



2016

ANNUAL REPORT

年度报告



黄石汇波材料科技股份有限公司
Huangshi Fybo Material Technology Co., Ltd.



专注生物基新材料

公司年度大事记

3月



2016年3月，公司防腐业务的大量订单积聚在一起，粉料产能受到严峻考验，销售、后勤等各部门员工自愿组成生产突击队，克服各种困难，协助车间按时交付了合格的产品。

8月

2016年8月，公司投资设立全资子公司——黄石汇创新材料企业孵化器有限公司，拟通过新材料专业孵化器建设，聚集业内人才，整合行业资源。



2016年8月，中科院专家组来公司，在树脂车间现场与公司的技术人员共同研讨新项目的工艺可行性。

11月

2016年11月，汇波材料与中国PE电解槽技术专家朱三平先生合作，设立合资公司黄石汇波防腐设备有限公司，汇波材料占股52%，新公司主要经营整体PE电解槽、PO钢衬塑等新型防腐设备，进一步丰富了公司的防腐蚀产品线。

12月

2016年12月，淮安汇波材料科技有限公司（原淮安市鼎峰化工有限公司）完成工商注册信息变更，成为汇波材料全资子公司，并取得新版营业执照。

2016年12月，公司再次被认定为“高新技术企业”。

2016年12月，公司被湖北省质量技术监督局评定为AAA级“标准化良好行为企业”。



目录

公司年度大事记.....	1
释义.....	4
第一节 声明与提示.....	5
第二节 公司概况.....	7
一、基本信息.....	7
二、联系方式.....	7
三、企业信息.....	7
四、注册情况.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
一、盈利能力.....	9
二、偿债能力.....	9
三、营运情况.....	10
四、成长情况.....	10
五、股本情况.....	10
六、非经常性损益.....	10
第四节 管理层讨论与分析.....	11
一、经营分析.....	11
二、风险因素.....	20
三、董事会对审计报告的说明.....	21
第五节 重要事项.....	22
一、重要事项索引.....	22
二、重要事项详情.....	22
第六节 股本变动及股东情况.....	27
一、普通股股本情况.....	27
二、优先股股本基本情况.....	28
三、控股股东、实际控制人情况.....	28
第七节 融资及分配情况.....	29
一、挂牌以来普通股股票发行情况.....	29
二、债券融资情况.....	29
三、间接融资情况.....	29
四、利润分配情况.....	30
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	31
一、董事、监事、高级管理人员情况.....	31
二、员工情况.....	33
第九节 公司治理及内部控制.....	35
一、公司治理.....	35
二、内部控制.....	40
第十节 财务报告.....	43
一、审计报告.....	43
二、财务报表.....	45

释义

释义项目	释义
汇波材料、公司、本公司、股份公司、母公司	指 黄石汇波材料科技股份有限公司
汇申投资	指 黄石市汇申股权投资管理合伙企业（有限合伙）
汇波铸造	指 黄石市汇波铸造材料有限公司
淮安鼎峰	指 淮安汇波材料科技有限公司（原淮安市鼎峰化工有限公司）
汇德生物	指 常德市汇德生物化工有限公司
三会	指 股东大会、董事会和监事会
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》
股东会	指 黄石市汇波防腐技术有限公司股东会
股东大会	指 黄石汇波材料科技股份有限公司股东大会
董事会	指 黄石汇波材料科技股份有限公司董事会
监事会	指 黄石汇波材料科技股份有限公司监事会
高级管理人员、高管	指 公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指 公司董事、监事及高级管理人员
呋喃树脂	指 分子结构中含有呋喃环的高分子化合物的统称，通常以糠醇和糠醛为原料生产而来，其在强酸作用下固化为不溶和不熔的固形物，种类有糠醇型呋喃树脂、糠醛型呋喃树脂、糠醇糠醛型呋喃树脂、糠酮型呋喃树脂、糠酮-甲醛型呋喃树脂等。
胶泥	指 具备一定粘合性能的泥状塑性固体，一般由固态或液态粘结剂和具备一定功能的粉末填料构成。
树脂胶泥	指 以树脂为主要粘结剂的胶泥，种类有呋喃树脂胶泥、环氧树脂胶泥、乙烯基酯树脂胶泥等。
胶泥粉	指 胶泥中的填料和辅料部分，被加工成固体粉末状的商品化产品，与特定的粘结剂混合即为胶泥。
糠醇	指 糠醇是一种重要的有机化工原料。主要用于生产糠醛树脂、糠醇-尿醛树脂、酚醛树脂，也用于制备果酸、增塑剂、溶剂和火箭燃料等。
糠醛	指 由植物原料中的戊聚糖水解成戊糖后，进一步脱水而成。工业上将玉米芯等富含戊聚糖的原料与稀硫酸共热，再经汽提、冷凝、蒸馏、真空精制而得。
公司法	指 中华人民共和国公司法
劳动法	指 中华人民共和国劳动法
劳动合同法	指 中华人民共和国劳动合同法

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容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
原材料价格波动的风险	公司产品所需的主要原材料为糠醇、糠醛，糠醇、糠醛的价格受国际市场需求影响，波动较大。原材料成本在产品生产成本中的占比达到 90%左右。因此，原材料市场价格的波动对公司原材料采购成本的影响较大。
实际控制人控制不当的风险	公司实际控制人为余波与姜红霞夫妇，截至报告期末二人合计直接持有公司 1,415.25 万股，持股比例 48.60%。因此，若公司的实际控制人凭借其控制地位，对公司的生产经营决策、人事任免、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他中小股东的利益带来风险。
实际控制人及其关联方资金占用风险	虽然公司已制定《关联交易制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》以规范关联交易，且相关人员已作出相应承诺，但仍不能完全排除上述人员及其控制企业在未来对公司资金进行占用从而影响其他股东的利益的可能性。

流动资金不足的风险 随着公司铸造材料业务及其它新业务的快速成长，公司经营规模稳步扩大，流动资金需求量也随之上升。报告期内公司的筹资活动未能为经营活动提供充沛的流动性，致使公司部分业务的市场拓展出现一定的迟滞。若后期经营规模进一步扩大，而流动性仍不能得到有效补充，将给公司带来新业务发展停滞的风险。

新项目投资不当的风险 报告期内，公司尝试开展了专业企业孵化器业务，并新设立了 1 家全资子公司和 1 家控股子公司，期望借助企业孵化器的平台，吸引行业内高层次人才和新技术项目，然后通过资本合作扩展公司业务范围，跟随甚至引领行业前沿技术发展，使公司长期保持技术领先优势。但同时，公司将涉及较多尚不熟悉的新技术或新业务领域，若对技术发展前景或市场情况预测不当，将可能导致投资不当的风险。

本期重大风险是否发生重大变化： 是

注 1：本期较上期减少了重大资产重组的风险，增加了流动资金不足的风险、新项目投资不当的风险。

注 2：重大资产重组事项已收到全国中小企业股份转让系统于 2017 年 3 月 27 日出具的《关于黄石汇波材料科技股份有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组股份登记的函》，正在办理新增股份登记。重大资产重组事项不确定性的风险已解除。

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	黄石汇波材料科技股份有限公司
英文名称及缩写	Huangshi Fybo Material Technology Co., Ltd.
证券简称	汇波材料
证券代码	831522
法定代表人	余波
注册地址	湖北省黄石市磁湖路 231 号
办公地址	湖北省黄石市磁湖路 231 号
主办券商	招商证券股份有限公司
主办券商办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张岭、江艳红
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	卢觉晓
电话	0714-5378448
传真	0714-5376230
电子邮箱	ljx@fybo.com.cn
公司网址	www.fybo.com.cn
联系地址及邮政编码	湖北省黄石市磁湖路 231 号，邮编 435003
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.cc
公司年度报告备置地	公司档案室

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	2014-12-18
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	呋喃树脂系列产品及防腐蚀和铸造材料领域相关产品
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	29,120,000
做市商数量	-
控股股东	余波
实际控制人	余波、姜红霞夫妇

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	914202006154359590	否
税务登记证号码	914202006154359590	否
组织机构代码	914202006154359590	否

注：公司于 2016 年 1 月 21 日召开董事会、2016 年 3 月 18 日召开股东大会通过《关于公司发行股份及支付现金购买资产暨进行重大资产重组的议案》等议案，2016 年 12 月 1 日完成了标的资产权属的转移，并由大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》。公司已收到全国中小企业股份转让系统有限公司于 2017 年 3 月 27 日出具的关于本次股票发行的股份登记函。截至本报告披露日，公司正在向中国证券登记结算有限责任公司申请办理新增股份登记。本报告书中，财务部分按照实质重于形式的原则，以实收资本计算，此部分以截至目前中国证券登记结算有限责任公司信息为准，特提请投资者注意。

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	65,904,788.70	53,340,346.53	23.56%
毛利率%	27.81%	29.75%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,370,580.82	4,588,136.23	-48.33%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,327,977.41	3,366,192.10	-60.55%
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）	7.03%	27.34%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.94%	20.06%	-
基本每股收益	0.08	0.18	-55.56%

注：本期资本公积转为股本，按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》相关规定，对上期每股收益进行了重新计算。

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	106,416,192.71	92,017,454.44	15.65%
负债总计	58,862,270.68	59,500,821.23	-1.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	47,553,922.03	32,516,633.21	46.24%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.44	2.23	-35.43%
资产负债率%（母公司）	50.93%	63.10%	-
资产负债率%（合并）	55.31%	64.66%	-
流动比率	1.12	1.31	-
利息保障倍数	2.23	2.29	-

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	11,081,140.41	10,003,821.65	-
应收账款周转率	1.79	2.29	-
存货周转率	5.74	6.00	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	15.65%	35.36%	-
营业收入增长率%	23.56%	60.02%	-
净利润增长率%	-48.33%	186.34%	-

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	29,120,000	14,560,000	100.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

注：普通股总股本中本期期末值是 2016 年 12 月 31 日中国证券登记结算有限责任公司信息为准，特提请投资者注意。

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-8,938.93
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）	1,222,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,570.00
非经常性损益合计	1,226,631.07
所得税影响数	-184,027.66
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,042,603.41

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

汇波材料致力于开发源自可再生资源的生物基新材料，目前重点围绕防腐蚀材料和铸造用材料展开业务，生产和销售呋喃树脂、酚醛树脂、乙烯基树脂等高分子功能材料。

公司从事防腐蚀材料、工程业务已有二十余年，主要产品包括：呋喃树脂胶泥系列产品、水玻璃类胶泥、乙烯基树脂、整体树脂混凝土电解槽、整体PE电解槽和其它防腐蚀产品，并提供防腐蚀工程施工服务。我们为有色金属冶炼、化工、钢铁等行业客户的工业设备和厂房进行防磨抗蚀防护。目前公司的主要客户涉及有色冶炼、化工、钢铁等行业。防腐蚀材料和设备的销售采取直销、经销相结合的方式。

公司经营的铸造材料业务，主要产品包括：铸造用自硬呋喃树脂及固化剂、铸造用辅助材料等。公司客户包括为装备制造、风电、汽车等行业提供配套铸件的铸造企业。铸造材料的销售以直销为主。

以上业务主要为自产自销，属于传统的“生产—销售—利润”价值链模式。

公司正在尝试通过专业企业孵化器的运营，聚集业内人才，整合行业资源，培育新兴项目。针对在孵企业中有潜力的新材料技术项目，公司经过充分调研后对其投资或收购，然后培育孵化项目成熟，取得相应投资收益，打造“投资—孵化—收益”价值链。报告期内公司已成立黄石汇创新材料企业孵化器有限公司，向黄石汇波防腐设备有限公司等几家新设立的公司提供企业孵化服务，目前项目进展良好。

报告期内，企业孵化器等新业务模式尚未形成收入，公司收入主要来源于材料销售收入。

报告期内及报告期后至本报告披露日，公司商业模式较上年未发生重大变化。

报告期内公司重大资产重组项目完成了标的资产权属的转移，淮安汇波材料科技有限公司成为汇波材料的全资子公司，淮安汇波材料科技有限公司拥有先进的树脂及固化剂生产车间和完善的环保、安全配套设施，提高了公司生产供应能力和产品质量保障能力。报告期内公司拥有的关键资源发生了变化。

年度内变化统计：

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	是
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

2016年度是公司积累和调整的一年，营业收入稳中有升，公司加大了研发投入、进一步完善了内部管理，受此影响净利润有一定程度下滑，公司还基本完成了重大资产重组工作，并尝试发展企业孵化器等新业务模式，为2017年度的发展奠定了坚实的基础。

a) 业务经营情况

报告期内公司实现营业收入6,590.48万元，同比增长23.56%，其中尤其以铸造材料业务（铸造用呋喃树脂、铸造用固化剂等产品）增长显著，占总营业收入的比例上升至42.82%；保持了毛利率相对稳定，综合毛利率27.81%；获得净利润237.06万元，同比减少48.33%。净利润下滑幅度较大的主要影响因素是管理费用增加352.02万元，其中尤其突出的是研发支出增加250.47万元，中介机构服务费增加36.75万元（支付了重大资产重组相关的中介服务费）。

b) 内部管理情况

2016年公司加大了研究开发投入，达316.27万元，占营业收入的4.80%，重点加强了生物基新材料新技术的研发，并取得了可喜的进展。

公司引进了若干高层次管理人才和关键技术人才，分别任财务总监、子公司总经理、研发工程师等重要职务，进一步充实了经营管理团队的力量。

公司大力推行标准化管理，建立了符合国标要求的标准化管理体系（包括：管理标准、工作标准、技术标准），并被认定为“标准化良好行为企业AAA级”。

c) 重大资产重组的进展情况及其影响

淮安汇波材料科技有限公司完成了工商注册信息变更，成为汇波材料全资子公司，并取得新版营业执照。公司已取得全国中小企业股份转让系统有限公司于2017年3月27日出具的关于股份登记的函。标的资产权属过渡平稳，顺利完成了树脂类产品生产基地的转移和升级，大大提升了公司的生产供应能力和产品质量保障能力。同时，使得公司的资产负债结构得到进一步优化，净资产增加46.24%，达4,755.39万元，资产负债率降低至55.31%。

d) 新业务模式的尝试

公司以更开放的态度尝试了合资子公司、专业企业孵化器等新的商业模式，目前运转顺利。

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	65,904,788.70	23.56%	100.00%	53,340,346.53	60.02%	100.00%
营业成本	47,573,858.44	26.95%	72.19%	37,474,080.99	63.27%	70.25%
毛利率	27.81%	-	-	29.75%	-	-
管理费用	7,486,974.71	88.74%	11.36%	3,966,776.41	-40.60%	7.44%
销售费用	4,094,004.09	20.84%	6.21%	3,387,915.91	-15.38%	6.35%

