 4、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	1,602,140.18	-1,043,443.54
加: 资产减值准备	15,158.00	1,229.99

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	497,346.61	473,112.51
无形资产摊销	423,076.92	423,076.92
长期待摊费用摊销	138,697.11	91,487.36
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)	5,363.34	
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)	118,767.08	156,014.45
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)	-1,421,260.74	
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)	120,636.08	214,721.45
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-526,630.87	3,334.48
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	235,361.62	-281,442.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,208,655.33	38,091.49
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	1,793,308.16	1,211,591.32
减: 现金的期初余额	1,211,591.32	1,693,185.54
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	581,716.84	-481,594.22

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-5,363.34	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的的税收返还、减免		

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)	1,790,005.37	
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,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,421,260.74	
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-446,160.51	

合计	2,759,742.26
----	--------------

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.54	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.35	-0.12	-0.12

大连碧城环保科技股份有限公司

公司负责人：邓金玲

主管会计工作负责人：孙菲菲

财务负责人：谭清

二〇一七年三月二日



## 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

大连碧城环保科技股份有限公司