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
财务费用	3,976,718.98	9.52%	6.03%	3,630,886.33	-28.43%	6.81%
营业利润	1,948,481.68	-34.78%	2.96%	2,987,680.64	151.40%	5.60%
营业外收入	1,237,810.00	13.86%	1.88%	1,087,120.00	121.86%	2.04%
营业外支出	11,178.93	11.79%	0.02%	10,000.00	-	0.02%
净利润	2,370,580.82	-48.33%	3.60%	4,588,136.23	186.34%	8.60%

项目重大变动原因：

a) 管理费用：本期比上期增加352.02万元，增长88.74%，首先是公司加大了研发投入，技术开发费投入同比增加250.47万元；其次是公司重大资产重组项目基本完成，支付了相关中介机构服务费，中介机构服务费同比增加36.75万元；再次由于公司并表的主体数量增加，管理人员人数由期初的20人增长至期末34人，导致管理人员薪酬增加明显。

b) 营业利润：营业利润本期减少103.92万元，降低34.78%。公司主要产品的毛利率保持了相对稳定，略有下滑，营业利润和净利润的减少主要是由于三费的增长所致，其中尤其是管理费用增长较大，销售费用同比增长20.84%，主要是运输包装费用增加所致。

c) 净利润：净利润本期减少221.76万元，降低48.33%，除了上述营业利润的影响外，所得税费用的变化对净利润也有一定影响，本期所得税费用与上期差额达132.79万元（由于弥补以前年度亏损，2015年度所得税为-52.33万元，本期不存在弥补以前年度亏损）。

(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	62,913,508.72	44,753,234.26	52,580,083.66	34,458,181.53
其他业务收入	2,991,279.98	2,820,624.18	760,262.87	3,015,899.46
合计	65,904,788.70	47,573,858.44	53,340,346.53	37,474,080.99

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%
呋喃树脂	25,651,916.99	38.92%	24,394,529.25	45.73%
呋喃粉料	9,040,992.37	13.72%	8,994,706.59	16.86%
铸造树脂	22,770,229.99	34.55%	15,703,346.67	29.44%
其他产品(固化剂、脱模剂等)	5,450,369.37	8.27%	3,487,501.15	6.54%
材料等	2,991,279.98	4.54%	760,262.87	1.43%
合计	65,904,788.70	100.00%	53,340,346.53	100.00%

收入构成变动的的原因：

本期营业收入同比增长23.56%，其中主营业务收入增长的贡献占82.24%，其它业务收入增长的贡献占17.76%。主营业务增长主要来自铸造材料收入的增长，铸造树脂收入同比增长了45.00%，铸造用固化剂、脱模剂等其他产品收入同比增长了56.28%；其他业务收入增长主要来自材料等贸易收入，如环氧树脂及环氧固化剂收入达131.62万元，同比增长101.49万元。

报告期内，公司的产品构成未发生较大变化。

(3) 现金流量状况

项目	单位：元	
	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	11,081,140.41	10,003,821.65
投资活动产生的现金流量净额	-19,429,029.44	-520,149.43
筹资活动产生的现金流量净额	-7,984,609.42	6,895,735.29

现金流量分析：

a) 投资活动产生的现金流量净额：投资活动产生的现金流量净额减少1,890.89万元，其中投资活动现金流入增加83.10万元，主要是取得黄石市担保集团有限公司分红；投资活动现金流出增加1,973.98万元，主要是为重大资产重组项目支付的现金。

b) 筹资活动产生的现金流量净额：筹资活动产生的现金流量净额减少1,488.03万元，其中筹资活动现金流入增加1,588.79万元，筹资活动现金流出增加3,076.82万元。一方面，本年度部分银行借款由一年期转为半年期，转贷次数增加，导致取得借款收到的现金增加3,604.79万元；另一方面，上年度发生股票定向增发，而本年度未发生，导致吸收投资收到的现金同比减少2,016.00万元，最终导致筹资活动现金流入增加1,588.79万元。而筹资活动现金流出增加主要是由于偿还债务支付的现金同比增加3,075.00万元。

c) 本年度经营活动产生的现金流量净额为正，同比增加107.73万元，增幅10.77%；本年度净利润237.06万元，同比减少了221.76万元，增幅-48.33%。经营活动产生的现金流量净额远大于净利润的原因，主要是①受筹资活动和非付现费用的影响，其中财务费用达403.25万元，资产减值准备和资产折旧、摊销合计达165.88万元；②本年度应收账款净额的增幅为13.05%，应付账款的增幅为23.16%，报告期内，公司为保持流动资金的充沛性，进一步加强了对收款和付款环节的管理。

(4) 主要客户情况

序号	客户名称	单位：元		
		销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	宁夏天元锰业有限公司	7,583,726.50	11.51%	否
2	黄石市同益防腐有限公司	5,753,761.07	8.73%	否
3	株洲市诚信树脂化工有限公司	5,714,517.09	8.67%	否
4	沁阳市太华防腐材料厂	2,185,824.79	3.32%	否
5	四川瑞达防腐（奥亨）工程有限公司	1,981,452.99	3.01%	否
	合计	23,219,282.44	35.24%	-

应收账款联动分析：

报告期内，公司营业收入为6,590.48万元，较上期增长了23.56%。报告期末，公司应收账款账面净额为3,911.89万元，较上期增长13.05%。公司根据《企业会计准则——商品销售收入》，同时满足销售商品收入的五个条件进行收入确认和成本结转。由于公司加强了业务回款的控制，主动调整客户结构削减了部分回款情况不良的客户的发货量，报告期内应收账款增幅小于营业收入增幅。报告期内的主要客户营业收入与应收账款具有联动可比性。

就账龄的情况来看，账龄1年以内的应收账款账面余额为3,370.06万元，占应收账款账面总额的79.21%；账龄1至2年的应收账款账面余额为696.27万元，占应收账款账面总额的16.36%，账龄在2年以内的应收账款合计占比95.57%，无法收回的风险较低。就期后回款的情况来看，截至本报告出具之日，公司应收账款回款情况正常。

(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	山东一诺生物质材料有限公司	9,069,351.00	19.18%	否
2	宏业生化股份有限公司濮阳分公司	5,180,946.50	10.96%	否
3	淄博张店东方化学股份有限公司	4,486,475.00	9.49%	否
4	临清市亿展农副产品加工厂	4,084,166.00	8.64%	否
5	济源市海容化工有限公司	3,300,947.00	6.98%	否
	合计	26,121,885.50	55.25%	-

(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	3,162,740.13	657,998.50
研发投入占营业收入的比例	4.80%	1.23%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	7
公司拥有的发明专利数量	4

研发情况：

公司大力加强了研发投入，同比增加380.66%，主要体现在：一、增强了与国内外高水平科研机构的合作，报告期内公司与中科院宁波材料技术与工程研究所、美国Cyanomics,Inc.等科研单位的合作均取得了一定的成果；二、引进了高层次技术人才，公司通过多种方式引进了行业经验丰富的研发人员，提升了研发团队的整体实力；三、加大力度开展生物基新材料的研发工作，在平台化合物、树脂添加剂等方面取得了有重大意义的技术突破。

根据科技部、财政部、国家税务总局下发的国科发火[2016]32号文，《关于修订印发〈高新

《高新技术企业认定管理办法》的通知》，第三章，第十一条，第（五）2点规定：最近一年销售收入小于5,000万元（含）的企业，比例不低于5%。2015年度母公司营业收入3,874.75万元，未超过5,000万元，2016年度母公司销售收入3,874.75万元，其研发投入316.27万元，研发投入占营业收入的比例超过5%，符合国家高新技术企业认定条件。

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	3,522,856.24	-79.10%	3.31%	16,855,354.69	46.87%	18.32%	-15.01%
应收账款	39,118,859.67	13.05%	36.76%	34,602,462.58	186.87%	37.60%	-0.84%
存货	9,268,539.51	26.59%	8.71%	7,321,450.62	41.40%	7.96%	0.75%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	27,840,950.23	305.01%	26.16%	6,874,165.20	-2.17%	7.47%	18.69%
在建工程	-	-100.00%	0.00%	363,073.14	-	0.39%	-0.39%
短期借款	39,047,900.00	-9.19%	36.69%	43,000,000.00	-17.70%	46.73%	-10.04%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	106,416,192.71	15.65%	-	92,017,454.44	35.36%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

a) **货币资金**：本期减少1,333.25万元，减少79.01%，主要是为重大资产重组项目支付了现金1,800.33万元，同时经营活动产生的现金流量净额增长了107.73万元。

b) **固定资产**：本期增加2,096.68万元，增长305.01%，主要是由于重大资产重组项目的进展，报告期内淮安汇波材料科技有限公司进入合并报表的主体范围，此项增加固定资产2,025.40万元。

c) **在建工程**：本期减少36.31万元，减少100.00%，在建工程已完工，全部结转为固定资产。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

a) 全资子公司

①黄石市汇波铸造材料有限公司，成立于2004年，注册资本280万元，主要开展铸造材料相关业务。报告期内该公司营业收入2,418.85万元，净利润191.53万元。

②淮安汇波材料科技有限公司，原名淮安市鼎峰化工有限公司，成立于2012年，注册资本3200万元，主要从事防腐蚀树脂和铸造用树脂产品的生产、销售。自2016年12月起，该公司并入汇波材料合并报表的范围，12月营业收入516.49万元，净利润-19.63万元。

③黄石汇创新材料企业孵化器有限公司，成立于2016年8月，注册资本10万元，主要为新材料行业的初创企业提供企业孵化服务。报告期内该公司尚未取得营业收入。

b) 控股子公司

①黄石汇波防腐设备有限公司，成立于2016年11月，注册资本400万元，汇波材料占股52%，主要从事PE电解槽、钢衬塑管道等防腐蚀设备的制造、安装、技术服务。报告期内该公司尚未取得营业收入。

c) 参股公司

①黄石市担保集团有限公司，对其投资583.10万元，持股比例0.64%。报告期内汇波材料取得分红83.10万元，对其追加投资83.10万元。

d) 报告期内取得和处置子公司的情况

报告期内通过重大资产重组取得全资子公司淮安汇波材料科技有限公司。

报告期内设立全资子公司黄石汇创新材料企业孵化器有限公司（详见公司公告2016-049）；设立控股子公司黄石汇波防腐设备有限公司（详见公司公告2016-064）。

报告期内无处置子公司事项。

（2）委托理财及衍生品投资情况

无

（三）外部环境的分析

汇波材料将自身定位于生物基新材料行业的高新技术企业，致力于利用可再生生物质资源，继续坚持围绕生物基新材料的主线拓展业务，把握好当下难得的历史机遇期，改革创新，加快发展。

1、宏观经济和产业政策环境

当前，国际经济逐渐回暖，中国经济缓中趋稳，新材料产业发展较快。湖北省在新材料行业领域具有得天独厚的地域优势和人才优势，湖北省拥有新材料领域两院院士超过10位、材料专业国家和省级技术中心37个，“十二五”期间湖北省新材料产业年均增长达17.6%。

在“十三五”规划纲要和《中国制造2025》的指引下，国家和地区分行业的详细规划相继出台，新材料产业尤其是基于可再生资源的生物基新材料的发展受到更高的重视，为汇波材料创造了难得的战略发展机遇。

2016年12月，国家四部委联合制定了《新材料产业发展指南（工信部联规[2016]454号）》，明确提出了新材料产业的发展方向，其中重点提到先进化工材料等为代表的先进基础材料。2017年3月，《湖北省新材料产业发展行动计划》颁布，预计到2020年湖北省新材料产业收入翻一番，其中50%的新材料产品品质和性能将要达到或接近世界先进水平。同时还提出“以武汉、黄石、襄阳、宜昌、荆门和荆州为核心，湖北省将建成一批特色鲜明、产业链完整的产业园区”。中国机械工程学会铸造分会编制的《铸造行业“十三五”技术发展规划纲要》中关于“十三五”期间关键技术研究也着重提出“生物质自硬呋喃树脂及其配套固化剂的开发研究”。

宏观经济环境、国家产业政策和地方区位优势都有力支持公司的战略定位，外部的政治经济环境为公司未来几年的大发展创造了良好的条件和难得的机遇。

2、社会环境

据美国《油气杂志》统计，全球石油剩余探明储量2,254.6亿吨，还可开采57年。石油资源作为不可再生资源，其稀缺性必然日益显现。而石油化工在现代材料中承担着不可或缺的基础化工材料的角色，因此找到石油资源合适的替代物的任务变得越来越迫切。生物基新材料正是在这一社会背景下，越来越被重视。

3、技术环境

近年来，新材料领域技术发展迅速，创新能力稳步增强，以石墨烯、生物基新材料、增材制造等为代表的一批新技术成为研究热点，其中生物基新材料技术因其可替代石油资源、环境友好等特点，受到杜邦、巴斯夫、可口可乐等多家超大型国际公司的争相追捧，尤其是可用于基础材料的生物基平台化合物，其技术发展前景尤其被一致看好。国内在生物及材料方面的研究有一定

的基础，中科院等单位在相关领域取得了一定的成果，但加工制造成本偏高仍是行业普遍问题。

（四）竞争优势分析

1、品牌优势

自成立以来，公司一直专注于呋喃树脂等生物基材料领域，致力于打造“汇波”专业化、品质化的品牌形象，历经二十余年沉淀，品牌价值已开始为公司带来品牌溢价。公司的品牌形象在有色冶炼防腐、磷化工防腐等专业领域均已得到广泛认可，具有较高声誉。截至2015年底，公司及其产品曾先后获得“湖北省著名商标”、“国家级重点新产品”、“湖北名牌产品”等诸多奖项，公司获得了中国工业防腐蚀技术协会颁发的“全国防腐蚀行业二十强企业”、“企业信用AAA等级”，湖北省科学技术厅颁发的“重点培育企业”等。“汇波”品牌成为公司发展的重要优势之一。

2、技术优势

目前的核心技术大多都由公司自主研发或产学研合作研发的。公司建立了多渠道的技术合作平台，包括：与中国科学院宁波材料技术与工程研究所共建的“生物基高分子复合材料工程技术研发中心”、湖北省科学技术协会批准设立的“院士/专家工作站”、湖北省科学技术厅批准设立的“博士后创新工作岗位”、黄石市科技局批准设立的“工程技术中心”等，为公司聚集了行业技术人才，提供了强大的技术研发实力保障。

公司参与制定并已颁布实施的国家标准、行业标准达7项，如《呋喃树脂防腐蚀工程技术规范（CECS01:2004）》，《建筑防腐蚀设计规范（GB50046-2008）》，《工业设备及管道防腐蚀工程施工质量验收规范（GB50727-2011）》等。公司正在主持编写的国家标准1项：《呋喃树脂耐蚀作业质量技术规范》。公司还主持或参与了《防腐蚀工》等3项国家职业标准或职业资格培训教程。

3、产品质量优势

公司历来重视产品质量管理，于2011年7月通过了ISO9001:2008 国际质量管理体系标准认证，并坚持贯彻ISO9001的精神，持续改进质量体系。2015年未出现关于产品质量问题的客户反馈。

4、团队优势

公司自成立以来，管理层与员工形成了和谐的企业文化氛围。公司拥有一支稳定的、敬业的管理团队，2014年部分有贡献的员工持有了公司股票，进一步加强了团队稳定性和凝聚力。公司的核心管理和业务团队成员均是从事本行业多年并有丰富的业务和管理经验的专业人士，保证了公司运行的高效稳定。

（五）持续经营评价

报告期内，公司各项业务开展顺利，经营情况保持健康成长，主营业务收入稳中有升，毛利率保持相对稳定，公司产品市场占有率稳步上升，经营管理层、业务骨干团队稳定，资产负债结构合理。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。公司和公司的董事、监事、高级管理人员均没有发生违法、违规行为。

公司具备持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

2016年8月，长江中下游进入防汛抗洪最紧张的阶段，汇波材料联合华联超市等本地企业慰问战斗在抗洪一线的官兵和干部群众，并捐赠了一线急需的矿泉水、药物、日用品等物资。其中，汇波材料捐赠物资价值2240.00元。

二、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、原材料价格波动的风险

公司产品所需的主要原材料为糠醇、糠醛，糠醇、糠醛的价格受国际市场需求影响，波动较大。原材料成本在产品生产成本中的占比达到90%左右。因此，原材料市场价格的波动对公司原材料采购成本的影响较大。

应对措施：为了避免原材料价格波动风险，公司采取与糠醇、糠醛生产厂商签订合作协议的方式，保证原材料的价格和供应量稳定，并通过预付货款锁定价格。公司还会对原材料价格行情进行合理预判，价格低时多储备，价格高时少储备，并保持一定量的原材料作为安全库存，以避免短期内原材料供应紧张而影响生产的风险。

2、实际控制人控制不当的风险

公司实际控制人为余波与姜红霞夫妻，截至报告期末二人合计持有公司1,415.25万股，持股比例48.60%。因此，若公司的实际控制人凭借其控制地位，对公司的生产经营决策、人事任免、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他中小股东的利益带来风险。

应对措施：公司已通过三会议事规则、《对外投资管理制度》、《关联交易制度》等制度安排，完善了公司经营管理与重大事项的决策机制。公司还将进一步积极探索建立多元化的股权结构，采取有效措施优化内部管理，通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

3、实际控制人及其关联方资金占用风险

虽然公司已制定《关联交易制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》以规范关联交易，且相关人员已作出相应承诺，但仍不排除上述人员及其控制企业在未来对公司资金进行占用从而影响其他股东的利益的可能性。

应对措施：公司实际控制人余波和姜红霞已出具《关于减少并规范关联交易的承诺函》：“承诺人及其他关联方将尽量避免与公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件及《公司章程》的规定履行交易审批程序，切实保护公司及公司股东利益。如违反上述承诺与公司及其子公司进行交易，而给公司及其控股子公司造成损失，由承诺人承担赔偿责任。”

（二）报告期内新增的风险因素

1、流动资金不足的风险

随着公司铸造材料业务及其它新业务的快速成长，公司经营规模稳步扩大，流动资金需求量也随之上升。报告期内公司的筹资活动未能为经营活动提供的充足的流动资金补充，致使公司部分业务的市场拓展出现一定的迟滞。若后期经营规模进一步扩大，而现金流仍不能得到有效补充，将给公司带来新增业务发展停滞的风险。

应对措施：公司将加大力度推进多渠道的融资工作，必要时不排除实际控制人直接向公司提供财务资助（经过相应的审议程序后实施）。

2、新项目投资不当的风险

报告期内，公司尝试开展了专业企业孵化器业务，并新设立了1家全资子公司和1家控股子公司，期望借助企业孵化器的平台，吸引行业内高层次人才和新技术项目，然后通过资本合作扩展公司业务范围，跟随甚至引领行业前沿技术发展，使公司长期保持技术领先优势。但同时，公司将涉及较多尚不熟悉的新技术或新业务领域，若对技术发展前景或市场情况预测不当，将可能导致投资不当的风险。

应对措施：公司将进一步完善投资决策程序，加强新项目投资的风险控制管理，充分调研，审慎决策。

三、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	不适用

（二）关键事项审计说明：

无

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	是	第五节二（一）
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二（二）
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二（三）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节二（四）
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二（五）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二（六）
是否存在被调查处罚的事项	是	第五节二（七）
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	占用性质 (借款、垫支、其他)	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归还	是否为挂牌前已清理事项
姜斌	资金	借款利息	17,540.32	-17,540.32	0.00	是	是
常德市汇德生物化工有限公司	资金	借款利息	127,283.81	-127,283.81	0.00	是	是
总计			144,824.13	-144,824.13	0.00		

占用原因、归还及整改情况：

1、常德市汇德生物化工有限公司系同一控制人控制的企业，该事项为挂牌前已清理事项。2016年1月，公司发现前期清理时计算有误，少计利息127,283.81元。其他应收款期初余额为少计算的利息。公司已于2016年1月15日收到汇德生物补交的利息127,283.81元。

2、姜斌系公司股东姜红霞之兄、子公司黄石市汇波铸造材料有限公司采购部经理，2014年7月姜斌向公司借备用金1,500,000.00元，2015年3月姜斌归还了前期借款及利息共计1,541,250.00元。

2016年1月，公司发现前期利息测算有误，少计利息17,540.32元。其他应收款期初余额为少计算的利息。公司已于2016年1月15日收到姜斌补交的利息17,540.32元。

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

日常性关联交易事项	单位：元	
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	-	-
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）	20,000,000.00	15,584,832.60
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6 其他	-	-
总计	20,000,000.00	15,584,832.60

注：公司分别在 2016 年 3 月 10 日的第一届董事会第十一次会议和 2016 年 3 月 31 日的 2015 年年度股东大会，审议通过了《关于预计公司 2016 年日常性关联交易的议案》，同意余波向公司提供财务资助，总额不超过 2000 万元，相关借款不计利息。

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

偶发性关联交易事项	单位：元		
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
姜红霞	财务资助	2,096,000.00	是
总计	-	2,096,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司分别在2016年8月12日的第一届董事会第十三次会议和2016年9月1日的2016年第二次临时股东大会，审议通过了《关于补充确认偶发性关联交易的议案》，补充确认了以上关联交易。

本次偶发性关联交易为关联方向公司提供财务资助，且借款不计利息，对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

（四）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

1、收购资产情况

公司向黄晓明发行股份，并向黄晓明、黄伟支付现金，购买交易对方合计持有的淮安市鼎峰化工有限公司100%股权，本次交易构成重大资产重组。截至本报告披露日，公司向黄晓明发行股份尚未完成（已向全国中小企业股份转让系统提交备案资料和股份发行申请），公司向黄晓明、

黄伟支付现金已完成，资产交割（即标的公司股权变更）已完成，并已取得变更后的营业执照。具体进展如下：

2015年1月15日起，因筹划本次重大不确定事项，公司股票暂停转让。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）以2015年10月31日为审计基准日，对标的公司财务状况进行了审计，并出具了“大信审字[2016]第2-00038号”《审计报告》，标的公司截至审计基准日的净资产为3,085.86万元。

中京民信（北京）资产评估有限公司以2015年10月31日为评估基准日，对标的公司股东全部权益价值进行了评估，出具了“京信评报字(2016)第008号”《资产评估报告》，在持续经营等假设条件下，标的资产于评估基准日所表现的公允价值为3,066.81万元。

2015年12月1日，公司与黄晓明、黄伟签订了附条件生效的《黄石汇波材料科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产协议》，协议经公司董事会和股东大会审议通过后生效。协议约定本次拟购买资产的总价格为3,067万元，其中现金支付1,800.33万元，以6.62元/股的价格发行股票1,913,400股。

公司于2016年1月21日公司第一届董事会第十次会议及2016年3月18日2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产暨进行重大资产重组的议案》等议案。

2016年1月25日，公司进行了首次信息披露。2016年3月18日，公司对股转公司提出的反馈问题做出了答复，并披露了更正后的《重大资产重组报告书》和《重大资产重组之独立财务顾问报告》。

2016年3月23日起，公司股票恢复转让。

2016年12月，淮安汇波材料科技有限公司完成股东变更，并取得变更后的营业执照，成为汇波材料全资子公司。

公司已收到全国中小企业股份转让系统有限公司于2017年3月27日发出的关于新增股份登记的函，正在向中国证券登记结算有限责任公司申请办理新增股份登记。

2、对外投资事项

公司投资设立黄石汇新材料企业孵化器有限公司，占其100%股权。公司于2016年8月2日召开第一届董事会第十二次会议，审议通过了《关于设立全资子公司黄石汇新材料企业孵化器有限公司的议案》。

公司与朱三平先生合资设立黄石汇波防腐设备有限公司，汇波材料占股52%。公司于2016年11月29日召开第一届董事会第十五次会议，审议通过了《关于对外投资并设立控股子公司黄石汇波防腐设备有限公司的议案》。

报告期内，公司不存在处置子公司的情况。

（五）承诺事项的履行情况

1、董事、监事和高级管理人员于2014年6月25日出具了《避免同业竞争承诺函》，新任监事王鸿于2015年2月9日出具了《避免同业竞争承诺函》，新任财务负责人张剑鹏于2016年12月30日出具了《避免同业竞争承诺函》，均表示从未从事或者参与与股份公司存在同业竞争的业务，并承诺：“将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司有

竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或者以任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或者在该经济实体、机构中担任总经理、副总经理、财务负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。”

2、公司实际控制人余波和姜红霞2014年7月出具《关于减少并规范关联交易的承诺函》：“承诺人及其他关联方将尽量避免与公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件及《公司章程》的规定履行交易审批程序，切实保护公司及公司股东利益。如违反上述承诺与公司及其子公司进行交易，而给公司及其控股子公司造成损失，由承诺人承担赔偿责任。”

3、公司股东黄石市汇申股权投资管理合伙企业（有限合伙）于2014年7月9日对其所持股份作出自愿锁定的承诺函，承诺：“股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后，在挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”

4、公司管理层承诺今后若发生对外担保、重大投资、关联交易等事项，将严格遵守《公司章程》、《对外担保制度》、《对外投资制度》、《关联交易制度》等的有关规定，履行相应程序。

5、公司及法定代表人余波于2015年12月出具《声明函》，就公司正在开展的与淮安鼎峰重大资产重组事项做出声明：“（1）本次重大资产重组所涉及的资产定价公允，不存在损害公众公司和股东合法权益的情形；（2）本次重大资产重组所涉及的资产权属清晰，资产过户或者转移不存在法律障碍，相关债权债务处理合法；所购买的资产为权属清晰的经营性资产；（3）本次重大资产重组实施后有利于提高公众公司资产质量和增强持续经营能力，不存在可能导致公众公司重组后主要资产为现金或者无具体经营业务的情形；（4）本次重大资产重组实施后有利于公众公司形成或者保持健全有效的法人治理结构。”

6、公司及董事长余波、前财务负责人王祖银、董事会秘书卢觉晓于2016年1月出具《关于规范黄石汇波材料科技股份有限公司资金占用行为的承诺函》，承诺：“一、针对企业自查、主办券商和湖北证监局现场检查所发现的问题，立即采取改正措施。（1）针对姜斌借款利息计算错误，公司已于2016年1月15日补收了利息差额17,540.32元。（2）针对常德市汇德生物化工有限公司借款利息计算错误，公司已于2016年1月15日补收了利息差额127,283.81元。（3）公司为了贷款方便，增加银行流水，与关联方发生大额资金当日转出、当日转入的往来。公司承诺不再开展类似操作。（4）公司存在出纳个人银行账户代公司收、付款现象，公司承诺不再使用个人银行账户。二、加强学习，规范管理，避免公司再出现类似不规范行为。公司将进一步加强相关法律、法规和业务规则的培训，组织相关岗位人员学习《汇波材料财务管理制度》、《汇波材料关联方资金占用管理制度》以及股转公司的相关业务规则和指引内容。并在2016年一季度重点针对财务流程进行梳理和调整，增加风控环节的控制力度，避免公司再出现类似不规范的行为。”

报告期内公司及相关人员无违背承诺事项。

（六）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋、机器设备	抵押	3,768,708.33	3.54%	贷款抵押
土地使用权	抵押	1,229,672.57	1.16%	贷款抵押
总计		4,998,380.90	4.70%	-

（七）调查处罚事项

按照中国证监会非上市公众公司监管部《关于开展非上市公众公司资金占用情况专项检查的通知》（公众公司部函[2015]320号）的要求，公司接受抽查，于2016年1月12日至15日接受了中国证监会湖北证监局对公司进行的现场检查。

2016年3月31日，湖北证监局对公司出具了《湖北证监局关于黄石汇波材料科技股份有限公司的监管关注函》。

本次检查发现的主要问题：

（一）控股股东关联方因非经营性资金占用清理利息少计形成小额非经营性资金占用。一是控股股东关联自然人姜斌资金占用清理少计利息17,540.32元。在公司挂牌前，姜斌于2014年7月15日向公司借款150万元，2015年3月10日归还借款，2015年3月13日支付利息41,250元，该事项已在2014年年报中披露。但按照合同约定，应收利息金额应为57,790.32元，与原测算利息相差17,540.32元。二是关联法人常德市汇德生物化工有限公司（以下简称“汇德生物”）在公司挂牌前资金占用清理少计利息127,283.81元。公司在2011年12月28日与汇德生物签订代借款协议，替其垫付经营性资金，公司在挂牌前对汇德生物应收账款进行收回，但由于计算错误，导致少计提利息108,839.97元，另加担保费用，合计少计利息127,283.81元。我局检查期间，姜斌及汇德生物少计利息已于2016年1月15日偿还，并在2015年年报进行披露。

（二）存在与关联方银行账户进行无交易实质转账行为。公司存在与关联方银行账户之间频繁进行转账行为，资金的转进转出基本在一天之内完成，其中2015年与关联方湖北汇特生物医药技术有限公司累计发生504.55万元，与汇德生物累计发生1,200万元。该事项已在2015年年报进行披露。

本次检查的监管意见：

一是对存在的问题应高度重视，认真整改，并在今后杜绝违规行为的发生，提高公司规范运作水平，我局将在后续监管中对此行为予以持续关注。

二是加强资金管理，严格执行资金管理制度，不得以任何方式变相占用公司资金，不得损害公司和其他股东的合法权益。

三是加强法律法规学习，主动提升规范意识。

针对检查发现的问题，公司已及时完成了整改。

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	5,886,666	40.43%	7,907,499	13,794,165	47.37%
	其中：控股股东、实际控制人	2,500,000	17.17%	-2,500,000	0	0.00%
	董事、监事、高管	2,500,000	17.17%	-2,150,000	350,000	1.20%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	8,673,334	59.57%	6,652,501	15,325,835	52.63%
	其中：控股股东、实际控制人	7,500,000	51.51%	6,652,500	14,152,500	48.60%
	董事、监事、高管	7,500,000	51.51%	6,652,500	14,152,500	48.60%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本	14,560,000	100.00%	14,560,000	29,120,000	100.00%	
普通股股东人数						84

注：余波既是控股股东、实际控制人，又是董事、高管；姜红霞既是实际控制人，又是董事；此二人的股份数量及占比在控股股东、实际控制人，又在董事、监事、高管同时反映。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	余波	5,900,000	2,950,000	8,850,000	30.39%	8,850,000	0
2	姜红霞	4,100,000	1,202,500	5,302,500	18.21%	5,302,500	0
3	夏丰丰	0	2,894,165	2,894,165	9.94%	0	2,894,165
4	李志宏	1,000,000	1,000,000	2,000,000	6.87%	0	2,000,000
5	黄石市汇申股权投资管理合伙企业(有限合伙)	1,760,000	-586,665	1,173,335	4.03%	1,173,335	0
6	黄岳云	420,000	420,000	840,000	2.88%	0	840,000
7	邓波	370,000	370,000	740,000	2.54%	0	740,000
8	阎虹	0	500,000	500,000	1.72%	0	500,000
9	安徽软赢网络科技有限公司	0	441,000	441,000	1.51%	0	441,000
10	肖凌飞	200,000	200,000	400,000	1.37%	0	400,000
	合计	13,750,000	9,391,000	23,141,000	79.46%	15,325,835	7,815,165

前十名股东间相互关系说明：

余波与姜红霞系夫妻关系。余波为黄石市汇申股权投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。

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	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

余波，男，1964年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于武汉理工大学，本科学历，高级工程师，享受湖北省政府专项津贴专家。兼任的社会职务主要有：中国工业防腐蚀协会理事、中国工程建设标准化协会防腐蚀委员会委员、湖北省复合材料学会常务理事、黄石市发明协会会长。获得的社会荣誉主要有：中国防腐蚀业特殊贡献人物（2015年）、黄石市首届“十佳诚信企业家”（2004年）、优秀中国特色社会主义事业建设者（2004年）、黄石市劳动模范（2002年）、黄石市优秀政协委员（2002年）、黄石市“五一”劳动奖章（2001年）、黄石市国有企业改革与发展先进工作者（2001年）、湖北青年五四奖章（2001年）、湖北省杰出明星青年企业家（2000年）。余波主要履历如下：

1985年8月至1987年3月，任黄石市铁山区矿石加工厂技术员、主任；

1987年4月至1989年12月，任黄石市铁山区玻璃钢制品厂厂长；

1990年1月至1992年10月，任黄石市科技咨询服务中心防腐咨询部主任；

1992年11月至1993年9月，任黄石市汇波防腐保温技术开发部经理；

1993年10月至2014年1月，任黄石市汇波防腐技术有限公司执行董事；

2014年2月至今，任黄石汇波材料科技股份有限公司董事长；

2015年1月至今，任黄石汇波材料科技股份有限公司董事长兼总经理。

报告期内控股股东未发生变化，截至报告期末余波直接持股30.39%，间接持股1.35%，直接及间接合计持股31.74%。

（二）实际控制人情况

余波与姜红霞夫妻二人合计直接持有公司48.60%的股份，为公司实际控制人。报告期内公司实际控制人未发生变化。

余波，基本情况见“控股股东情况”一节。

姜红霞，女，1968年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。

1987年8月至2003年12月，任十五冶四公司五队设备科管理员；

2004年1月至2014年1月，任黄石市汇波防腐技术有限公司监事；

2014年2月至今，任黄石汇波材料科技股份有限公司董事。

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
2015-6-12	2015-9-17	7.2	2,800,000	20,160,000	0	0	-	-	-	否
2016-3-18	待定	3.31	3,826,800	0	1	0	-	-	-	否

募集资金使用情况：

1、2015年9月完成的股票发行共募集资金20,160,000.00元，主要用于补充公司流动资金。截至2015年12月31日募集资金均已使用完毕，未变更募集资金用途，不存在用于购买交易性金融产品和可供出售的金融产品等情况、不存在借与他人使用的情况、不存在委托理财等情形，支持公司主业发展，进一步改善公司财务状况。

2、2016年3月发起的股票发行为重大资产重组项目中的股份支付。2015年12月公司与黄晓明、黄伟签订《黄石汇波材料科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产协议》。根据协议，按除权除息计算，以3.31元/股的价格向黄晓明发行股票3,826,800股。目前，中国证券登记结算有限责任公司正在办理相关新增股票的登记，新增股票挂牌转让日期待定。2017年2月24日，由于董事会换届选举，黄晓明被选举为第二届董事会董事，因此新增股票性质为高管限售股。

二、债券融资情况

无

三、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
保证借款	兴业银行	5,000,000.00	7.30%	2015.03.04-2016.03.03	否
保证借款	兴业银行	5,000,000.00	7.30%	2015.03.06-2016.03.05	否
保证借款	建设银行	5,000,000.00	6.42%	2015.03.12-2016.03.11	否
保证借款	建设银行	5,000,000.00	6.12%	2015.05.28-2016.05.27	否
保证借款	兴业银行	7,000,000.00	7.00%	2015.05.29-2016.05.28	否
应收账款质押	建设银行	3,000,000.00	5.82%	2015.07.21-2016.01.19	否
保证借款	中信银行	5,000,000.00	5.66%	2015.11.02-2016.05.02	否
保证借款	中信银行	5,000,000.00	5.66%	2015.11.04-2016.05.04	否
保证借款	中信银行	3,000,000.00	5.66%	2015.11.05-2016.05.05	否
保证借款	兴业银行	3,000,000.00	5.87%	2016.03.02-2016.09.01	否

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
保证借款	兴业银行	5,000,000.00	5.87%	2016.03.07-2016.09.06	否
保证借款	建设银行	5,000,000.00	5.22%	2016.03.16-2016.09.15	否
保证借款	中信银行	5,000,000.00	5.66%	2016.05.06-2016.11.02	否
保证借款	中信银行	5,000,000.00	5.66%	2016.05.06-2016.11.07	否
保证借款	中信银行	3,000,000.00	5.66%	2016.05.06-2016.11.11	否
保证借款	兴业银行	7,000,000.00	5.87%	2016.05.31-2016.11.30	否
保证借款	建设银行	7,000,000.00	5.00%	2016.05.31-2016.11.30	否
保证借款	建设银行	3,000,000.00	5.22%	2016.09.06-2017.09.05	否
保证借款	兴业银行	5,000,000.00	6.09%	2016.09.08-2017.03.07	否
保证借款	建设银行	5,000,000.00	5.00%	2016.09.20-2017.09.19	否
保证借款	兴业银行	7,000,000.00	5.87%	2016.11.30-2017.11.29	否
保证借款	建设银行	7,000,000.00	5.00%	2016.12.01-2017.11.30	否
保证借款	中信银行	12,047,900.00	5.66%	2016.12.30-2017.12.29	否
接受财务资助	余波	15,584,832.60	0.00%	无固定期限	否
接受财务资助	姜红霞	2,096,000.00	0.00%	无固定期限	否
合计		139,728,732.60			

注：公司向中信银行借款 1300 万元，借款期限为 2016 年 5 月 6 日至 2016 年 11 月 11 日。该笔借款到期后，由于银行原因，中信银行主动于 2016 年 12 月 30 日对该授信进行重组。受此影响，该笔业务被征信系统列入关注类，中信银行正在与人民银行征信中心协商消除，该笔业务不构成违约。

四、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
2016 年 4 月 29 日	-	-	10.00
合计	-	-	10.00

注：公司分别在 2016 年 3 月 10 日的第一届董事会第十一次会议和 2016 年 3 月 31 日的 2015 年年度股东大会，审议通过了《公司资本公积转增股本预案》，向全体股东每 10 股转增 10 股，用于转增股本的资本公积全部来自于股本溢价。2016 年 4 月 29 日，公司完成了本次 2015 年度权益分派，权益登记日为 2016 年 4 月 28 日，除权除息日为 2016 年 4 月 29 日。

（二）利润分配预案

无

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
余波	董事长、总经理	男	53	本科	2014.2.26--2017.2.25	是
姜红霞	董事	女	49	大专	2014.2.26--2017.2.25	是
王祖银	董事	男	59	大专	2014.2.26--2017.2.25	是
王祖银	副总经理、财务负责人	男	59	大专	2014.2.26--2016.6.13	是
王增光	董事、副总经理	男	53	中专	2014.2.26--2017.2.25	是
李胜方	董事	男	44	博士	2014.2.26--2017.2.25	是
姜萍	监事会主席	女	52	大专	2014.2.26--2017.2.25	否
王鸿	股东监事	男	52	本科	2015.2.9--2017.2.25	是
赵淳	职工代表监事	男	32	中专	2014.2.26--2017.2.25	是
王列胜	副总经理	男	52	初中	2014.2.26--2017.2.25	是
张剑鹏	财务负责人	男	52	本科	2016.12.30--2019.12.29	是
卢觉晓	董事会秘书	男	32	本科	2014.2.26--2017.2.25	是

董事会人数	5
监事会人数	3
高级管理人员人数	5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系：

余波与姜红霞，系夫妻关系。姜萍系姜红霞的姐姐。

注 1：本报告期后至本年报披露前，第一届董监高于 2017 年 2 月 26 日届满换届。公司于 2017 年 2 月 24 日股东大会、完成了董监高的换届选举，任命余波、姜红霞、王增光、王列胜、黄晓明为公司第二届董事会董事，任命姜萍、黄鼎为公司第二届监事会监事，与职工代表大会选举产生的监事毛永华共同组成公司第二届监事会。详见公司于全国股转系统披露的《2017-009 2017 年第一次临时股东大会决议公告》、《2017-010 2017 年第一次职工代表大会决议公告》、《2017-011 关于董事会、监事会完成换届选举的公告》。

2017 年 2 月 26 日召开董事会选举余波为公司第二届董事会董事长，聘任余波、王增光、王列胜、龙艺为公司高级管理人员，卢觉晓为公司董事会秘书。详见公司于全国股转系统披露的《2017-012 第二届董事会第一次会议决议公告》。

2017 年 2 月 26 日召开监事会选举姜萍为公司第二届监事会主席，详见公司于全国股转系统披露的

《2017-013 第二届监事会第一次会议决议公告》。

注 2：以上董事、监事、高级管理人员均不属于失信联合惩戒对象。

(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
余波	董事长、总经理	5,900,000	2,950,000	8,850,000	30.39%	0
姜红霞	董事	4,100,000	1,202,500	5,302,500	18.21%	0
王祖银	董事	0	0	0	0.00%	0
王增光	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
李胜方	董事	0	0	0	0.00%	0
姜萍	监事会主席	0	350,000	350,000	1.20%	0
王鸿	股东监事	0	0	0	0.00%	0
赵淳	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
王列胜	副总经理	0	0	0	0.00%	0
张剑鹏	财务负责人	0	0	0	0.00%	0
卢觉晓	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计		10,000,000	4,502,500	14,502,500	49.80%	0

注：姜萍任公司监事会主席，其股票限售登记正在办理中。

(三) 变动情况

信息统计：

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

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
王祖银	董事、副总经理、财务负责人	离任	董事	个人原因
张剑鹏	-	新任	财务负责人	本次任命系股份公司基于完善公司架构的人事任命

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

张剑鹏：

男，1965年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师。1985年7月至1994年12月任湖北黄石市财政局公务员；1995年2月至2006年12月任深圳东汇（香港）翔江表面有限公司财务经理；2007年2月至2011年12月任湖北江天建设集团有限公司盛鼎劳务公司副总经理；2012

2015年2月至2015年12月任湖北天联复合材料有限公司副总经理；2016年9月至12月任黄石汇波材料科技股份有限公司财务经理；2016年12月30日至今任黄石汇波材料科技股份有限公司财务负责人。

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	按教育程度分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	20	34	博士	0	0
生产人员	34	36	硕士	1	0
销售人员	10	28	本科	14	16
技术人员	9	17	专科	15	31
财务人员	6	10	专科以下	49	78
员工总计	79	125	员工总计	79	125

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：

报告期内，公司对淮南市鼎峰化工有限公司进行重大并购重组、成立全资、控股等子公司，致使员工数量大量增加，报告期末员工数量已达到125人。

原员工保持相对稳定，除母公司与子公司间因生产人员调岗外，没有发生重大变化。

公司有针对性地招聘了部分具备相当专业技能、具有一定工作经验的优秀人才，并为人才提供了发挥自己才干的舞台和机会。在公司快速发展的背景下，公司对各方专业人才的需求都在增长，目前仍需继续加强人才引进工作。除了直接聘用的员工，公司还重视人才柔性引进，通过技术合作、政府科技特派员、商业加盟代理等方式吸纳一些社会高层次人才为公司发展做出贡献。对于可能给公司带来较重要影响的高端特殊人才，公司愿意在双方协商的基础上提供优厚的报酬和条件。

截至报告期末，需公司承担费用的离退休职工人数为3人。

（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	0	0	0
核心技术人员	4	4	8,850,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

余波：基本情况详见“第六节股本变动及股东情况”之“控股股东、实际控制人基本情况”。

卢觉晓：男，1985年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2007年毕业于哈尔滨工业大学，本科学历。2008年3月至2008年7月任伟星新材无锡凯威建材公司业务员；2008年10月至2014年1月，历任黄石市汇波防腐技术有限公司技术员、技术部主任、技术总监；2014年2月至2015年12月，任汇波材料董事会秘书兼技术总监；2016年1月至今，任汇波材料董事会秘书。

王鸿：男，1965年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1987

年毕业于武汉工程大学；1987年9月至2002年12月，任黄石市化工厂技术员、副总工程师；2003年1月至2005年12月，任江苏亚邦化工集团技术部部长；2006年2月至2007年2月，任香港建滔化工集团项目工程师；2007年4月至2008年12月，任广州欧派集团奥维材料厂研发主管；2009年1月至2011年10月，任东莞黑马化工公司研发工程师；2011年10月至2014年1月，任黄石市汇波防腐技术有限公司高级研究员；2014年2月至今，任黄石汇波材料科技股份有限公司高级研发工程师。

张冬生：男，1968年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师。1989年9月至1997年6月，任中国十五冶四公司五队技术工人；1997年7月至2014年1月，任黄石市汇波防腐技术有限公司技术主管；2014年2月至今，任黄石汇波材料科技股份有限公司防腐技术主管、生产主任。

报告期内，核心技术人员无变动。

第九节公司治理及内部控制

年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	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》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，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》及有关制度规定的程序和规则进行。

本年度公司制定建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》，并按规定在股转系统进行公告披露。

报告期内，公司建立了行之有效的内控管理体系。通过建立和完善公司内控制度，公司明确了内部监管工作的职能和运作程序，强化了管理人员和员工在处理公司事务时应“程序合法、操作规范”的工作责任意识，促进了公司整体管理水平的提高。

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

公司治理机制有效的规范了公司的运行，股东通过股东大会对公司的重大决策起决定作用，从公司发展的角度实现了对股东的参与权及表决权的保护。公司治理机制中，三会互相牵制，监事会也对公司董事会及高管的决策起到了监督作用，保证公司股东的利益不被侵害。在公司章程中具体明确了股东知情权及质询权，当权利受到侵害时可运用司法程序保护自己的利益。公司治理机制科学合理的保证了股东权的发挥，并从以上三方面给其权益予以保护。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策、投资决策、财务决策等均按照公司章程及内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

4、公司章程的修改情况

公司在2016年3月31日召开2015年年度股东大会上审议通过了《公司资本公积转增股本预案》，公司已于2016年4月29日完成了本次2015年度权益分派。本次权益分派完成后，公司的股本由1456万元变为2912万元，《公司章程》相应章节需要修改。2016年9月1日召开2016年第二次临时股东大会通过《关于修改公司章程的议案》，公司章程修改如下：

1、原章程：“第五条公司注册资本为人民币1456万元。”现修改为“第五条公司注册资本为人民币2912万元。”

2、原章程：“第十八条公司股份总数为1456万股，全部为人民币普通股。”现修改为“第十八条公司股份总数为2912万股，全部为人民币普通股。”

3、原章程：第十七条公司由2位自然人发起设立，各发起人均已按照其所认购的公司股份全部出资到位。公司发起人及其认购股份数如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	认股数额（股）	股份比例（%）	出资方式
1	余波	590	5,900,000	59%	货币
2	姜红霞	410	4,100,000	41%	货币
合计		1000	10,000,000	100%	货币

公司于2014年5月26日进行增资，增资后公司的股本结构变更至如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	持股数额（股）	股份比例（%）	出资方式
1	余波	590	5,900,000	50%	货币
2	姜红霞	410	4,100,000	35%	货币
3	黄石市汇申股权投资管理合伙企业（有限合伙）	176	1,760,000	15%	货币
合计		1,176	11,760,000	100%	货币

公司于2015年8月29日进行增资，增资后公司的股本结构变更至如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	持股数额（股）	股份比例（%）	出资方式	出资时间
1	余波	590	5,900,000	40.52%	货币	1994.11.29
2	姜红霞	410	4,100,000	28.16%	货币	1994.11.29
3	黄石市汇申股权投资管理合伙企业（有限合伙）	176	1,760,000	12.09%	货币	2014.6.30
4	李志宏	100	1,000,000	6.87%	货币	2015.8.29

5	谭海魁	3	30,000	0.21%	货币	2015.8.29
6	陈战威	2	20,000	0.14%	货币	2015.8.29
7	胡江明	3	30,000	0.21%	货币	2015.8.29
8	刘玫	3	30,000	0.21%	货币	2015.8.29
9	邓波	37	370,000	2.54%	货币	2015.8.29
10	黄岳云	42	420,000	2.88%	货币	2015.8.29
11	姚泓	6	60,000	0.41%	货币	2015.8.29
12	胡文胜	5	50,000	0.34%	货币	2015.8.29
13	高妍昉	10	100,000	0.69%	货币	2015.8.29
14	肖凌飞	20	200,000	1.37%	货币	2015.8.29
15	曹辉	20	200,000	1.37%	货币	2015.8.29
16	程艳	7	70,000	0.48%	货币	2015.8.29
17	沈慧	14	140,000	0.96%	货币	2015.8.29
18	赵雅莉	8	80,000	0.55%	货币	2015.8.29
合计		1,456	14,560,000	100%	货币	2015.8.29

现修改为：第十七条公司由2位自然人发起设立，各发起人均已按照其所认购的股份全部出资到位。公司发起人及其认购股份数如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	认股数额（股）	股份比例（%）	出资方式
1	余波	590	5,900,000	59%	货币
2	姜红霞	410	4,100,000	41%	货币
合计		1000	10,000,000	100%	货币

4、原章程：“第二百条本章程以中文书写，其他任何语种或不同版本的章程与本章程有歧义时，以在武汉市工商行政管理局最近一次核准登记后的中文版本章程为准。”现修改为“第二百条本章程以中文书写，其他任何语种或不同版本的章程与本章程有歧义时，以在黄石市工商行政管理局最近一次核准登记后的中文版本章程为准。”

其他未作修改。

（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	7	<p>一、2016年1月21日召开第一届董事会第十次会议，审议事项：</p> <p>1、《关于公司发行股份及支付现金购买资产暨进行重大资产重组的议案》</p> <p>2、《关于公司符合发行股份及支付现金购买资产暨进行重大资产重组有关条件的议案》</p> <p>3、《关于本次重组符合〈非上市公众公司重大资产重组管理办法〉第三条规定的议案》</p> <p>4、《关于本次发行股份及支付现金购买资产是否构成关联交易的议</p>

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）
		<p>案》</p> <p>5、《关于批准本次交易有关审计、评估报告的议案》</p> <p>6、《关于签署附条件生效的〈发行股份及支付现金购买资产协议〉的议案》</p> <p>7、《关于签署附生效条件的〈股份认购协议〉的议案》</p> <p>8、《黄石汇波材料科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨重大资产重组报告书》</p> <p>9、《关于修改〈公司章程〉的议案》</p> <p>10、《关于提请股东大会授权董事会办理本次重大资产重组相关事宜的议案》</p> <p>11、《关于召开 2016 年第一次临时股东大会的议案》</p> <p>二、2016 年 3 月 10 日召开第一届董事会第十一次会议，审议事项：</p> <p>1、《2015 年度董事会工作报告》</p> <p>2、《公司 2015 年度财务决算方案》</p> <p>3、《公司 2015 年度报告及摘要》</p> <p>4、《公司 2016 年度财务预算方案》</p> <p>5、《关于召开黄石汇波材料科技股份有限公司 2015 年年度股东大会的议案》</p> <p>6、《关于补充确认公司 2015 年关联交易的议案》7、《关于预计公司 2016 年日常性关联交易的议案》</p> <p>8、《黄石汇波材料科技股份有限公司资本公积转增股本预案》</p> <p>三、2016 年 8 月 2 日召开第一届董事会第十二次会议，审议事项：</p> <p>1、《关于设立全资子公司黄石汇新材料企业孵化器有限公司的议案》</p> <p>四、2016 年 8 月 12 日召开第一届董事会第十三次会议，审议事项：</p> <p>1、《黄石汇波材料科技股份有限公司 2016 年半年度报告》</p> <p>2、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》</p> <p>3、《关于修改公司章程的议案》</p> <p>4、《黄石汇波材料科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》</p> <p>5、《关于请股东大会授权董事会全权办理工商登记变更事宜的议案》</p> <p>6、《关于提议召开 2016 年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>五、2016 年 9 月 8 日召开第一届董事会第十四次会议，审议事项：</p> <p>1、《黄石汇波材料科技股份有限公司关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》</p> <p>2、《黄石汇波材料科技股份有限公司募集资金管理制度》</p> <p>六、2016 年 11 月 29 日召开第一届董事会第十五次会议，审议事项：</p> <p>1、《关于对外投资并设立控股子公司黄石汇波防腐设备有限公司的</p>

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）
		<p>议案》</p> <p>2、《关于与杭州中昊科技有限公司签订合作意向协议的议案》</p> <p>七、2016年12月30日召开第一届董事会第十六次会议，审议事项：</p> <p>1、《关于任命财务负责人的议案》</p>
监事会	2	<p>一、2016年3月10日召开第一届监事会第七次会议，审议事项：</p> <p>1、《黄石汇波材料科技股份有限公司2015年度监事会工作报告》</p> <p>2、《黄石汇波材料科技股份有限公司2015年度报告及摘要》</p> <p>3、《黄石汇波材料科技股份有限公司2016年度财务预算方案》</p> <p>4、《黄石汇波材料科技股份有限公司2015年度财务决算方案》</p> <p>5、《黄石汇波材料科技股份有限公司资本公积转增股本预案》</p> <p>二、2016年8月12日召开第一届监事会第八次会议，审议事项：</p> <p>1、《黄石汇波材料科技股份有限公司2016年半年度报告》</p>
股东大会	3	<p>一、2016年3月18日召开2016年第一次临时股东大会，审议事项：</p> <p>1、《关于公司发行股份及支付现金购买资产暨进行重大资产重组的议案》</p> <p>2、《关于公司符合发行股份及支付现金购买资产暨进行重大资产重组有关条件的议案》</p> <p>3、《关于本次重组符合〈非上市公司重大资产重组管理办法〉第三条规定的议案》</p> <p>4、《关于本次发行股份及支付现金购买资产是否构成关联交易的议案》</p> <p>5、《关于批准本次交易有关审计、评估报告的议案》</p> <p>6、《关于签署附条件生效的〈发行股份及支付现金购买资产协议〉的议案》</p> <p>7、《关于签署附生效条件的〈股份认购协议〉的议案》</p> <p>8、《黄石汇波材料科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨重大资产重组报告书》</p> <p>9、《关于修改〈公司章程〉的议案》</p> <p>10、《关于提请股东大会授权董事会办理本次重大资产重组相关事宜的议案》</p> <p>二、2016年3月31日召开2015年年度股东大会，审议事项：</p> <p>1、《黄石汇波材料科技股份有限公司2015年度董事会工作报告》</p> <p>2、《黄石汇波材料科技股份有限公司2015年度监事会工作报告》</p> <p>3、《黄石汇波材料科技股份有限公司2015年度财务决算方案》</p> <p>4、《黄石汇波材料科技股份有限公司2016年度财务预算方案》</p> <p>5、《黄石汇波材料科技股份有限公司2015年度报告及摘要》</p> <p>6、《关于补充确认公司2015年关联交易的议案》</p> <p>7、《关于预计公司2016年日常性关联交易的议案》</p> <p>8、《公司资本公积转增股本预案》</p>

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）
		三、2016 年 9 月 1 日召开 2016 年第二次临时股东大会，审议事项： 1、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》 2、《关于修改公司章程的议案》 3、《关于提请股东大会授权董事会全权办理工商登记变更事宜的议案》

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

本公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司法人治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，三会决议能够得到有效的执行。报告期内，公司共召开了2次临时股东大会、1次年度股东大会、7次董事会、2次监事会，公司三会决议均得到了有效执行。三会召开程序严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定，未发生损害公司股东、债权人及第三人合法权益的情形。公司现有5名董事、3名监事均能够严格地按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽职地履行各自权利和义务，公司治理更规范。

报告期内，公司管理层暂未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

- 1、公司做好历次股东大会的安排组织工作。
- 2、公司及时编制公司定期报告和临时报告，确保公司信息披露内容真实、准确、完整。
- 3、公司做好投资者来访接待工作。做好投资者的调研、现场参观接待工作，合理、妥善地安排调研、参观过程，使调研和参观人员及时了解公司业务和经营情况，同时注意避免在参观过程中使参观者有机会得到未公开的重要信息。
- 4、公司董事会秘书主动通过官方微信、微博等平台与投资者开展积极互动。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。

董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度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

公司独立从事业务经营，对控股股东及其他关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的研发、生产、销售体系，产品的开发、生产、销售不依赖于控股股东及其他关联方。公司拥有独立的知识产权和独立的技术开发队伍，业务发展不依赖于或受制于控股股东和任何其他关联方。

1、业务独立

公司已依法建立了符合现代企业管理制度要求的法人治理结构和内部组织架构，独立进行生产、经营和管理；公司拥有独立的采购、研发、生产和销售系统，具有完整的业务流程；公司拥有独立的生产经营场所以及采购、销售部门和渠道；公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力。公司不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

2、人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和社会保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险和住房公积金，并按期缴纳了上述社会保险和住房公积金。

3、资产独立

公司拥有独立的经营场所，具有开展业务所需的技术、生产设备、配套设施及商标、专利、非专利技术的所有权或使用权等，公司对拥有的资产独立登记、建账和管理，主要资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖的情况，不存在以公司资产、权益或信誉为各主要股东的债务提供担保以及被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情形。

4、机构独立

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

5、财务独立

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

（三）对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

公司内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，公司在经营过程中需要不断改进、不断完善。今后公司还会根据发展情况，不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳发展，保障公司健康平稳运行。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

2016年8月12日召开的第一届董事会第十三次会议审议通过了《黄石汇波材料科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，该议案经董事会审议后生效。

《黄石汇波材料科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》已按规定及时在股转公司信息平台披露相关信息。

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。

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	大信审字[2017]第 2-00446 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2017-04-07
注册会计师姓名	张岭、江艳红
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4

审计报告正文：

审计报告

大信审字[2017]第2-00446号

黄石汇波材料科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的黄石汇波材料科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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贵公司管理层的责任，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，贵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，公允反映了贵公司2016年12月31日的财务状况以及2016年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：张岭
中国·北京中国注册会计师：江艳红

二〇一七年四月七日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五（一）	3,522,856.24	16,855,354.69
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五（二）	530,000.00	1,462,700.00
应收账款	五（三）	39,118,859.67	34,602,462.58
预付款项	五（四）	12,165,833.99	14,428,272.73
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五（五）	1,601,088.16	3,043,835.74
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五（六）	9,268,539.51	7,321,450.62
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	-	66,207,177.57	77,714,076.36
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	五（七）	5,830,961.00	5,000,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五（八）	27,840,950.23	6,874,165.20
在建工程	五（九）	-	363,073.14
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	五（十）	4,209,988.49	1,266,470.81
开发支出	-	-	-

商誉	五（十一）	1,553,426.78	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五（十二）	773,688.64	799,668.93
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	40,209,015.14	14,303,378.08
资产总计	-	106,416,192.71	92,017,454.44
流动负债：	-		
短期借款	五（十三）	39,047,900.00	43,000,000.00
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	五（十四）	3,000,000.00	-
应付账款	五（十五）	12,551,853.31	10,191,595.35
预收款项	五（十六）	452,314.31	401,373.74
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五（十七）	453,884.05	341,008.05
应交税费	五（十八）	1,943,361.34	2,295,019.35
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五（十九）	1,412,957.67	3,271,824.74
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	58,862,270.68	59,500,821.23
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-

递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	58,862,270.68	59,500,821.23
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五（二十）	32,946,800.00	14,560,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（二十一）	12,991,694.82	18,711,786.82
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五（二十二）	1,615,427.21	-755,153.61
归属于母公司所有者权益合计	-	47,553,922.03	32,516,633.21
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	47,553,922.03	32,516,633.21
负债和所有者权益总计	-	106,416,192.71	92,017,454.44

法定代表人：余波 主管会计工作负责人：张剑鹏 会计机构负责人：张亚芳

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	3,197,719.42	16,733,536.14
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	-	-	1,262,700.00
应收账款	十（一）	20,488,086.25	23,865,895.36
预付款项	-	141,298.50	14,396,244.73
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十（二）	17,683,451.89	10,207,939.40
存货	-	4,625,437.66	5,650,200.01
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	-	46,135,993.72	72,116,515.64
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	5,830,961.00	5,000,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十（三）	31,249,282.13	579,282.13
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	7,353,898.64	6,620,682.16
在建工程	-	-	363,073.14
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	-	1,229,672.57	1,266,470.81
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	432,532.30	603,539.33
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	46,096,346.64	14,433,047.57
资产总计	-	92,232,340.36	86,549,563.21
流动负债：	-		
短期借款	-	39,047,900.00	43,000,000.00
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	-	3,000,000.00	-
应付账款	-	2,535,459.11	5,635,941.13
预收款项	-	207,466.31	335,152.74
应付职工薪酬	-	307,734.73	264,956.53
应交税费	-	1,070,924.61	2,183,582.83
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	803,778.73	3,189,124.74
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	46,973,263.49	54,608,757.97
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	46,973,263.49	54,608,757.97
所有者权益：	-		
股本	-	32,946,800.00	14,560,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	12,991,694.82	18,711,786.82
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	-679,417.95	-1,330,981.58
所有者权益合计	-	45,259,076.87	31,940,805.24
负债和所有者权益合计	-	92,232,340.36	86,549,563.21

法定代表人：余波 主管会计工作负责人：张剑鹏 会计机构负责人：张亚芳

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五（二十三）	65,904,788.70	53,340,346.53
其中：营业收入	五（二十三）	65,904,788.70	53,340,346.53
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	64,787,268.02	50,352,665.89
其中：营业成本	五（二十三）	47,573,858.44	37,474,080.99
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五（二十四）	657,105.27	451,264.18
销售费用	五（二十五）	4,094,004.09	3,387,915.91
管理费用	五（二十六）	7,486,974.71	3,966,776.41
财务费用	五（二十七）	3,976,718.98	3,630,886.33
资产减值损失	五（二十八）	998,606.53	1,441,742.07
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）	-	830,961.00	-
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）	-	1,948,481.68	2,987,680.64
加：营业外收入	五（二十九）	1,237,810.00	1,087,120.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五（三十）	11,178.93	10,000.00
其中：非流动资产处置损失	-	8,938.93	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	3,175,112.75	4,064,800.64
减：所得税费用	五（三十一）	804,531.93	-523,335.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	2,370,580.82	4,588,136.23
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	-	2,370,580.82	4,588,136.23
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的	-	-	-

税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	2,370,580.82	4,588,136.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	2,370,580.82	4,588,136.23
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	十三 (二)	0.08	0.18
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：余波 主管会计工作负责人：张剑鹏 会计机构负责人：张亚芳

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十 (四)	38,747,519.44	37,643,234.10
减：营业成本	十 (四)	24,958,372.23	24,590,818.86
营业税金及附加	-	497,073.36	395,825.61
销售费用	-	2,907,110.44	2,534,090.86
管理费用	-	7,286,443.82	3,940,256.87
财务费用	-	3,863,819.67	3,627,762.23
资产减值损失	-	469,391.33	768,911.56
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）	-	830,961.00	-
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）	-	-403,730.41	1,785,568.11
加：营业外收入	-	1,237,480.00	1,087,120.00

其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	11,178.93	10,000.00
其中：非流动资产处置损失	-	8,938.93	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	822,570.66	2,862,688.11
减：所得税费用	-	171,007.03	-355,127.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	651,563.63	3,217,816.08
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	-	651,563.63	3,217,816.08
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：余波 主管会计工作负责人：张剑鹏 会计机构负责人：张亚芳

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	38,287,205.91	38,705,123.97
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十二）	98,405,570.77	73,568,855.19
经营活动现金流入小计	-	136,692,776.68	112,273,979.16
购买商品、接受劳务支付的现金	-	33,153,036.46	36,651,522.42
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	-	6,448,125.89	4,842,612.13
支付的各项税费	-	6,156,924.70	2,982,276.70
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十二）	79,853,549.22	57,793,746.26
经营活动现金流出小计	-	125,611,636.27	102,270,157.51
经营活动产生的现金流量净额	-	11,081,140.41	10,003,821.65
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	-	830,961.00	-
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	-	830,961.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,613,680.83	520,149.43
投资支付的现金	-	830,961.00	-
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	-	17,815,348.61	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	20,259,990.44	520,149.43
投资活动产生的现金流量净额	-	-19,429,029.44	-520,149.43
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	20,160,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	79,047,900.00	43,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	79,047,900.00	63,160,000.00
偿还债务支付的现金	-	83,000,000.00	52,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	2,574,367.47	3,366,153.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三十二）	1,458,141.95	648,110.72
筹资活动现金流出小计	-	87,032,509.42	56,264,264.71
筹资活动产生的现金流量净额	-	-7,984,609.42	6,895,735.29
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	-	-16,332,498.45	16,379,407.51
加：期初现金及现金等价物余额	-	16,855,354.69	475,947.18
六、期末现金及现金等价物余额	-	522,856.24	16,855,354.69

法定代表人：余波 主管会计工作负责人：张剑鹏 会计机构负责人：张亚芳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	31,634,367.14	30,000,182.24
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	85,481,763.51	75,135,448.13
经营活动现金流入小计	-	117,116,130.65	105,135,630.37
购买商品、接受劳务支付的现金	-	13,204,829.91	29,647,314.96
支付给职工以及为职工支付的现金	-	5,905,641.68	4,330,485.97
支付的各项税费	-	4,575,248.11	2,499,730.88
支付其他与经营活动有关的现金	-	82,499,318.62	59,034,367.51
经营活动现金流出小计	-	106,185,038.32	95,511,899.32
经营活动产生的现金流量净额	-	10,931,092.33	9,623,731.05
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	-	830,961.00	-
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	-	830,961.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,613,680.83	261,491.17
投资支付的现金	-	830,961.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	18,003,292.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	20,447,933.83	261,491.17
投资活动产生的现金流量净额	-	-19,616,972.83	-261,491.17
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	20,160,000.00
取得借款收到的现金	-	79,047,900.00	43,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	79,047,900.00	63,160,000.00
偿还债务支付的现金	-	83,000,000.00	52,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	2,574,367.47	3,366,153.99
支付其他与筹资活动有关的现金	-	1,323,468.75	648,110.72
筹资活动现金流出小计	-	86,897,836.22	56,264,264.71
筹资活动产生的现金流量净额	-	-7,849,936.22	6,895,735.29
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	-	-16,535,816.72	16,257,975.17

加：期初现金及现金等价物余额	-	16,733,536.14	475,560.97
六、期末现金及现金等价物余额	-	197,719.42	16,733,536.14

法定代表人：余波 主管会计工作负责人：张剑鹏 会计机构负责人：张亚芳

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	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	14,560,000.00	-	-	-	18,711,786.82	-	-	-	-	-	-755,153.61	-	32,516,633.21
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	14,560,000.00	-	-	-	18,711,786.82	-	-	-	-	-	-755,153.61	-	32,516,633.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	18,386,800.00	-	-	-	-5,720,092.00	-	-	-	-	-	2,370,580.82	-	15,037,288.82
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,370,580.82	-	2,370,580.82
（二）所有者投入和减少资本	3,826,800.00	-	-	-	8,839,908.00	-	-	-	-	-	-	-	12,666,708.00
1. 股东投入的普通股	3,826,800.00	-	-	-	8,839,908.00	-	-	-	-	-	-	-	12,666,708.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	14,560,000.00	-	-	-	-14,560,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	14,560,000.00	-	-	-	-14,560,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	32,946,800.00	-	-	-	12,991,694.82	-	-	-	-	-	-	1,615,427.21	-	47,553,922.03

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东 权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储 备	盈余公 积	一般风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	11,760,000.00	-	-	-	1,351,786.82	-	-	-	-	-	-5,343,289.84	-	7,768,496.98
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	11,760,000.00	-	-	-	1,351,786.82	-	-	-	-	-	-5,343,289.84	-	7,768,496.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,800,000.00	-	-	-	17,360,000.00	-	-	-	-	-	4,588,136.23	-	24,748,136.23
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,588,136.23	-	4,588,136.23
（二）所有者投入和减少资本	2,800,000.00	-	-	-	17,360,000.00	-	-	-	-	-	-	-	20,160,000.00
1. 股东投入的普通股	2,800,000.00	-	-	-	17,360,000.00	-	-	-	-	-	-	-	20,160,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	14,560,000.00	-	-	-	18,711,786.82	-	-	-	-	-	-755,153.61	-	32,516,633.21

法定代表人：余波

主管会计工作负责人：张剑鹏

会计机构负责人：张亚芳

(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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	14,560,000.00	-	-	-	18,711,786.82	-	-	-	-	-1,330,981.58	31,940,805.24
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	14,560,000.00	-	-	-	18,711,786.82	-	-	-	-	-1,330,981.58	31,940,805.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	18,386,800.00	-	-	-	-5,720,092.00	-	-	-	-	651,563.63	13,318,271.63
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	651,563.63	651,563.63
（二）所有者投入和减少资本	3,826,800.00	-	-	-	8,839,908.00	-	-	-	-	-	12,666,708.00
1. 股东投入的普通股	3,826,800.00	-	-	-	8,839,908.00	-	-	-	-	-	12,666,708.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	14,560,000.00	-	-	-	-14,560,000.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	14,560,000.00	-	-	-	-14,560,000.00	-	-	-	-	-	-

2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	32,946,800.00	-	-	-	12,991,694.82	-	-	-	-	-679,417.95	45,259,076.87

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	11,760,000.00	-	-	-	1,351,786.82	-	-	-	-	-4,548,797.66	8,562,989.16
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	11,760,000.00	-	-	-	1,351,786.82	-	-	-	-	-4,548,797.66	8,562,989.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,800,000.00	-	-	-	17,360,000.00	-	-	-	-	3,217,816.08	23,377,816.08
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,217,816.08	3,217,816.08
（二）所有者投入和减少资本	2,800,000.00	-	-	-	17,360,000.00	-	-	-	-	-	20,160,000.00
1. 股东投入的普通股	2,800,000.00	-	-	-	17,360,000.00	-	-	-	-	-	20,160,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	14,560,000.00	-	-	-	18,711,786.82	-	-	-	-	-1,330,981.58	31,940,805.24	

法定代表人：余波_____

主管会计工作负责人：张剑鹏_____

会计机构负责人：张亚芳_____

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

黄石汇波材料科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)于1994年11月29日成立, 取得注册号为914202006154359590的企业法人营业执照。

注册地址: 湖北省黄石市磁湖路231号

注册资本: 叁仟贰佰玖拾肆万陆仟捌佰元整

法定代表人: 余波

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

经营范围: 研发、生产、销售化学原料和化学制品(不含危险品)、生物质材料及其制品、橡胶和塑料制品、橡胶和塑料制品、化学纤维、非金属矿物质品, 冶金、化工、木材、非金属加工专用设备, 木材加工和木制品销售; 以上材料技术服务; 承接防腐保温工程; 货物及技术进出口(不含国家禁止和限制类)。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本公司财务报告于2017年4月7日经董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 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》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营: 公司具有自报告期末起12个月的持续经营能力。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了本公司2016年12月31日的财务状况、2016年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计

入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

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。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的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，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，

在期后公允价值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并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(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投资成本。
期末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；如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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

(九) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本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	应收款项账面余额在 500.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	单项金额重大但经单独测试后未减值的应收款项，以及单项金额不重大但经单独测试后未减值的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	70	70

2016年1月1日—2016年12月31日

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
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	账龄3年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(十) 存货

1、存货的分类

存货是指本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、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取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。

4、存货的盘存制度

本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

低值易耗品采用五五摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

(十一) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；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》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和

合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十二) 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：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；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

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、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和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	30	5	3.17
机器设备	15	5	6.33
运输设备	10	5	9.50
电子设备	3	5	31.67
其他设备	5	5	19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。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。

(十三) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。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：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；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；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；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。

(十四) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本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；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；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应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十五) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。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。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；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

本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为：来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；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、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

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，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

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：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。

(十六) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十七) 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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本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,其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的,按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额,并确认相应负债,计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时,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:本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;本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

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,应当按照有关设定提存计划的规定进行处理;除此外,根据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。

(十八) 收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时,按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入:①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;②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;③收入的金额能够可靠地计量;④相关的经济利益很可能流入企业;⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。公司商品销售收入确认具体原则为:公司将货物发出,购货方签收无误后,收入金额已经确定,并已收讫货款或者预计可收回货款,成本能够可靠计量。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。按已经发生的成本占估计总成本的比例确定完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(十九) 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业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；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为

限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

(二十一) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、主要会计政策变更说明

本公司在报告期内无会计政策变更。

2、主要会计估计变更说明

本公司在报告期内无会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 重要税收优惠及批文

本公司 2016 年 12 月 13 日取得由湖北省科学厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期三年，报告期内按照 15% 计提企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	41,007.91	11,819.13
银行存款	481,848.33	16,841,880.26
其他货币资金	3,000,000.00	1,655.30
合计	3,522,856.24	16,855,354.69

注：期末其他货币资金为银行承兑汇票保证金。

(二) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	530,000.00	1,462,700.00
合计	530,000.00	1,462,700.00

注：截止 2016 年 12 月 31 日，公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据金额为 35,803,750.65 元。

(三) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	42,546,378.00	100.00	3,427,518.33	8.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	42,546,378.00	100.00	3,427,518.33	8.06

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	37,111,713.37	100.00	2,509,250.79	6.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	37,111,713.37	100.00	2,509,250.79	6.76

按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	33,700,565.08	5.00	1,685,028.25	34,452,705.32	5.00	1,722,635.26
1 至 2 年	6,962,706.53	10.00	696,270.65	1,171,119.94	10.00	117,111.99
2 至 3 年	684,968.28	20.00	136,993.66	814,034.69	20.00	162,806.94
3 至 4 年	574,284.69	50.00	287,142.35	5,900.00	50.00	2,950.00
4 至 5 年	5,900.00	70.00	4,130.00	547,356.07	70.00	383,149.25
5 年以上	617,953.42	100.00	617,953.42	120,597.35	100.00	120,597.35
合计	42,546,378.00		3,427,518.33	37,111,713.37		2,509,250.79

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
黄石市同益防腐有限公司	非关联方	7,890,755.03	18.55	452,480.48
四川瑞达防腐(奥亨)工程有限公司	非关联方	2,778,700.00	6.53	161,955.00
南通市华海铸造有限公司	非关联方	1,644,216.21	3.86	164,421.62
太仓科博尔精密铸业有限公司	非关联方	1,606,000.00	3.77	80,300.00
河南发源防腐绝热有限公司	非关联方	1,588,100.00	3.73	79,405.00
合计		15,507,771.24	36.44	938,562.10

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	12,102,761.09	99.49	9,043,917.36	62.68
1至2年	301.01	0.00	5,207,481.89	36.09
2至3年	36,748.00	0.30	173,913.48	1.21
3年以上	26,023.89	0.21	2,960.00	0.02
合计	12,165,833.99	100.00	14,428,272.73	100.00

2、预付款项金额较大的单位情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
济源市海容化工有限公司	非关联方	预付货款	11,812,222.61	97.09
合计			11,812,222.61	97.09

(五) 其他应收款

1、其他应收款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,421,743.84	100.00	820,655.68	33.89
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	2,421,743.84	100.00	820,655.68	33.89

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,733,260.68	100.00	689,424.94	18.47
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	3,733,260.68	100.00	689,424.94	18.47

按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	1,539,540.81	5.00	76,977.04	2,865,955.63	5.00	143,297.78
1至2年	75,089.86	10.00	7,508.98	117,308.77	10.00	11,730.88
2至3年	57,116.89	20.00	11,423.38	32,500.00	20.00	6,500.00
3至4年	32,500.00	50.00	16,250.00	30,000.00	50.00	15,000.00
4至5年	30,000.00	70.00	21,000.00	582,000.00	70.00	407,400.00
5年以上	687,496.28	100.00	687,496.28	105,496.28	100.00	105,496.28
合计	2,421,743.84		820,655.68	3,733,260.68		689,424.94

2、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
备用金	1,593,942.75	1,775,224.10
往来款	770,758.64	1,861,665.13
代扣代缴款	57,042.45	96,371.45
合计	2,421,743.84	3,733,260.68

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
丁际明	非关联方	备用金	592,071.70	1年以内	24.45	29,603.59
鄂州创恒金属结构有限公司	非关联方	往来款	582,000.00	5年以上	24.03	582,000.00
朱三平	控股子公司股东	备用金	416,309.71	1年以内	17.19	20,815.49
陈迪勇	非关联方	备用金	138,664.00	1年以内	5.73	6,933.20
陈星辉	非关联方	备用金	75,000.00	1年以内	3.10	3,750.00
合计			1,804,045.41		74.50	643,102.28

(六) 存货

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,827,303.27		2,827,303.27	1,519,106.08		1,519,106.08
低值易耗品				53,082.05		53,082.05
库存商品	6,090,676.3		6,090,676.3	3,166,816.61		3,166,816.61
发出商品	350,559.94		350,559.94	1,822,717.21		1,822,717.21
在产品				289,327.87		289,327.87
委托加工物资				470,400.80		470,400.80
合计	9,268,539.51		9,268,539.51	7,321,450.62		7,321,450.62

(七)可供出售金融资产

1、可供出售金融资产分项列示

项目	期末余额	年初余额
以成本计量的可供出售金融资产		
权益工具投资	5,830,961.00	5,000,000.00
合计	5,830,961.00	5,000,000.00

2、以成本计量的权益工具投资明细

项目（被投资单位）	年初余额	增减变动	期末余额	持股比例(%)	减值准备
权益工具投资					
黄石市中小担保集团有限公司	5,000,000.00	830,961.00	5,830,961.00	0.64	
合计	5,000,000.00	830,961.00	5,830,961.00	—	

(八)固定资产

项目	房屋及建筑物	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	5,973,748.99	2,620,640.13	1,305,289.09	169,875.87	242,845.49	10,312,399.57
2.本期增加金额	16,448,706.78	4,848,620.45	76,134.35	224,449.77		21,597,911.35
(1) 购置		572,714.49		13,380.33		586,094.82
(2) 在建工程转入	196,309.42	432,608.12				628,917.54
(3) 企业合并增加	16,252,397.36	3,843,297.84	76,134.35	211,069.44		20,382,898.99
3.本期减少金额			41,218.09			41,218.09
(1) 处置或报废			41,218.09			41,218.09
4.期末余额	22,422,455.77	7,469,260.58	1,340,205.35	394,325.64	242,845.49	31,869,092.83
二、累计折旧						
1.期初余额	2,022,386.02	714,455.19	402,888.40	93,092.13	205,412.63	3,438,234.37
2.本期增加金额	249,726.17	194,640.44	119,565.39	39,785.83	14,253.05	617,970.88

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
(1) 计提	249,726.17	194,640.44	119,565.39	39,785.83	14,253.05	617,970.88
3.本期减少金额			28,062.65			28,062.65
(1) 处置或报废			28,062.65			28,062.65
4.期末余额	2,272,112.19	909,095.63	494,391.14	132,877.96	219,665.68	4,028,142.60
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	20,150,343.58	6,560,164.95	845,814.21	261,447.68	23,179.81	27,840,950.23
2.期初账面价值	3,951,362.97	1,906,184.94	902,400.69	76,783.74	37,432.86	6,874,165.20

(九) 在建工程

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
循环水池				237,995.19		237,995.19
反应釜平台制作				125,077.95		125,077.95
合计				363,073.14		363,073.14

(十) 无形资产

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,839,909.33	1,839,909.33
2. 本期增加金额	2,985,764.39	2,985,764.39
(1) 企业合并增加	2,985,764.39	2,985,764.39
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	4,825,673.72	4,825,673.72
二、累计摊销		
1. 期初余额	573,438.52	573,438.52
2. 本期增加金额	42,246.71	42,246.71
(1) 计提	42,246.71	42,246.71
3. 本期减少金额		
(1) 处置		

项目	土地使用权	合计
4. 期末余额	615,685.23	615,685.23
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	4,209,988.49	4,209,988.49
2. 期初账面价值	1,266,470.81	1,266,470.81

(十一) 商誉

项目	期初余额	本期借方	本期贷方	期末余额
商誉		1,553,426.78		1,553,426.78
合计		1,553,426.78		1,553,426.78

注：商誉变动详见“六（一）本期发生的非同一控制下企业合并情况”。

(十二) 递延所得税资产

1、递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	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	773,688.64	4,248,174.01	799,668.93	3,198,675.73
合计	773,688.64	4,248,174.01	799,668.93	3,198,675.73

2、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	5,711,029.77	6,322,170.17
合计	5,711,029.77	6,322,170.17

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额
2016年		611,140.40
2017年	886,355.33	886,355.33
2018年	60,817.12	60,817.12
2019年	4,763,857.32	4,763,857.32
合计	5,711,029.77	6,322,170.17

(十三) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款		3,000,000.00
保证借款	39,047,900.00	40,000,000.00
合计	39,047,900.00	43,000,000.00

注：黄石中小担保集团有限公司为公司提供担保（公司将资产价值为 3,768,708.33 元的房产和 1,229,672.57 元的土地抵押给黄石中小担保集团有限公司进行反担保）分别向建设银行王家里支行取得借款 5,000,000.00 元、中信银行黄石支行取得借款 12,047,900.00 元、兴业银行黄石支行取得借款 12,000,000.00 元、建设银行武汉路支行取得借款 10,000,000.00 元。

(十四) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

(十五) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	9,560,016.24	9,314,777.17
1 至 2 年	1,632,416.73	462,188.68
2 至 3 年	527,292.34	284,709.50
3 年以上	832,128.00	129,920.00
合计	12,551,853.31	10,191,595.35

账龄超过 1 年的前五名应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
江苏恒通市政建设有限公司	515,000.00	未结算
张家港保税区鑫达诚国际贸易有限公司	412,221.80	未结算
吴小芳	363,500.00	未结算
涟水建达建筑工程有限公司	306,345.30	未结算
涟水县建雨农资经营部	296,340.00	未结算
合计	1,893,407.10	

(十六) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	279,467.00	315,786.74
1 至 2 年	172,447.31	85,187.00
2 至 3 年		400.00

项目	期末余额	期初余额
3年以上	400.00	
合计	452,314.31	401,373.74

(十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	318,881.35	6,202,795.35	6,068,072.91	453,603.79
二、离职后福利-设定提存计划	22,126.70	358,206.54	380,052.98	280.26
合计	341,008.05	6,561,001.89	6,448,125.89	453,884.05

2、 短期职工薪酬情况

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	303,814.75	5,733,088.56	5,695,967.4	340,935.91
2. 职工福利费		53,173.00	53,173.00	
3. 社会保险费	10,363.60	171,302.48	176,421.20	5,244.88
其中：医疗保险费	10,363.60	150,308.52	155,427.24	5,244.88
工伤保险费		11,770.55	11,770.55	
生育保险费		9,223.41	9,223.41	
4. 住房公积金	4,703.00	190,400.00	87,680.00	107,423.00
5. 工会经费和职工教育经费		54,831.31	54,831.31	
合计	318,881.35	6,202,795.35	6,068,072.91	453,603.79

3、 设定提存计划情况

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	20,949.04	341,315.61	361,984.39	280.26
2、失业保险费	1,177.66	16,890.93	18,068.59	
合计	22,126.70	358,206.54	380,052.98	280.26

(十八) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
所得税	512,377.64	-48,357.84
增值税	822,679.70	1,245,874.91
营业税	7,241.21	72,594.74
城建税	58,050.91	265,418.52
房产税	159,746.06	153,066.91
土地使用税	262,580.06	262,244.90
个人所得税	18,401.16	8,271.84

税种	期末余额	期初余额
印花税	6,992.20	42,660.40
教育费附加	26,440.11	116,465.73
地方教育发展费	12,729.51	120,656.46
堤防费	56,122.78	56,122.78
合计	1,943,361.34	2,295,019.35

(十九) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	264,673.46	1,710,602.28
往来款项	878,665.54	1,435,928.51
其他	269,618.67	125,293.95
合计	1,412,957.67	3,271,824.74

(二十) 股本

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
余波	5,900,000.00	2,950,000.00		8,850,000.00
姜红霞	4,100,000.00	1,202,500.00		5,302,500.00
黄晓明		3,826,800.00		3,826,800.00
夏丰丰		2,894,165.00		2,894,165.00
李志宏	1,000,000.00	1,000,000.00		2,000,000.00
黄石市汇申股权投资管理合伙企业(有限合伙)	1,760,000.00		586,665.00	1,173,335.00
黄岳云	420,000.00	420,000.00		840,000.00
邓波	370,000.00	370,000.00		740,000.00
阎虹		500,000.00		500,000.00
安徽软赢网络科技有限公司		441,000.00		441,000.00
其他股东	1,800,000.00	5,369,000.00		6,379,000.00
合计	14,560,000.00	18,973,465.00	586,665.00	32,946,800.00

注：2016年4月根据公司股东大会决议和修改后的章程规定，以资本公积14,560,000.00元转增实收资本14,560,000.00元，转增后公司实收资本总额29,120,000.00元；2016年12月公司向黄晓明发行股份购买相关资产，本次发行股份新增注册资本人民币3,826,800.00元，增加资本公积人民币8,839,908.00元，并由大信会计师事务所出具大信验字[2016]第2-00180号审计报告，变更后的累计注册资本实收金额为人民币32,946,800.00元。

(二十一) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	18,711,786.82	8,839,908.00	14,560,000.00	12,991,694.82
合计	18,711,786.82	8,839,908.00	14,560,000.00	12,991,694.82

注：资本公积变动详见“二十（股本）”。

(二十二) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-755,153.61	
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	-755,153.61	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,370,580.82	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,615,427.21	

(二十三) 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
一、主营业务小计	62,913,508.72	44,753,234.26	52,580,083.66	34,458,181.53
呋喃树脂	25,651,916.99	19,115,411.39	24,394,529.25	17,738,800.16
呋喃粉料	9,040,992.37	3,413,529.78	8,994,706.59	3,402,406.44
铸造树脂	22,770,229.99	19,233,150.50	15,703,346.67	11,005,971.14
其他产品（固化剂、脱模剂等）	5,450,369.37	2,991,142.59	3,487,501.15	2,311,003.79
二、其他业务小计	2,991,279.98	2,820,624.18	760,262.87	3,015,899.46
材料等	2,991,279.98	2,820,624.18	760,262.87	3,015,899.46
合计	65,904,788.70	47,573,858.44	53,340,346.53	37,474,080.99

前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
宁夏天元锰业有限公司	7,583,726.50	11.51
黄石市同益防腐有限公司	5,753,761.07	8.73
株洲市诚信树脂化工有限公司	5,714,517.09	8.67
沁阳市太华防腐材料厂	2,185,824.79	3.32
四川瑞达防腐（奥亨）工程有限公司	1,981,452.99	3.01
合计	23,219,282.44	35.24

(二十四) 税金及附加

2016年1月1日—2016年12月31日

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	7,241.21	
城市建设税	274,160.54	241,024.91
教育费附加	117,766.20	103,296.37
地方教育发展费	61,105.03	68,072.28
堤防费		38,870.62
房产税	38,738.99	
印花税	28,293.70	
土地使用税	129,799.60	
合计	657,105.27	451,264.18

注：公司根据财政部2016年12月3日发布的《增值税会计处理规定》财会[2016]22号文的规定，对2016年5月1日之后在管理费用核算的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费调整至“税金及附加”列报。

(二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,201,651.63	1,345,888.20
广告及业务费	145,355.69	347,160.00
办公及差旅费	450,704.02	311,653.11
运输包装费	2,118,813.69	1,290,749.21
其他	177,479.06	92,465.39
合计	4,094,004.09	3,387,915.91

(二十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,788,093.95	945,725.25
业务招待费	83,509.00	166,827.90
中介机构服务费	1,240,628.22	873,113.21
办公及差旅费	335,147.23	662,226.19
技术开发费	3,162,740.13	657,998.50
折旧与摊销	248,975.55	261,040.17
税金及其他	627,880.63	399,845.19
合计	7,486,974.71	3,966,776.41

(二十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,574,367.47	3,366,153.99
减：利息收入	75,198.63	552,613.06

2016年1月1日—2016年12月31日

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	19,408.19	23,884.82
其他支出	1,458,141.95	793,460.58
合计	3,976,718.98	3,630,886.33

(二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	998,606.53	1,441,742.07
合计	998,606.53	1,441,742.07

(二十九) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

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	1,222,000.00	1,086,000.00	1,222,000.00
其他	15,810.00	1,120.00	15,810.00
合计	1,237,810.00	1,087,120.00	1,237,810.00

2、 计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
地方财政局拨款	200,000.00		与收益相关
下陆科技局科技计划项目经费	100,000.00		与收益相关
科学技术局科普专项资金	100,000.00		与收益相关
挂牌奖励款	800,000.00		与收益相关
知识产权示范优势企业经费	20,000.00		与收益相关
下陆区授权专利奖励奖金	2,000.00		与收益相关
科技局科技项目经费		60,000.00	与收益相关
科技型中小企业技术创新基金		420,000.00	与收益相关
专利资助费		3,000.00	与收益相关
培育经费		3,000.00	与收益相关
财政局科研经费		380,000.00	与收益相关
工商行政管理局奖励款		10,000.00	与收益相关
科技示范企业奖励经费		120,000.00	与收益相关
湖北名牌奖金		10,000.00	与收益相关
技术发明奖奖金		30,000.00	与收益相关
湖北省著名省标奖金		50,000.00	与收益相关
合计	1,222,000.00	1,086,000.00	

(三十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	8,938.93		8,938.93
对外捐赠		10,000.00	
其他	2,240.00		2,240.00
合计	11,178.93	10,000.00	11,178.93

(三十一) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	765,828.70	
递延所得税费用	38,703.23	-523,335.59
合计	804,531.93	-523,335.59

(三十二) 现金流量表

1、收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	98,405,570.77	73,568,855.19
其中：政府补助	1,222,000.00	486,000.00
利息收入	75,198.63	552,613.06
往来款及其他	97,108,372.14	72,530,242.13
支付其他与经营活动有关的现金	79,853,549.22	57,793,746.26
其中：期间费用	3,686,908.27	2,896,456.27
往来款及其他	76,166,640.95	54,897,289.99

2、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	1,458,141.95	648,110.72
其中：担保费用	1,147,968.75	646,525.00
贴现利息	310,173.20	

(三十三) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,370,580.82	4,588,136.23
加：资产减值准备	998,606.53	1,441,742.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	617,970.88	467,343.91
无形资产摊销	42,246.71	36,798.24

项目	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	8,938.93	
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）	4,032,509.42	4,014,264.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-830,961.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	38,703.23	-523,335.59
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）	1,706,092.91	-2,457,375.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,721,834.41	-24,205,991.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,625,382.43	26,642,238.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,081,140.41	10,003,821.65
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	522,856.24	16,855,354.69
减：现金的期初余额	16,855,354.69	475,947.18
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	-16,332,498.45	16,379,407.51

注：不涉及现金收支的销售商品收到的银行承兑汇票为 35,803,750.65 元。

2、本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	18,003,292.00
其中：淮安汇波材料科技股份有限公司	18,003,292.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	187,943.39
其中：淮安汇波材料科技股份有限公司	187,943.39
取得子公司支付的现金净额	17,815,348.61

3、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	522,856.24	16,855,354.69
其中：库存现金	41,007.91	11,819.13

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	481,848.33	16,843,535.56
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	522,856.24	16,855,354.69

(三十四) 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	3,768,708.33	房屋所有权抵押
无形资产	1,229,672.57	土地使用权抵押
合计	4,998,380.90	--

六、合并范围的变更

(一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

1、合并交易基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
淮安汇波材料科技股份有限公司	2016/12/1	30,670,000.00	100.00	购买	2016/12/1	实质控制	5,164,924.90	-196,253.90

2、合并成本及商誉

合并成本	淮安汇波材料科技股份有限公司
现金	18,003,292.00
发行的权益性证券的公允价值	12,666,708.00
合并成本合计	30,670,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	29,116,573.22
商誉	1,553,426.78

3、被购买方于购买日可辨认资产、负债

公司名称	淮安汇波材料科技股份有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	187,943.39	187,943.39
应收票据	150,000.00	150,000.00
应收账款	4,857,834.72	4,857,834.72
预付款项	13,674,032.94	13,674,032.94

公司名称	淮安汇波材料科技股份有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
其他应收款	103,305.00	103,305.00
存货净额	3,653,181.80	3,653,181.80
固定资产	20,382,898.99	20,756,381.55
无形资产	2,985,764.39	2,814,888.04
递延所得税资产	12,722.94	12,722.94
负债：		
应付账款	11,570,809.78	11,570,809.78
预收款项	5,026,253.88	5,026,253.88
应付职工薪酬	86,447.28	86,447.28
应交税费	-66,945.99	-66,945.99
其他应付款	274,546.00	274,546.00
净资产：	29,116,573.22	29,319,179.43
取得的归属于收购方份额	29,116,573.22	29,319,179.43

(二) 其他新增子公司

被投资方名称	取得日期	持股比例 (%)	取得方式
黄石汇波防腐设备有限公司	2016/11/28	52.00	投资设立
黄石汇创新材料企业孵化器有限公司	2016/08/02	100.00	投资设立

注：截止 2016 年 12 月 31 日，本期新增子公司均尚未实际出资。

七、在其他主体中的权益

子公司全称	子公司类型	注册地	法人代表	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
黄石市汇波铸造材料有限公司	有限责任公司	黄石市	余波	2,800,000.00	100.00	100.00
淮安汇波材料科技有限公司	有限责任公司	涟水县	龙艺	32,000,000.00	100.00	100.00
黄石汇波防腐设备有限公司	有限责任公司	黄石市	朱三平	4,000,000.00	52.00	52.00
黄石汇创新材料企业孵化器有限公司	有限责任公司	黄石市	余波	100,000.00	100.00	100.00

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司实际控制人

名称	与本公司关系	类型	国籍	对本公司的持股权比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
余波	公司实际控制人	自然人	中国	30.39	30.39
姜红霞	公司实际控制人	自然人	中国	18.21	18.21

注：余波、姜红霞为夫妻关系，合计持股 48.60%。

(二) 本公司子公司情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
李志宏	持股 5%以上的股东
夏丰丰	持股 5%以上的股东
黄晓明	持股 5%以上的股东
王祖银	董事、财务负责人、副总经理（离职）
张剑鹏	财务负责人（新任）
王增光	副总经理
李胜方	董事
姜萍	监事会主席，实际控制人近亲属
王鸿	监事
赵淳	职工代表监事
卢觉晓	董事会秘书
王列胜	副总经理
姜斌	实际控制人近亲属
姜冶娣	实际控制人近亲属
朱三平	控股子公司股东、总经理
常德市汇德生物化工有限公司	同一控制人控制的企业
黄石市担保集团有限公司	其他关联方

(四) 交易情况

关联方	拆入/拆出	金额	说明
余波	拆入	15,584,832.60	为公司提供财务资助，无息
姜红霞	拆入	2,096,000.00	为公司提供财务资助，无息

(五) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额	款项性质
其他应收款	姜斌		17,540.32	借款利息
其他应收款	常德市汇德生物化工有限公司		127,283.81	借款利息
其他应收款	王增光		454,400.00	备用金
其他应收款	王列胜		3,000.00	备用金
其他应收款	朱三平	416,309.71		备用金
其他应付款	赵淳	4,872.00		往来款
其他应付款	黄晓明	11,688.00		往来款
其他应付款	姜红霞		52,364.36	往来款

2016年1月1日—2016年12月31日

项目名称	关联方	期末余额	期初余额	款项性质
其他应付款	余波		1,565,752.52	往来款
其他应付款	卢觉晓		6,522.00	往来款
其他应付款	姜冶娣		90,903.30	往来款

注：本期姜斌与常德市汇德生物化工有限公司已偿还拆借公司款项产生的利息费用共计 144,824.13 元。

九、承诺及或有事项

（一）承诺事项

截止资产负债表日，公司无重大需披露的承诺事项。

（二）或有事项

截止资产负债表日，公司无重大需披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

公司无重大需披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

公司向黄晓明发行股份，并向黄晓明、黄伟支付现金，购买交易对方合计持有的淮安汇波材料科技有限公司（原淮安市鼎峰化工有限公司）100%股权，本次交易构成重大资产重组。截至报告期末，本次重大资产重组已完成资产的权属转移，现金支付已完成，股份支付仍在办理中。自 2016 年 12 月 1 日起，淮安汇波材料科技有限公司纳入报表合并交易的主体范围。

十二、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	22,576,250.95	100.00	2,088,164.70	9.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
合计	22,576,250.95	100.00	2,088,164.70	9.25

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	25,630,289.19	100.00	1,764,393.83	6.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	25,630,289.19	100.00	1,764,393.83	6.88

按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	15,698,625.96	5.00	783,853.63	23,533,252.38	5.00	1,038,768.42
1至2年	5,472,306.80	10.00	353,649.29	609,148.70	10.00	56,121.87
2至3年	207,180.08	20.00	41,436.02	814,034.69	20.00	162,806.94
3至4年	574,284.69	50.00	287,142.35	5,900.00	50.00	2,950.00
4至5年	5,900.00	70.00	4,130.00	547,356.07	70.00	383,149.25
5年以上	617,953.42	100.00	617,953.42	120,597.35	100.00	120,597.35
合计	22,576,250.95		2,088,164.70	25,630,289.19		1,764,393.83

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
黄石市同益防腐有限公司	非关联方	7,890,755.03	34.95	452,480.48
四川瑞达防腐(奥亨)工程有限公司	非关联方	2,778,700.00	12.31	161,955.00
黄石汇波铸造材料有限公司	非关联方	1,957,367.29	8.67	194,659.06
河南发源防腐绝热有限公司	非关联方	1,588,100.00	7.03	79,405.00
株洲市诚信树脂化工有限公司	非关联方	986,697.28	4.37	49,334.86
合计		15,201,619.60	67.33	937,834.40

(二)其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末数
----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	18,478,835.85	100.00	795,383.96	4.30
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	18,478,835.85	100.00	795,383.96	4.30

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	10,857,702.90	100.00	649,763.50	5.98
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	10,857,702.90	100.00	649,763.50	5.98

按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	17,639,345.02	5.00	76,667.14	10,052,355.14	5.00	122,332.07
1至2年	74,283.66	10.00	7,428.36	90,351.48	10.00	9,035.15
2至3年	50,210.89	20.00	10,042.18	27,500.00	20.00	5,500.00
3至4年	27,500.00	50.00	13,750.00			
4至5年				582,000.00	70.00	407,400.00
5年以上	687,496.28	100.00	687,496.28	105,496.28	100.00	105,496.28
合计	18,478,835.85		795,383.96	10,857,702.90		649,763.50

2、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
备用金	1,580,032.55	1,328,952.61
往来款	16,720,020.59	9,432,378.84
其他	178,782.71	96,371.45
合计	18,478,835.85	10,857,702.90

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
黄石市汇波铸造材料有限公司	子公司	往来款	16,106,002.21	1年以内	87.16	

债务人名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 余额
丁际明	非关联方	备用金	592,071.70	1年以内	3.20	29,603.59
鄂州创恒金属结构有限公司	非关联方	往来款	582,000.00	5年以上	3.15	582,000.00
朱三平	其他关联方	备用金	416,309.71	1年以内	2.25	20,815.49
陈迪勇	非关联方	备用金	138,664.00	1年以内	0.75	6,933.20
合计			17,835,047.62		96.51	639,352.28

(三) 长期股权投资

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	31,249,282.13		31,249,282.13	579,282.13		579,282.13
合计	31,249,282.13		31,249,282.13	579,282.13		579,282.13

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值 准备	减值准备期 末余额
黄石市汇波铸造材料有限公司	579,282.13			579,282.13		
淮安汇波材料科技有限公司		30,670,000.00		30,670,000.00		
合计	579,282.13	30,670,000.00		31,249,282.13		

(四) 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
一、主营业务小计	35,794,208.71	22,192,319.32	34,615,891.35	21,612,773.08
呋喃树脂	24,605,763.14	18,017,252.98	24,394,529.25	17,738,800.16
呋喃粉料	9,040,992.37	3,413,529.78	8,994,706.59	3,402,406.44
其他产品	2,147,453.20	761,536.56	1,226,655.51	471,566.48
二、其他业务小计	2,953,310.73	2,766,052.91	3,027,342.75	2,978,045.78
材料等	2,953,310.73	2,766,052.91	3,027,342.75	2,978,045.78
合计	38,747,519.44	24,958,372.23	37,643,234.10	24,590,818.86

前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
宁夏天元锰业有限公司	7,583,726.50	19.57
黄石市同益防腐有限公司	5,753,761.07	14.85
株洲市诚信树脂化工有限公司	5,714,517.09	14.75
沁阳市太华防腐材料厂	2,185,824.79	5.64

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
四川瑞达防腐(奥亨)工程有限公司	1,981,452.99	5.11
合计	23,219,282.44	59.92

十三、补充资料

(一) 非经常性损益

项目	本年度	上年度	备注
1. 非流动资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-8,938.93		
2. 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)	1,222,000.00	1,086,000.00	
3. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		144,824.13	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,570.00	-8,880.00	
5. 所得税影响额	-184,027.66	-305,486.03	
合计	1,042,603.41	916,458.10	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	7.03	27.34	0.08	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.94	20.06	0.05	0.13

注: 本期资本公积转为股本, 按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》相关规定, 对上期每股收益进行了重新计算。

黄石汇波材料科技股份有限公司

二〇一七年四月七日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：公司档案室

汇波材料 NEEQ: 831522

🖱️ www.fybo.com.cn

📍 湖北省黄石市磁湖路231号

☎️ 0714-5378448



黄石汇波材料科技股份有限公司
Huangshi Fybo Material Technology Co., Ltd.